



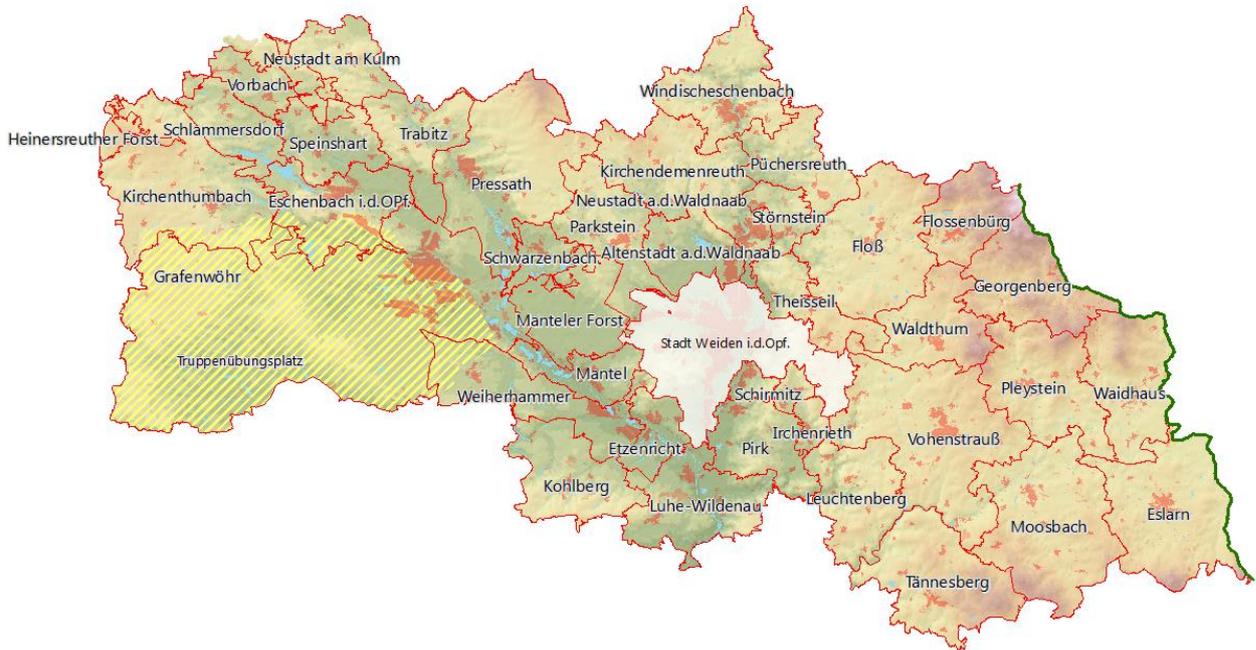
Landkreis  
Neustadt  
an der Waldnaab

# VORBERICHT ZUM HAUSHALT 2023

# INHALTSVERZEICHNIS

	<i>Seite</i>
I. Strukturdaten	3-5
II. Abwicklung des Haushalts 2021	6-7
III. <b><u>Haushaltsplan 2023</u></b>	
<b><u>1) Verwaltungshaushalt</u></b>	<b>8</b>
1.1 Einnahmen nach Einzelplänen und Gruppen	9-13
Kreis- u. Bezirksumlage / FAG-Zuweisungen / Kreisstraßenpauschalen	
Übersicht zur Ermittlung des gemeindlichen Finanzbedarfs	14-20
1.2 Ausgaben nach Einzelplan	21
- Personalausgaben (Gruppe 4)	22-23
- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppe 5)	24-27
- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppe 6)	28-29
- Zuweisungen und Zuschüsse (Gruppe 7)	29-30
- Sonstige Finanzausgaben (Gruppe 8)	31
Zuführung zum Vermögenshaushalt	32-33
Budgetierung	34
Schulen - Einzelplan 2	35-39
Soziale Sicherung - Einzelplan 4	40
Jugendhilfe SGB VIII	41
Sozialhilfe SGB II	42
Bedarfsgemeinschaften SGB II	43
Asylbewerberleistungsgesetz	44
<b><u>2) Vermögenshaushalt</u></b>	<b>45</b>
2.1 Einnahmen nach Einzelplänen und Gruppen	46-48
2.2 Ausgaben nach Einzelplänen und Gruppen	49-53
Investitionszuweisungen und Zuschüsse	54
<b><u>3) Freiwillige Leistungen</u></b>	<b>54-57</b>
<b><u>4) Finanzplan</u></b>	<b>58</b>
<b><u>5) Zusammenfassung</u></b>	<b>59-64</b>
<b><u>Anlagen zum Vorbericht</u></b>	<b>65</b>
IV. Hochbau mit Finanzplanung	66-68
Straßenbaumaßnahmen mit Finanzplanung	69-72
V. Übersicht über Stand der Rücklagen	73
VI. Übersicht über Stand der Schulden	73-74
Entwicklung Schulden und Rücklagen (Grafik)	75
VII. Statistische Zahlen	
a) für die Haushaltsjahre 2016-2023	76-77
b) Gesamtzahl der Beschäftigten, Stand 31.12.2022	78

# I. **Strukturdaten des Landkreises Neustadt a. d. Waldnaab**



## 1. Gebietsstand am 01.01.2023

a) Zahl der Gemeinden	38
b) Fläche in km <sup>2</sup> ca.	1.428
davon Truppenübungsplatz Grafenwöhr ca.	220

## 2. Bevölkerungsstand (jeweils 31.12.)

	2020	2021
	94.645	94.838
Bevölkerungsdichte Einwohner/km <sup>2</sup>	66,28	66,41

## 3. Kreisstraßen

	2021	2022
Länge in km (01.01.)	327	327

Seit dem 01.05.1992 werden die gesamten Kreisstraßen durch das Staatl. Bauamt Amberg-Sulzbach verwaltet.

## 4. Kreisumlage

	2022	2023
Umlagesatz in v. H.	42,0	42,0
Landesdurchschnitt	45,3	-
Landkreis €/Einwohner	567	613
Ein %-Punkt Kreisumlage in €	1.278.621	1.383.650
Gesamtbetrag in €	53.702.098	58.113.319

<u>5. Bezirksumlage</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Umlagesatz in v. H.	17,8	18,8
Landesdurchschnitt	21,3	-
Ein %-Punkt Bezirksumlage für den Landkreis Neustadt/WN	1.278.792	1.383.827
Gesamtbetrag €	22.762.592	26.015.939

<u>6. Schuldenstand (€/Einwohner)</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
(zum 01.01.) €/Einwohner	60	50

Landesdurchschnitt im Jahre 2021: 168 €/Einwohner

## 7. Einrichtungen des Landkreises

### 7.1 Brandschutz

- Brand- und Katastrophenschutzzentrum mit Atemschutz-übungsanlage in Neuhaus

### 7.2 Schulen

- Gymnasium Neustadt a. d. Waldnaab
- Gymnasium Eschenbach i. d. OPf.
- Realschule Neustadt a. d. Waldnaab
- Realschule Vohenstrauß
- Wirtschaftsschule Eschenbach i. d. OPf.
- Berufliches Schulzentrum Neustadt a. d. Waldnaab
- Landwirtschaftsschule Weiden i. d. OPf.
- SFZ in Eschenbach i. d. OPf.
- SFZ in Vohenstrauß
- SFZ in Neustadt a. d. Waldnaab
- Medienzentrum in Weiden i. d. OPf.

### 7.3 Tiefbau

- Bauhof Altenstadt a. d. Waldnaab

### 7.4 Abfallbeseitigung

- Mülldeponie Weiherhammer/Kalkhäusl mit Sickerwasseraufbereitungsanlage

### 7.5 Wohnungen

- 10-Familienwohnhaus in Eschenbach i. d. OPf., Stegenthumbacherstr. 8/9
- Dienstgebäude Vohenstrauß, Wernberger Str. 12 mit 4 Wohnungen und 1 gewerbliche Miete

## 8. Mitgliedschaften in Zweckverbänden

- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern
- Zweckverband zur Wasserversorgung der Steinwaldgruppe
- Zweckverband Müllverwertung Schwandorf
- Sparkassenzweckverband Vereinigte Sparkassen Eschenbach i. d.OPf., Neustadt a. d.Waldnaab, Vohenstrauß
- Zweckverband Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Nordoberpfalz (seit 01.01.2023: Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Oberpfalz-Nord)
- Regionaler Planungsverband Oberpfalz-Nord

## 9. Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts

(Stand: Jahresabschlüsse 2020)

Bezeichnung des Unternehmens	Anteil am Kapital		Verschuldung bei Kreditinstituten lt. vorgelegten Abschlüssen
	in EURO	v. H.	
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft „St. Martin“ mbH, Neustadt a.d. Waldnaab	25.564,59	24,81	1,94 Mio. €
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Windischeschenbach GmbH	15.338,76	20,00	0,11 Mio. €
Gemeinnützige Wohnungsbau-GmbH für den Landkreis Neustadt a.d. Waldnaab mit dem Sitz in Eschenbach i.d.OPf.	29.143,64	43,85	6,29 Mio. €
Gründerzentrum Grafenwöhr-Eschenbach-Pressath GmbH & Co. KG	930.935,59	38,40	0 €
Gründerzentrum Grafenwöhr-Eschenbach-Pressath Beteiligungs-GmbH	10.225,84	40,00	0 €
Landkreissiedlungswerk Neustadt a. d. Waldnaab eG	40.920,00	13,07	6,60 Mio. €
Gemeinnützige Baugenossenschaft Vohenstrauß eG	22.940,00	16,89	0,49 Mio. €
Jobcenter Weiden-Neustadt (SGB II)	-	-	0 €
Kliniken Nordoberpfalz AG	3.666.666,00	33,3	19,07 Mio. €
Kulturell-Gemeinnützige Oberpfalz GmbH Regensburg	2.045,16	1,00	4,88 Mio. €

## II. Abwicklung des Haushaltsplans 2021 des Landkreises Neustadt a. d. Waldnaab

### FESTSTELLUNG DES JAHRESRECHNUNGSERGEBNISSES 2 0 2 1

	Verwaltungshaushalt (VwH)	Vermögenshaushalt (VmH)	Gesamthaushalt
Soll-Einnahmen	105.471.154,62	14.967.427,54	120.438.582,16
+ neue Haushaltseinnahmereste	51.500,00	11.099.487,00	11.150.987,00
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	-60.000,00	-5.648.526,23	-5.708.526,23
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	-82.339,26	0,00	-82.339,26
bereinigte Soll-Einnahmen	105.380.315,36	20.418.388,31	125.798.703,67
Sollausgaben darin enthalten	105.128.138,04	7.921.169,56	113.049.307,60
Zuführung zum Vermögenshaushalt	9.414.035,12	---	9.414.035,12
Überschuss gem. § 79 Abs. 3 Satz 2 KommHV	---	0,00	0,00
+ neue Haushaltsausgabereste	454.508,98	13.505.523,30	13.960.032,28
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	-196.831,66	-1.008.304,55	-1.205.136,21
./. Abgang alter Kassenausgabereste	-5.500,00	0,00	-5.500,00
bereinigte Sollausgaben	105.380.315,36	20.418.388,31	125.798.703,67
etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen			
./. bereinigte Sollausgaben (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00

## Entwicklung des Jahresergebnisses 2021 nach Einzelplänen

Epl	Bezeichnung	Einnahmen		Ausgaben		Fehlbetrag	Überschuss
		Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis		
	<b>Verwaltungshaushalt 2021</b>						
0	Allgemeine Verwaltung	647.027,38	750.688,96	7.800.669,89	7.956.867,70	7.206.178,74	-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	131.151,00	316.745,71	5.193.991,01	5.115.638,32	4.798.892,61	-
2	Schulen	3.708.080,15	3.769.237,07	11.754.178,95	11.017.184,90	7.247.947,83	-
3	Wissenschaft,Forschung, Kulturpflege	-	-	778.885,53	792.182,79	792.182,79	-
4	Soz.Sicherung	14.248.381,11	12.927.595,87	30.231.530,88	27.550.303,91	14.622.708,04	-
5	Gesundheit,Sport,Erholung	971.951,00	793.198,55	4.648.113,66	4.331.688,51	3.538.489,96	-
6	Bau-und Wohnungswesen,Verkehr	1.518.760,00	1.495.557,52	5.139.731,00	5.079.723,79	3.584.166,27	-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsf.	7.932.510,00	8.099.125,40	9.894.297,46	9.458.328,58	1.359.203,18	-
8	Wirtsch.Untern.,Grund-u.SoVermög.	85.630,00	133.831,84	118.391,26	164.289,01	30.457,17	-
9	Allgem. Finanzwirtschaft	75.089.710,00	77.094.334,44	28.773.411,00	33.914.107,85	-	43.180.226,59
Summen		104.333.200,64	105.380.315,36	104.333.200,64	105.380.315,36	43.180.226,59	43.180.226,59

Epl	Bezeichnung	Einnahmen		Ausgaben		Fehlbetrag	Überschuss
		Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis		
	<b>Vermögenshaushalt 2021</b>						
0	Allgemeine Verwaltung	498.500,00	351.279,10	1.676.400,00	1.698.514,17	1.347.235,07	-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	100.000,00	100.000,00	99.000,00	72.625,29	-	27.374,71
2	Schulen	3.385.000,00	860.106,74	8.971.900,00	8.469.070,33	7.608.963,59	-
3	Wissenschaft,Forschung, Kulturpflege	-	-	-	-	-	-
4	Soz.Sicherung	-	-	4.500,00	990,12	-	990,12
5	Gesundheit,Sport,Erholung	-	-	5.021.000,00	5.019.900,21	5.019.900,21	-
6	Bau-und Wohnungswesen,Verkehr	3.495.100,00	2.437.505,00	3.743.000,00	3.740.183,40	1.302.678,40	-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsf.	-	104.489,74	-	92.449,74	-	12.040,00
8	Wirtsch.Untern.,Grund-u.SoVermög.	-	-	-	-	-	-
9	Allgem. Finanzwirtschaft	13.082.200,00	16.565.007,73	1.045.000,00	1.326.635,29	-	15.238.372,44
Summen		20.560.800,00	20.418.388,31	20.560.800,00	20.418.388,31	15.278.777,27	15.278.777,27

### III. Haushaltsplan 2023

Die Haushaltsplanaufstellung erfolgte nach den Bestimmungen der Art. 55 ff. Landkreisordnung (LkrO) und der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Innern, für Sport und Integration vom 14.04.2022, Az: B4-1512-11-33, zur Aufstellung und zum Vollzug der Haushaltspläne der Kommunen.

Im Verfahren zur Festsetzung der Kreisumlage wurde der gemeindliche Finanzbedarf ermittelt (siehe Übersicht auf Seite 16). Aufgrund dieser Daten zur Haushalts- und Finanzsituation aller kreisangehöriger Gemeinden kann die Entwicklung des gemeindlichen Finanzbedarfs eingeschätzt werden.

Die Umlagegrundlagen für den Haushalt 2023 weisen gegenüber 2022 eine Erhöhung von 8,2 % aus, während der Durchschnitt in der Oberpfalz um 5,0 % gestiegen ist. Bei der Umlagekraft liegt der Landkreis Neustadt a.d.Waldnaab damit auf Platz 20 (Vorjahr 24) der bayerischen Landkreise. Bei der Steuerkraft rangiert der Landkreis auf Platz 36 (Vorjahr 48). Für den Anstieg der Umlagegrundlagen sind vor allem die höheren Gewerbesteuererinnahmen sowie die höhere Beteiligung bei der Einkommenssteuer ursächlich. Die Schlüsselzuweisungen steigen um 54.708 € auf 18.043.092 € (Vorjahr: 17.988.384 €).

Die Ausgaben für die Sozialleistungen steigen um ca. 11,2 % auf 20,36 Mio. €. Dies ist unter anderem auf den Anstieg der Asyl-Ausgaben zurückzuführen (von 3,24 Mio. € auf 3,94 Mio. €). Da diese Kosten jedoch zu 100 % erstattet werden, wirkt sich diese Steigerung nicht auf den Fehlbetrag im sozialen Bereich aus. Bei dem Fehlbetrag im Jugendhilfehaushalt ergibt sich eine Mehrung um ca. 0,56 Mio. € auf 9,92 Mio. €.

Der Hebesatz der Bezirksumlage wurde durch den Bezirk Oberpfalz um 1,0 % auf 18,8 % erhöht, im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 3,25 Mio. €. Aufgrund einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage kann die Kreisumlage unverändert bei 42,0 %-Punkten belassen werden.

Mit dem Haushalt 2023 leistet der Landkreis, durch die Investitionen im Vermögenshaushalt, einen Beitrag für die Konjunktur und ist dennoch bemüht die Haushaltskonsolidierung unter Beachtung der Stabilitätskriterien beizubehalten.

Unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten werden zur Ermittlung der Steigerungssätze die bereinigten Ausgaben berechnet:

#### Berechnung der bereinigten Ausgaben:

Bezeichnung	2022 EURO	2023 EURO	Veränderg. +/- EURO	+/- %
Verwaltungshaushalt	108.087.729,00	116.403.147,00	8.315.418,00	7,69
abzüglich Innere Verrechnung	525.300,00	535.300,00	10.000,00	1,9
Kalk. Kosten	154.250,00	173.950,00	19.700,00	12,77
Zuführung einschl. Sonderrücklage	7.297.360,00	4.506.809,00	-2.790.551,00	-38,24
Summe der bereinigten Ausgaben:	100.110.819,00	111.187.088,00	11.076.269,00	11,06

# 1. VERWALTUNGSHAUSHALT

Im Verwaltungshaushalt 2023 teilen sich die Einnahmen und Ausgaben auf die Einzelpläne wie folgt auf:

Bezeichnung	Einnahmen EURO	%	Ausgaben EURO	%	Überschuss Zuschussbed.
0 Allgemeine Verwaltung	1.021.010	0,88	8.242.727	7,08	-7.221.717
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2.516.885	2,16	7.969.016	6,85	-5.452.131
2 Schulen	3.590.880	3,08	12.364.343	10,62	-8.773.463
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0,00	861.614	0,74	-861.614
4 Soziale Sicherung	15.274.961	13,12	33.778.174	29,02	-18.503.213
5 Gesundheit, Sport, Erholung	1.005.625	0,86	4.725.245	4,06	-3.719.620
6 Bau- und Wohnungs-, wesen,Verkehr	1.403.825	1,21	6.283.868	5,40	-4.880.043
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	8.564.650	7,36	11.419.322	9,81	-2.854.672
8 Wirtsch. Unternehmen, Grund- und Sondervermögen	111.980	0,10	109.140	0,09	2.840
9 Allg. Finanzwirtschaft	82.913.331	71,23	30.649.698	26,33	52.263.633
Summe	116.403.147		116.403.147		0

## 1.1. Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Die Einnahmen des Verwaltungshaushalts stellen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

### 1.1.1. Nach Einzelplänen

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021 EURO	2022	2023	Veränderung	
		EURO	EURO	+/- EURO	+/- %
0 Allgemeine Verwaltung	750.688,96	1.161.930	1.021.010	-140.920	-12,13
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	316.745,71	299.695	2.516.885	2.217.190	739,82
2 Schulen	3.769.237,07	3.751.341	3.590.880	-160.461	-4,28
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Soziale Sicherung	12.927.595,87	13.981.411	15.274.961	1.293.550	9,25
5 Gesundheit, Sport, Erholung	793.198,55	1.041.325	1.005.625	-35.700	-3,43
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.495.557,52	1.488.825	1.403.825	-85.000	-5,71
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	8.099.125,40	7.838.440	8.564.650	726.210	9,26
8 Wirtsch. Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen	133.831,84	96.130	111.980	15.850	16,49
9 Allg. Finanzwirtschaft	77.094.334,44	78.428.632	82.913.331	4.484.699	5,72
<b>Summe</b>	<b>105.380.315,36</b>	<b>108.087.729</b>	<b>116.403.147</b>	<b>8.315.418</b>	<b>7,69</b>

## 1.1.2. Verwaltungshaushalt - Einnahmen nach Gruppen

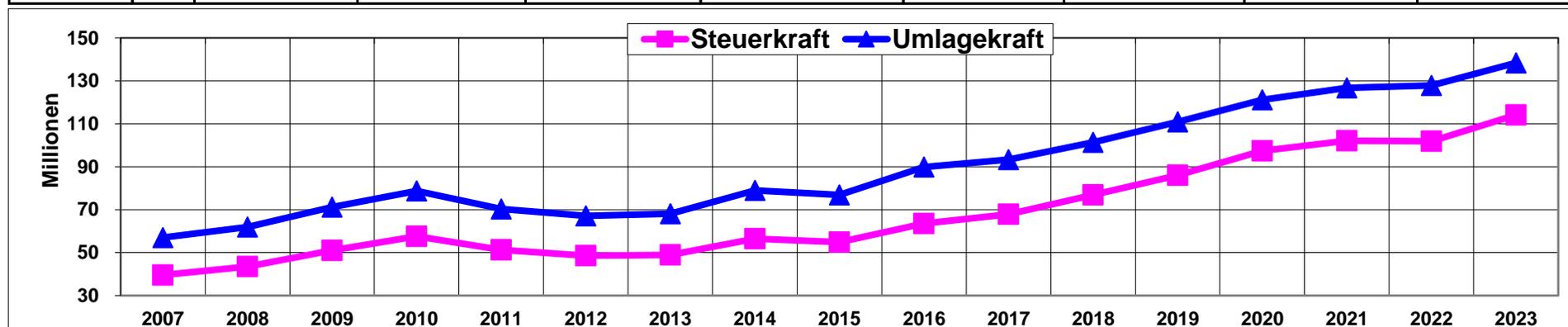
Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
a) Gruppe 0						
Grundsteuer A/B/Gewerbesteuer (Gruppe 00)	18.099,65	18.099,65	18.099,65	18.117,06	18.000,00	18.000,00
Schlüsselzuweisungen (Gruppe 04)	17.761.948,00	18.673.260,00	18.020.164,00	16.613.780,00	17.988.384,00	18.043.092,00
Bedarfszuweisungen Gr. 0510	300.000,00	500.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Pauschale Finanzzuweisungen	1.779.910,29	1.830.222,90	1.826.005,24	1.831.337,70	1.838.900,00	1.837.970,00
Überlassenes Kostenauf- kommen incl. Fleischbeschaugebühren	3.346.709,04	4.521.365,93	3.843.255,57	4.467.595,18	3.500.000,00	3.500.000,00
Überl. Verwarnungsgelder	59.492,00	32.704,30	85.116,51	560.151,13	100.000,00	100.000,00
Überl. Geb. Gesundheitsamt	15.781,81	17.818,14	9.835,54	11.650,72	15.000,00	15.000,00
Überl. Aufkommen a. d. Grunderwerbsteuer	1.329.676,66	1.022.814,27	1.137.874,35	1.398.519,21	1.100.000,00	1.100.000,00
Überl. Geb. Veterinäramt	9.253,55	25.632,71	19.740,34	6.839,97	12.000,00	12.000,00
Kreisumlage (072)	42.089.585,23	44.378.646,40	48.459.338,40	51.955.430,42	53.702.098,00	58.113.319,00
Leistungen Land Hartz IV	695.171,00	305.200,00	115.276,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Gruppe 0</b>	<b>67.405.627,23</b>	<b>71.325.764,30</b>	<b>73.634.705,60</b>	<b>76.963.421,39</b>	<b>78.274.382,00</b>	<b>82.739.381,00</b>

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
b) Gruppe 1						
Verwaltungsgebühren (Gruppe 10)	48.156,94	41.420,05	52.782,76	272.680,96	52.720,00	57.720,00
Benutzungsgebühren (Gruppe 11)	5.135.151,55	5.120.694,96	5.066.713,85	6.434.878,70	6.715.650,00	6.814.500,00
Einnahmen aus Verkauf (Gruppe 13)	219.587,44	243.513,38	195.190,87	351.775,86	312.050,00	156.200,00
Mieten und Pachten (Gruppe 14)	229.805,72	221.137,38	207.097,57	215.832,34	237.595,00	257.345,00
Sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen (Gruppe 15)	312.676,42	306.650,85	281.393,02	305.067,56	209.750,00	207.420,00
Erstattung von Verwal- tungs- u. Betriebsaus- gaben (Gruppe 16)	10.308.958,13	9.351.836,94	10.563.259,77	11.492.327,18	12.311.926,00	13.865.806,00
Zuweisungen u. Zu- schüsse f. lfd. Zwecke (Gruppe 17)	5.874.516,47	5.741.817,82	6.195.916,78	6.217.736,47	6.568.231,00	8.808.350,00
Leistungsbeteiligung Bund an KdU für Arbeitssuchende (Gruppe 19)	2.286.502,85	1.778.454,81	2.395.756,03	2.396.363,37	2.684.000,00	2.696.000,00
<b>Summe Gruppe 1</b>	<b>24.415.355,52</b>	<b>22.805.526,19</b>	<b>24.958.110,65</b>	<b>27.686.662,44</b>	<b>29.091.922,00</b>	<b>32.863.341,00</b>

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
c) Gruppe 2 Zinseinnahmen (Gruppe 20/21)	75,02	111,60	41,28	3.713,19	2.475,00	2.475,00
Ersatz von Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen (Gruppe 24)	224.122,34	241.487,36	218.282,70	196.238,89	203.200,00	218.700,00
Ersatz von Sozialleistungen innerhalb von Einrichtungen (Gruppe 25)	377.083,07	376.464,32	373.015,57	397.903,05	359.000,00	404.000,00
Weitere Finanzeinnahmen (Gruppe 26)	472,14	6.752,43	4.160,19	1.464,04	2.500,00	1.300,00
Kalkulatorische Einnahmen (Gruppe 27)	150.106,97	153.153,76	151.290,81	130.912,36	154.250,00	173.950,00
Zuführung vom Vermögenshaus- halt aus Sonderrücklagen (Gruppe 28)	0,00	0,00	296.338,77	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Gruppe 2</b>	751.859,54	777.969,47	1.043.129,32	730.231,53	721.425,00	800.425,00
<b>Summe - Einnahmen - Verwaltungshaushalt</b>	92.572.842,29	94.909.259,96	99.635.945,57	105.380.315,36	108.087.729,00	116.403.147,00

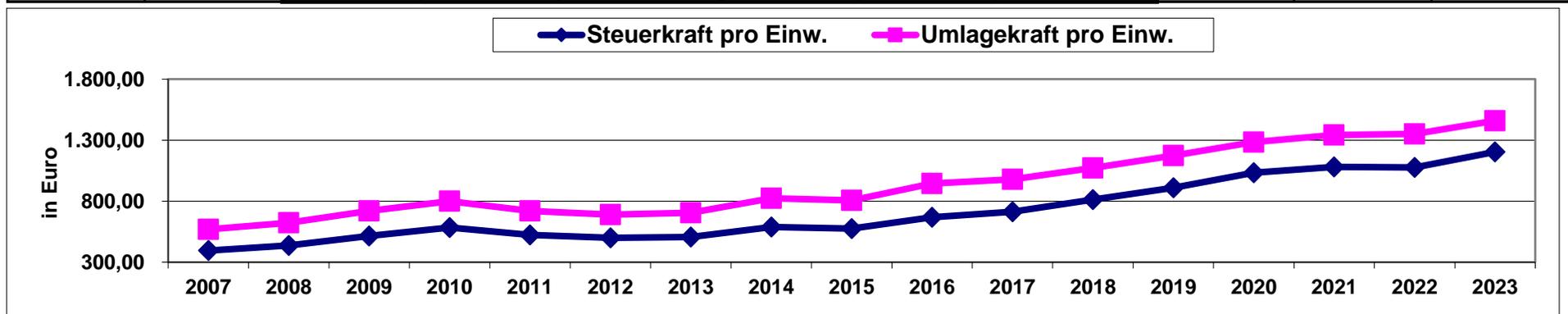
## Entwicklung der Umlagegrundlagen

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Einkommensteuer	U-St.Beteilig.	Summe der Steuerkraftzahlen	80% Schlüsselzuweisungen an Gemeinden	Summe der Bemessungsgrundlagen
2007	606.887,00	5.037.001,00	14.418.167,00	17.791.224,00	1.719.778,00	39.573.057,00	17.437.068,00	57.010.125,00
2008	614.282,00	5.092.095,00	16.586.409,00	19.346.913,00	1.801.627,00	43.441.326,00	18.476.566,00	61.917.892,00
2009	603.968,00	5.094.767,00	19.420.742,00	23.892.117,00	2.002.616,00	51.014.210,00	20.181.352,00	71.195.562,00
2010	795.196,00	5.247.922,00	23.193.914,00	26.270.489,00	2.066.879,00	57.574.400,00	21.108.335,00	78.682.735,00
2011	635.657,00	5.310.017,00	17.585.352,00	25.568.803,00	2.148.420,00	51.248.249,00	19.057.270,00	70.305.519,00
2012	702.277,00	5.453.127,00	16.556.784,00	23.660.938,00	2.184.441,00	48.557.567,00	18.582.020,00	67.139.587,00
2013	699.949,00	5.599.694,00	15.518.479,00	24.810.084,00	2.302.399,00	48.930.605,00	19.229.614,00	68.160.219,00
2014	661.044,00	5.593.160,00	20.769.039,00	26.981.866,00	2.471.280,00	56.476.389,00	22.530.418,00	79.006.807,00
2015	771.736,00	5.652.629,00	16.743.093,00	29.253.752,00	2.498.886,00	54.920.096,00	21.996.068,00	76.916.164,00
2016	843.994,00	7.123.052,00	21.818.178,00	31.200.543,00	2.577.252,00	63.563.019,00	26.256.509,00	89.819.528,00
2017	847.340,00	7.296.101,00	23.178.982,00	33.415.904,00	3.142.495,00	67.880.822,00	25.408.437,00	93.289.259,00
2018	845.494,00	7.513.466,00	28.625.351,00	36.719.664,00	3.237.822,00	76.941.797,00	24.478.890,00	101.420.687,00
2019	860.909,00	7.415.683,00	34.160.507,00	39.517.245,00	4.027.237,00	85.981.581,00	24.965.035,00	110.946.616,00
2020	849.590,00	7.528.412,00	42.357.276,00	41.478.646,00	5.212.283,00	97.426.207,00	23.722.139,00	121.148.346,00
2021	847.746,00	7.705.562,00	43.547.032,00	44.254.058,00	5.778.388,00	102.132.786,00	24.587.776,00	126.720.562,00
2022	860.316,00	7.808.304,00	44.814.648,00	42.014.347,00	6.338.597,00	101.836.212,00	26.025.926,00	127.862.138,00
2023	854.504,00	7.875.983,00	52.934.583,00	45.709.104,00	6.760.421,00	114.134.595,00	24.230.451,00	138.365.046,00



## Entwicklung der Steuer- und Umlagekraft pro Einwohner

Jahr	Steuerkraft			Umlagekraft					
	Steuerkraft	Rang/Land	Rang /Reg-Bez.	Umlagekraft	Rang/Land	Rang /Reg-Bez.			
2007	395,03	69	6	569,00	64	6			
2008	436,58	68	6	622,26	61	5			
2009	515,48	68	7	719,31	56	6			
2010	585,07	62	6	799,52	29	1			
2011	524,23	59	4	719,11	46	3			
2012	499,42	66	7	690,57	57	6			
2013	505,61	70	7	704,35	68	7			
2014	589,33	62	5	824,39	48	2			
2015	575,92	69	7	806,37	65	7			
2016	667,98	67	7	943,83	45	3			
2017	713,26	64	6	980,17	41	3			
2018	814,14	58	6	1.073,10	31	3			
2019	910,18	52	4	1.174,40	27	1			
2020	1.032,77	37	3	1.284,19	18	2			
2021	1.081,53	37	3	1.341,85	14	2			
2022	1.076,17	48	5	1.351,15	24	2			
2023	1.203,65	36	3	1.459,15	20	2			



## Ermittlung des gemeindlichen Finanzbedarfs

Lfd. Nr.	Gemeinde	Einwohner Stand:		Dauernde Leistungsfähigkeit						Satzungsfestsetzung		allg. Rücklagen *)	Schuldenstand			
				Zuführung des VwH an VmH		Höhe der ordentl. Tilgungen		freie Finanzspanne		Kreditermächtigung			zum 01.01.2021		zum 01.01.2022	
		30.06.2020	30.06.2021	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	Stand zum 01.01.2022	(ohne Neben-HH)		(ohne Neben-HH)	
													pro EW	pro EW	pro EW	
1	Altstadt a.d. WN	4.819	4.779	1.555.500 €	549.700 €	44.100 €	168.900 €	1.637.900 €	507.300 €	217.800 €	4.382.400 €	4.014.493 €	239.162 €	50 €	201.467 €	42 €
2	Bechtstrieth	1.094	1.095	333.975 €	308.422 €	58.246 €	102.314 €	416.524 €	346.903 €	400.000 €	0 €	59.979 €	487.119 €	445 €	805.000 €	736 €
3	Eschenbach i.d. OPf.	4.214	4.267	320.000 €	0 €	50.000 €	46.000 €	380.000 €	-1.439.000 €	0 €	0 €	19.121.000 €	275.000 €	65 €	225.000 €	53 €
4	Eslarn	2.688	2.678	238.700 €	754.800 €	145.000 €	151.000 €	230.000 €	737.200 €	757.300 €	1.000.000 €	319.000 €	631.000 €	235 €	487.000 €	181 €
5	Etzenricht	1.520	1.536	502.900 €	170.800 €	26.700 €	26.700 €	602.700 €	270.600 €	0 €	0 €	3.236.231 €	306.655 €	202 €	279.985 €	184 €
6	Floß	3.405	3.384	213.226 €	259.451 €	176.030 €	196.960 €	170.021 €	188.991 €	1.100.000 €	1.500.000 €	309.432 €	2.102.909 €	618 €	1.945.883 €	571 €
7	Flossenbürg	1.479	1.473	158.304 €	157.459 €	36.700 €	59.000 €	259.742 €	235.079 €	425.200 €	0 €	810.111 €	1.618.200 €	1.094 €	1.489.234 €	1.007 €
8	Georgenberg **)	1.317	1.310	153.083 €	359.000 €	115.785 €	80.351 €	173.286 €	431.087 €	1.630.000 €	2.781.260 €	539.536 €	1.827.000 €	1.387 €	3.150.210 €	2.392 €
9	Grafenwohr	6.357	6.428	856.139 €	1.445.800 €	500.000 €	450.000 €	466.139 €	1.105.800 €	3.575.811 €	2.154.300 €	3.510.000 €	2.944.258 €	463 €	2.657.173 €	418 €
10	Irchenrieth	1.532	1.532	402.242 €	460.457 €	3.964 €	20.633 €	524.778 €	566.324 €	2.500.000 €	0 €	-94.866 €	6.009 €	4 €	1.455.404 €	950 €
11	Kirchdemenreuth	864	880	30.394 €	5.637 €	25.500 €	25.500 €	155.759 €	123.137 €	0 €	100.000 €	752.000 €	103.415 €	120 €	77.983 €	90 €
12	Kirchentumbach	3.229	3.247	575.600 €	513.000 €	103.800 €	104.800 €	598.300 €	534.700 €	1.930.950 €	936.950 €	76.425 €	793.174 €	246 €	688.382 €	213 €
13	Kohlberg	1.203	1.216	99.100 €	195.000 €	98.900 €	88.500 €	126.700 €	233.000 €	0 €	0 €	442.424 €	834.713 €	694 €	735.868 €	612 €
14	Leuchtenberg	1.124	1.122	58.600 €	217.450 €	7.000 €	7.000 €	188.200 €	344.450 €	0 €	0 €	1.810.992 €	45.500 €	40 €	38.500 €	34 €
15	Luhe-Wildenaub	3.427	3.457	970.713 €	837.276 €	35.000 €	85.000 €	1.045.713 €	878.776 €	1.235.000 €	1.901.379 €	1.500.000 €	220.809 €	64 €	183.000 €	53 €
16	Mantel	2.723	2.754	350.425 €	503.481 €	179.380 €	166.446 €	309.563 €	474.414 €	0 €	0 €	4.218.738 €	972.283 €	357 €	793.294 €	291 €
17	Moosbach **)	2.339	2.361	248.000 €	145.200 €	77.000 €	79.000 €	314.000 €	209.200 €	0 €	860.000 €	571.173 €	1.461.000 €	625 €	1.384.000 €	592 €
18	Neustadt a.d. Waldnaab	5.720	5.717	1.149.000 €	1.035.400 €	390.700 €	365.200 €	891.800 €	803.400 €	1.000.000 €	1.300.000 €	769.105 €	3.422.000 €	598 €	3.031.010 €	530 €
19	Neustadt am Kulm	1.117	1.128	190.000 €	184.000 €	130.000 €	139.000 €	202.000 €	180.000 €	0 €	731.000 €	121.000 €	1.716.900 €	1.537 €	1.586.700 €	1.421 €
20	Parkstein	2.334	2.327	955.178 €	3.220.851 €	0 €	0 €	955.178 €	3.220.851 €	0 €	0 €	34.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
21	Pirk	1.896	1.924	0 €	264.135 €	138.796 €	145.417 €	-147.038 €	212.218 €	0 €	500.000 €	61.975 €	1.480.290 €	781 €	1.336.830 €	705 €
22	Pleystein	2.321	2.324	0 €	0 €	161.000 €	246.114 €	-442.812 €	-320.110 €	2.600.000 €	1.135.779 €	1.866.807 €	1.915.000 €	825 €	4.362.000 €	1.879 €
23	Pressath	4.266	4.255	1.098.800 €	1.372.600 €	273.000 €	273.000 €	935.800 €	1.226.100 €	0 €	0 €	2.240.773 €	3.525.636 €	826 €	3.253.306 €	763 €
24	Puchersreuth	1.646	1.660	262.462 €	93.470 €	35.000 €	35.000 €	353.962 €	184.970 €	0 €	0 €	1.582.000 €	209.577 €	127 €	177.350 €	108 €
25	Schirmitz	1.937	1.910	670.877 €	629.628 €	15.792 €	54.592 €	781.585 €	701.536 €	0 €	1.400.000 €	1.616.499 €	202.092 €	104 €	186.300 €	96 €
26	Schlammersdorf	863	857	80.050 €	131.850 €	13.000 €	13.000 €	193.550 €	245.350 €	0 €	0 €	782.452 €	35.750 €	41 €	22.750 €	26 €
27	Schwarzenbach	1.153	1.159	56.300 €	248.400 €	52.500 €	52.500 €	130.300 €	322.400 €	0 €	0 €	1.459.992 €	511.196 €	443 €	445.227 €	386 €
28	Speinshart	1.108	1.115	40.000 €	100.000 €	79.600 €	77.250 €	86.800 €	149.250 €	0 €	0 €	314.000 €	830.500 €	750 €	751.300 €	678 €
29	Störnstein	1.540	1.515	137.496 €	107.580 €	0 €	0 €	263.996 €	234.080 €	0 €	0 €	3.050.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
30	Tännesberg ***)	1.461	1.441	638.908 €	0 €	0 €	0 €	765.908 €	0 €	0 €	0 €	932.152 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31	Theisseitl	1.177	1.181	127.792 €	84.316 €	50.000 €	45.000 €	204.292 €	165.816 €	0 €	0 €	1.000.000 €	587.985 €	500 €	544.163 €	462 €
32	Trabit	1.301	1.306	252.200 €	277.800 €	75.000 €	115.000 €	303.700 €	272.800 €	1.000.000 €	0 €	451.225 €	148.634 €	114 €	1.098.634 €	844 €
33	Vohenstrauß	7.437	7.540	2.480.715 €	2.399.210 €	85.800 €	68.388 €	2.521.415 €	2.464.022 €	0 €	0 €	8.026.000 €	495.543 €	67 €	297.000 €	40 €
34	Vorbach	996	1.013	0 €	1.757.600 €	0 €	0 €	-1.600.150 €	1.818.100 €	0 €	0 €	7.439.968 €	0 €	0 €	0 €	0 €
35	Waidhaus	2.159	2.189	709.280 €	231.879 €	0 €	43.752 €	825.990 €	298.127 €	0 €	240.000 €	3.223.212 €	0 €	0 €	0 €	0 €
36	Waldthurn	1.888	1.875	496.189 €	680.326 €	205.316 €	200.771 €	417.373 €	606.055 €	0 €	0 €	44.667 €	2.657.126 €	1.407 €	2.455.100 €	1.300 €
37	Weierhammer	3.831	3.822	454.700 €	486.400 €	362.144 €	362.200 €	174.256 €	217.700 €	0 €	0 €	8.140.243 €	5.729.952 €	1.496 €	5.367.000 €	1.401 €
38	Windischeschenbach **)	4.914	4.916	745.121 €	679.170 €	743.862 €	808.200 €	141.259 €	10.970 €	0 €	0 €	407.309 €	6.859.343 €	1.396 €	6.641.851 €	1.352 €
		94.399	94.693										45.195.730 €	479 €	48.153.905 €	510 €

\*) nur bedingt vergleichbar, da teilweise Sonderrücklagen (Wasser/Abwasser) mit enthalten sind  
 \*\*) Gemeinden haben 2021 Stabilisierungshilfen erhalten: Windischeschenbach und Georgenberg auch 2022  
 \*\*\*) für HHJ 2021 keinen Haushalt beschlossen

**KREISUMLAGE 2023 in EURO**  
nach den endgültigen Umlagekraftzahlen

Gemeinden	endgültige Kreisumlage 2023 42,00% in EURO		Anteil 2023 %	Kreisumlage 2022 42,00% in EURO	Differenz zum Vorjahr	
					in EURO	%
374.111 Altenstadt/WN	3.142.314,00	5,41%	2.435.947,50	706.366,50	29,00%	
374.117 Eschenbach	3.074.690,22	5,29%	3.634.435,14	-559.744,92	-15,40%	
374.118 Eslarn	1.250.883,90	2,15%	1.148.650,02	102.233,88	8,90%	
374.119 Etzenricht	720.111,84	1,24%	756.141,12	-36.029,28	-4,76%	
374.121 Floß	1.630.122,06	2,81%	1.564.791,48	65.330,58	4,18%	
374.122 Flossenbürg	708.723,96	1,22%	691.018,44	17.705,52	2,56%	
374.123 Georgenberg	562.182,18	0,97%	551.561,22	10.620,96	1,93%	
374.124 Grafenwöhr	3.927.583,80	6,76%	3.766.711,20	160.872,60	4,27%	
374.127 Irchenrieth	760.095,00	1,31%	698.139,12	61.955,88	8,87%	
374.128 Kirchendenenreuth	370.170,36	0,64%	347.505,06	22.665,30	6,52%	
374.129 Kirchenthumbach	1.535.202,90	2,64%	1.496.102,16	39.100,74	2,61%	
374.131 Kohlberg	508.302,48	0,87%	549.861,06	-41.558,58	-7,56%	
374.132 Leuchtenberg	606.118,38	1,04%	554.350,86	51.767,52	9,34%	
374.133 Luhe-Wildenau	1.887.238,50	3,25%	1.678.170,90	209.067,60	12,46%	
374.134 Mantel	1.390.080,72	2,39%	1.353.248,40	36.832,32	2,72%	
374.137 Moosbach	1.050.594,30	1,81%	1.101.369,78	-50.775,48	-4,61%	
374.139 Neustadt a.d.WN	2.725.672,74	4,69%	2.673.621,30	52.051,44	1,95%	
374.140 Neustadt am Kulm	511.877,52	0,88%	493.902,78	17.974,74	3,64%	
374.144 Parkstein	6.275.795,40	10,79%	5.312.257,86	963.537,54	18,14%	
374.146 Pirk	1.163.417,22	2,00%	1.406.149,08	-242.731,86	-17,26%	
374.147 Pleystein	1.066.928,52	1,84%	1.116.232,74	-49.304,22	-4,42%	
374.148 Trabititz	648.102,42	1,12%	723.817,08	-75.714,66	-10,46%	
374.149 Pressath	2.457.011,34	4,23%	2.332.761,06	124.250,28	5,33%	
374.150 Püchersreuth	687.259,02	1,18%	775.852,14	-88.593,12	-11,42%	
374.154 Schirmitz	971.869,08	1,67%	924.325,92	47.543,16	5,14%	
374.155 Schlammersdorf	384.855,66	0,66%	379.226,82	5.628,84	1,48%	
374.156 Schwarzenbach	607.740,42	1,05%	524.626,20	83.114,22	15,84%	
374.157 Speinshart	525.127,68	0,90%	483.736,26	41.391,42	8,56%	
374.158 Störnstein	717.975,72	1,24%	689.197,74	28.777,98	4,18%	
374.159 Tännesberg	670.586,70	1,15%	693.426,72	-22.840,02	-3,29%	
374.160 Theisseil	523.713,12	0,90%	508.538,52	15.174,60	2,98%	
374.162 Vohenstrauß	4.305.188,16	7,41%	3.525.760,14	779.428,02	22,11%	
374.163 Vorbach	2.561.499,36	4,41%	954.979,62	1.606.519,74	168,23%	
374.164 Waidhaus	1.369.342,38	2,36%	1.217.043,66	152.298,72	12,51%	
374.165 Waldthurn	992.346,60	1,71%	849.040,50	143.306,10	16,88%	
374.166 Weiherhammer	2.906.336,58	5,00%	3.003.123,90	-96.787,32	-3,22%	
374.168 Windischeschenbach	2.443.433,58	4,20%	2.304.341,34	139.092,24	6,04%	
374.170 Bechtsrieth	472.825,50	0,81%	482.133,12	-9.307,62	-1,93%	
<b>Kreisumlage</b>	<b>58.113.319,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>53.702.097,96</b>	<b>4.411.221,36</b>	<b>8,21%</b>	

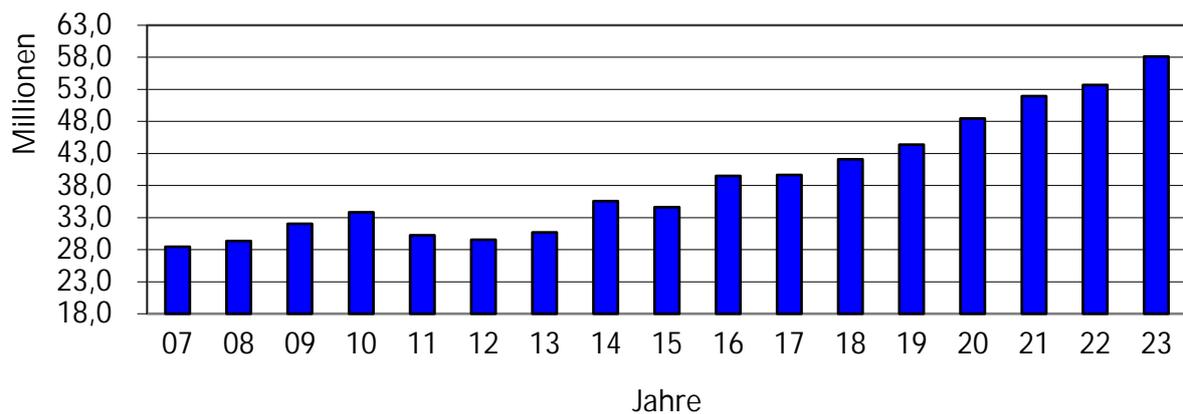
1 Punkt Kreisumlage entspricht:

**1.383.650,46**

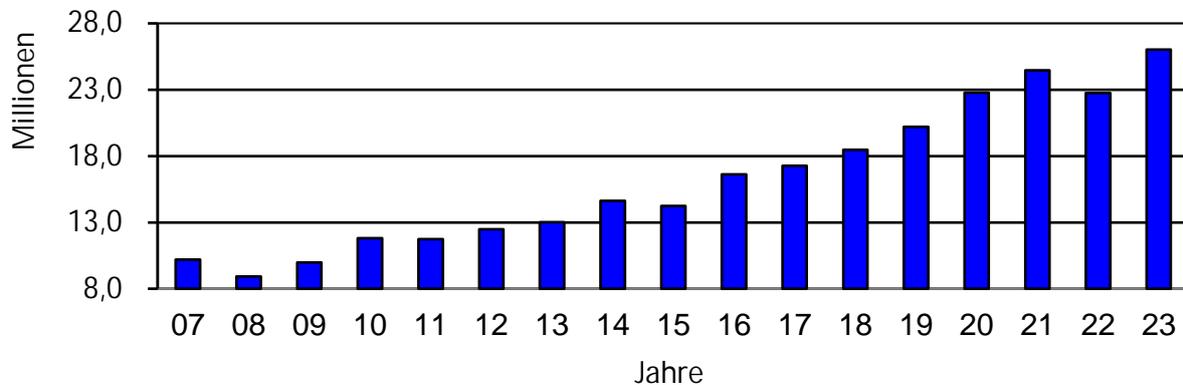
## Entwicklung der Kreisumlage und der Bezirksumlage

Jahr	Betrag	%Satz	1%Punkt Kreisumlage	Betrag	% Satz	1%Punkt Bezirksumlage
07	28.448.053,00	49,90	570.101,00	10.208.096,00	17,90	570.285,00
08	29.349.080,00	47,40	619.179,00	8.916.411,00	14,40	619.195,00
09	32.038.003,00	45,00	711.956,00	9.970.479,00	14,00	712.770,00
10	33.833.576,00	43,00	786.827,00	11.804.512,00	15,00	786.967,00
11	30.231.373,00	43,00	703.055,00	11.743.801,00	16,70	703.222,00
12	29.541.418,00	44,00	671.396,00	12.486.342,00	18,60	671.309,00
13	30.672.098,00	45,00	681.602,00	13.017.302,00	19,10	681.534,00
14	35.553.063,00	45,00	790.068,00	14.618.094,00	18,50	790.167,00
15	34.612.274,00	45,00	769.162,00	14.238.667,00	18,50	769.658,00
16	39.520.592,00	44,00	898.195,00	16.619.868,00	18,50	898.371,00
17	39.647.395,00	42,50	932.893,00	17.261.765,00	18,50	933.068,00
18	42.089.585,00	41,50	1.014.207,00	18.461.769,00	18,20	1.014.383,00
19	44.378.646,00	40,00	1.109.466,00	20.195.486,00	18,20	1.109.642,00
20	48.459.338,00	40,00	1.211.483,00	22.779.196,00	18,80	1.211.659,00
21	51.955.430,00	41,00	1.267.206,00	24.460.464,00	19,30	1.267.381,00
22	53.702.098,00	42,00	1.278.621,00	22.762.592,00	17,80	1.278.797,00
23	58.113.319,00	42,00	1.383.650,00	26.015.939,00	18,80	1.383.826,00

### Kreisumlage



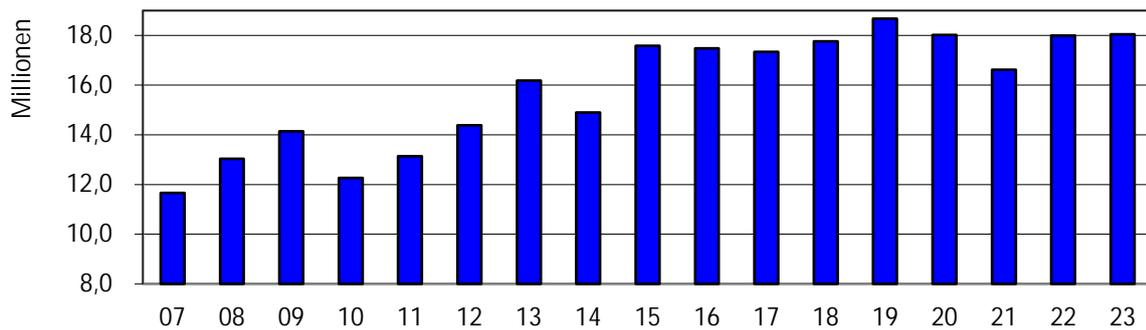
### Bezirksumlage



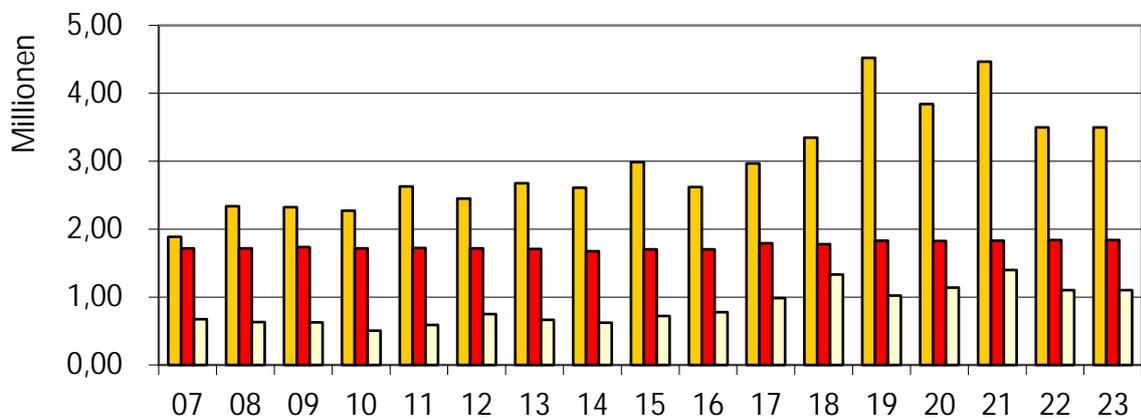
## Entwicklung der FAG-Zuweisungen

Jahr		Schlüssel- zuweisungen	Kosten- aufkommen	Pauschale Finanz- zuweisungen	Aufkommen Grunderwerbs- steuer
07	RE	11.655.052,00	1.886.687,00	1.717.747,00	671.783,00
08	RE	13.035.936,00	2.339.703,00	1.716.719,00	629.874,00
09	RE	14.135.028,00	2.325.678,00	1.735.535,00	626.344,00
10	RE	12.259.036,00	2.269.504,00	1.717.730,00	502.830,00
11	RE	13.137.480,00	2.629.209,00	1.720.175,00	591.284,00
12	RE	14.386.800,00	2.449.032,00	1.715.674,00	750.223,00
13	RE	16.175.724,00	2.674.803,00	1.707.648,00	665.193,00
14	RE	14.894.312,00	2.612.325,00	1.673.389,00	624.660,00
15	RE	17.582.312,00	2.987.838,00	1.701.680,00	721.682,00
16	RE	17.482.604,00	2.618.710,34	1.700.803,08	775.560,12
17	RE	17.334.036,00	2.965.366,57	1.793.291,72	985.621,57
18	RE	17.761.948,00	3.346.709,04	1.779.910,29	1.329.676,66
19	RE	18.673.260,00	4.521.365,93	1.830.222,90	1.022.814,27
20	RE	18.020.164,00	3.843.255,57	1.826.005,24	1.137.874,35
21	RE	16.613.780,00	4.467.595,18	1.831.337,70	1.398.519,21
22	Ans.	17.988.384,00	3.500.000,00	1.838.900,00	1.100.000,00
23	Ans.	18.043.092,00	3.500.000,00	1.837.970,00	1.100.000,00

### Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

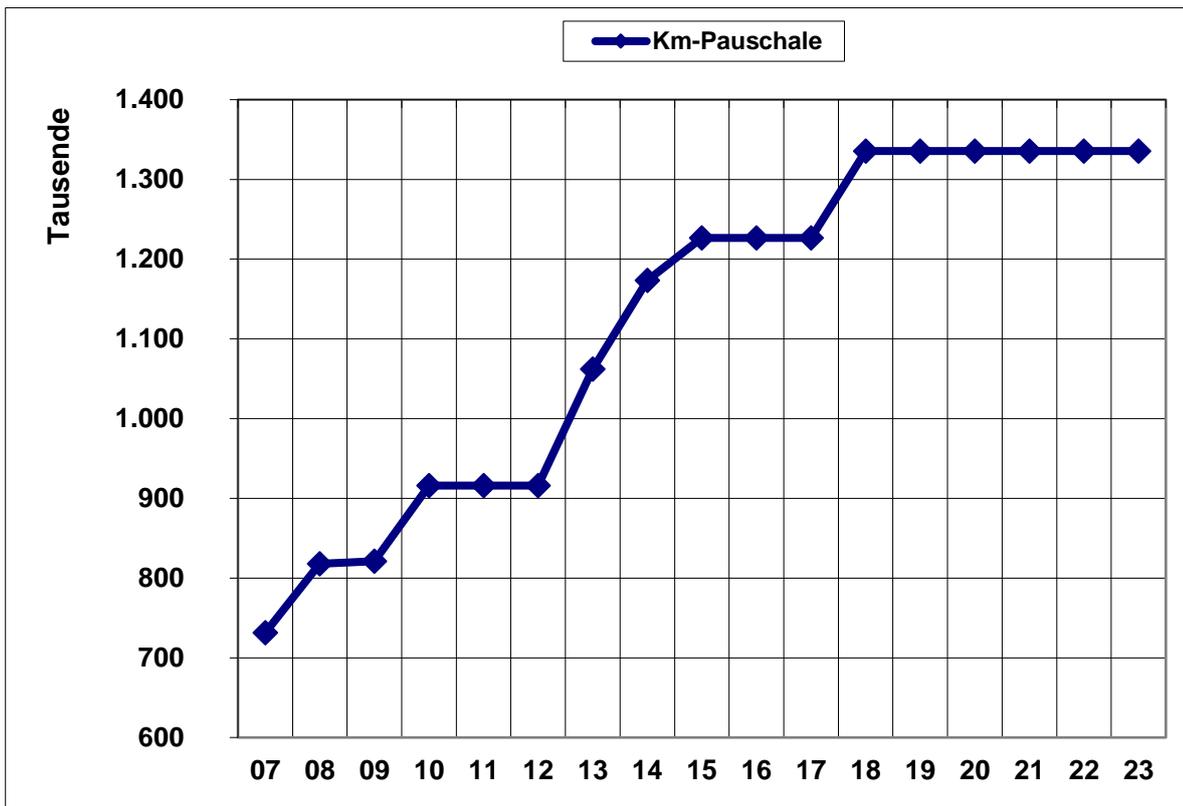


■ Kosten-  
aufkommen     
 ■ Pauschale  
Finanz-  
zuweisungen     
  Aufkommen  
Grunderwerbs-  
steuer



## Entwicklung der Kreisstraßenpauschalen nach Art. 13 b Abs. 1 FAG

Jahr			Einnahmen	
07	RE		731.374,00 €	
08	RE		818.056,00 €	
09	RE		821.167,00 €	
10	RE		916.142,00 €	
11	RE		916.142,00 €	
12	RE		916.142,00 €	
13	RE		1.061.900,00 €	
14	RE		1.173.400,00 €	
15	RE		1.226.400,00 €	
16	RE		1.226.400,00 €	
17	RE		1.226.400,00 €	
18	RE		1.335.600,00 €	
19	RE		1.335.600,00 €	
20	RE		1.335.600,00 €	
21	RE		1.335.600,00 €	
22	Ans.		1.335.600,00 €	
23	Ans.		1.335.600,00 €	



## 1.2. Ausgaben des Verwaltungshaushalts

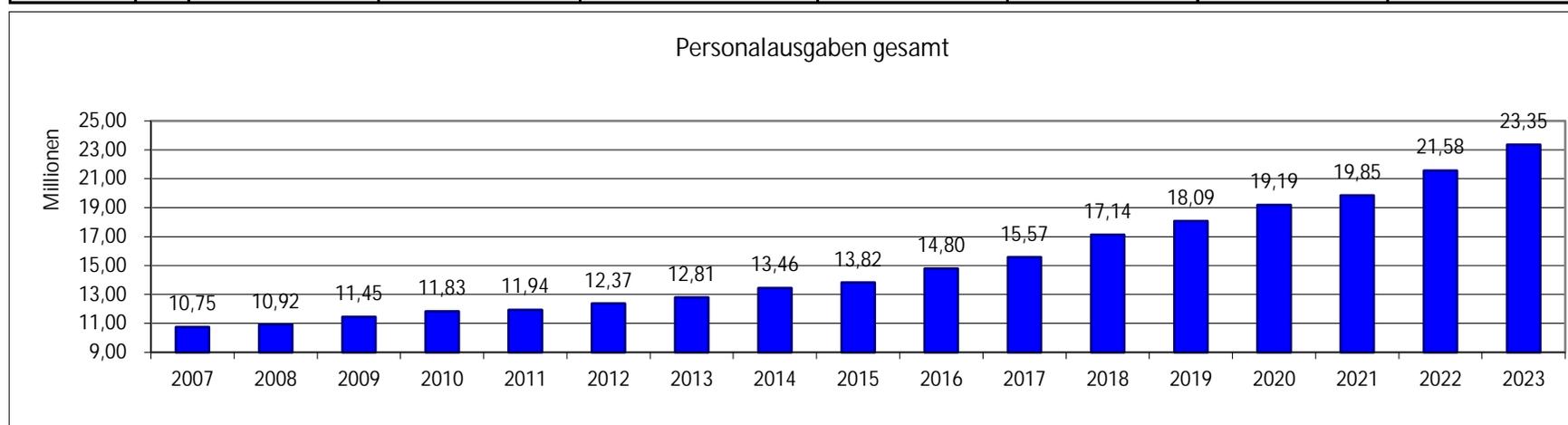
Bei den Ausgaben des Verwaltungshaushalts haben sich folgende Veränderungen ergeben:

### 1.2.1. Nach Einzelplänen

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	Veränderung +/- EURO	+/- %
0 Allgemeine Verwaltung	7.956.867,70	8.190.943,00	8.242.727,00	51.784,00	0,63
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	5.115.638,32	5.504.839,00	7.969.016,00	2.464.177,00	44,76
2 Schulen	11.017.184,90	12.326.033,00	12.364.343,00	38.310,00	0,31
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	792.182,79	797.976,00	861.614,00	63.638,00	7,97
4 Soziale Sicherung	27.550.303,91	30.740.919,00	33.778.174,00	3.037.255,00	9,88
5 Gesundheit, Sport, Erholung	4.331.688,51	4.585.243,00	4.725.245,00	140.002,00	3,05
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	5.079.723,79	5.484.380,00	6.283.868,00	799.488,00	14,58
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	9.458.328,58	10.170.594,00	11.419.322,00	1.248.728,00	12,28
8 Wirtsch. Unternehmen, Grund- u. Sondervermög.	164.289,01	93.200,00	109.140,00	15.940,00	17,1
9 Allg. Finanzwirtschaft	33.914.107,85	30.193.602,00	30.649.698,00	456.096,00	1,51
<b>Summe</b>	<b>105.380.315,36</b>	<b>108.087.729,00</b>	<b>116.403.147,00</b>	<b>8.315.418,00</b>	<b>7,69</b>

## 1.2.2 nach Gruppen: Entwicklung der Personalausgaben Gruppe 4

Jahr		Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	Beamte einschl. Versorgungsl.	Entgelte für tariflich Beschäftigte	Beihilfen	Personal nebenausgaben Deckungsres.	ABM, Soz. Vers. stv. LR und FeuerwFK	GESAMT
2007	RE	274.479,52	2.530.956,01	7.705.733,07	222.124,01	12.357,62	3.474,68	10.749.124,91
2008	RE	307.718,27	2.516.209,66	7.863.604,49	204.579,70	16.643,17	9.909,90	10.918.665,19
2009	RE	305.260,32	2.546.930,30	8.334.740,49	220.931,53	28.733,31	16.366,94	11.452.962,89
2010	RE	323.524,58	2.660.182,48	8.547.826,29	269.009,51	23.033,49	6.078,29	11.829.654,64
2011	RE	298.541,21	2.750.780,87	8.647.222,74	220.387,84	13.046,53	8.356,15	11.938.335,34
2012	RE	293.560,00	2.935.915,00	8.831.770,00	291.569,00	14.433,00	5.675,00	12.372.922,00
2013	RE	322.525,00	3.206.762,00	8.969.019,00	277.394,00	25.618,00	4.827,00	12.806.145,00
2014	RE	322.763,00	3.603.615,00	9.173.017,04	328.100,00	20.939,00	6.603,27	13.455.037,31
2015	RE	342.360,00	3.531.099,00	9.554.526,00	363.544,00	22.672,00	6.729,00	13.820.930,00
2016	RE	333.600,54	3.628.665,95	10.447.752,79	363.748,65	23.844,93	7.266,72	14.804.879,58
2017	RE	340.143,36	3.756.617,26	11.185.451,35	270.797,47	12.964,25	7.771,16	15.573.744,85
2018	RE	333.712,42	3.972.754,68	12.049.847,53	765.935,66	12.129,96	7.849,05	17.142.229,30
2019	RE	351.135,35	4.314.749,47	12.801.591,84	593.575,53	20.387,22	9.169,80	18.090.609,21
2020	RE	359.999,76	4.876.136,14	13.260.553,97	671.966,92	14.068,84	9.764,20	19.192.489,83
2021	RE	394.582,93	4.939.853,01	13.819.053,99	611.163,97	72.323,04	11.109,85	19.848.086,79
2022	Ans	372.100,00	5.172.158,00	15.364.535,00	551.100,00	107.100,00	10.300,00	21.577.293,00
2023	Ans	384.950,00	5.173.083,00	17.056.349,00	642.100,00	86.800,00	10.700,00	23.353.982,00



## Personalkosten 2023

### Berücksichtigung der Erstattungen

Personalausgaben 2023 gesamt (Gruppe 4)		23.335.482,00
	Erstattungen	
HHSt.	Grund	
0221.1630	Erstattung ZRF Nordoberpfalz für Dienstleistungen in Personalangelegenheiten	60.000,00
0331.1710	Erstattung für Schwerbehinderte	2.880,00
0590.1621	Datenschutzbeauftragter, Erstattung Gemeinden	75.000,00
0601.1621	Gemeinden, Erstattung IT-Dienstleistungen	300.000,00
0601.1630	Reg. Planungsverband, Erstattung IT-Dienstleistungen	1.700,00
0601.1681	KJR, Erstattung IT-Dienstleistungen	4.000,00
0612.1710	Erstattung für Schwerbehinderte	3.360,00
0614.1621	Sicherheitsfachkraft, Erstattung Gemeinden	3.000,00
0621.1710	Erstattung für Schwerbehinderte	-
1151.1610	Abwasserabgaben, Erst. f. Sachbearbeiter	32.000,00
2041.1630	Reg. Planungsverband, Erstattung	15.000,00
2923.1621	Medienzentrum, Erstattung Stadt Weiden (anteilm.)	36.000,00
4032.1611	Hausverwalterpauschale Asyl, Erstattung Land	360.000,00
4033.1710	Erstattung Land, Integrationslotse	30.000,00
4050.1760	Jobcenter, Erstattung Personal (anteilmäßig)	725.000,00
4071.1611	Jugendsozialarbeiter und umA, Erstattung Land	230.000,00
4071.1621	Jugendsozialarbeiter, Erstattung Gemeinden	240.000,00
4071.1710	Erstattung Land, Jugendamt KoKi	33.000,00
5011.1740	Zuweisung von AOK für G'sundheitsbotschafter (anteil.)	17.360,00
5939.1680	Naturpark, Erstattung Geschäftsführung 40 %	60.000,00
7910.1710	Gesundheitsregion Plus, Förderung	50.000,00
7912.1710	Regionalmanagement (MINT) (anteilm.)	44.000,00
7916.1760	Erstattung Bund, Smarte LandRegionen (anteilm.)	152.600,00
SUMME		2.474.900,00
Bereinigte Personalausgaben		20.860.582,00

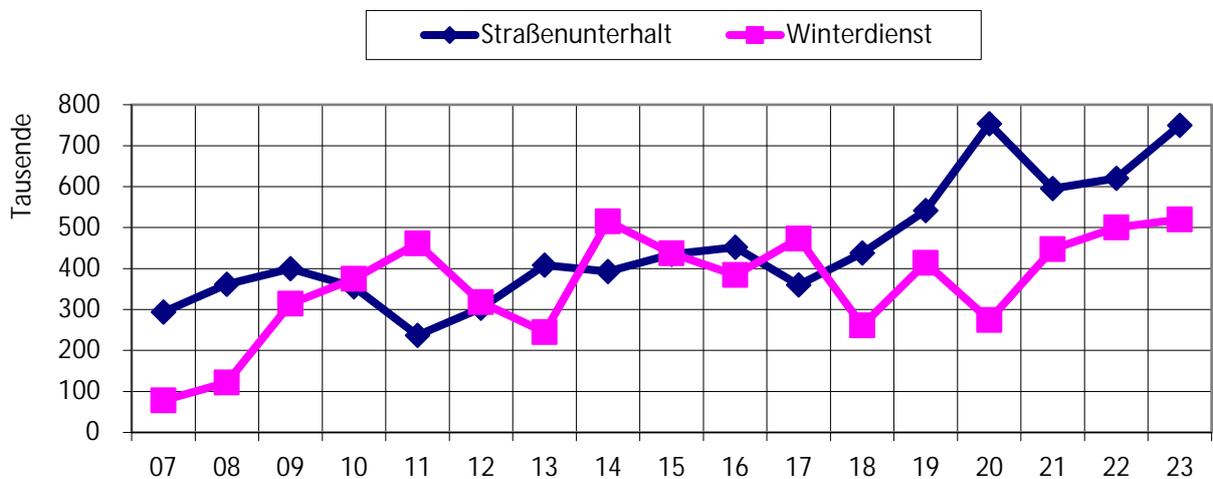
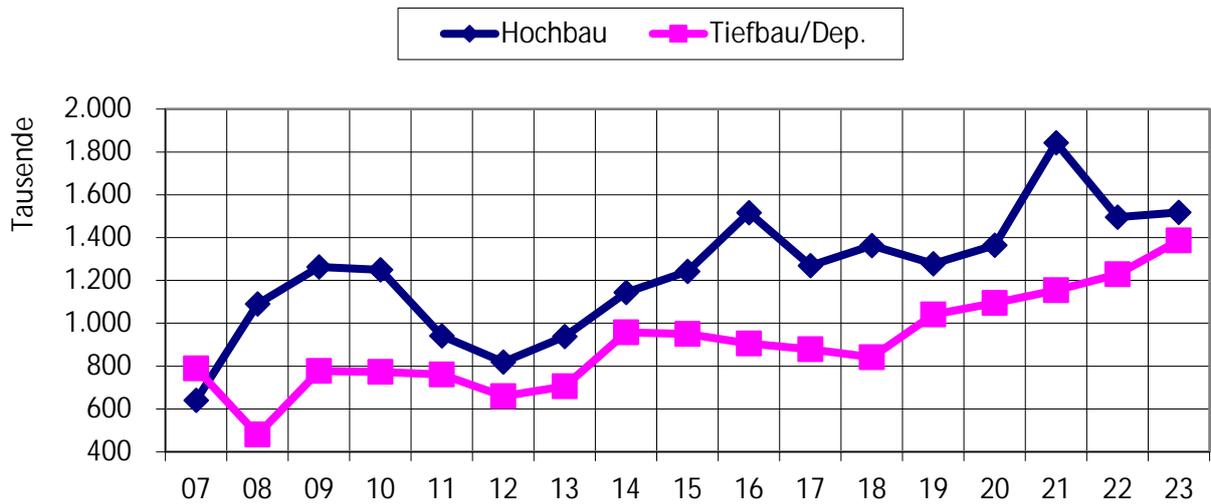
## Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - (Gruppe 5)

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
Unterhalt der Gebäude (Gr. 50)	1.362.627,13	1.277.873,54	1.364.428,13	1.842.362,56	1.495.000,00	1.518.000,00
Straßenunterhalt u. Unterhalt Deponie (Gr. 51)	840.785,20	1.041.626,97	1.094.316,16	1.153.905,23	1.228.600,00	1.382.100,00
Verwaltungs- u. Zweckausstattung (Gr. 52)	200.775,54	213.103,99	324.223,89	263.105,53	252.370,00	265.450,00
Mieten/Pachten (Gr. 53)	447.166,12	494.192,76	536.015,02	663.952,18	687.900,00	783.120,00
Bewirtschaftung von Grundstücken (Gr. 54)	1.764.948,58	1.793.766,75	1.884.565,96	1.836.713,42	2.373.280,00	2.454.000,00
Haltung von Fahrzeugen (Gr. 55)	164.690,12	188.123,90	168.597,04	212.150,97	235.935,00	267.090,00
Bes. Aufwendungen f. Bedienstete (Ausb. u. Schutzkleid.) (Gr. 56)	200.233,72	180.915,92	146.180,10	197.111,12	256.140,00	248.750,00
Lehrmittel u. sonstiger schulischer Betriebsaufwand (Gr. 57)	529.412,09	498.626,47	274.787,32	249.490,62	359.370,00	377.840,00
Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Gr. 58 u. 59)	56.968,61	57.715,36	43.174,23	53.250,31	63.500,00	48.300,00
<b>Summe - Gruppe 5 -</b>	<b>5.567.607,11</b>	<b>5.745.945,66</b>	<b>5.836.287,85</b>	<b>6.472.041,94</b>	<b>6.952.095,00</b>	<b>7.344.650,00</b>

Gliederung	Objekt	
0681	Altes Schloß in Neustadt	50.000,00
0682	Neues Schloß in Neustadt	60.000,00
0683	Am Hohlweg 2 und Parkdeck in Neustadt	25.000,00
0684	Zacharias-Frank-Str. 14 in Neustadt	15.000,00
0686	Dienstgebäude Eschenbach	12.000,00
0687	Dienstgebäude Vohenstrauß	40.000,00
0688	Stadtplatz 34, Hankl-Haus in Neustadt	10.000,00
0689	Gesundheitsamt Weiden	20.000,00
0690	Felixalle, ehem. Krankenhaus, in Neustadt	3.000,00
0692	Vohenstrauß, ehem. Forstamt	0,00
1300	Atemschutzübungsanlage Neustadt mit Anbau	0,00
1311	Atemschutzübungsanlage Neuhaus	3.000,00
2202	Lobkowitz-Realschule Neustadt	130.000,00
2203	Realschule Vohenstrauß	50.000,00
2351	Gymnasium Eschenbach mit Mehrzweckhalle Freisportanlage	350.000,00
2352	Gymnasium Neustadt	150.000,00
2402	BSZ Neustadt (Berufsschule)	60.000,00
2431	Wirtschaftsschule Eschenbach	50.000,00
2551	Landwirtschaftsschule Weiden	50.000,00
2701	SFZ Eschenbach	70.000,00
2702	St.Felix-Schule -SFZ Neustadt	40.000,00
2703	SFZ Vohenstrauß	150.000,00
2923	Medienzentrum	2.000,00
5701	Hallenbad Neustadt	25.000,00
5702	Hallenbad Eschenbach	50.000,00
5703	Hallenbad Vohenstrauß	70.000,00
6596	Bauhof Altenstadt	3.000,00
8801	Stegenthumbacher Str. 8, Eschenbach	20.000,00
8803	Kapelle bei Etzgersrieth	10.000,00
	SUMME	1.518.000,00

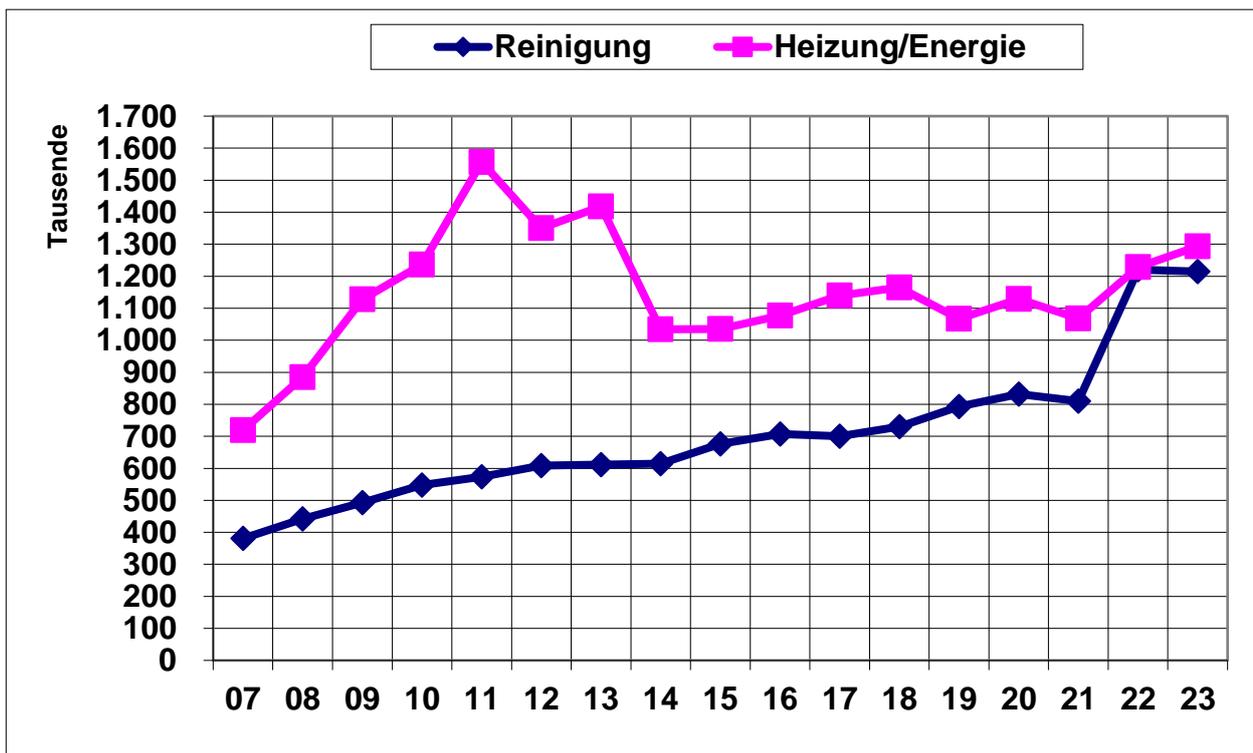
## Entwicklung Bauunterhalt (Hochbau und Tiefbau/Deponie)

Jahr		Gruppe 50 Hochbau	Gruppe 51 Tiefbau/Dep.	Gruppe 5131 Straßenunterhalt	Gruppe 5135 Winterdienst
07	RE	640.013,17	788.721,48	293.596,44	78.169,35
08	RE	1.090.006,40	480.116,52	361.521,53	121.925,18
09	RE	1.262.248,93	777.849,78	400.000,00	314.217,05
10	RE	1.250.000,00	773.416,01	355.499,10	374.500,90
11	RE	941.145,00	760.585,00	237.000,19	461.191,21
12	RE	818.719,00	659.250,00	303.146,80	317.957,65
13	RE	937.612,00	706.100,00	408.000,00	244.653,73
14	RE	1.144.017,00	957.699,00	393.039,00	515.184,23
15	RE	1.241.763,00	949.367,00	434.687,00	436.990,00
16	RE	1.515.858,88	905.508,69	451.693,73	384.086,34
17	RE	1.268.643,84	879.077,09	360.070,65	472.922,44
18	RE	1.362.627,13	840.785,20	437.901,96	261.069,24
19	RE	1.277.873,54	1.041.626,97	541.972,04	414.138,41
20	RE	1.364.428,13	1.094.316,16	753.342,70	274.721,62
21	RE	1.842.362,56	1.153.905,23	595.210,17	447.602,37
22	Ans	1.495.000,00	1.228.600,00	620.000,00	500.000,00
23	Ans	1.518.000,00	1.386.600,00	750.000,00	520.000,00



## Entwicklung der Bewirtschaftungskosten Reinigung - Energie - Heizung

Jahr		Reinigung (Material+Fremdr.) Gr. 543	Energie/Heizung Gr. 542 und 544	Betriebskosten,Hallenbä der,Deponie- Energie/Heizg.Gr.634	Heizung/Energie Gesamt
07	RE	380.802,00	494.644,00	224.515,00	719.159,00
08	RE	442.398,00	620.546,00	264.167,00	884.713,00
09	RE	492.412,00	658.078,00	470.144,00	1.128.222,00
10	RE	548.025,00	748.526,00	488.030,00	1.236.556,00
11	RE	573.189,00	898.262,00	658.232,00	1.556.494,00
12	RE	608.450,00	794.117,00	556.185,00	1.350.302,00
13	RE	611.235,00	946.131,00	472.269,00	1.418.400,00
14	RE	614.728,00	757.485,00	276.493,00	1.033.978,00
15	RE	675.856,00	739.330,00	296.168,00	1.035.498,00
16	RE	707.268,62	742.397,09	334.347,76	1.076.744,85
17	RE	699.919,78	804.781,25	334.969,72	1.139.750,97
18	RE	729.914,60	832.732,01	332.035,66	1.164.767,67
19	RE	792.800,59	776.673,86	290.842,06	1.067.515,92
20	RE	832.056,92	807.157,74	322.100,96	1.129.258,70
21	RE	809.516,13	783.005,60	284.931,62	1.067.937,22
22	Ans	1.220.450,00	885.700,00	343.000,00	1.228.700,00
23	Ans	1.214.550,00	953.700,00	340.000,00	1.293.700,00



Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - (Gruppe 6)						
Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
<b>Summe: Gruppe 63</b>	7.138.673,35	7.280.605,70	8.809.998,49	8.886.521,50	9.686.400,00	10.779.950,00
davon für						
Öffentlichkeitsarbeit	497.500,94	584.882,35	1.014.879,05	858.450,61	1.068.500,00	1.530.500,00
Dienstleistungen, Müllabfuhr	2.722.275,45	2.806.545,37	3.406.534,43	4.002.242,79	4.096.850,00	4.545.750,00
Ausg. für Energie für Betriebszwecke	332.035,66	290.842,06	322.100,96	284.931,62	343.000,00	340.000,00
Kosten der Schülerbeförderung	3.016.771,57	2.956.668,11	3.141.653,70	2.892.637,80	3.155.000,00	3.210.000,00
Steuern u. Versicherungen						
<b>Summe: Gruppe 64</b>	336.513,04	359.317,68	371.827,16	343.044,17	380.035,00	501.760,00
Geschäftsausgaben						
<b>Summe: Gruppe 65</b>	1.454.284,32	1.494.367,88	2.399.253,91	1.746.393,98	2.273.780,00	4.634.970,00
davon für						
Post- u. Fernmeldegebühren	287.500,19	293.719,79	282.165,21	332.606,11	305.920,00	323.630,00
Dienstreisen	158.206,50	175.078,59	136.070,38	123.817,57	167.000,00	171.000,00
Sachverständigenkosten (Statiken usw)	574.037,47	566.800,25	1.420.278,17	711.110,10	1.178.550,00	1.015.450,00
Sonst. Geschäftsausg. (Ersatzvornahmen)	112.515,50	128.427,09	193.051,63	204.461,98	247.310,00	2.708.690,00
Weitere allgem. sächliche Ausgaben						
<b>Summe: Gruppe 66</b>	166.921,46	177.008,30	179.073,65	203.153,90	209.459,00	213.579,00
Erst. von Ausg. des Verwalt.haushaltes						
<b>Summe: Gruppe 67</b>	6.093.453,73	7.094.997,28	7.392.587,51	6.306.021,13	6.813.450,00	6.803.800,00
davon für						
Gastschulbeiträge (ohne Heimkosten)	3.492.503,86	4.443.712,45	4.075.762,52	3.816.371,04	3.753.900,00	3.688.700,00

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
<u>nachrichtlich:</u>						
Einnahmen für Gast Schüler	795.890,47	875.660,90	889.059,63	1.056.383,30	947.950,00	1.012.790,00
Innere Verrechnungen	387.804,52	429.416,01	511.750,28	535.343,55	525.300,00	535.300,00
Kalkulatorische Kosten						
Summe: Gruppe 68	150.106,97	153.153,76	151.290,81	130.912,36	154.250,00	173.950,00
Leistungsbeteilig. Unterkunft/Heizung						
Summe: Gruppe 69 (SGB II)	4.748.775,37	3.868.353,81	3.605.772,02	3.654.026,79	4.375.000,00	4.375.000,00
Summe - Gruppe 6 -	20.088.728,24	20.427.804,41	22.909.803,55	21.270.073,83	23.892.374,00	27.483.009,00
<b>Zuweisungen und Zuschüsse – (Gruppe 7)</b>						
Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen						
Summe: Gruppe 70	937.393,73	1.019.931,68	1.263.561,08	1.282.035,52	1.380.315,00	1.479.143,00
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse						
Summe: Gruppe 71	5.073.393,22	5.702.176,33	5.276.154,64	5.692.574,79	5.822.111,00	5.767.226,00
davon für						
Krankenhausumlage	2.102.264,00	2.304.897,00	2.063.059,00	2.186.862,00	2.074.817,00	2.075.432,00
Zuweisungen an Zweckverbände:						
Tierkörperbeseitigung (ab 2014 TBN)	47.255,31	88.822,00	88.412,00	82.098,39	90.000,00	90.000,00
Zweckverband Müllkraftwerk SAD	1.783.614,36	1.889.081,45	1.842.131,53	1.852.338,36	1.845.000,00	1.820.000,00
Rettungszweckverband ZRF Nordoberpfalz	651.357,92	810.549,56	779.010,29	947.890,00	945.994,00	952.494,00
Zweckverbände insgesamt:	2.482.227,59	2.788.453,01	2.709.553,82	2.882.326,75	2.880.994,00	2.862.494,00

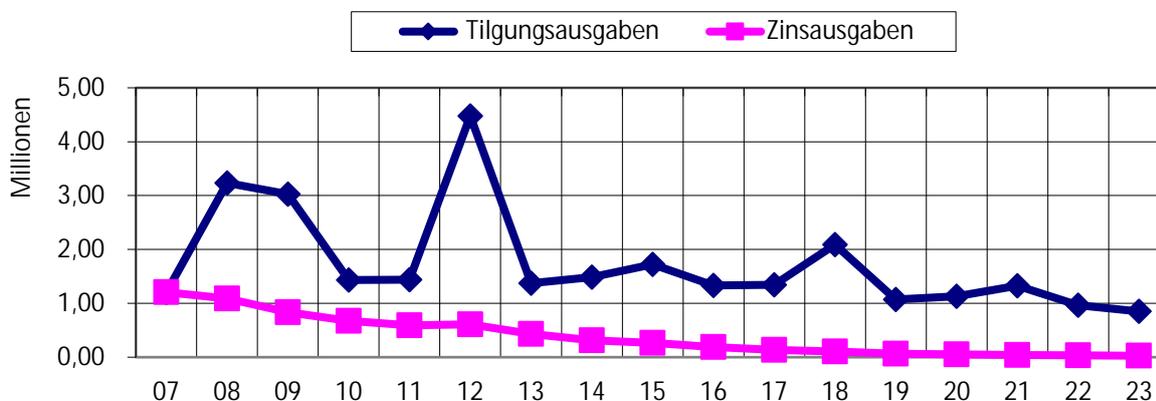
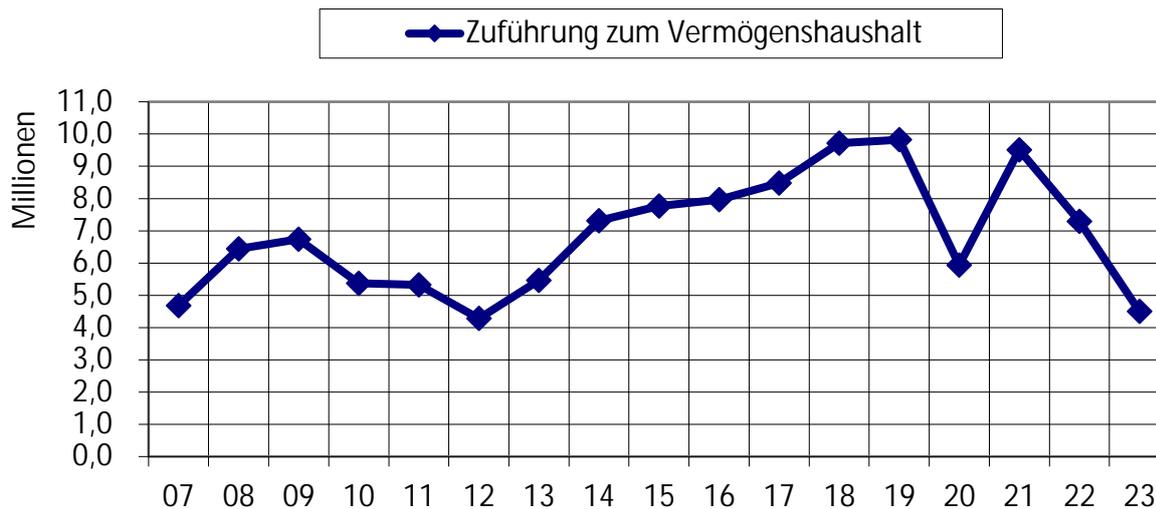
noch Gruppe 7 Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
ÖPNV-Linienerverbesserung (7160-7163)	158.901,33	173.593,24	191.327,59	277.358,80	507.500,00	414.500,00
<u>Krankenhäuser</u> (Fehlbetrag)						
Kliniken Nordoberpfalz	25.114,64	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soziale Leistungen						
<b>Summe: Gruppe (73 - 79)</b>	15.474.750,65	13.838.875,98	16.387.318,63	16.804.644,90	18.319.889,00	20.363.889,00
<u>davon</u>						
Leistungen der Sozialhilfe (a.v.E.) einschl. Grundsicherung	3.171.815,81	2.918.702,28	3.169.877,39	3.406.471,76	3.835.500,00	4.398.500,00
Leistungen der Sozialhilfe (i. E.) einschl. Grundsicherung	88.090,95	52.214,86	3.515,95	8.960,46	26.000,00	51.000,00
Leistungen an Kriegssopfer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leistungen der Jugendhilfe (a.v.E.)	3.480.441,71	3.498.354,37	3.812.653,51	3.477.779,51	4.059.889,00	4.271.889,00
Leistungen der Jugendhilfe (i.E.)	6.229.206,51	5.292.652,11	6.390.798,11	6.785.502,01	6.965.000,00	7.510.000,00
Bildung + Teilhabe Gruppe 78	91.317,51	102.201,26	110.784,30	110.327,41	196.500,00	197.500,00
Leistungen nach Asylbewerber- leistungsgesetz (a.v.E.)	2.115.330,03	1.560.672,32	2.553.523,55	2.614.055,42	2.769.000,00	3.452.000,00
Leistungen nach Asylbewerber- leistungsgesetz (i.E.)	298.548,13	414.078,78	346.165,82	401.548,33	468.000,00	483.000,00
<b>Summe der Hauptgruppe 7</b>	21.485.537,60	20.560.983,99	22.927.034,35	23.779.255,21	25.522.315,00	27.610.258,00

## Sonstige Finanzausgaben - (Gruppe 8)

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
Zinsausgaben	105.242,45	65.551,75	50.322,68	39.608,73	33.650,00	26.950,00
Bezirksumlage (Hebesatz)	18.461.769,00 18,20%	20.195.486,00 18,20%	22.779.196,00 18,80%	24.460.464,00 19,30%	22.762.592,00 17,80%	26.015.939,00 18,80%
Sonstige Finanzausgaben	0,00	0,00	610,50	4.300,00	50,00	50,00
Deckungsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Zuführung zum Vermögenshaushalt einschl. Sonderrücklage	9.721.728,59	9.822.878,94	5.940.200,81	9.506.484,86	7.297.360,00	4.506.809,00
<b>Summe - Gruppe 8 -</b>	<b>28.288.740,04</b>	<b>30.083.916,69</b>	<b>28.770.329,99</b>	<b>34.010.857,59</b>	<b>30.143.652,00</b>	<b>30.599.748,00</b>

## Entwicklung Zuführung zum Vermögenshaushalt, ausser-/ordentliche Tilgung und Zinsausgaben

Jahr		Gruppe 86 Zuführung VMH	Gruppe 97 Tilgung	Gruppe 80 Zinsausgaben
07	RE	4.678.522,00	1.203.877,00	1.206.291,00
08	RE	6.439.525,00	3.231.592,29	1.087.318,00
09	RE	6.733.538,00	3.027.672,00	833.315,00
10	RE	5.371.367,00	1.434.335,00	676.502,00
11	RE	5.323.572,00	1.436.275,00	590.640,00
12	RE	4.279.605,00	4.477.235,00	611.082,00
13	RE	5.466.886,00	1.376.491,00	429.160,00
14	RE	7.308.116,00	1.486.263,00	314.866,00
15	RE	7.771.609,00	1.724.005,00	267.426,00
16	RE	7.961.613,85	1.333.487,56	190.942,04
17	RE	8.476.948,64	1.345.981,78	133.918,62
18	RE	9.721.728,59	2.089.288,20	105.242,45
19	RE	9.822.878,94	1.074.482,57	65.551,75
20	RE	5.940.200,81	1.131.280,00	50.322,68
21	RE	9.506.484,86	1.326.635,29	39.608,73
22	Ans.	7.297.360,00	962.750,00	33.650,00
23	Ans.	4.506.809,00	850.150,00	26.750,00



**Berechnung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt  
gemäß § 22 Abs. 1 KommHV**

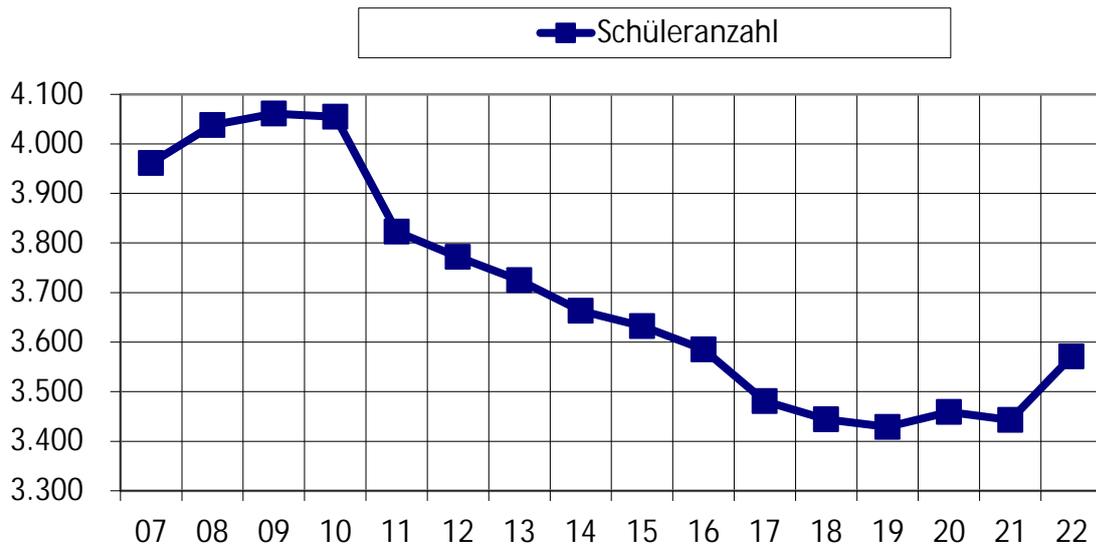
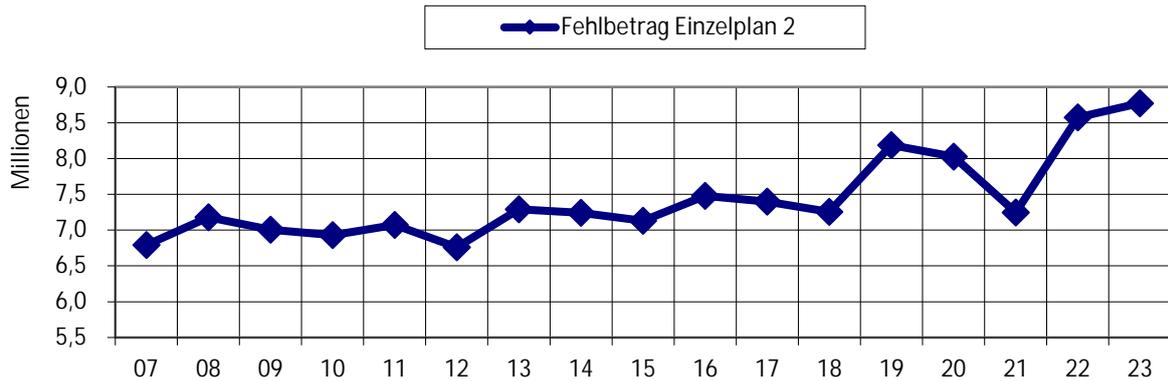
	2022 EURO	2023 EURO	Veränderung
Tilgungsausgaben insgesamt	962.750,00	850.150,00	-112.600,00
abzüglich Umschuldung	<u>0</u>	<u>0</u>	0,00
ordentliche Tilgungen	962.750,00	850.150,00	-112.600,00
abzüglich anrechenbare Ersatzeinnahmen: Rückflüsse von Darlehen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0,00
Mindestzuführung (§ 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV)	962.750,00	850.150,00	-112.600,00
zuzüglich Ersatzbeschaffungen von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens im Vermögenshaushalt	702.450,00	924.300,00	221.850,00
zuzüglich Erneuerungsmaßnahmen Straßenbau Vermögenshaushalt	<u>0,00</u>	<u>795.000,00</u>	795.000,00
Sollzuführung (VV Nr. 2 zu § 22 KommHV)	1.665.200,00	2.569.450,00	904.250,00
im Haushalt veranschlagte allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	7.297.360,00	4.506.809,00	-2.790.551,00
Über-/Unterschreitung d. Sollzuführung	5.632.160,00	1.937.359,00	-3.694.801,00
zuzüglich:			
Investitionspauschale des Landes	<u>1.148.200,00</u>	<u>1.147.241,00</u>	-959,00
freie Finanzspanne des Gesamthaushalts <u>nachrichtlich</u>	6.780.360,00	3.084.600,00	-3.695.760,00
Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens im Vermögens- haushalt insgesamt	1.479.950,00	1.895.720,00	415.770,00
im Verwaltungshaushalt veranschlagte kalkulatorische			
- Abschreibungen	90.550,00	108.500,00	17.950,00
davon aus speziellen Entgelten	5.050,00	17.600,00	12.550,00
gedeckte Abschreibungen			
- Verzinsung des Anlagekapitals	63.700,00	65.450,00	1.750,00

## Budgetierung - Schulen

		Schülerzahl im Schuljahr		Ansätze in Euro	
		21/22	22/23	2022	2023
2202	Realschule NEW (070)	799	832	91.100	103.000
2203	Realschule VOH (072)	464	473	61.500	68.000
2351	Gymnasium ESB (085)	697	703	91.800	110.000
2352	Gymnasium NEW (086)	499	501	87.400	93.000
2402	BSZ NEW (078)	421	475	82.500	93.500
2431	Wirtschaftsschule ESB (075)	201	204	32.900	40.000
2551	Landwirtschaftsschule WEN (088)	38	55	27.600	38.000
2701	Sonderpädagogisches Förderzentrum ESB (092)	95	98	30.000	33.800
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum NEW (098)	132	132	30.600	35.000
2703	Sonderpädagogisches Förderzentrum VOH (096)	97	98	20.000	23.500
2923	Kreisbildstelle (031)	0	0	6.650	19.800
	<b>SUMMEN</b>	<b>3.443</b>	<b>3.571</b>	<b>562.050</b>	<b>657.600</b>

## Entwicklung des Fehlbetrages im Einzelplan 2 - VerwHH Schulen - sowie der Schülerzahlen

Jahr		Einzelplan 2 Einnahmen	Einzelplan 2 Ausgaben	Einzelplan 2 Fehlbetrag	Schülerzahlen in Kreisschulen
07	RE	2.929.173,34	9.720.303,34	6.791.130,00	3.961
08	RE	3.139.238,13	10.318.255,85	7.179.017,72	4.038
09	RE	3.257.205,74	10.265.349,11	7.008.143,37	4.061
10	RE	3.366.952,21	10.298.791,95	6.931.839,74	4.055
11	RE	3.421.000,61	10.492.663,83	7.071.663,22	3.823
12	RE	3.381.189,61	10.141.636,22	6.760.446,61	3.772
13	RE	3.488.795,27	10.781.915,43	7.293.120,16	3.725
14	RE	3.642.088,58	10.885.138,92	7.243.050,34	3.663
15	RE	3.696.778,49	10.826.589,16	7.129.810,67	3.632
16	RE	3.722.322,78	11.199.671,79	7.477.349,01	3.585
17	RE	3.882.083,83	11.278.672,79	7.396.588,96	3.481
18	RE	3.826.400,21	11.081.755,09	7.255.354,88	3.444
19	RE	3.649.175,61	11.838.305,29	8.189.129,68	3.429
20	RE	3.650.589,97	11.676.606,88	8.026.016,91	3.459
21	RE	3.769.237,07	11.017.184,90	7.247.947,83	3.443
22	Ans.	3.751.341,00	12.326.033,00	8.574.692,00	3.571
23	Ans.	3.590.880,00	12.364.343,00	8.773.463,00	



## Schülerzahlen zu den amtlichen Stichtagen 01.10. bzw. 20.10.

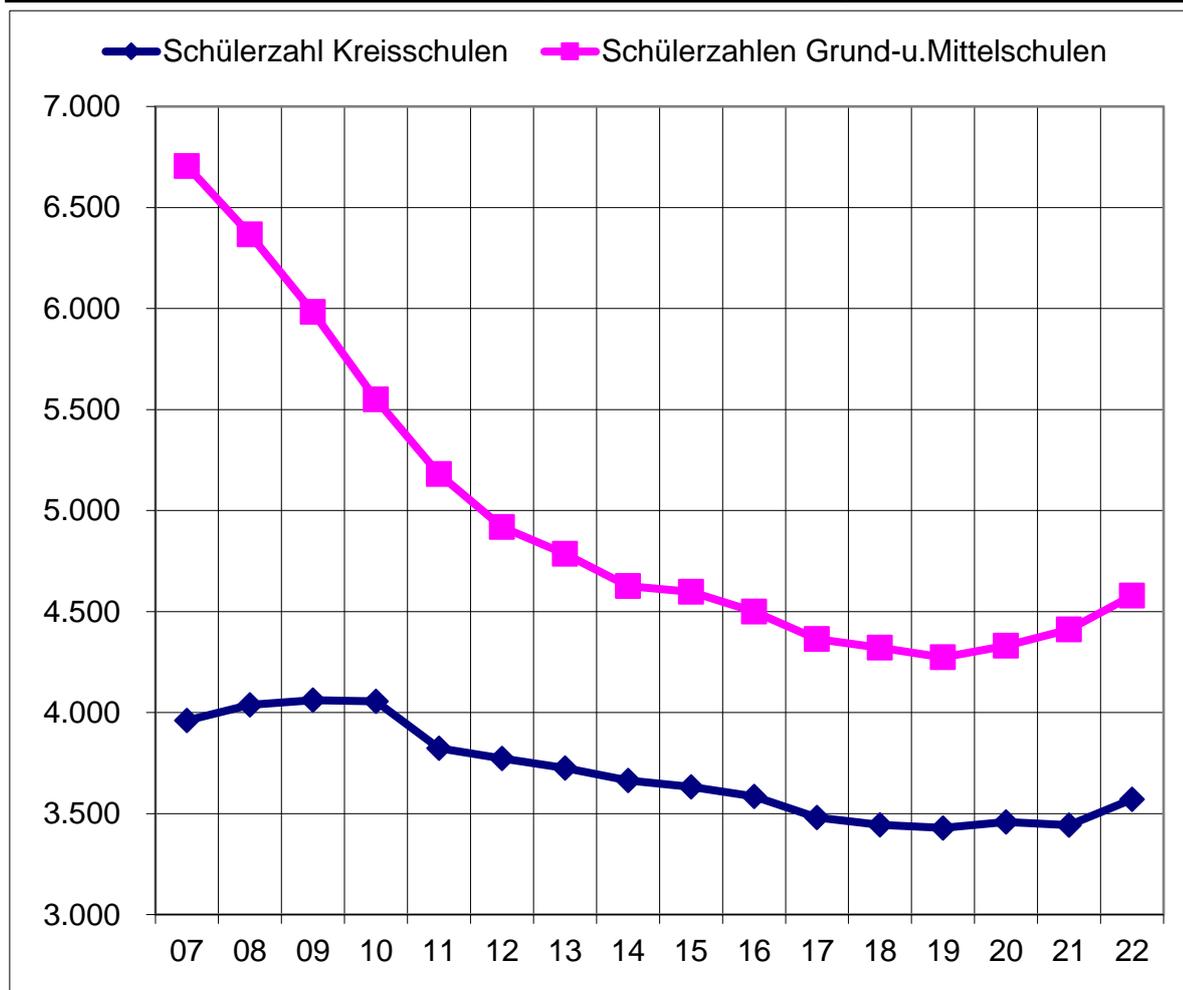
SCHULE	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gymnasium Neustadt	543	551	596	625	629	587	611	612	618	603	554	501	472	465	478	499	501
Gymnasium Eschenbach	981	1014	1004	1000	1008	906	853	852	823	770	760	787	753	724	734	697	703
Realschule Neustadt	488	519	562	627	678	693	697	719	695	665	634	627	660	716	766	799	832
Realschule Vohenstrauß	577	589	607	571	561	549	518	501	486	481	462	449	454	425	439	464	473
Wirtschaftsschule ESB	319	308	311	309	296	313	316	278	256	249	269	251	242	251	214	201	204
BSZ NEW***	650	565	536	545	503	421	402	404	438	495	552	507	503	464	450	421	475
davon in Berufsfachs.	428	373	359	362	332	294	297	271	268	260	300	283	286	291	267	208	146
davon in Fachakademie**								21	44	64	71	77	88	78	96	121	154
davon in Fachschule*															17	26	24
Landwirtschaftss. Weiden	54	49	53	51	54	45	58	62	49	60	55	57	52	58	56	38	55
FS Elektrotechnik Weiherh.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	12	0	0	0	0	0	0
SFZ ESB	94	90	97	80	78	73	75	69	77	85	83	84	83	85	89	95	98
SFZ NEW	153	156	164	146	140	130	129	123	117	120	123	133	136	142	129	132	132
SFZ VOH	112	120	108	107	108	106	113	105	104	91	81	85	89	99	104	97	98
<b>Schulen des Landkreises</b>	<b>3.971</b>	<b>3.961</b>	<b>4.038</b>	<b>4.061</b>	<b>4.055</b>	<b>3.823</b>	<b>3.772</b>	<b>3.725</b>	<b>3.663</b>	<b>3.632</b>	<b>3.585</b>	<b>3.481</b>	<b>3.444</b>	<b>3.429</b>	<b>3.459</b>	<b>3.443</b>	<b>3.571</b>
<b>Änderung ggü. Vorj. in %</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,3</b>	<b>1,9</b>	<b>0,6</b>	<b>-0,1</b>	<b>-5,7</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,7</b>	<b>-0,8</b>	<b>-1,3</b>	<b>-2,9</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,9</b>	<b>-0,5</b>	<b>3,72</b>
GS / MS i. Lkr.	6.924	6.705	6.366	5.983	5.550	5.180	4.918	4.786	4.625	4.597	4.500	4.364	4.320	4.273	4.330	4.411	4.579
Änderungen ggü. Vorj. in %	-2,5	-3,2	-5,1	-6	-7,2	-6,7	-5,1	-2,7	-3,4	-0,6	-2,1	-3	-1	-1,1	1,3	1,9	3,81
dav. Grunds.	4.465	4.300	4.059	3.839	3.572	3.321	3.165	3.095	3.027	3.045	3.034	2.941	2.969	2.949	2.951	3.075	3.206
Mittelschüler	2.459	2.405	2.307	2.144	1.978	1.859	1.753	1.691	1.598	1.552	1.466	1.423	1.351	1.324	1.379	1.336	1.373
<b>Gesamt­schülerzahl</b>	<b>10.895</b>	<b>10.666</b>	<b>10.404</b>	<b>10.044</b>	<b>9.605</b>	<b>9.003</b>	<b>8.690</b>	<b>8.511</b>	<b>8.288</b>	<b>8.229</b>	<b>8.085</b>	<b>7.845</b>	<b>7.764</b>	<b>7.702</b>	<b>7.789</b>	<b>7.854</b>	<b>8.150</b>
<b>Änderungen ggü. Vorj. in %</b>	<b>-1,9</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,5</b>	<b>-3,5</b>	<b>-4,4</b>	<b>-6,3</b>	<b>-3,5</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,6</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,7</b>	<b>-3</b>	<b>-1</b>	<b>-0,8</b>	<b>1,1</b>	<b>0,8</b>	<b>3,77</b>

\* Schüler der Fachschule + Berufspraktikanten mit 20 Unterrichtstagen

\*\* Schüler Fachakademie + Schüler sozialp. Einführungsjahres + Berufspraktikanten der Fachakademie mit 20 Unterr... \*\*\* TZ+VZ Schüler Berufsschule + übrige ausgew. Schularten

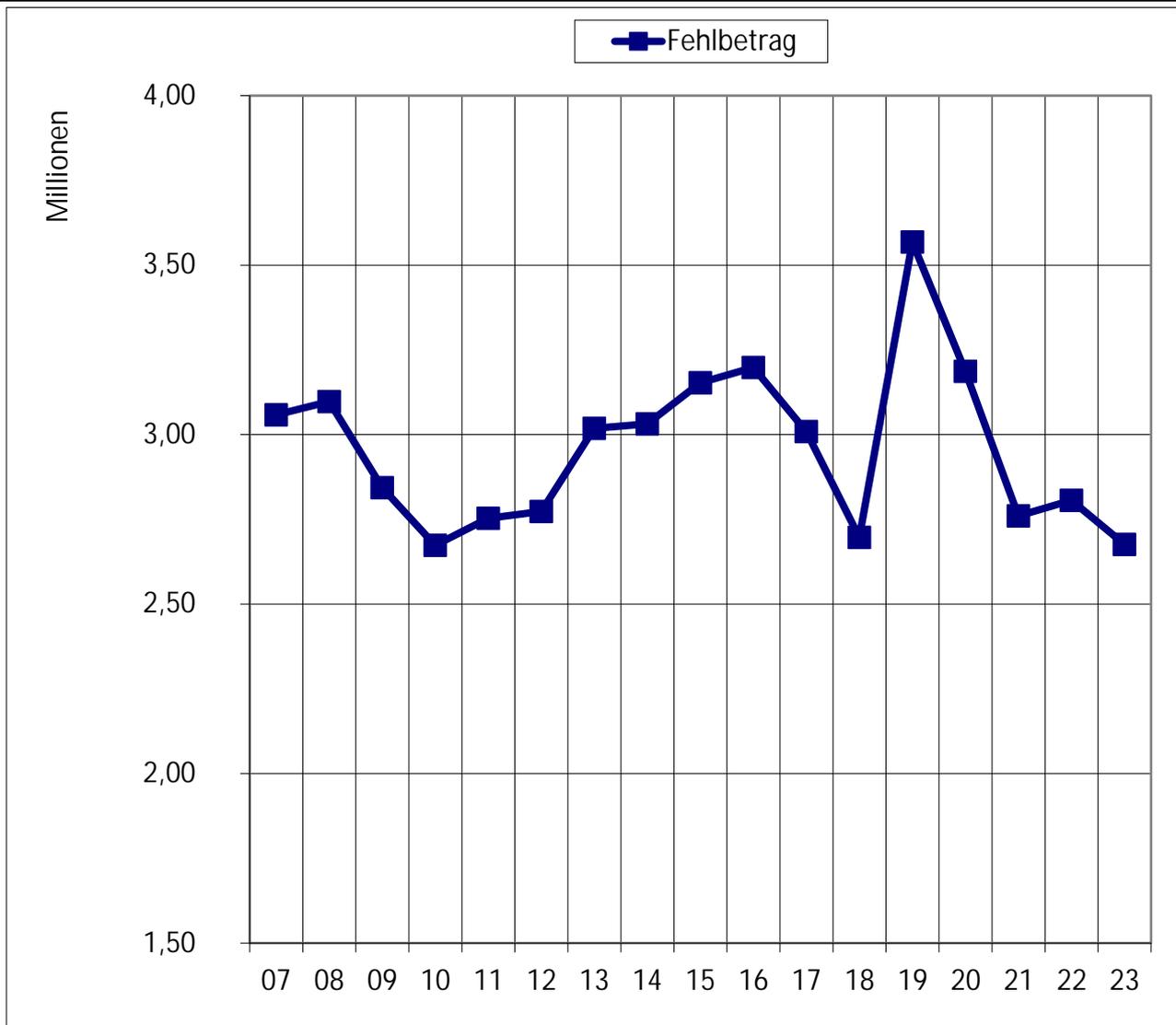
## Entwicklung der Schülerzahlen im Landkreis Neustadt Stichtag jew. 01.10. bzw. 20.10.

Jahr	Schülerzahlen in Kreisschulen (Sachaufw.träger Landkr.)	Schülerzahlen in Grund- und Mittelschulen der Gemeinden	Schülerzahlen gesamt im Landkreis
07	3.961	6.705	10.666
08	4.038	6.366	10.404
09	4.061	5.983	10.044
10	4.055	5.550	9.605
11	3.823	5.180	9.003
12	3.772	4.918	8.690
13	3.725	4.786	8.511
14	3.663	4.625	8.288
15	3.632	4.597	8.229
16	3.585	4.500	8.085
17	3.481	4.364	7.845
18	3.444	4.320	7.764
19	3.429	4.273	7.702
20	3.459	4.330	7.789
21	3.443	4.411	7.854
22	3.571	4.579	8.150



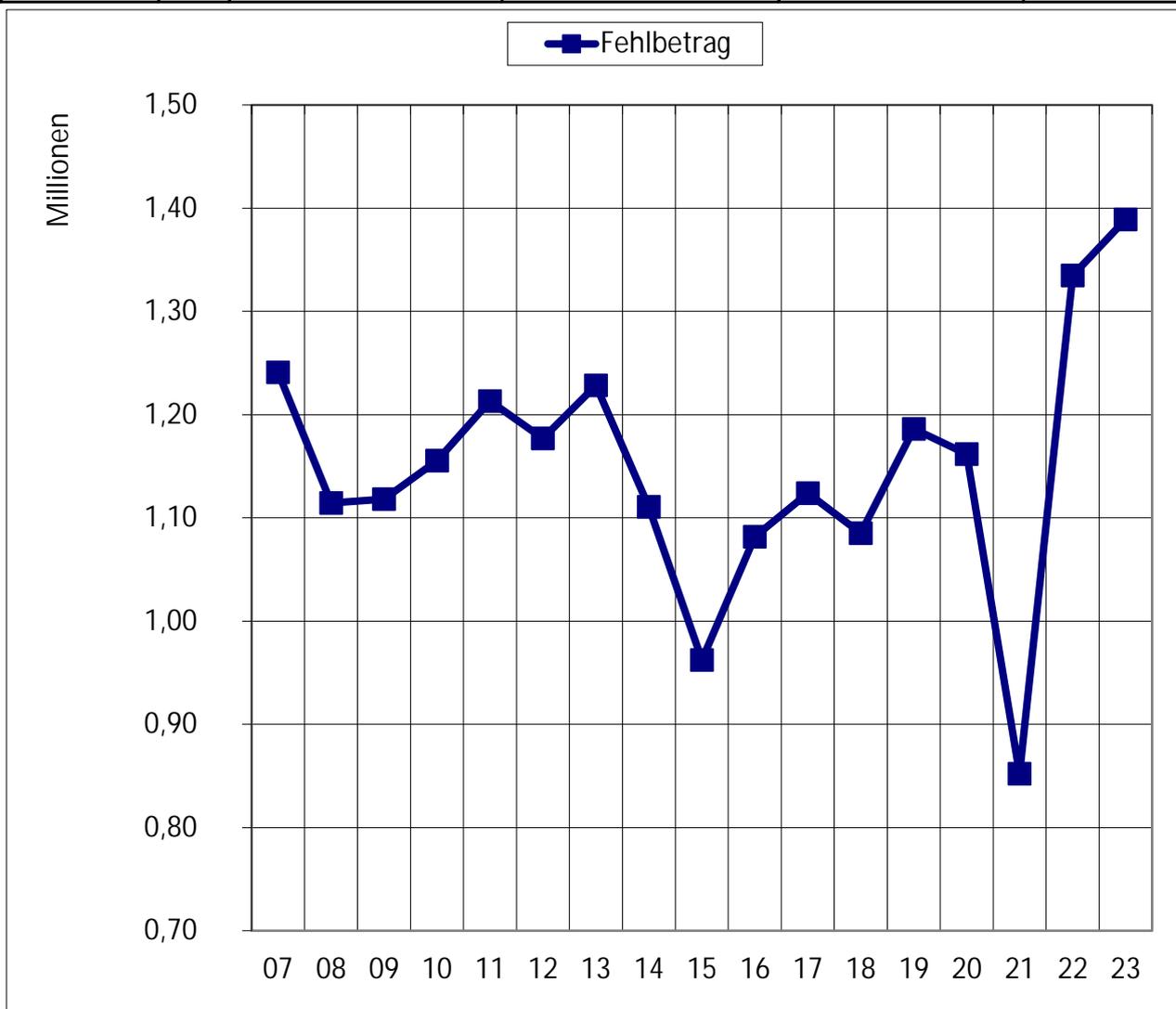
## Entwicklung der Gastschulbeiträge/Kostenersätze (ohne Restkosten)

Jahr		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag
07	RE	623.052,00	3.681.689,00	3.058.637,00
08	RE	648.035,00	3.745.099,00	3.097.064,00
09	RE	670.289,00	3.513.340,00	2.843.051,00
10	RE	768.003,00	3.441.448,00	2.673.445,00
11	RE	769.515,00	3.523.095,00	2.753.580,00
12	RE	734.753,00	3.507.593,00	2.772.840,00
13	RE	756.744,00	3.775.614,00	3.018.870,00
14	RE	826.383,00	3.858.300,00	3.031.917,00
15	RE	753.661,00	3.906.277,00	3.152.616,00
16	RE	743.126,32	3.940.867,00	3.197.740,68
17	RE	813.138,58	3.822.166,51	3.009.027,93
18	RE	795.890,47	3.492.503,86	2.696.613,39
19	RE	875.660,90	4.443.712,45	3.568.051,55
20	RE	889.059,63	4.075.762,52	3.186.702,89
21	RE	1.056.383,30	3.816.371,04	2.759.987,74
22	Ans.	947.950,00	3.753.900,00	2.805.950,00
23	Ans.	1.012.790,00	3.688.700,00	2.675.910,00



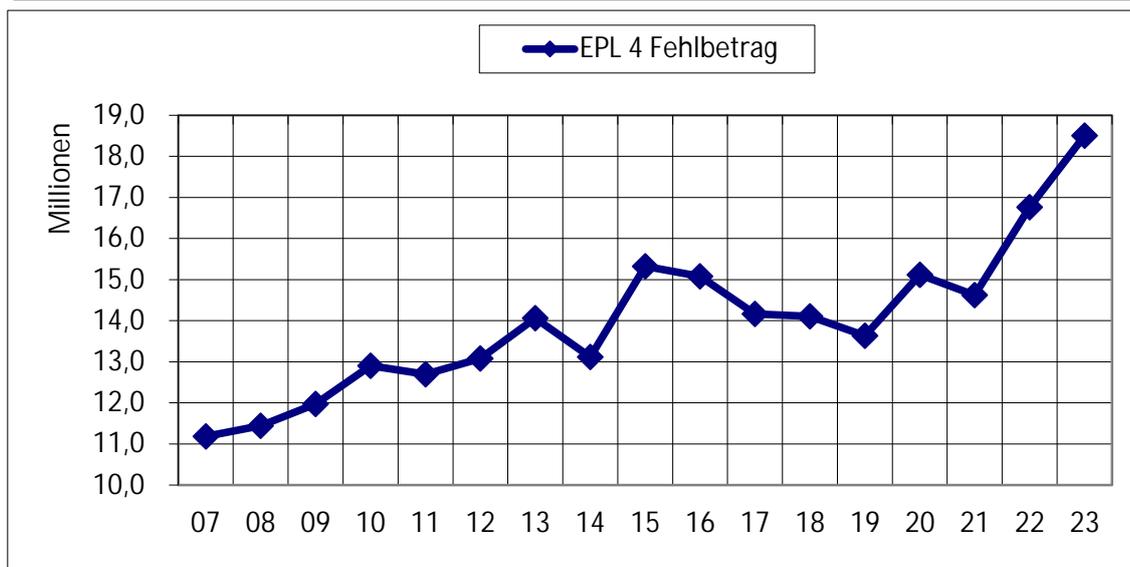
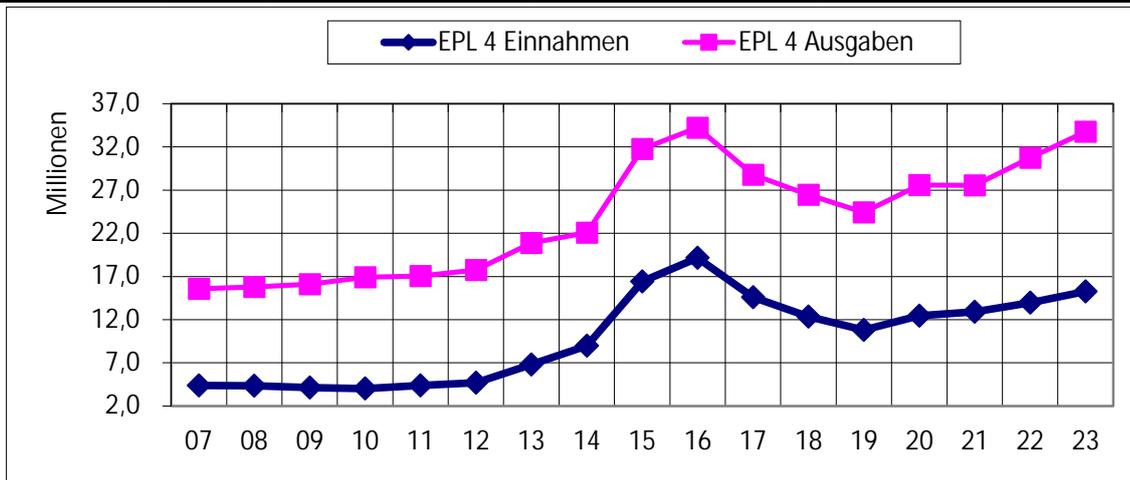
## Entwicklung der Schülerbeförderung UA 2902 - Fehlbeträge

Jahr		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag	Erst.Quote
07	RE	1.981.324,37	3.222.424,54	1.241.100,17	61,5
08	RE	2.107.306,85	3.221.739,93	1.114.433,08	65,4
09	RE	2.187.682,00	3.305.806,00	1.118.124,00	66,2
10	RE	2.163.993,00	3.319.408,00	1.155.415,00	65,2
11	RE	2.226.218,00	3.439.520,00	1.213.302,00	64,7
12	RE	2.244.301,00	3.421.439,00	1.177.138,00	65,6
13	RE	2.332.767,00	3.561.057,00	1.228.290,00	65,5
14	RE	2.385.476,00	3.496.194,00	1.110.718,00	68,2
15	RE	2.422.359,00	3.384.753,00	962.394,00	71,6
16	RE	2.353.699,95	3.435.475,26	1.081.775,31	68,5
17	RE	2.292.605,30	3.416.399,78	1.123.794,48	67,1
18	RE	2.282.165,03	3.367.390,71	1.085.225,68	67,8
19	RE	2.143.236,43	3.329.387,16	1.186.150,73	64,4
20	RE	2.279.061,67	3.440.724,14	1.161.662,47	66,2
21	RE	2.187.923,17	3.039.892,37	851.969,20	72
22	Ans.	2.216.918,00	3.551.684,00	1.334.766,00	62,4
23	Ans.	2.152.567,00	3.541.752,00	1.389.185,00	60,8



## Entwicklung des Fehlbetrages im Einzelplan 4 - VerwHH - Soziale Sicherung

Jahr		Einzelplan 4 Einnahmen	Einzelplan 4 Ausgaben	Einzelplan 4 Fehlbetrag
07	RE	4.392.988,00	15.578.859,00	11.185.871,00
08	RE	4.354.838,00	15.798.664,00	11.443.826,00
09	RE	4.138.161,00	16.114.269,00	11.976.108,00
10	RE	4.019.296,00	16.924.735,00	12.905.439,00
11	RE	4.370.937,00	17.064.724,00	12.693.787,00
12	RE	4.686.942,00	17.767.324,00	13.080.382,00
13	RE	6.809.137,00	20.871.756,00	14.062.619,00
14	RE	8.971.885,00	22.086.112,00	13.114.227,00
15	RE	16.433.492,00	31.760.241,15	15.326.749,15
16	RE	19.147.361,84	34.230.737,84	15.083.376,00
17	RE	14.604.596,70	28.773.651,73	14.169.055,03
18	RE	12.353.250,66	26.461.913,56	14.108.662,90
19	RE	10.791.399,99	24.422.578,20	13.631.178,21
20	RE	12.454.606,75	27.569.242,56	15.114.635,81
21	RE	12.927.595,87	27.550.303,91	14.622.708,04
22	Ans.	13.981.411,00	30.740.919,00	16.759.508,00
23	Ans.	15.274.961,00	33.778.174,00	18.503.213,00

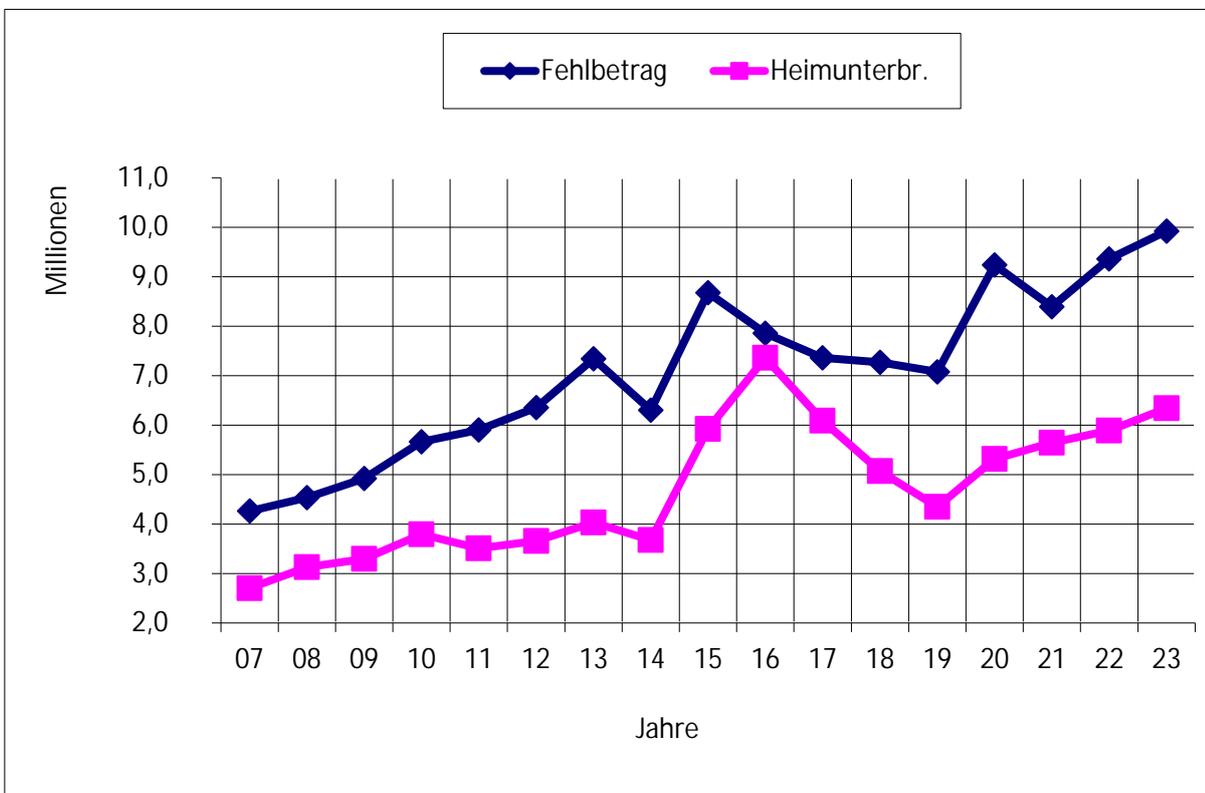


## Jugendhilfehaushalt Unterabschnitte 45 und 46 (teilweise)

					davon Heimunterbringung		
Jahr		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetr ges.	Ausg. 0.4557/4560/ 4561.7700/7701	Fälle*	umA
07	RE	797.871,00	5.059.094,00	4.261.223,00	2.703.622,00	73	
08	RE	1.201.234,00	5.734.045,00	4.532.811,00	3.127.936,00	71	
09	RE	983.404,00	5.907.533,00	4.924.129,00	3.298.654,00	84	
10	RE	1.173.258,00	6.836.158,00	5.662.900,00	3.794.887,00	79	
11	RE	972.146,00	6.877.077,00	5.904.931,00	3.509.823,00	81	
12	RE	1.123.377,00	7.474.377,00	6.351.000,00	3.658.490,00	75	
13	RE	1.189.169,00	8.530.723,00	7.341.554,00	4.030.079,00	67	
14	RE	1.858.399,00	8.158.486,00	6.300.087,00	3.677.345,00	66	10
15	RE	2.475.350,68	11.150.953,79	8.675.603,11	5.920.431,00	62	118
16	RE	4.929.686,89	12.784.672,70	7.854.985,81	7.359.142,85	71	73
17	RE	4.118.680,00	11.479.816,40	7.361.136,40	6.088.908,37	66	36
18	RE	3.178.805,22	10.451.238,32	7.272.433,10	5.069.742,46	60	21
19	RE	3.501.285,51	10.577.394,93	7.076.109,42	4.350.206,40	60	18
20	RE	3.377.580,68	12.613.573,27	9.235.992,59	5.317.827,80	71	20
21	RE	2.551.335,04	10.946.325,92	8.394.990,88	5.646.076,71	68	15
22	Ans	2.677.001,00	12.036.099,00	9.359.098,00	5.890.000,00	57	17
23	Ans	2.866.651,00	12.788.259,00	9.921.608,00	6.340.000,00	56**	21**

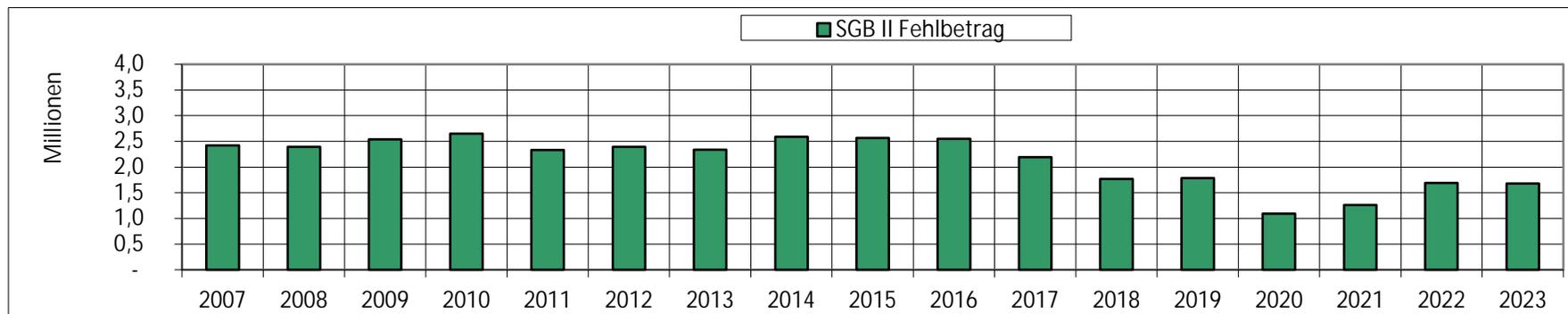
\* Anm.: Stichtagsfälle geben die Entwicklung bei den Ausgaben nur bedingt wieder, da Heim-Tagessätze zwischen 53 € und 480 € variieren können.

\*\* Stand: 23.02.2023



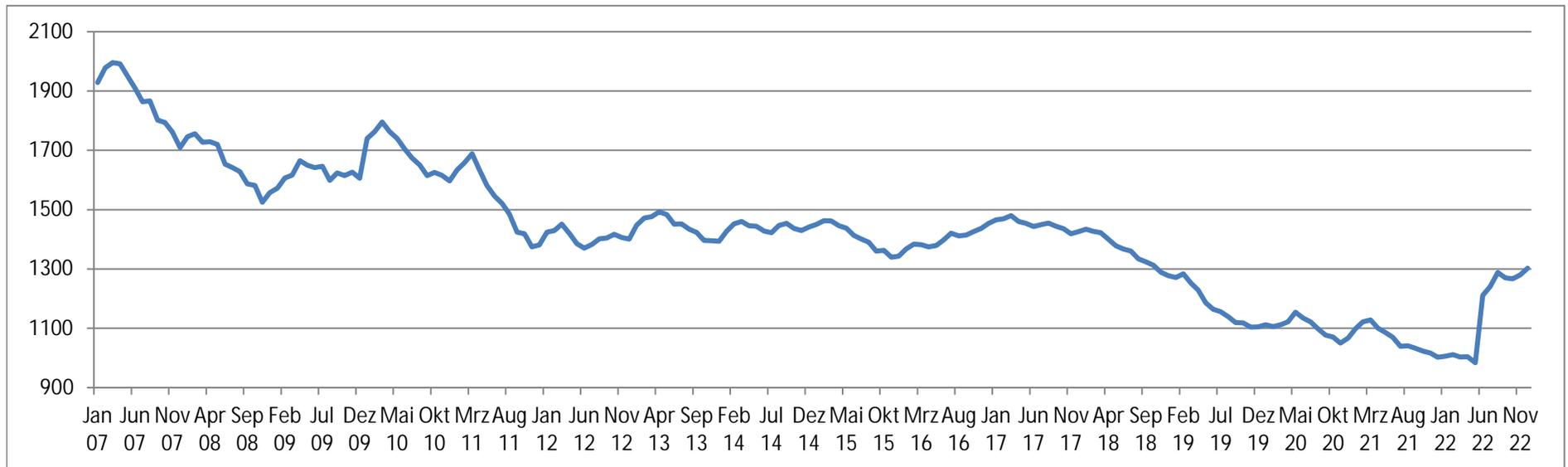
Leistungen nach dem SGB II (UA 4820/ 9000), Kosten der Unterkunft KdU, ab 2011 incl. Bildung+Teilhabe 6960

		Ausgaben Gr. 69	Einnahmen			Fehlbetrag	Nachrichtlich:	
			- Bundes- beteiligung	- Belastungs- ausgl. Gr. 092	Einnahmen gesamt		KFA-Anteil 0.4050.6701/ 6760	PersKoErst. 0.4050.1601/1760
2007	RE	5.471.143 €	1.659.900 €	1.387.141 €	3.047.041 €	2.424.102 €	244.754 €	1.353.899 €
2008	RE	4.985.936 €	1.392.205 €	1.198.688 €	2.590.893 €	2.395.043 €	337.403 €	1.186.693 €
2009	RE	5.247.625 €	1.297.345 €	1.410.592 €	2.707.937 €	2.539.688 €	339.013 €	1.235.542 €
2010	RE	4.995.918 €	1.124.452 €	1.221.597 €	2.346.049 €	2.649.869 €	337.816 €	1.152.353 €
2011	RE	4.779.325 €	1.633.625 €	815.931 €	2.449.556 €	2.329.769 €	381.163 €	1.057.708 €
2012	RE	4.701.105 €	1.563.648 €	741.315 €	2.304.963 €	2.396.142 €	393.118 €	859.390 €
2013	RE	4.998.477 €	1.551.239 €	1.111.714 €	2.662.953 €	2.335.524 €	392.361 €	828.493 €
2014	RE	5.009.254 €	1.424.125 €	993.412 €	2.417.537 €	2.591.717 €	396.198 €	867.941 €
2015	RE	4.815.147 €	1.583.370 €	665.901 €	2.249.271 €	2.565.876 €	418.472 €	816.733 €
2016	RE	5.048.799 €	1.914.282 €	583.778 €	2.498.060 €	2.550.739 €	435.115 €	823.847 €
2017	RE	4.822.089 €	2.201.007 €	427.128 €	2.628.135 €	2.193.954 €	487.445 €	994.895 €
2018	RE	4.748.775 €	2.286.503 €	695.171 €	2.981.674 €	1.767.102 €	498.441 €	1.045.957 €
2019	RE	3.868.354 €	1.778.455 €	305.200 €	2.083.655 €	1.784.699 €	516.000 €	1.024.450 €
2020	RE	3.605.772 €	2.395.756 €	115.276 €	2.511.032 €	1.094.740 €	509.380 €	956.862 €
2021	RE	3.654.027 €	2.396.363 €	- €	2.396.363 €	1.257.663 €	512.278 €	919.411 €
2022	Ans.	4.375.000 €	2.684.000 €	- €	2.684.000 €	1.691.000 €	516.000 €	950.000 €
2023	Ans.	4.375.000 €	2.696.000 €	- €	2.696.000 €	1.679.000 €	516.000 €	925.000 €



## SGB II - Anzahl und Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften

Monat	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Jan	1929	1746	1573	1740	1634	1424	1448	1427	1450	1368	1466	1434	1271	1112	1099	1006
Feb	1978	1756	1607	1763	1658	1430	1472	1452	1463	1384	1469	1427	1284	1106	1122	1011
Mrz	1996	1727	1617	1796	1689	1451	1476	1460	1462	1382	1480	1422	1253	1112	1128	1003
Apr	1992	1729	1665	1763	1634	1420	1493	1446	1446	1375	1460	1400	1229	1122	1100	1004
Mai	1950	1720	1650	1740	1582	1386	1484	1444	1438	1379	1454	1378	1186	1154	1086	984
Juni	1909	1654	1642	1705	1546	1370	1451	1428	1413	1398	1443	1368	1164	1135	1070	1211
Juli	1864	1642	1646	1674	1521	1383	1452	1422	1401	1421	1449	1360	1156	1122	1039	1241
Aug	1867	1628	1599	1651	1485	1402	1434	1447	1390	1412	1455	1334	1139	1099	1041	1288
Sept	1802	1587	1624	1615	1424	1404	1423	1454	1360	1414	1444	1324	1119	1077	1033	1270
Okt	1794	1582	1615	1626	1419	1417	1396	1437	1363	1426	1436	1313	1118	1071	1023	1267
Nov	1762	1525	1627	1616	1375	1406	1395	1430	1340	1435	1419	1289	1104	1050	1017	1274
Dez	1709	1557	1606	1597	1381	1401	1394	1441	1344	1446	1426	1275	1105	1069	1002	1299

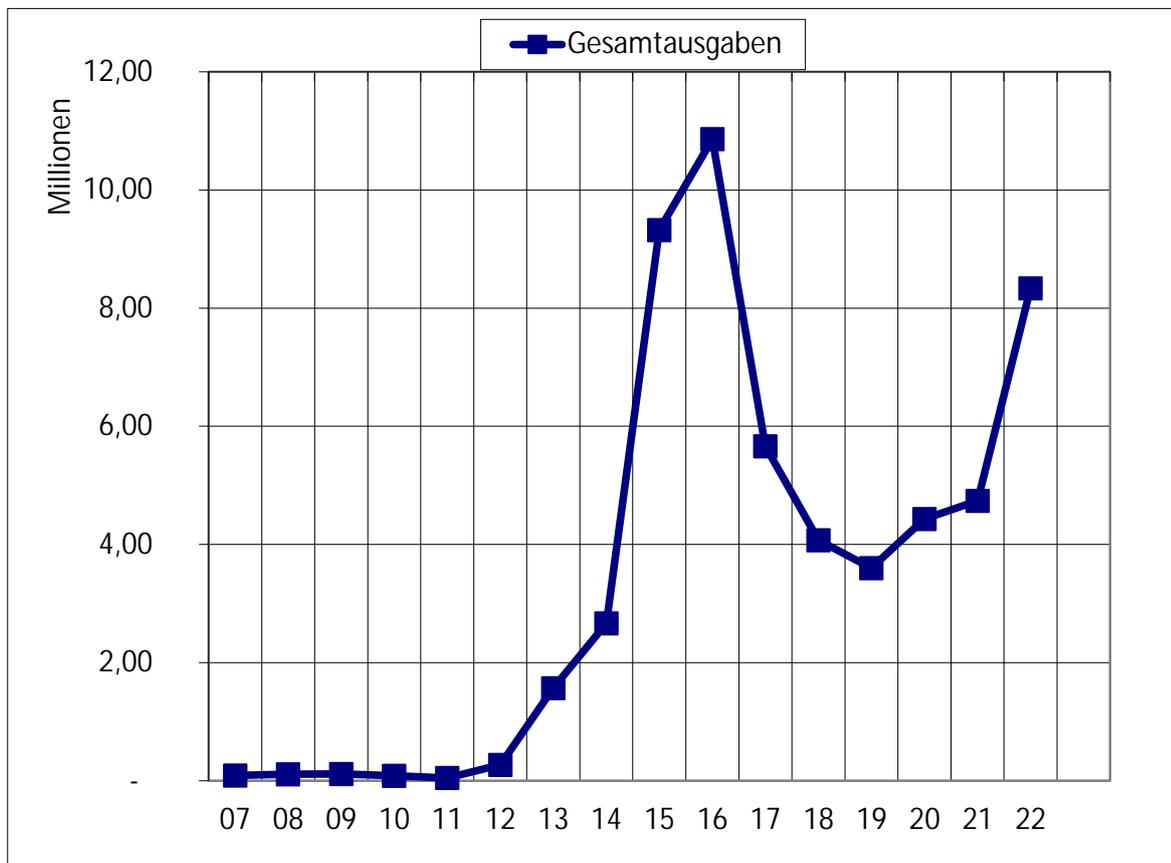


## Entwicklung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Jahr		gebucht über:		Gesamtausgaben:	Anzahl der Asylbewerber*
		UA 42 Landkreishaushalt	IHV Staatshaushalt		
07	RE	89.007,59		89.007,59	
08	RE	112.375,13		112.375,13	
09	RE	116.976,31		116.976,31	
10	RE	87.177,18		87.177,18	
11	RE	46.713,74		46.713,74	
12	RE	271.893,39		271.893,39	97
13	RE	1.566.181,78		1.566.181,78	202
14	RE	2.666.323,62		2.666.323,62	401
15	RE	8.432.275,00	890.046,29	9.322.321,29	830
16	RE	8.273.840,31	2.587.766,05	10.861.606,36	737
17	RE	4.040.878,45	1.624.121,77	5.665.000,22	554
18	RE	2.413.878,16	1.660.397,65	4.074.275,81	425
19	RE	1.974.751,10	1.623.510,68	3.598.261,78	479
20	RE	2.899.689,37	1.530.140,41	4.429.829,78	543
21	RE	3.015.603,75	1.724.779,33	4.740.383,08	553
22	RE	4.072.976,33	4.266.184,55	8.339.160,88	926
23	Ans.	3.935.000,00			943**

\* Anm.: nicht berücksichtigt sind die Asylbewerber in den Notunterkünften

\*\* Stand 23.02.2023



## 2. VERMÖGENSHAUSHALT

Im Vermögenshaushalt 2023 teilen sich die Einnahmen und Ausgaben auf die Einzelpläne wie folgt auf:

Bezeichnung	Einnahmen EURO	%	Ausgaben EURO	%	Überschuss Zuschussbed.
0 Allgemeine Verwaltung	101.500	0,66	1.186.020	7,68	-1.084.520
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0,00	60.530	0,39	-60.530
2 Schulen	3.250.850	21,05	5.974.000	38,69	-2.723.150
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0,00	0	0,00	0
4 Soziale Sicherung	0	0,00	45.000	0,29	-45.000
5 Gesundheit, Sport, Erholung	161.000	1,04	5.019.700	32,51	-4.858.700
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	700.000	4,53	2.133.000	13,81	-1.433.000
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0,00	173.600	1,12	-173.600
8 Wirtsch. Unternehmen, Allge. Grund- und Sondervermögen	0	0,00	0	0,00	0
9 Allg. Finanzwirtschaft	11.228.650	72,71	850.150	5,51	10.378.500
Summe	15.442.000		15.442.000		0

## 2.1. Einnahmen des Vermögenshaushalts

### 2.1.1 Nach den Einzelplänen

Die Einnahmen des Vermögenshaushalts werden sich nach dem Haushaltsplan im Vergleich zum Vorjahr wie folgt ändern:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	Veränderung	
				+/- EURO	+/- %
0 Allgemeine Verwaltung	351.279,10	2.340.000,00	101.500,00	-2.238.500,00	-95,66
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Schulen	860.106,74	7.376.800,00	3.250.850,00	-4.125.950,00	-55,93
3 Wissenschaft, For- schung, Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Gesundheit, Sport, Erho- lung	0,00	0,00	161.000,00	161.000,00	---
6 Bau- und Wohnungswe- sen, Verkehr	2.437.505,00	2.044.000,00	700.000,00	-1.344.000,00	-65,75
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	104.489,74	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Allg. Finanzwirtschaft	16.565.007,73	9.555.950,00	11.228.650,00	1.672.700,00	17,50
Summe der Einnahmen des Vermögenshaushalts	20.418.388,31	21.316.750,00	15.442.000,00	-5.874.750,00	-27,56

## 2.1.2. Vermögenshaushalt - Einnahmen nach Gruppen

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
Zuführung des Verwaltungshaushalts (Gruppe 300)	9.683.852,73	9.814.271,84	5.940.200,81	9.414.035,12	7.297.360,00	4.506.809,00
Zuf. vom Verwaltungshaushalt						
Sonderrücklage Rekultivierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SoRücklage Gebührenschwankungen	37.875,86	8.607,10	0,00	92.449,74	0,00	0,00
Entnahmen aus Rücklagen						
allgem. Rücklage (Gruppe 31)	0,00	0,00	1.112.767,19	2.477.150,43	1.110.390,00	574.600,00
Entnahme Sonderrücklagen Rekultivier.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entn. SoRücklage Gebührenschwankung	0,00	0,00	296.338,77	0,00	0,00	0,00
Darlehensrückflüsse (Gruppe 32)	63,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Beteiligungen GmbH Zweckverbände (Gr. 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen aus Verkauf von bewegl. Sachen und unbeb. Grundstücken (Gruppe 34)	27.719,50	66.568,80	58.117,00	25.740,24	0,00	0,00
Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen (Gruppe 36)	3.358.698,61	5.142.818,95	5.469.731,86	4.876.718,60	12.909.000,00	5.360.591,00
Kreditaufnahmen (Gruppe 37)	0,00	0,00	5.000.000,00	3.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Umschuldung	924.814,21	0,00	0,00	532.294,18	0,00	0,00
Summe - Einnahmen - Vermögenshaushalt	14.033.024,83	15.032.266,69	17.877.155,63	20.418.388,31	21.316.750,00	15.442.000,00

## 2.1.3 Investitionszuweisungen Gruppe 36

Die Investitionszuweisungen (Gruppe 36) werden von folgenden Bereichen erwartet:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	Veränderg. +/-	%
Bund	0,00	3.784.000,00	0,00	-3.784.000,00	-100,00
Land	4.746.016,33	8.977.000,00	4.728.591,00	-4.248.409,00	-47,33
Gemeinden u. Gemeinde- verbände	144.000,00	100.000,00	34.000,00	-66.000,00	-66,00
Sonstiger öffentlicher Bereich	-13.297,73	48.000,00	598.000,00	550.000,00	1.145,83
übriger Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>4.876.718,60</b>	<b>12.909.000,00</b>	<b>5.360.591,00</b>	<b>-7.548.409,00</b>	<b>-58,47</b>

Diese Investitionszuschüsse und Zuweisungen sind für folgende Investitionen eingeplant:

Bezeichnung	2022 EURO	2023 EURO	Veränderg. +/-	%
Vergabestelle/digitales Rathaus	26.000,00	0,00	-26.000,00	-100,00
Dienstgebäude Eschenbach	214.000,00	81.500,00	-132.500,00	-61,92
Sanierung "Altes Forstamt" VOH	2.100.000,00	20.000,00	-2.080.000,00	-99,05
Brand-/Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
Realschule NEW, Sanierung	128.000,00	0,00	-128.000,00	-100,00
Gymnasium ESB, Hackschnitzelk.	0,00	400.000,00	400.000,00	---
Gymnasium NEW, Sanierung	3.071.000,00	2.371.000,00	-700.000,00	-22,79
Schulen (RLT-Anlagen)	3.784.000,00	0,00	-3.784.000,00	-100,00
Schulen (digitales Klassenzimmer)	393.800,00	0,00	-393.800,00	-100,00
Schulen (Förderrichtlinie dBIR und Lehrerdienstgeräte)	0,00	479.850,00	479.850,00	---
Gesundheitsamt (KfW Förderung)	0,00	161.000,00	161.000,00	---
Kreisstraßen (Gemeinden)	100.000,00	0,00	-100.000,00	-100,00
Kreisstraßen (Land)	1.944.000,00	700.000,00	-1.244.000,00	-63,99
Kreisstraßen (Bund)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionspauschale	1.148.200,00	1.147.241,00	-959,00	-0,08
<b>Summe</b>	<b>12.909.000,00</b>	<b>5.360.591,00</b>	<b>-7.548.409,00</b>	<b>-58,47</b>

## 2.2 Ausgaben des Vermögenshaushalts

### 2.2.1. Nach Einzelplänen

Bezeichnung	Rechnungsergebnis	2022	2023	Veränderung	
	2021 EURO	EURO	EURO	+/- EURO	+/- %
0 Allgemeine Verwaltung	1.698.514,17	3.664.100,00	1.186.020,00	-2.478.080,00	-67,63
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	72.625,29	134.150,00	60.530,00	-73.620,00	-54,88
2 Schulen	8.469.070,33	12.480.850,00	5.974.000,00	-6.506.850,00	-52,13
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Soziale Sicherung	-990,12	0,00	45.000,00	45.000,00	---
5 Gesundheit, Sport, Erholung	5.019.900,21	9.100,00	5.019.700,00	5.010.600,00	55.061,54
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	3.740.183,40	4.049.800,00	2.133.000,00	-1.916.800,00	-47,33
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	92.449,74	16.000,00	173.600,00	157.600,00	985,00
8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Allg. Finanzwirtschaft	1.326.635,29	962.750,00	850.150,00	-112.600,00	-11,70
Summe der Ausgaben des Vermögenshaushalts	20.418.388,31	21.316.750,00	15.442.000,00	-5.874.750,00	-27,56

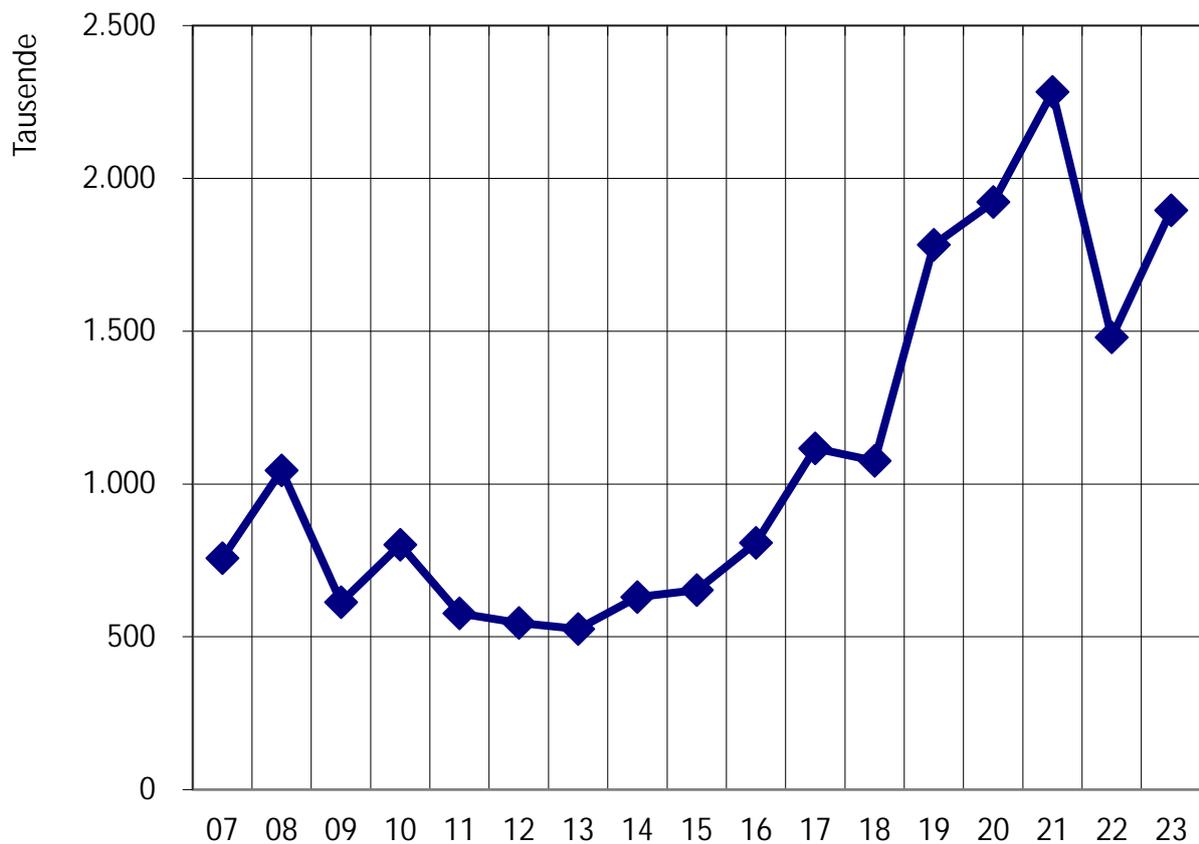
## 2.2.2. Vermögenshaushalt - Ausgaben nach Gruppen

Bezeichnung	2018 Euro RE	2019 Euro RE	2020 Euro RE	2021 Euro RE	2022 Euro HHPIA	2023 Euro HHPIA
Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen (Gruppe 903)	0,00	0,00	296.338,77	0,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklagen (Gruppe 91)	474.221,28	2.610.426,92	0,00	92.449,74	0,00	0,00
Gewährung von Darlehen (Gruppe 92)	0,00	750.000,00	0,00	2.433.300,00	0,00	2.433.300,00
Einzahlung in die Kapitalrücklage (Gruppe 931)	0,00	0,00	5.000.000,00	2.566.700,00	0,00	2.566.700,00
Vermögenserwerb (Gruppe 932, 934 bis 936)	1.127.117,21	1.787.875,10	1.927.884,10	2.787.678,84	1.493.950,00	1.900.720,00
Hochbaumaßnahmen (Gruppe 94)	8.734.344,83	6.822.439,88	7.299.657,45	7.536.801,20	15.223.900,00	6.180.000,00
Tiefbaumaßnahmen u.ä. (Gruppe 95)	1.296.903,31	1.881.349,73	1.987.645,31	3.675.683,40	3.516.000,00	1.473.000,00
Sonstige betriebstechnische Anlagen (Gruppe 96)	100.000,00	0,00	235.300,00	-18.360,16	0,00	0,00
Tilgungen (Gruppe 97)	2.089.288,20	1.074.482,57	1.131.280,00	1.326.635,29	962.750,00	850.750,00
Investitionszuweisungen u. Zuschüsse (Gruppe 98)	211.150,00	105.692,49	-950,00	17.500,00	120.150,00	38.130,00
Summe - Ausgaben - Vermögenshaushalt	14.033.024,83	15.032.266,69	17.877.155,63	20.418.388,31	21.316.750,00	15.442.600,00

## Entwicklung Anschaffungen bewegliches Anlagevermögen

Jahr		Neuanschaffungen Gr. 935/939	Ersatzbeschaffungen Gr. 936/934	Gesamt
07	RE	147.485,00	610.365,00	757.850,00
08	RE	642.140,00	402.074,00	1.044.214,00
09	RE	327.746,00	285.962,00	613.708,00
10	RE	362.509,00	438.438,00	800.947,00
11	RE	265.831,00	311.101,00	576.932,00
12	RE	219.500,00	326.218,00	545.718,00
13	RE	156.708,00	369.010,00	525.718,00
14	RE	197.936,00	431.909,00	629.845,00
15	RE	226.325,00	426.238,00	652.563,00
16	RE	296.487,62	511.315,26	807.802,88
17	RE	459.375,78	657.706,69	1.117.082,47
18	RE	623.759,16	452.534,58	1.076.293,74
19	RE	551.882,10	1.230.993,00	1.782.875,10
20	RE	1.199.370,10	723.514,00	1.922.884,10
21	RE	1.944.512,36	338.166,48	2.282.678,84
22	Ans	777.500,00	702.450,00	1.479.950,00
23	Ans	971.420,00	924.300,00	1.895.720,00

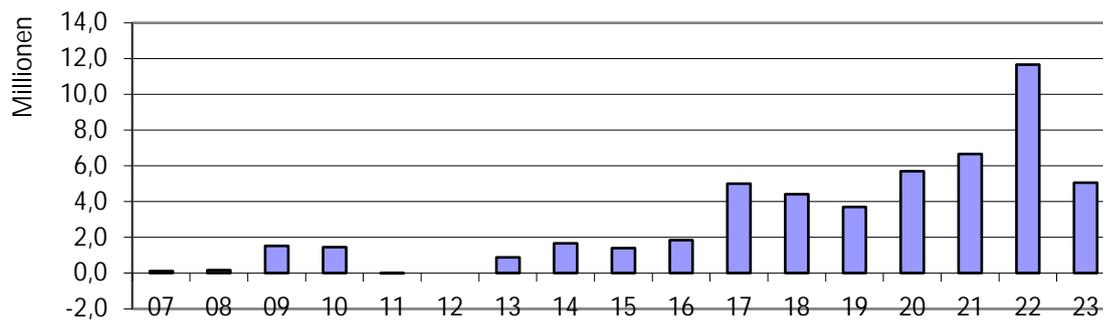
Anschaffungen bewegliches Anlagevermögen



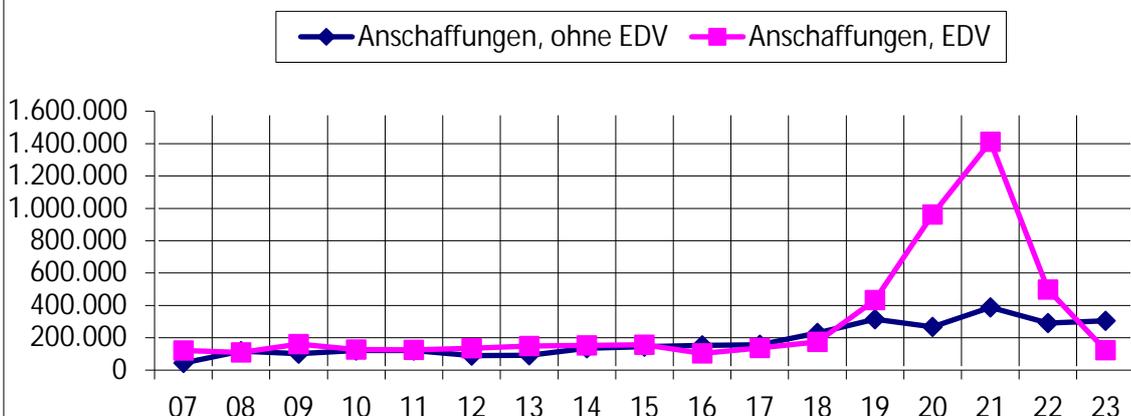
## Einzelplan 2, Schulen - Investitionen (Bau, Anschaffungen, EDV)

Jahr		Baumaßnahmen Gruppe 94	Anschaffungen Gr. 93 ohne EDV (46,56,66)	Anschaffungen Gr. 93 EDV(49,59,69)	Gesamt
07	RE	106.883,06	44.034,27	120.561,02	271.478,35
08	RE	160.144,30	116.696,70	110.378,78	387.219,78
09	RE	1.528.927,42	101.047,81	160.916,54	1.790.891,77
10	RE	1.461.366,42	121.676,87	127.723,41	1.710.766,70
11	RE	-7.396,47	121.735,95	125.854,93	240.194,41
12	RE	0,00	89.228,88	135.012,10	224.240,98
13	RE	885.000,00	91.552,59	148.851,36	1.125.403,95
14	RE	1.663.000,00	134.412,31	153.098,81	1.950.511,12
15	RE	1.393.010,64	145.448,31	156.058,72	1.694.517,67
16	RE	1.847.467,27	152.407,91	103.265,40	2.103.140,58
17	RE	5.001.709,36	157.660,27	136.887,97	5.296.257,60
18	RE	4.414.000,00	229.065,28	175.015,45	4.818.080,73
19	RE	3.708.726,32	314.166,19	433.954,13	4.456.846,64
20	RE	5.710.787,63	266.418,69	962.564,45	6.939.770,77
21	RE	6.666.865,26	387.989,74	1.412.110,13	8.466.965,13
22	Ans.	11.665.900,00	291.000,00	497.250,00	12.454.150,00
23	Ans.	5.060.000,00	304.000,00	123.000,00	5.487.000,00

Schulen, Baumaßnahmen

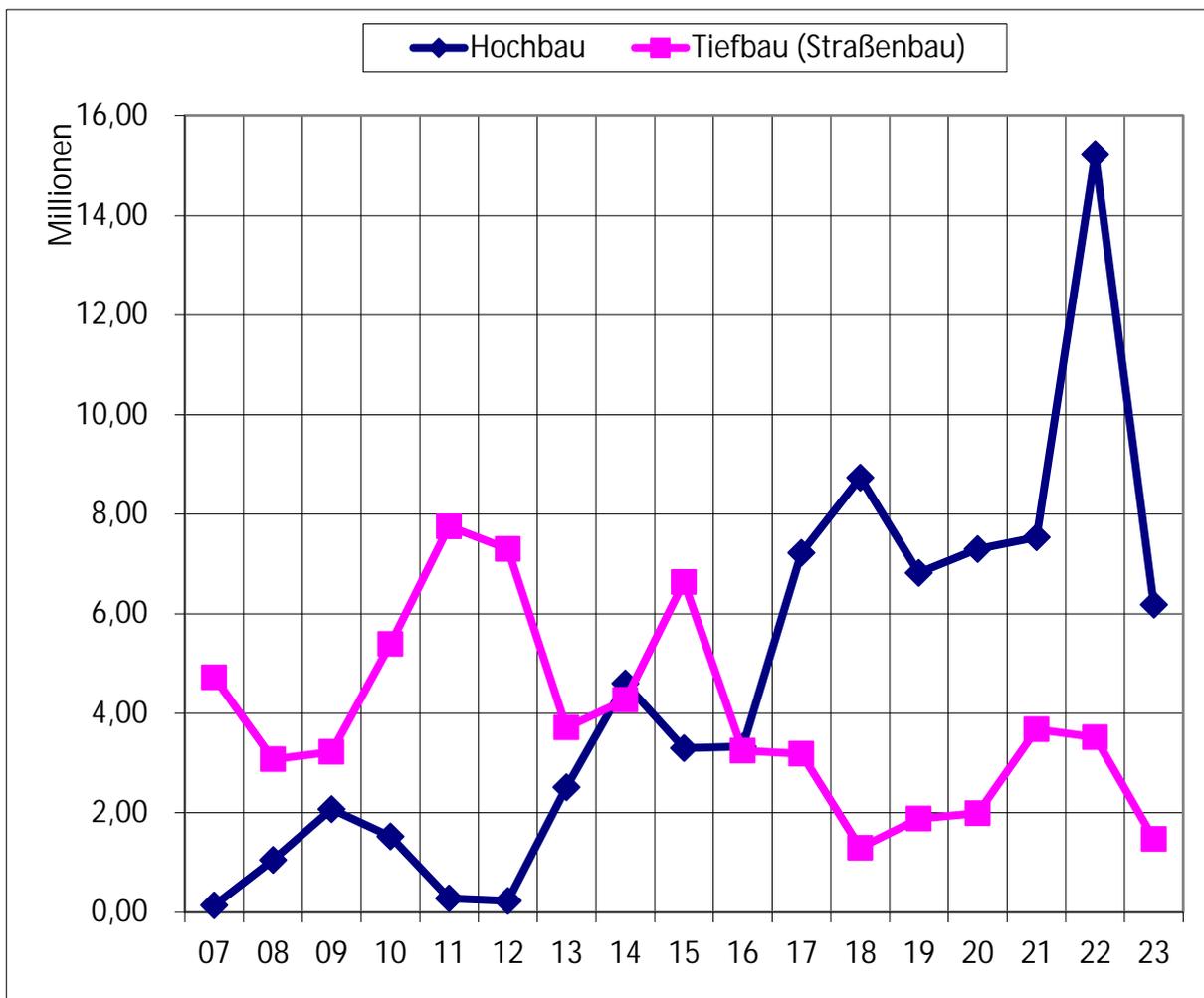


Schulen, Anschaffungen



## Entwicklung Hoch- und Tiefbaumaßnahmen, betriebstechnische Anlagen, Deponie

Jahr		Hochbau Gr. 94	Tiefbau Gr. 95	Betriebstechn.Anlage n/Deponie Gr. 96	Gesamt
07	RE	137.682,00	4.720.103,00	14.641,00	4.872.426,00
08	RE	1.049.618,00	3.073.355,00	175.000,00	4.297.973,00
09	RE	2.075.139,00	3.219.024,00	2.403.219,00	7.697.382,00
10	RE	1.527.019,00	5.391.667,00	398.964,00	7.317.650,00
11	RE	280.409,00	7.752.893,00	-32.047,00	8.001.255,00
12	RE	230.000,00	7.300.799,00	50.000,00	7.580.799,00
13	RE	2.511.000,00	3.714.084,00	0,00	6.225.084,00
14	RE	4.600.317,00	4.265.732,00	-56.044,00	8.810.005,00
15	RE	3.298.252,00	6.634.728,00	0,00	9.932.980,00
16	RE	3.332.893,53	3.246.869,60	0,00	6.579.763,13
17	RE	7.221.632,28	3.183.298,57	0,00	10.404.930,85
18	RE	8.734.344,83	1.296.903,31	100.000,00	10.131.248,14
19	RE	6.822.439,88	1.881.349,73	0,00	8.703.789,61
20	RE	7.299.657,45	1.987.645,31	235.300,00	9.522.602,76
21	RE	7.536.801,20	3.675.683,40	0,00	11.212.484,60
22	Ans.	15.223.900,00	3.516.000,00	0,00	18.739.900,00
23	Ans.	6.180.000,00	1.473.000,00	0,00	7.653.000,00



## Investitionszuweisungen und Zuschüsse Gruppe 98

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	Veränderg. +/-	+/- %
a) an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0
b) an Gemeinden, Gemeindeverb. und Zweckverbänden für					
1. Brandschutz	0,00	120.150,00	38.130,00	-82.020,00	-68,26
2. Zuwendungsweiterleitung für Kreisstraßen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0
c) an sonstige öffentliche Sonderrechnungen					
1. Kliniken Nordoberpfalz	0,00	0,00	0,00	0,00	0
d) an private Unternehmen					
1. WLAN in ÖPNV Busse	0,00	0,00	0,00	0,00	0
e) an den übrigen Bereich					
1. Tierheim Weiden	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0
Summe:	17.500,00	120.150,00	38.130,00	-82.020,00	-68,26

## 3. Freiwillige Leistungen

Insgesamt betragen die freiwilligen Leistungen des Landkreises im Haushalt 2023 1.087.803 € und sind damit um 1.752 € geringer als im Vorjahr.

Die größte Veränderung gab es bei der Förderung der Feuerwehren (82.020 € weniger). Demgegenüber steht die Erhöhung der Förderung beim LTO (+37.443 €) sowie beim Jugendmedienzentrum T1, Tannenlohe (+ 24.000 €).

Die freiwilligen Leistungen außerhalb der Landkreiskompetenz betragen 297.500 €.

Der Betrag liegt damit innerhalb der Toleranzgrenze des VGH-Urteils aus dem Jahre 1992. Die Zuordnung zu den Bereichen (innerhalb und außerhalb der Landkreiskompetenz) wurde nach den Empfehlungen der Regierung der Oberpfalz festgelegt.

Auf die nachfolgende Übersicht wird verwiesen.

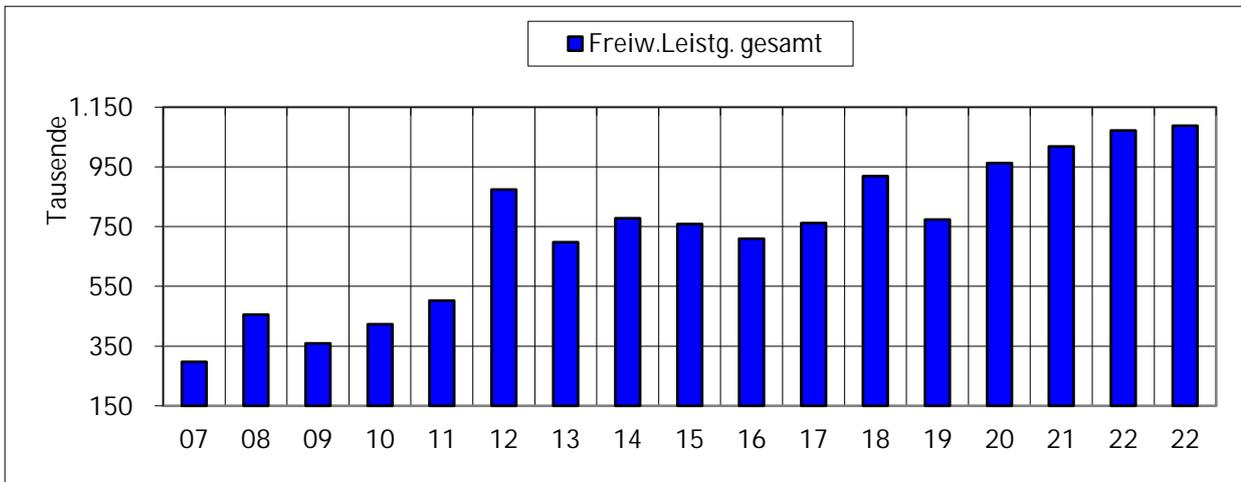
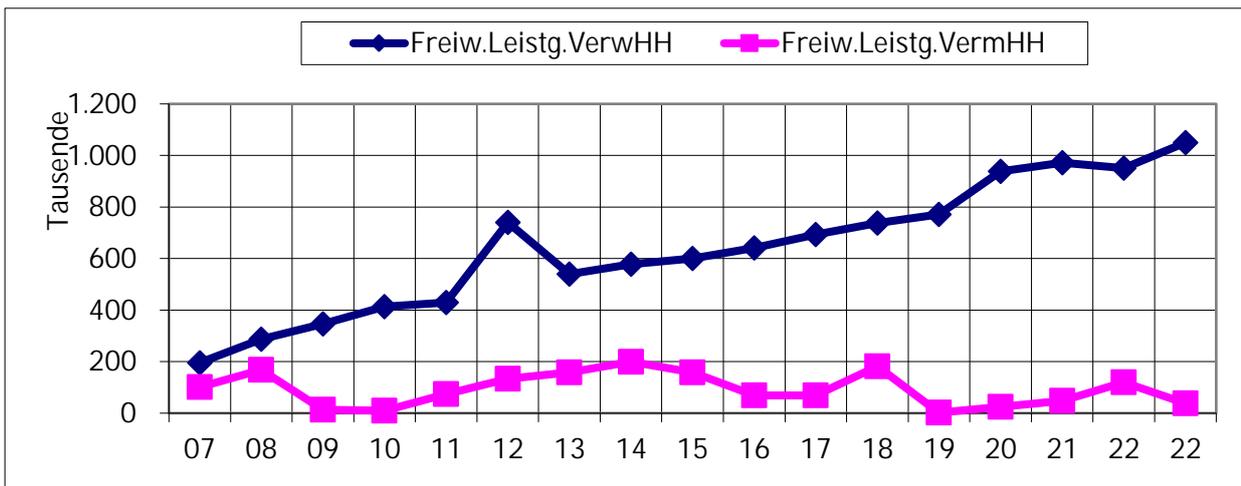
## Übersicht über die freiwilligen Leistungen des Landkreises Neustadt a.d. Waldnaab

HHST	Zweck	Haushaltsansatz 2022 in Euro		Haushaltsansatz 2023 in Euro	
		außerhalb der Landkreiskompetenz	innerhalb der Landkreiskompetenz (Art. 51 LKrO)	außerhalb der Landkreiskompetenz	innerhalb der Landkreiskompetenz (Art. 51 LKrO)
<b>Verwaltungshaushalt</b>					
1101.7180	Afrik. Schweinepest Aufwandsentschädigung		50.000,00		40.000,00
2202.6710	Ganztagsschule Realschule Neustadt		13.000,00		13.300,00
2203.6710	Ganztagsschule Realschule Vohenstrauß		6.500,00		6.700,00
2351.6710	Ganztagsschule Gymnasium Eschenbach		13.000,00		13.300,00
2352.6710	Ganztagsschule Gymnasium Neustadt		6.500,00		6.700,00
2431.6710	Ganztagsschule Wirtschaftsschule Eschenbach		32.500,00		33.100,00
2701.6710	Ganztagsschule SFZ Eschenbach		25.000,00		32.500,00
2702.6710	Ganztagsschule SFZ Neustadt		13.000,00		26.500,00
2703.6710	Ganztagsschule SFZ Vohenstrauß		13.000,00		13.300,00
2942.7170	Freiwillige Schülerbeförderung		8.000,00		8.000,00
3100.6610	Technologie Campus OTH	20.000,00		20.000,00	
3209.7120	Militärmuseum Grafenwöhr		16.000,00		20.000,00
3210.7180	Geozentrum an der KTB	50.000,00		60.000,00	
3331.7091	Musikschulen, Jugendmusikgruppen, Kinder- und Jugendchöre		50.000,00		50.000,00
3491.6313	Kulturpreis		3.500,00		-
3491.7090	Kulturförderung Landestheater Opf.		160.000,00		197.443,00
3491.7091	Kulturförderung allgemein		20.000,00		25.000,00
3491.7099	Intern. Begegnungsstätte Kloster Speinshart	40.000,00		40.000,00	
3600.6313	Umweltpreis		3.000,00		-
3600.7180	Artenschutz		4.500,00		4.500,00
4011.6313	Sozialpreis		3.000,00		-
4601.7090	Projekt KARABU	2.475,00		3.000,00	
4601.7160	Jugendmedienzentrum T1, Tannenlohe	2.000,00		26.000,00	
4641.7180	Obstprogramm Krippenkinder	10.000,00		10.000,00	
4653.7090	Dornrose e.V. (Anteil Jugendamt)		18.000,00		19.000,00
4701.7001	Wohlfahrtsverbände		830,00		830,00

HHST	Zweck	Haushaltsansatz 2022 in Euro		Haushaltsansatz 2023 in Euro	
		außerhalb der Landkreiskompetenz	innerhalb der Landkreiskompetenz (Art. 51 LKrO)	außerhalb der Landkreiskompetenz	innerhalb der Landkreiskompetenz (Art. 51 LKrO)
4701.7039	Telefonseelsorge	6.000,00		6.000,00	
4701.7090	Täterberatung		1.500,00		1.500,00
4701.7096	Dornrose e.V. (Anteil Sozialhilfe)		20.000,00		12.000,00
4701.7097	Senioren-gemeinschaft GeHiH e.V.		6.000,00		6.000,00
4701.7099	Weidener Tafel e.V. u.ä.		19.600,00		22.000,00
4986.7090	Seniorenarbeit		18.000,00		18.000,00
5020.7098	Katzenhilfe	12.500,00		20.000,00	
5020.7180	Zuschüsse für Imker-Kreisverbände		2.000,00		-
5511.7090	Zuschuss Ski-Zentren	20.000,00		20.000,00	
5511.7093	Sport- und Schützenvereine für Jugendarbeit		50.000,00		50.000,00
5511.7099	Hallengebühren - Durchbuchung	32.000,00		22.000,00	
5511.7120	Zuschuss Hallenbäder Moosb/Weiherh.	70.000,00		70.000,00	
5939.7170	Naturpark Nördl.Opf.Wald, Verw.Kosten		55.000,00		60.000,00
5999.7090	Kreisverband Gartenbau und Landespflege		4.000,00		4.000,00
7801.6313	Unser Dorf soll schöner werden	500,00		500,00	
7891.7098	Zuschüsse für die Land- und Forstwirtschaft, Selbsthilfeeinrichtungen/Betriebshelfer		8.500,00		8.500,00
7915.7120	Förderung von E-Tankstellen	-		-	
7915.7160	Existenzgründerzentrum in Grafenwöhr		32.000,00		32.000,00
7915.7161	Energieberatung		28.000,00		28.000,00
	Summe Verwaltungshaushalt:	265.475,00	703.930,00	297.500,00	752.173,00
	<b>Vermögenshaushalt</b>				
1146.9880	Tierheim Weiden	-		-	
1300.9820	Feuerwehren (überörtliche Bedeutung)		120.150,00		38.130,00
	Summe Vermögenshaushalt:	-	120.150,00	-	38.130,00
	Summe Verwaltungshaushalt	265.475,00	703.930,00	297.500,00	752.173,00
	<b>Gesamthaushalt:</b>	<b>1.089.555,00</b>		<b>1.087.803,00</b>	

## Entwicklung der freiwilligen Leistungen im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Jahr		Freiwillige Leistungen Verwaltungshaushalt	Freiwillige Leistungen Vermögenshaushalt	Freiwillige Leistungen Gesamt
07	Ansatz	195.830,00	101.000,00	296.830,00
08	Ansatz	286.910,00	168.000,00	454.910,00
09	Ansatz	346.010,00	13.000,00	359.010,00
10	Ansatz	413.850,00	9.000,00	422.850,00
11	Ansatz	429.052,00	73.500,00	502.552,00
12	Ansatz	740.661,00	134.000,00	874.661,00
13	Ansatz	540.000,00	158.335,00	698.335,00
14	Ansatz	578.000,00	199.585,00	777.585,00
15	Ansatz	600.000,00	158.335,00	758.335,00
16	Ansatz	640.750,00	69.000,00	709.750,00
17	Ansatz	692.750,00	69.000,00	761.750,00
18	Ansatz	738.050,00	181.150,00	919.200,00
19	Ansatz	771.450,00	2.000,00	773.450,00
20	Ansatz	938.550,00	24.050,00	962.600,00
21	Ansatz	971.281,00	47.500,00	1.018.781,00
22	Ansatz	951.405,00	120.150,00	1.071.555,00
22	Ansatz	1.049.673,00	38.130,00	1.087.803,00



## 4. FINANZPLAN

Die Finanzplanung im Verwaltungshaushalt wurde wieder unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten und den örtlichen und strukturellen Gegebenheiten fortgeschrieben. Aufgrund der konjunkturellen Lage im Vorjahr wird davon ausgegangen, dass die Steuerkraftzahlen in etwa gleichbleiben werden. Aufgrund der aktuell schwierigen Lage (Ukraine-Krieg) kann für die weitere Zukunft nur schwer eine Vorhersage getroffen werden.

Neben dem steigenden Fehlbetrag bei den Sozialleistungen (vor allem Jugendhilfehaushalt) werden auch weiterhin die Personalkosten die Schwerpunkte bilden.

Im Vermögenshaushalt sind die laufenden Maßnahmen und die Maßnahmen bis 2026 aufgenommen.

Die geplanten Straßenbaumaßnahmen (Ortsumgehung Mantel und Ortsdurchfahrt Eslarn) und Hochbaumaßnahmen (Sanierung „Altes Forstamt“ Vohenstrauß, Generalsanierung Turnhalle Gymnasium Neustadt mit Außenanlagen, Erweiterung Realschule Neustadt mit Turnhalle, Erweiterung des SFZ Neustadt, Erweiterung des SFZ Vohenstrauß und der Neubau einer Schwimmhalle in Neustadt) bringen auch für die kommenden Jahre erhebliche Belastungen.

Das Investitionsvolumen im Bereich Hoch- und Tiefbau (Gruppe 94 und 95) hat sich im Vergleich zum Jahr 2022 (18,7 Mio. €) um ca. 11 Mio. € auf 7,7 Mio. € verringert, da im Haushalt 2023 viele Maßnahmen nur mit den Planungskosten bzw. noch gar nicht (Schwimmhalle Neustadt) veranschlagt sind. Aus diesem Grund konnte mit einer unveränderten Höhe der Kreisumlage (42,0 %) gerechnet werden. Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung und zur Umsetzung der oben genannten Maßnahmen wird eine Erhöhung der Kreisumlage sowie Kreditaufnahmen in den Finanzplanungsjahren unumgänglich werden.

Auf die beiden Anlagen „Hoch- bzw. Straßenbaumaßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2023 - 2026“ wird hingewiesen. Durch die Zustandsbewertung der Kreisstraßen können sich hier geänderte Positionen ergeben.

Konkret wird im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 mit einer Erhöhung der Kreisumlage um ca. 1,5 %, einer weiteren Rücklagenentnahme in Höhe von ca. 1,4 Mio. € (aufgrund der geplanten Entnahmen für die Jahre 2022 und 2023 reduziert sich die Rücklage damit auf die vorgeschriebene Mindestrücklage) sowie mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 3,5 Mio. € geplant, um den Haushalt auszugleichen.

## 5. Zusammenfassung zum Haushaltsplan 2023

Bezeichnung	2022 EURO	2022 EURO	Veränderg. EURO	+/- %
<u>Haushaltsvolumen</u>				
a) Verwaltungshaushalt	108.087.729,00	116.403.147,00	8.315.418,00	7,69
b) Vermögenshaushalt	21.316.750,00	15.442.000,00	-5.874.750,00	-27,56
Summe Gesamt HH	129.404.479,00	131.845.147,00	2.440.668,00	1,89

### 5.1 VERWALTUNGSHAUSHALT

#### Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Beim Landkreis Neustadt a.d. Waldnaab steigt die Umlagekraft gegenüber dem Vorjahr um 8,2 %. Die Kreisumlage wurde unverändert bei 42,0 Prozentpunkten belassen. Daraus errechnet sich eine Einnahme in Höhe von 58.113.319 € (Vorjahr bei 42,0 %: 53.702.098 €; Steigerung um 4.411.221 €).

Die Schlüsselzuweisungen wurden uns am 01.12.2022 durch das Landesamt für Statistik bekanntgegeben und betragen 18.043.092 €. Dies bedeutet trotz der gestiegenen Umlagekraft eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 54.708 €.

Die Einnahmen des Finanzausgleichs wie z.B. die allgemeinen Finanzausgleichszuweisungen (1,84 Mio. €), das Kostenaufkommen - einschließlich Fleischbeschau - (3,5 Mio. €) und die anteilige Grunderwerbsteuer (1.100.000 €) sind mit den derzeit bekannten Ansätzen veranschlagt.

Die besonderen Finanzausgleichszuweisungen nach Art. 9 BayFAG für das Gesundheitsamt (417.000 €), das Veterinäramt (70.000 €) und für die Lebensmittelüberwachung (13.250 €) bleiben im Vergleich zum Vorjahr fast unverändert. Die Zuweisungen für den Straßenunterhalt nach Art. 13 b Abs. 2 Satz 1 BayFAG betragen 1.335.600 €.

Die Erstattungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Höhe von 100 % des tatsächlichen Aufwandes werden voraussichtlich 3,81 Mio. € betragen. Ebenso werden die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zu 100 % erstattet; es wird mit Einnahmen in Höhe von 3.935.000 € gerechnet (Vorjahr: 3.237.000 €).

Bei den Erstattungen für das SGB II (KdU) werden 2,70 Mio. € veranschlagt. Dies sind 12.000 € mehr als im Vorjahr, da sich die Bundesbeteiligungsquote leicht erhöht hat (von vorläufigen 67,1 % auf 67,4 %).

Die Einnahmen im Jugendhilfehaushalt steigen um 7,1 % auf 2.866.651 €. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich aber ein um 562.511 € gestiegener Fehlbetrag (nähere Erläuterungen bei den Ausgaben).

Für die Erstattungen bei der Kostenfreiheit des Schulweges sind 2.121.067 € (Vorjahr 2.188.168 €) veranschlagt. An Gastschulbeiträgen sind 1.021.790 € eingeplant (inklusive Erstattung für Schüler mit Asylstatus). Dies entspricht einer Erhöhung um 61.840 €. Ursächlich hierfür sind die umfangreichen Bauunterhaltungsmaßnahmen beim BSZ Neustadt a.d.Waldnaab.

Die Abfallbeseitigungsgebühren sind mit 6,46 Mio. € veranschlagt, was eine Erhöhung um 40.000 € bedeutet.

Wegen der geplanten Ersatzvornahmen im Bereich Altlasten wird mit einem FAG-Zuschuss in Höhe von 2,33 Mio. € gerechnet (nähere Erläuterungen bei den Ausgaben).

## Ausgaben des Verwaltungshaushalts

### Personalausgaben:

23.353.982 €, Steigerung um 1.776.689 € oder 8,2 % (Vorjahr 21.577.293 €). Ursächlich hierfür sind Personalsteigerungen (Asyl, Wohngeld) sowie die tarifrechtlichen und besoldungsrechtlichen Änderungen. Demgegenüber stehen Personalkostenerstattungen in Höhe von 2.474.900 €. Im Stellenplan werden die Einzelheiten näher erläutert.

### Bauunterhalt:

Der Bauunterhalt für die Gebäude und betriebstechnischen Anlagen wurde mit 1.518.000 € (Vorjahr 1.495.000 €) veranschlagt. Für den Straßenunterhalt einschließlich Winterdienst und Unterhalt der Ausgleichsflächen sind 1.280.000,00 € (Vorjahr 1.130.000,00 €) veranschlagt. Im Jahr 2023 sind, wie auch in den Vorjahren, größere Fahrbahninstandsetzungen eingeplant. Zudem konnten nicht alle im Jahr 2022 geplanten Instandsetzungen umgesetzt werden, sodass sich der Ansatz für 2023 nochmals erhöht.

Für Bewirtschaftungskosten (Gruppe 54, Heizung, Strom, Wasser usw.) werden 2.454.000 € (Vorjahr: 2.373.280 €) veranschlagt. Hierbei kommt dem Landkreis zugute, dass die Gas- und Stromlieferverträge vor der Energiekrise abgeschlossen wurden und noch bis Ende 2023 (Strom) bzw. Ende 2024 (Gas) laufen. Preisanpassungen mussten bei der Fernwärme vorgenommen werden.

### Kostenfreiheit des Schulweges:

3.541.752 € (Vorjahr 3.551.684 €); Ansatz im Vergleich zum Vorjahr fast unverändert. Es wird zwar mit Fahrpreiserhöhungen gerechnet, demgegenüber stehen jedoch wahrscheinliche Entlastungen durch das geplante 49-Euro-Ticket.

Für die Budgets der Schulen in Sachaufwandsträgerschaft des Landkreises sind 657.600 € (Vorjahr 562.050 €) eingeplant. Ursache für die kräftige Erhöhung sind zum einen die Wartungskosten für die mobilen Luftreinigungsanlagen, zum anderen wurden die Budgets zum Inflationsausgleich pauschal erhöht.

#### Gastschulbeiträge:

3.688.700 € (Vorjahr 3.753.900 €), Minderung um 65.200 €, da sich der Trend, dass die Anzahl der Schüler bei den pauschal abgerechneten Gastschulbeiträgen sinkt, fortsetzt.

#### Ausgaben für SGB II:

4.375.500 € (Vorjahr 4.375.500 €). Ansatz erfolgte nach Rücksprache mit dem Jobcenter Weiden-Neustadt.

#### Asylangelegenheiten:

3.935.000 € (Vorjahr 3.237.000 €). Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, die über den Haushalt des Landkreises abgewickelt werden, steigen im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der Erhöhung der Fallzahlen um 698.000 €. Nach wie vor werden alle Ausgaben zu 100 % vom Freistaat Bayern erstattet.

#### Jugendhilfeausgaben:

Vorjahr 12.036.099 €, neu 12.788.259 €, Erhöhung um 752.160 € oder 6,2 %, (Einnahmen Vorjahr 2.677.001 €, neu 2.866.651 €); Fehlbetrag 9.921.608 € (Vorjahr 9.359.098 €). Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein um 562.510 € höherer Fehlbetrag. Ursächlich hierfür sind die weiter steigenden Ausgaben insbesondere für die Eingliederungshilfe. Die Ansätze für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer (umA) bei den Einnahmen und Ausgaben erhöhen sich um rund 100.000 €. Alle Ansätze wurden mit den derzeit tatsächlichen Fallzahlen und dem jeweilig gültigen Tagessatz berechnet. Über den Haushalt des Jugendamtes erfolgte eine Vorberatung im Jugendhilfeausschuss am 28.03.2023.

#### Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Voraussichtlich 3.806.000 € (Vorjahr 3.406.000 €). Erhöhung aufgrund gestiegener Fallzahlen; weiterhin vollständige Kostenerstattung (siehe Einnahmen)

#### Krankenhausumlage:

Die Krankenhausumlage bleibt fast unverändert bei 2.075.432 € (Vorjahr 2.074.817 €).

#### Zinsausgaben:

Die Zinsausgaben betragen aufgrund des günstigen Zinsniveaus 26.950 € (Vorjahr 33.650 €).

#### Bezirksumlage:

Der Bezirk erhöht den Hebesatz im Vergleich zum Vorjahr um 1,0 % auf 18,8 %. Daraus errechnet sich eine Bezirksumlage in Höhe von 26.015.939 €, was eine Erhöhung um 3.253.347 € bedeutet. Hauptursache hierfür sind die steigenden Ausgaben beim Bezirk für die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung (+ 34,8 Mio. €). Für das Finanzplanungsjahr 2024 wird von einem gleichbleibenden Umlagesatz (18,8 %) ausgegangen.

### Ersatzvornahmen:

Als Ersatzvornahmen sind 2.622.200 € veranschlagt (Vorjahr 138.200 €).

Im Bereich der Altlasten (UA 1143) soll insbesondere der Sanierungsplan und erste Sanierungsmaßnahmen bei Tritschler, Neustadt a.d.Waldnaab umgesetzt werden. Auch bei Bayer & Co. und Hofbauer (beide Altenstadt a.d.Waldnaab) werden erste Maßnahmen eingeleitet. Daher werden im Jahr 2023 Ausgaben in Höhe von ca. 2.683.000 € erwartet, wobei davon ein Teil von den noch vorhandenen Mitteln aus den Vorjahren bestritten werden kann. Es wird daher ein Ansatz in Höhe von 2.310.000 € veranschlagt. Demgegenüber steht ein FAG-Zuschuss in Höhe von 2.330.000 €. Beim Landkreis verbleibt nur der Eigenanteil von 2 € pro Einwohner/Jahr (ca. 200.000 €).

Für die nicht im Voraus planbaren Ausgaben für illegale Tiertransporte bzw. für Maßnahmen bei einem evtl. Ausbruch der Afrikanischen Schweinepest werden 25.000 € (Vorjahr: 25.000 €) eingeplant.

### Umlagen an Zweckverbände:

Für die Zweckverbände sind 2.862.494 € veranschlagt. Sie teilen sich wie folgt auf:

ZRF – Oberpfalz-Nord:	952.494,00 €	(Vorjahr:	945.994,00 €)
ZMS – Schwandorf:	1.820.000,00 €	(Vorjahr:	1.845.000,00 €)
TBN:	90.000,00 €	(Vorjahr:	90.000,00 €)

Der ZRF-Nordoberpfalz ist zum 01.01.2023 mit dem ZRF Amberg fusioniert und bildet nun den gemeinsamen Zweckverband Oberpfalz-Nord. Über die Höhe der zukünftigen Umlage ist noch nichts bekannt. Es wurde daher die Höhe der Umlage des „alten“ ZRF Nordoberpfalz aus der Finanzplanung veranschlagt.

Die Umlage an den ZMS-Schwandorf wird voraussichtlich um 25.000 € gesenkt. Beim TBN beträgt die Umlage voraussichtlich die gleiche Höhe wie im Vorjahr.

### ÖPNV:

Die veranschlagten Ausgaben für den ÖPNV einschließlich des Handlungskonzeptes (BAXI) betragen 738.550 € (Vorjahr 777.400 €). Darin enthalten ist wiederum eine Billigkeitsleistung des Freistaates Bayern (ÖPNV-Rettungsschirm) in Höhe von ca. 120.000 €.

### Öffentlichkeitsarbeit und Projektmanagement:

Veranschlagt sind 1.530.500 € (Vorjahr: 1.068.500 €). Damit werden die Projekte insbesondere in den Bereichen Tourismus (148.000 €), sonstige Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren, Webseite, NEW-Markenkommunikation mit 260.000 €) und Regionalmanagement (397.500 €) finanziert. Hinzu kommt in diesem Jahr die Umsetzung des Projekts „HyPerspectives“ durch die Wirtschaftsförderung. Hier werden Ausgaben und aufgrund der 100 % Förderung auch Einnahmen (verteilt auf 2 Jahre) in Höhe von rund 400.000 € veranschlagt.

## 5.2 VERMÖGENSHAUSHALT

### Einnahmen des Vermögenshaushalts

Vom Verwaltungshaushalt können 4.506.809 € (Vorjahr 7.297.360 €) zugeführt werden. An Investitionszuweisungen werden insgesamt 5.360.591 € erwartet, wobei hier 1.147.241 € auf die pauschale Investitionszuweisung entfallen.

Die Finanzierungsvereinbarung der Kliniken Nordoberpfalz AG mit den drei Gesellschaftern aus dem Jahr 2021 sieht eine weitere Einzahlung in die Kapitalrücklage und ein neues Trägerdarlehen in Höhe von insgesamt 5 Mio. € vor. Zur Finanzierung dieser Zahlung wurde im Haushalt 2021 eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe veranschlagt und auch durch die Regierung der Oberpfalz genehmigt. Bisher wurden keine Zahlungen durch die Kliniken AG angefordert, somit war auch keine Kreditaufnahme notwendig. Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 gilt längstens bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2023. Um die Zahlung weiterhin finanzieren zu können, wird daher im Jahr 2023 erneut eine Kreditaufnahme in Höhe von 5 Mio. € veranschlagt.

Aus der allgemeinen Rücklage ist eine Entnahme von 574.600 € vorgesehen.

### Ausgaben des Vermögenshaushalts

#### Kliniken Nordoberpfalz AG:

Wie bei den Einnahmen bereits erläutert, hat die Kliniken Nordoberpfalz AG bisher keine weitere Zahlung angefordert. Die Mittel stehen im Jahr 2022 als Haushaltsrest zur Verfügung. Um aber den Haushaltsausgleich für das Jahr 2022 nicht zu gefährden, werden die Haushaltsausgabereste nicht übertragen. Somit gehen die Ermächtigungen aus dem Jahr 2021 im Jahr 2022 unter (Einnahmen und Ausgaben) und werden 2023 neu veranschlagt (Einnahmen und Ausgaben). Konkret wird im Jahr 2023 eine Zahlung in Höhe von 5 Mio. €, aufgeteilt in jeweils rd. 2,5 Mio. € als Einzahlung in die Kapitalrücklage bzw. als neues Trägerdarlehen, neu veranschlagt.

#### Anschaffungen (Gr. 934/935):

Insgesamt 1.895.720 € (Vorjahr 1.479.950 €).

#### *Schwerpunkte:*

IT-Ausgaben für Schulen (Förderrichtlinie dBIR (regio)) mit 396.500 €

IT-Ausgaben für Schulen (Lehrerdienstgeräte) mit 123.000 €

Staatl. Bauamt (Ersatzbeschaffung Kfz) mit 350.000 €

Deponie Kalkhäusl (Teleskoplader) mit 130.900 €

Hochbau (Einzelaufstellung siehe Anlage zum Vorbericht):

Derzeit Ansatz 6.180.000 € (Vorjahr: 15.223.900 €)

*Schwerpunkte:*

Sanierung „Altes Forstamt“ Vohenstrauß mit 750.000 €

Erneuerung Hackschnitzelkessel Gym. Eschenbach mit 1.200.000 €

Generalsanierung Turnhalle Gymnasium Neustadt mit 3.500.000 €

Tiefbau (Einzelaufstellung siehe Anlage zum Vorbericht):

Derzeit sind 1.473.000 € (Vorjahr 3.516.000 €) veranschlagt.

*Schwerpunkte:*

NEW 8 Oberbauverstärkung Zintlhammer-Hub, 600.000 €

NEW 32 Erneuerung Zottbachbrücken südl. Peugenhammer, 350.000 €

NEW 34 Ausbau OD Eslarn, 260.000 €

Tilgungen sind mit 850.150 € (Vorjahr 962.750 €) veranschlagt.

Investitionszuweisungen insgesamt 38.130 € (Vorjahr 120.150 €), davon

0 € für Tierheim Weiden (Haushaltsreste vorhanden)  
38.130 € für Feuerwehren.

Die freiwilligen Leistungen sind mit insgesamt 1.087.803 € (Vorjahr: 1.089.555 €) eingeplant. Hier wird auf die Zusammenstellung auf den Seiten 54 ff. hingewiesen.

Bezüglich der Finanzplanung wird auf Seite 58 verwiesen.

## 5.3 HAUSHALTAUSGLEICH

Der Haushaltsplan 2023, der im Verwaltungshaushalt mit 116.403.147 € und im Vermögenshaushalt mit 15.442.000 € abschließt, ist mit einer Kreisumlage von 42,0 %-Punkten ausgeglichen. Das Gesamtvolumen des Verwaltungshaushalts hat sich um 8.315.418 € erhöht.

Mit einem Vermögenshaushalt von rd. 15,4 Mio. € leistet der Landkreis im Jahr 2023 einen wesentlichen Beitrag zur Belebung der Konjunktur. Der Haushalt 2023 sieht eine Kreditaufnahme in Höhe von 5.000.000 € vor.

Neustadt a. d. Waldnaab, im April 2023

- LANDRATSAMT -

Andreas Meier  
Landrat

Alfons Bauer  
Kreiskämmerer

# ANLAGEN

## Vorbericht zum Haushaltsplan

2023

Hochbaumaßnahmen 2023		Einnahmen (€)	HER (€)	Ausgaben (€)	Eigenanteil (€)	HAR (€)
1.0682.9450	Neugestaltung Eingangsbereich "Neues Schloss" Kanalanschluss, Regenrückhaltung, Klimaanlage			30.000,00	30.000,00	
1.0683.9451	Abbruch/Neubau DG "Am Hohlweg"			40.000,00	40.000,00	
1.0686.9450	Dienstgebäude Eschenbach i.d.OPf.	81.500,00	214.000,00	0,00	-295.500,00	575.927,02
1.0692.9450	Sanierung "Altes Forstamt" Vohenstrauß	20.000,00	2.100.000,00	750.000,00	-1.370.000,00	2.187.389,57
1.2202.9450	Sanierung/Erweiterung "Lobkowitz-Realschule"					100.000,00
1.2202.9452	Erweiterung / Gestaltung Pausenhof		10.000,00		-10.000,00	15.512,48
1.2202.9453	Neubau Zweifachturnhalle Schulhügel Neustadt/WN und Erweiterung Lobkowitz-Realschule					399.785,80
1.2202.9460	Realschule Neustadt a.d.Waldnaab - RLT-Anlagen		500.000,00		-500.000,00	327.018,87
1.2203.9460	Realschule Vohenstrauß - RLT-Anlagen		500.000,00		-500.000,00	378.434,43
1.2351.9450	Schulzentrum Eschenbach i.d.OPf. Wärmeverbund-Heizzentrale - GLT-Steuerung					146.958,62
1.2351.9451	Erneuerung Hackschnitzelkessel	400.000,00		1.200.000,00	800.000,00	
1.2351.9460	Gymnasium Eschenbach i.d.OPf. - RLT-Anlagen		496.000,00		-496.000,00	208.379,17
1.2351.9461	Mehrzweckhalle Eschenbach i.d.OPf. - RLT-Anlagen		82.760,05		-82.760,05	116.174,33
1.2352.9450	Generalsanierung Gymnasium Neustadt a.d.Waldnaab	1.371.000,00	400.000,00		-1.771.000,00	2.685.719,38
1.2352.9451	Generalsanierung/Neubau Turnhalle Gym. Neustadt/WN	1.000.000,00	2.350.000,00	3.500.000,00	150.000,00	2.347.334,97
1.2352.9452	Generalsanierung Aussenanlagen Gym Neustadt/WN			200.000,00	200.000,00	
1.2400.9450	Machbarkeitsstudie "Berufsschule"					15.620,80
1.2431.9450	Wirtschaftsschule Eschenbach i.d.OPf. - RLT-Anlagen		440.000,00		-440.000,00	501.068,94
1.2701.9460	SFZ Eschenbach i.d.OPf. - RLT-Anlagen		136.912,45		-136.912,45	172.567,05
1.2702.9450	Erweiterung SFZ Neustadt/WN - Vergabeverfahren (VgV)			125.000,00	125.000,00	74.076,85
1.2702.9460	SFZ Neustadt a.d.Waldnaab - RLT-Anlagen		64.424,40		-64.424,40	100.884,40
1.2703.9450	Erweiterung SFZ Vohenstrauß durch Umbau des DG VOH Vorplanung			35.000,00	35.000,00	15.000,00
1.2703.9460	SFZ Vohenstrauß - RLT-Anlagen		500.000,00		-500.000,00	366.616,57
1.5701.9450	Neubau Schwimmhalle Neustadt/WN - Planungskosten					442.785,98
1.6596.9450	Bauhof Altenstadt/WN - Erweiterung Halle			300.000,00	300.000,00	224.892,90
		2.872.500,00	7.794.096,90	6.180.000,00	-4.486.596,90	11.402.148,13

# Hochbaumaßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2023 - 2026

		HER/HAR 2022	2023	2024	2025	2026
		Stand: 27.03.2023	€	€	€	€
1.0682.9450	Neugestaltung Eingangsbereich "Neues Schloss", Kanalanschluss, Regenrückhaltung, Klimaanlage Gesamtkosten: 750.000 €	A	30.000,00			
1.0683.9451	Abbruch/Neubau DG "Am Hohlweg" GK: 8,2 Mio. €	A	40.000,00			
1.0686.9450	Dienstgebäude Eschenbach i.d.OPF. Gesamtkosten: 4,1 Mio. € / Förderung: 1,65 Mio. € Bezirk: 40 Tsd. € / Bayer. Landesstiftung 85 Tsd. €	E E E A	166.000,00 48.000,00 575.927,02	30.500,00 14.000,00 37.000,00	(Städtebauförderung) (Bezirk) (Bayer. Landesstiftung)	
1.0692.9450	Sanierung Kavaliersgebäude "Altes Forstamt" Vohenstrauß Planungskosten (GK: 5,6 Mio. Förderung: 3,14 Mio.)	E E E A	1.100.000,00 1.000.000,00 2.187.389,57		500.000,00 500.000,00 20.000,00 1.000.000,00	(Städtebauförderung) (BayLfD) (Bezirk) 250.000,00
1.2202.9450	Sanierung/Erweiterung "Lobkowitz-Realschule" Gesamtkosten: 7,2 Mio. € / Förderung: 2.228.000 €	A	100.000,00			
1.2202.9452	Erweiterung/Gestaltung Pausenhof Gesamtkosten: 540.000 € / Förderung: 175.000,00 € Kostenanteil Stadt Neustadt/WN ca. 187.000 €	E E A	10.000,00 15.512,48			
1.2202.9453	Neubau Zweifachturnhalle Schulhügel Neustadt/WN und Erweiterung Lobkowitz-Realschule Gesamtkosten: gesch. 13,5 Mio. € / Förderung: 50 % Architektenwettbewerb / Planungskosten	E A	399.785,80		1.700.000,00 3.000.000,00	2.500.000,00 5.000.000,00 2.550.000,00 5.100.000,00
1.2202.9460	Realschule Neustadt/WN - RLT-Anlagen Gesamtkosten: 640 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	E A	500.000,00 327.018,87			
1.2203.9460	Realschule Vohenstrauß - RLT-Anlagen Gesamtkosten: 690 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	E A	500.000,00 378.434,43			
1.2351.9450	Schulzentrum Eschenbach Wärmeverbund-Heizzentrale GLT-Steuerung GK: 850.000 €	A	146.958,62			
1.2351.9451	Erneuerung Hackschnitzelkessel Gesamtkosten: 1,2 Mio. € - Förderung: 400 Tsd. €	E A		400.000,00 1.200.000,00		
1.2351.9460	Gymnasium Eschenbach - RLT-Anlagen Gesamtkosten: 620 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	E A	496.000,00 208.379,17			

## Hochbaumaßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2023 - 2026

			HER/HAR 2022	2023	2024	2025	2026
			Stand: 27.03.2023	€	€	€	€
1.2351.9461	Mehrzweckhalle Eschenbach - RLT-Anlagen	E	82.760,05				
	Gesamtkosten: 650 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	A	116.174,33				
1.2352.9450	Generalsanierung Gymnasium Neustadt a.d.Waldnaab	E	400.000,00	1.371.000,00			
	GK: 24,65 Mio. € / F: 54 % FAG aus 14 Mio. € / KIP 90 % aus 1.528 Tsd. €	A	2.685.719,38				
1.2352.9451	Generalsanierung Turnhalle Gym. Neustadt/WN	E	2.350.000,00	1.000.000,00	500.000,00		
	GK: 9,8 Mio. € / F: 50 % FAG 3,1 Mio. € / KIP-S 90 % = 810 Tsd.	A	2.347.334,97	3.500.000,00	1.500.000,00		
1.2352.9452	Generalsanierung Aussenanlagen Gym. Neustadt/WN	E			850.000,00	500.000,00	
	Gesamtkosten: 2,7 Mio. € - Förderung: 50 % FAG	A		200.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	
1.2400.9450	Machbarkeitsstudie "Berufsschule"	A	15.620,80				
1.2431.9460	Wirtschaftsschule Eschenbach - RLT-Anlagen	E	440.000,00				
	Gesamtkosten: 550 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	A	501.068,94				
1.2701.9460	SFZ Eschenbach - RLT-Anlagen	E	136.912,45				
	Gesamtkosten: 500 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	A	172.567,05				
1.2702.9450	Erweiterung SFZ Neustadt/WN - Vergabeverfahren (VgV)	E			850.000,00	1.000.000,00	200.000,00
	Gesamtkosten: geschätzt 4,1 Mio. € - Förderung: 50 %	A	74.076,85	125.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	375.000,00
1.2702.9460	SFZ Neustadt/WN - RLT-Anlagen	E	64.424,40				
	Gesamtkosten: 560 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	A	100.884,40				
1.2703.9450	Erweiterung SFZ Vohenstrauß durch Umbau des DG VOH	E				775.000,00	250.000,00
	GK: 2,05 Mio € - F: 50 % FAG (nur EG für Schule)	A	15.000,00	35.000,00	300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
1.2703.9460	SFZ Vohenstrauß - RLT-Anlagen	E	500.000,00				
	Gesamtkosten: 740 Tsd. € - Förderung: 80 % max. 500 Tsd. €	A	366.616,57				
1.5701.9450	Neubau Schwimmhalle Neustadt a.d.Waldnaab	A	442.785,98				
	Planungskosten						
1.6596.9450	Bauhof Altenstadt - Erweiterung Halle						
	Gesamtkosten: 620 Tsd. € / Förderung: keine	A	224.892,90	300.000,00			
	Summe Einnahmen:	E	7.794.096,90	2.872.500,00	4.920.000,00	4.775.000,00	3.000.000,00
	Summe Ausgaben:	A	11.402.148,13	6.180.000,00	8.800.000,00	9.450.000,00	5.975.000,00

## Strassenbaumaßnahmen 2023

			Einnahmen (€)	HER (€)	Ausgaben (€)	Eigenanteil (€)	HAR (€)
6502	NEW 2	Ortsdurchfahrt Buch - Brücke Kostenanteil (Vereinbarung) (9510)			31.000,00	31.000,00	501,37
6505	NEW 5	Ausbau OD und östlich Münchsreuth (3616, 9502, 9535, 9820) Einmündungsänderung in Schwarzenbach (Vereinbarung) (9503) OD Vorbach (Kurvenentschärfung) (3616, 9505, 9820) RW zw. Oberbibrach - Speinshart / - Schlammersdorf (Vereinbarung) (9504)					28.750,00 123.903,00 14.500,00 375.000,00
6508	NEW 8	Oberbauverstärkung Zintilhammer - Hub (9560)			600.000,00	600.000,00	
6514	NEW 14	Ausbau in Filchendorf mit Brücke (9820) Ortsumgehung Neustadt am Kulm (3616, 3620, 9510)	300.000,00			-300.000,00	41.500,00 61.618,58
6518	NEW 18	Lückenschluss Radweg bei Johannisthal (9503)					46.318,51
6519	NEW 19	Ausbau OD Neuhaus (3616, 9501, 9820) Erneuerung Stützmauer in Wurz (9560)	270.000,00		85.000,00	-270.000,00 85.000,00	110.000,00 70.000,00
6521	NEW 21	Ortsumgehung Mantel (9504)					393.857,99
6523	NEW 23	Ausbau in Kaimling mit Brücke (9820)					30.000,00
6525	NEW 25	Ausbau in Windischeschenbach (3616, 9820) Ausbau Ortsdurchfahrt Altenparkstein (3616, 9820)					37.355,12 25.000,00
6527	NEW 27	Einmündungsänderung bei Roschau (Vereinbarung, 9501)					37.582,20
6528	NEW 28	Ausbau in Luhe (9560)					10.129,89
6532	NEW 32	Ausbau OD Vohenstrauß (3616, 9820) Erneuerung Zottbachbrücken südl. Peugenhammer (3616, 9502) Verfüllung Felsenkeller in Vohenstrauß (Kostenanteil) (9560)		228.000,00	350.000,00 40.000,00	122.000,00 40.000,00	90.000,00 373.104,78
6533	NEW 33	Ausbau Hagendorf - Miesbrunn (3616, 9501) Ausbau in Hagendorf (3616, 9820)			13.000,00	13.000,00	52.134,08 20.000,00
6534	NEW 34	Ausbau OD Eslarn (3616, 9510)	130.000,00	285.000,00	260.000,00	-155.000,00	570.000,00
6535	NEW 35	Ausbau zwischen Böhmischbruck - Etzgersrieth (3616, 9501)			24.000,00	24.000,00	4.935,40
6540	NEW 40	Neubau Pfreimdbrücke Böhmischbruck (3616, 9502)		650.000,00		-650.000,00	1.559.807,54
6543	NEW 43	Ausbau Ortsdurchfahrt Tremmersdorf (9820)					25.000,00
6550	NEW 50	Kreisverkehr bei Lohma (Kostenanteil Fahrbahnerneuerung) (9560)			70.000,00	70.000,00	
			700.000,00	1.163.000,00	1.473.000,00	-390.000,00	4.100.998,46

## Straßenbaumaßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2023 - 2026

Anmerkung: Bei den mit \* gekennzeichneten Maßnahmen ist derzeit noch kein Genehmigungs- bzw. Förderbescheid ergangen!

			2022 HER/HAR 27.03.2023	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<u>6502</u>	<u>NEW 2</u>						
9510	Ortsdurchfahrt Buch - Brücke Kostenanteil (Vereinbarung)	A	501,37	31.000,00			
	Gesamtkosten: 750.000,00 € - Kostenanteil Lkr. 280.000,00 €						
<u>6505</u>	<u>NEW 5</u>						
9502	Ausbau OD und östlich Münchsreuth						
9820	Gesamtkosten: 1.162.500,00 € - Förderung 57,8 % BayGVFG	A	28.750,00				
9503	Einmündungsänderung in Schwarzenbach (Vereinbarung)	E			247.500,00		
	und Aufweitung bei Bahnhof sowie Entwässerung GK 584.000	A	123.903,00		460.100,00		
9504	Radweg zw. Oberbibrach - Speinshart (Vereinbarung)	A	10.000,00				
	Radweg zw. Oberbibrach - Schlammersdorf (Vereinbarung)	A	365.000,00				
9820	OD Vorbach (Kurvenentschärfung)						
	Gesamtkosten: 140.000,00 € - Förderung 55,6 % BayGVFG	A	14.500,00				
<u>6508</u>	<u>NEW 8</u>						
9560	OBV Zintthammer - Hub / GK: 600.000,00 € Förderung: keine	A		600.000,00			
<u>6514</u>	<u>NEW 14</u>						
9820	Ausbau in Filchendorf - GK 1,2 Mio. - Förderund 70 % BayGVFG	A	41.500,00				
9510	OD Neustadt am Kulm	E		300.000,00			
3620	Gesamtkosten: 941.000 € - Förderung: 44,05 % BaGVFG	E					
		A	61.618,58				
<u>6517</u>	<u>NEW 17</u>						
9502	Ausbau in Luhe (Glaubenwieser Straße)	E			25.000,00	250.000,00	
	Gesamtkosten: 550.000 € - Förderung: 50 % BayGVFG *	A			50.000,00	500.000,00	
<u>6518</u>	<u>NEW 18</u>						
9502	Oberbauverstärkung Oberbaumühle - Bernstein	E					128.000,00
	Gesamtkosten: 256.000 € - Förderung: 50 % BayGVFG *	A					256.000,00

			2022 HER/HAR 27.03.2023	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
9503	Lückenschluss Radweg bei Johannisthal Gesamtkosten: 50.000 € - Förderung: keine	A	46.318,51				
<u>6519</u>	<u>NEW 19</u>						
9501	Ausbau OD Neuhaus (Landkreis: 867.000 € / Stadt: 370.000 €) Gesamtkosten: 1.237.000 € - Förderung: 46,05 % BayGVFG	E A		270.000,00			
9820		A	50.000,00				
9560	Erneuerung Stützmauer in Wurz / Gesamtkosten: 165.000 €	A	70.000,00	85.000,00			
<u>6521</u>	<u>NEW 21</u>						
9504	Ortsumgehung Mantel Gesamtkosten: 20,16 Mio. - Förderung: 50 % BayGVFG + FAG *	E A			1.250.000,00 2.500.000,00	1.250.000,00 2.500.000,00	1.250.000,00 2.500.000,00
<u>6523</u>	<u>NEW 23</u>						
9820	Ausbau in Kaimling - GK 725 Tsd. € - Förderung 40,3 % BayGVFG	A	30.000,00				
<u>6525</u>	<u>NEW 25</u>						
9820	Ausbau in W'ESB - GK 760 Tsd. € - Förderung 57,97 % BayGVFG	A	37.355,12				
9820	Ausbau OD Altenparkstein - GK 929 Tsd. € - Förd. 40,1 % BayGVFG	A	25.000,00				
<u>6527</u>	<u>NEW 27</u>						
9501	Einmündungsänderung bei Roschau (Vereinbarung) Gesamtkosten: 50.000,00 €	A	37.582,20				
<u>6528</u>	<u>NEW 28</u>						
9560	Ausbau in Luhe (Leuchtenberger-/Neudorfer Straße) Gesamtkosten: 367.000 € Unterhaltungsmaßnahme o. F.	A	10.129,89				
9502	Ausbau Luhe - Engleshof Gesamtkosten: 2,5 Mio. € - Förderung: 50 % BayGVFG*	E A				625.000,00 1.250.000,00	625.000,00 1.250.000,00
<u>6532</u>	<u>NEW 32</u>						
9502	Erneuerung Zottbachbrücken südl. Peugenhammer Gesamtkosten: 2,99 Mio. € - Förderung: 43,7 % BayGVFG	E A	228.000,00 373.104,78	350.000,00			
9560	Verfüllung Felsenkeller in Vohenstrauß (Kostenanteil)	A		40.000,00			
9820	Ausbau OD VOH - GK 900 Tsd. € - Förderung 57,14 % BayGVFG	A	90.000,00				

			2022 HER/HAR 27.03.2023	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<u>6533</u>	<u>NEW 33</u>						
9820	Ausbau in Hagendorf - GK 900 Tsd. € - Förderung 42,95 % BayGVFG	A	20.000,00				
9501	Ausbau Hagendorf - Miesbrunn Gesamtkosten: 3,360 Mio. € - Förderung: 57,5 % BayGVFG	A	52.134,08	13.000,00			
9503	Ausbau Miesbrunn - Pleystein Gesamtkosten: 500.000 € - Förderung: 50 % BayGVFG*	E A					250.000,00 500.000,00
<u>6534</u>	<u>NEW 34</u>						
9510	Ausbau OD Eslarn Gesamtkosten: 1,53 Mio. € - Förderung: 50 % BayGVFG*	E A	285.000,00 570.000,00	130.000,00 260.000,00	350.000,00 700.000,00		
<u>6535</u>	<u>NEW 35</u>						
9501	Ausbau zwischen Böhmischbruck-Etzgersrieth Gesamtkosten: 2,4 Mio. € - Förderung: 59 % BayGVFG	A	4.935,40	24.000,00			
<u>6537</u>	<u>NEW 37</u>						
9501	OD Moosbach bis Burgtreswitz Gesamtkosten: 800.000 € - Förderung: 50 % BayGVFG*	E A				275.000,00 500.000,00	125.000,00 250.000,00
<u>6540</u>	<u>NEW 40</u>						
9502	Neubau Pfreimdbrücke bei Böhmischbruck und OD GK: 4,67 Mio. € - Förderung: 47,6 % BayGVFG + 9,6 % BayFAG	E A	650.000,00 1.559.807,54				
<u>6543</u>	<u>NEW 43</u>						
9820	Ausbau OD Tremmersdorf - GK 785 Tsd. € - Förd. 43,67 % BayGVFG	A	25.000,00				
9503	Oberbauverstärkung Kirchenthumbach - Holzmühle Gesamtkosten: 642.000 € - Förderung: 50 % BayGVFG *	E A				321.000,00 642.000,00	
<u>6550</u>	<u>NEW 50</u>						
9560	Kreisverkehr Lohma (Kostenanteil Fahrbahnerneuerung)	A		70.000,00			
	Summe Einnahmen:	E	1.163.000,00	700.000,00	1.872.500,00	2.721.000,00	2.378.000,00
	Summe Ausgaben:	A	4.100.998,46	1.473.000,00	3.760.100,00	5.392.000,00	4.756.000,00

## V. Übersicht über die Rücklagen (in Tsd. Euro) des Landkreises Neustadt a. d. Waldnaab

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (vor Rechnungslegung) 01.01.2023	Zuführung  im Haushaltsjahr 2023	Entnahme	Stand zu Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023
1. Allgemeine Rücklage	3.190	0	575	2.615
2. Sonderrücklage „Rekul- tivierung Deponie“	217	0	0	217
3. Sonderrücklage „Gebührenschwankung“	92	0	0	92
Summe	3.499	0	575	2.924

Nachrichtlich:  
(Höhe der  
Mindestrücklage):

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

2022	108.087.729
2021	103.797.901
2020	97.787.861

Durchschnitt der letzten 3 Jahre	103.224.497,00
hiervon eins von Hundert	1.032.244,97

## VI. Übersicht über die Schulden (in Tsd. Euro) des Landkreises Neustadt a. d. Waldnaab

zu Punkt 4.2.1 Bürgschaften (nächste Seite):

BRK Altenheim Eschenbach i. d.OPf.	410.686,00 €
Geopark Bayern – Böhmen, Kontokorrentkredit zur Liquiditätssicherung	30.000,00 €
Kliniken Nordoberpfalz AG, Weiden i. d.OPf.	
Absicherung Fördermittel - unbefristet	408.618,55 €
Grundstückskauf Augustinusgelände	84.000,00 €
Umbau KH Waldsassen	24.000,00 €
Einrichtung KH Waldsassen	4.800,00 €
Klinikum Weiden i.d.OPf. - Bauabschnitt V	12.000,00 €
Klinikum Weiden i.d.OPf. - Bauabschnitt VI – Gebäude 4 und 5	18.000,00 €
Klinikum Weiden i.d.OPf. - Bauabschnitt VI – Gebäude 7	19.200,00 €
Klinikum Weiden i.d.OPf. – Bauabschnitt IX	24.000,00 €
Haus Sankt Laurentius Eschenbach i. d.OPf. (ehem. KH)	6.000,00 €
	1.041.304,55 €

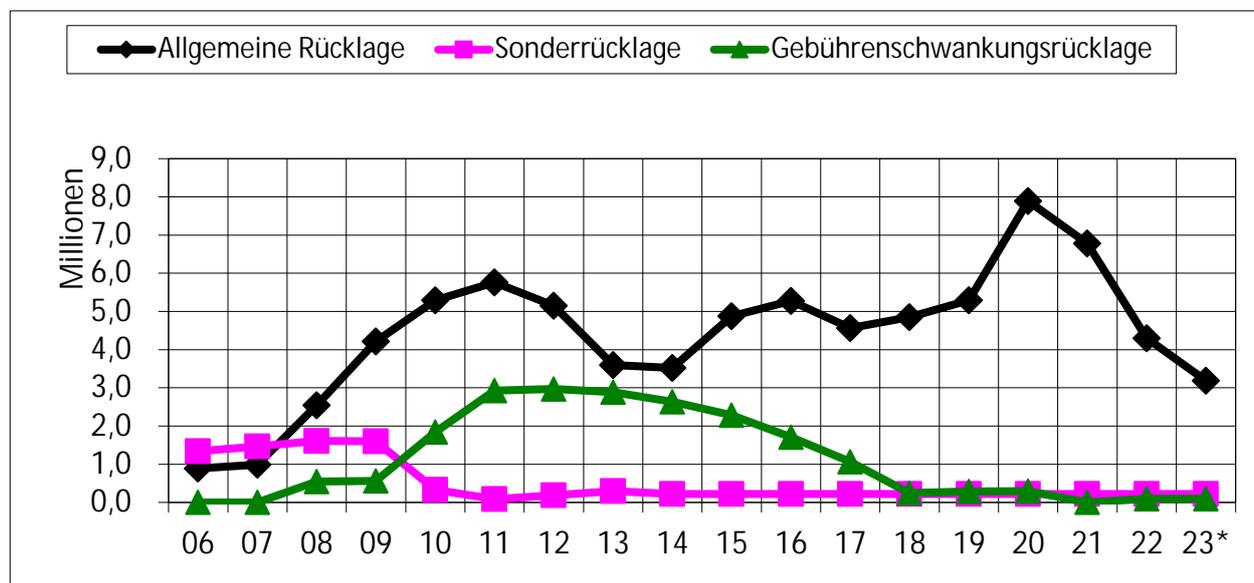
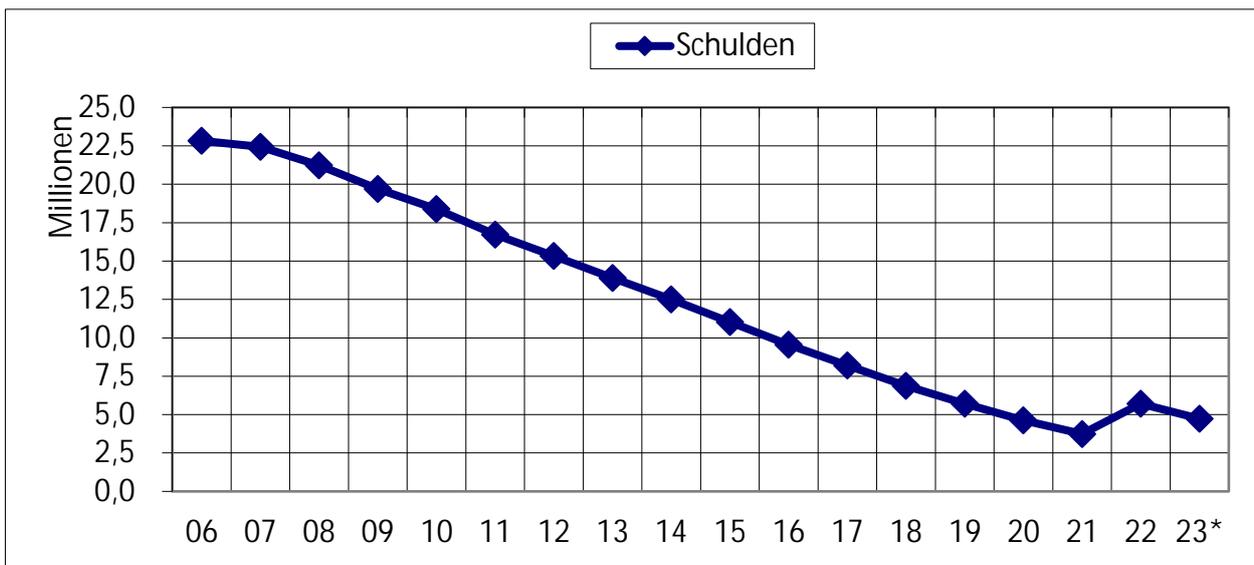
**Übersicht**  
über den voraussichtlichen Stand der Schulden  
in 1.000 Euro

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres				Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
		Mit Restlaufzeit von			Gesamt-betrag			
1	2	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		3d	4	5
		3a	3b	3c				
1. Schulden aus Krediten von/vom								
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Land	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Zweckverbänden u. dgl.	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5 sonstigen öffentlichen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6 Kreditmarkt einschließlich Anleihen (Bereiche 5 bis 8, siehe Nr. 1.1 AllgZVKommGrPI)	5.701	48	818	3.872	4.738	5.000	850	8.888
Summe 1	5.701	48	818	3.872	4.738	5.000	850	8.888
davon entfallen auf Maßnahmen, die überwiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anlage 4 zu § 5 KommHV-Kameralistik - AllgZVKommGrPI-Nr. 3.3)	-					-	-	-
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	217		217			0	0	217
3. Äußere Kassenkredite	-		-			-	-	-
Art	Zahlungen im Vorjahr		Voraussichtliche Zahlungen im Haushaltsjahr		Stand der Verpflichtungen zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand der Verpflichtungen nach Ablauf des Haushaltsjahres
	Gesamt-betrag	Investiver Anteil	Gesamt-betrag	Investiver Anteil				
1	2a	2b	3a	3b	4	5	6	7
4. Kreditähnliche Verpflichtungen, Sicherheiten, sonstige Haftungsverhältnisse	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1 Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Art. 66 Abs. 1 LKrO)	-	-	-	-	-	-	-	-
insbesondere								
4.1.1 Leasinggeschäfte	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.2 Leibrentenverträge	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.3 Schuldübernahmen	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.4 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.5 Verpflichtung zur Gewährung von Schulddiensthilfen an Dritte	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.6 Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2 Verpflichtungen nach Art. 66 Abs. 2 LKrO und sonstige Verpflichtungen, die zu einer Inanspruchnahme der Kommune führen können.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Bürgschaften *) siehe vorherige Seite	-	-	-	-	1.041	0	36	1.005
4.2.2 Sonstige Verpflichtungen n. Art. 66 Abs. 2 LKrO	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.3 Sonstige Verpflichtungen, die zu einer Inanspruchnahme der Kommune führen können	-	-	-	-	-	-	-	-

## Entwicklung der Schulden und der Rücklagen

Jahr	Schulden jew. zum 01.01.	Allgem. Rücklage zum 01.01.	Sonderrücklage Deponie zum 01.01.	Gebührenschwankungsrücklage zum 01.01.
06	22.823.760,33	890.423,93	1.337.594,73	0,00
07	22.429.821,91	992.699,17	1.467.407,56	0,00
08	21.225.944,73	2.543.547,53	1.611.193,57	547.012,65
09	19.693.039,05	4.216.071,99	1.597.421,63	567.033,31
10	18.394.963,68	5.292.070,70	329.938,50	1.841.778,28
11	16.729.973,69	5.764.521,78	86.781,87	2.931.692,73
12	15.333.016,94	5.154.672,36	189.760,54	2.970.242,01
13	13.886.897,83	3.600.424,81	293.119,53	2.884.705,47
14	12.510.410,18	3.524.288,69	216.908,45	2.639.131,99
15	11.024.143,59	4.875.709,98	216.908,45	2.284.396,64
16	9.544.870,20	5.274.286,83	216.908,45	1.710.162,52
17	8.211.382,64	4.561.700,98	216.908,45	1.068.039,43
18	6.865.400,86	4.852.454,19	216.908,45	249.855,81
19	5.700.926,87	5.288.799,61	216.908,45	287.731,67
20	4.626.444,30	7.890.619,43	216.908,45	296.338,77
21	3.745.171,27	6.777.852,24	216.908,45	0,00
22	5.700.823,19	4.300.701,81	216.908,45	92.449,74
23*	4.738.094,81	3.190.311,81	216.908,45	92.449,74

\* Anmerkung: Rücklagenstand vor Rechnungslegung



## VII. Statistische Zahlen für die Haushaltsjahre 2016 - 2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	RE	RE	RE	RE	RE	RE	Ansatz	Ansatz
Einwohner (zum 30.06. VJ)	95.108	94.797	94.454	94.501	94.459	94.399	94.693	95.544
Grundsteuer A	843.994,00	847.340,00	845.494,00	860.909,00	849.590,00	847.746,00	860.316,00	854.504,00
Grundsteuer B	7.123.052,00	7.296.101,00	7.513.466,00	7.415.683,00	7.528.412,00	7.705.562,00	7.808.304,00	7.875.983,00
Gewerbesteuer	21.818.178,00	23.178.982,00	28.625.351,00	34.160.507,00	42.357.276,00	43.547.032,00	44.814.648,00	52.934.583,00
EKSt-Anteil	31.200.543,00	33.415.904,00	36.719.664,00	39.517.245,00	41.478.646,00	44.254.058,00	42.014.347,00	45.709.104,00
Umsatzsteuerbeteiligung	2.577.252,00	3.142.495,00	3.237.822,00	4.027.237,00	5.212.283,00	5.778.388,00	6.338.597,00	6.760.421,00
SteuerkrZahl - Summe	63.563.019,00	67.880.822,00	76.941.797,00	85.981.581,00	97.426.207,00	102.132.786,00	101.836.212,00	114.134.595,00
SteuerkZahl je Einw.	667,98	713,26	814,14	910,18	1.032,77	1.081,53	1.076,17	1.302,03
80 % der Schl.zw.a.d.Gdn	26.256.509,00	25.408.437,00	24.478.890,00	24.965.035,00	23.722.139,00	24.587.776,00	26.025.926,00	24.230.451,00
Umlagekraft	89.819.528,00	93.289.259,00	101.420.687,00	110.946.616,00	121.148.346,00	126.720.562,00	127.862.138,00	138.365.046,00
Umlagekraft je Einwohner	943,83	980,17	1.073,10	1.174,40	1.284,19	1.341,85	1.351,15	1.459,15
Umlagehebesatz	44,00%	42,50%	41,50%	40,00%	40,00%	41,00%	42,00%	42,00%
Kreisumlage	39.520.592,00	39.647.395,00	42.089.585,00	44.378.646,00	48.459.338,00	51.955.430,00	53.702.098,00	58.113.319,00
Kreisumlage je Einwohner	415,53	418,23	445,61	469,61	513,02	550,38	567,12	608,24
Bezirksumlage	16.619.868,00	17.261.765,00	18.461.769,00	20.195.486,00	22.779.196,00	24.460.464,00	22.762.592,00	26.015.939,00
Hebesatz	18,50%	18,50%	18,20%	18,20%	18,80%	19,30%	17,80%	18,80%
erhalt. Schlüsselzuweisung	17.482.604,00	17.334.036,00	17.761.948,00	18.673.260,00	18.020.164,00	16.613.780,00	17.988.384,00	18.043.092,00

## VII. Statistische Zahlen für die Haushaltsjahre 2016 - 2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bedarfszuweisung	200.000,00	200.000,00	300.000,00	500.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Finanzzuweisungen	1.700.803,08	1.793.291,72	1.779.910,29	1.830.222,90	1.826.005,24	1.831.337,70	1.838.900,00	1.837.970,00
Überl. Kostenaufkommen	2.618.710,34	2.965.366,57	3.346.709,04	4.521.365,93	3.843.255,57	4.467.595,18	3.500.000,00	3.500.000,00
Überl. Grunderwerbssteuer	775.560,12	985.621,57	1.329.676,66	1.022.814,27	1.137.874,35	1.398.519,21	1.100.000,00	1.100.000,00
Veterinär-/Gesundheitsamt	21.455,77	17.503,24	25.035,36	43.450,85	29.575,88	18.490,69	27.000,00	27.000,00
Personalausgaben	14.804.879,58	15.573.744,85	17.142.229,30	18.090.609,21	19.192.489,83	19.848.086,79	21.577.293,00	23.353.982,00
Schülerbeförderung Saldo	1.081.775,31	1.123.794,48	1.085.225,68	1.186.150,73	1.161.662,47	851.969,20	1.334.766,00	1.389.185,00
Gastschulbeiträge Saldo	3.197.740,68	3.009.027,93	2.696.613,39	3.568.051,55	3.186.702,89	2.759.987,74	2.805.950,00	2.675.910,00
Soziale Lstg. Gr. 73-79	23.547.981,20	18.015.881,38	15.474.750,65	13.838.875,98	16.387.318,63	16.804.644,90	18.319.889,00	20.363.889,00
SGB II Saldo	2.550.739,00	2.193.954,00	1.767.102,00	1.784.699,00	1.094.740,00	1.257.663,42	1.691.500,00	1.679.500,00
Krankenhausumlage	1.585.078,00	1.637.654,00	2.102.264,00	2.304.897,00	2.036.279,00	2.186.862,00	2.074.817,00	2.075.432,00
Zweckverbände Umlagen	2.374.839,05	2.437.313,84	2.482.227,59	2.788.453,01	2.709.553,82	2.882.326,75	2.880.994,00	2.862.494,00
Rücklagen jew. 1.1. einschl. Sonder-Rücklagen	7.201.357,80	5.846.648,86	5.319.218,45	5.793.439,73	8.403.866,65	6.994.760,69	4.610.060,00	3.499.670,00
Schulden jew. 1.1. je Einwohner	9.544.870,20 100,36	8.211.382,64 86,34	6.865.400,86 72,42	5.700.926,87 60,33	4.626.444,30 48,98	3.745.171,27 39,67	5.700.823,19 60,20	4.738.094,81 49,59
Zuführung VMHH 8600	7.961.442,83	8.476.948,64	9.683.852,73	9.814.271,84	5.940.200,81	9.414.035,12	7.297.360,00	4.506.809,00
Zuführ. VMHH Sonderrücklagen	171,02	0,00	0,00	0,00	0,00	92.449,74	0,00	0,00

# Jahresbericht 2022

## Gesamtzahl der staatlichen und kommunalen Beschäftigten

Stand: 31.12.2022

Von der Haupt- und Personalverwaltung des Landratsamtes werden folgende Beschäftigte betreut:

### I. Gesamtzahl der staatl. Beschäftigten des Landratsamtes Neustadt a.d. Waldnaab

Beschäftigungsart	Gesamt	davon Frauen	Teilzeit arbeiten	davon Frauen	in Elternzeit sind	davon Frauen	beurl. o. Bezüge incl. Rente/Zeit sind	davon Frauen
Beamte	59	34	17	15	0	0	1	1
Angestellte	18	13	10	10	1	1	0	0
Anwärter	6	5	0	0	0	0	0	0
Ang. in Ausbildung	0	0	0	0	0	0	0	0
zusätzlich für Gesundheitsamt (28.02.2021), Angest.	28	31	18	18	0	0	0	0
<b>Summe I</b>	<b>111</b>	<b>83</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### II. Landkreisbeschäftigte

Beschäftigungsart / Ort	Gesamt	davon Frauen	Teilzeit arbeiten	davon Frauen	in Elternzeit sind	davon Frauen	beurl. o. Bezüge incl. Rente/Zeit sind	davon Frauen
LR/Beamte	68	36	17	14	6	6	1	0
Anwärter	7	6	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	318	205	113	103	12	12	6	6
Azubi Straßenwärter	0	0	0	0	0	0	0	0
Azubi IT	1	0	0	0	0	0	0	0
Azubi VFA-K	1	1	0	0	0	0	0	0
Fleischbeschauer	7	2	7	2	0	0	0	0
Medienzentrum hauptber.	2	1	2	1	0	0	0	0
Praktikant m. Vertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Aushilfen (SH, Fahrer, Schulbus)	12	6	12	6	0	0	0	0
<b>Summe II</b>	<b>416</b>	<b>257</b>	<b>151</b>	<b>126</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>7</b>	<b>6</b>
<b>Summe I und II</b>	<b>527</b>	<b>340</b>	<b>196</b>	<b>169</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>8</b>	<b>7</b>

### III. Gesamtzahl der ehrenamtlichen Beschäftigten des Landkreises Neustadt a.d. Waldnaab

Beschäftigungsart	Gesamt	davon Frauen	Teilzeit arbeiten	davon Frauen	in Elternzeit sind	davon Frauen	beurl. o. Bezüge incl. Rente/Zeit sind	davon Frauen
Kreisbrandrat, KBM, KBI (ehrenamtlich)	22	2	22	2	0	0	0	0
Jagdberater (ehrenamtlich)	1	0	1	0	0	0	0	0
Kreisheimatpfleger (ehrenamtlich)	4	1	4	1	0	0	0	0
Medienzentrum nebenb.	1	0	1	0	0	0	0	0
Archivpfleger	1	0	1	0	0	0	0	0
Kreisräte (incl. LR-Stellvertr.)	60	13	0	0	0	0	0	0
<b>Summe III</b>	<b>89</b>	<b>16</b>	<b>29</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe I - III</b>	<b>616</b>	<b>356</b>	<b>225</b>	<b>172</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>8</b>	<b>7</b>

### IV. In der Abrechnung mit eigenem Haushalt werden folgende Bereiche betreut:

Beschäftigungsart	Gesamt	davon Frauen	Teilzeit arbeiten	davon Frauen	in Elternzeit sind	davon Frauen	beurl. o. Bezüge incl. Rente/Zeit sind	davon Frauen
Reg. Planungsverband	3	0	3	0	0	0	0	0
Landkreissiedlungswerk	10	6	2	2	1	1	0	0
Kreisjugendring	5	4	5	4	0	0	0	0
Geo-Zentrum	6	5	5	5	0	0	0	0
Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	28	14	23	9	1	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>52</b>	<b>29</b>	<b>38</b>	<b>20</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe aller Personalfälle</b>	<b>668</b>	<b>385</b>	<b>263</b>	<b>192</b>	<b>21</b>	<b>20</b>	<b>8</b>	<b>7</b>