

Kurzbericht

Anlage - Nr.: K/285/2026

Abteilung: Kämmereiamt

Datum: 14.10.2026

AZ: K/HA 941a-13

Beratungsgremium	Termin	Vertraulichkeit
Stadtrat Bayreuth	28.10.2026	öffentlich

Bericht zum Haushaltsvollzug

Der Bericht zum Haushaltsvollzug ist auf den Stichtag 30.09.2026 bezogen:

I) Finanzrechnung 2026 (Auswertungsstand: 13.10.2026)

a)

S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207,80 Mio. €
S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225,17 Mio. €
S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17,37 Mio. €
S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4,04 Mio. €
S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63,34 Mio. €
S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit	-59,29 Mio. €
S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15,00 Mio. €
S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2,43 Mio. €
S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12,57 Mio. €

b)

S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
davon für:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,11 Mio. €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Anschaffungen)	6,03 Mio. €
Investitionsmaßnahme 28 (Friedrichsforum; Generalsanierung u. Außenanlagen) (Finanzrechnung 2026, Produktkonto 5.7.3.1.2 785100/785200)	10,19 Mio. €
Investitionsmaßnahme 2029 (Gewerbliche Berufsschule; abschnittsweiser Neubau) (Finanzrechnung 2026, Produktkonto 2.3.1.1.1 785100)	25,46 Mio. €
Sonstige Baumaßnahmen	20,13 Mio. €

II) Gewerbesteuer (Auswertungsstand: 13.10.2026)

(entspricht der Höhe der avisierten GewSt-Erträge aufgrund der gegenwärtigen Bescheidlage)

Gewerbesteuerertrag 85,69 Mio. €

davon:

Nachzahlungen/Erstattungen Veranlagungsjahre 2025 und früher 22,94 Mio. €

(nachrichtlich:

Gewerbesteuereinzahlungen (Istergebnis; 30.09.2026) 69,25 Mio. €)

III)

Liquide Mittel (Salden Kontokorrent/Giro; 30.09.2026) 3,84 Mio. €

nachrichtlich: Liquide Mittel (31.12.2025) 45,01 Mio. €

Schuldenstand 91,05 Mio. €

IV) Darlehen

Aufstellung der in den nächsten 12 Monaten auslaufenden (a),
mit der Zinsbindung auslaufenden (b)
oder variabel verzinsten Darlehen (c).

a)

Akten- zeichen	Ursprungsbetrag	Stand 30.09.2026	Aktueller Zinssatz	Ende Zinsbindung = Laufzeitende
915-398	330.000,00 €	19.408,00 €	4,900 %	15.05.2027

b)

Akten- zeichen	Ursprungsbetrag	Stand 30.09.2026	Aktueller Zinssatz	Ende Zinsbindung
915-387	5.000.000,00 €	2.422.048,57 €	2,920 %	30.06.2027

c)

Derzeit keine variabel verzinsten Darlehen im Bestand.

Vorschlag der Verwaltung zum Beschluss:

Der Stadtrat nimmt Kenntnis vom Bericht der Verwaltung.