

Zentralbudgets

Budgetbericht 2022

Budget-Nr: 20910

Bezeichnung: Zentralbudget Steuern, allg. Zuweisungen, Finanzausgleich

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Hinsichtlich des Abschlusses des Budgets wird auf die beigefügte Übersicht (Anlage 1) sowie auf den Bericht zur Jahresrechnung 2021 verwiesen.

Das Budget hat im Ergebnis (+ 236,4 Mio. €) um fast 25,8 Mio. € besser als geplant abgeschnitten. Im Wesentlichen war diese positive Entwicklung durch Mehreinnahmen im Bereich Steuern (ca. +21,1 Mio. €) bedingt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

Rechnungsergebnis (RE) 2021 der Steuereinnahmen (Gr. 000 bis 027) im Vergleich zum Planansatz 2022, Planansatz 2021 und Rechnungsergebnis 2020:

Steuerart	zum Planansatz 2022 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2022)	zum Planansatz 2021 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2021)	zum RE 2020 (RE 2021 abzügl. RE 2020)	
Grundsteuer A	501,28	501,28	-3.115,38	-3,01%
Grundsteuer B	1.068.029,38	1.768.029,38	683.669,18	2,70%
Gewerbsteuer	12.070.836,08	14.070.836,08	20.485.005,85	39,71%
Einkommensteueranteil einschl. Ausgleichsbeträge	818.535,00	3.446.335,00	6.120.438,00	7,30%
Umsatzsteueranteil	2.262.347,00	1.562.347,00	229.936,00	1,70%
Hundesteuer	166.762,03	166.762,03	41.167,21	6,58%
Zweitwohnungssteuer	49.915,52	49.915,52	9.123,21	5,05%
Summe	16.436.926,29	21.064.726,29	27.566.224,07	15,74%

Legende: + Mehreinnahme, - Mindereinnahme

Rechnungsergebnis (RE) 2021 der Allgemeinen Zuweisungen (Gr. 041 bis 081) im Vergleich zum Planansatz 2022, Planansatz 2021 und Rechnungsergebnis 2020:

Zuweisung	zum Planansatz 2022 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2022)	zum Planansatz 2021 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2021)	zum RE 2020 (RE 2021 abzügl. RE 2020)	
Schlüsselzuweisungen	-747.612,00	3.752.388,00	2.619.552,00	3,84%
Finanzzuweisungen nach Art.7 Abs.2 Nr. 4 FAG	-15.504,68	-25.504,68	27.529,16	0,59%
Pauschale Finanzzuweisungen vom Land (GewStAVollzR)	0,00	0,00	-26.470.590,00	100,00%
Grunderwerbsteuer	1.696.672,81	1.196.672,81	1.643.581,57	21,76%
Aufkommen Verwarnungsgelder/ Geldbußen nach Art.7 Abs. 2 Nr. 5 FAG	267.230,11	297.230,11	333.187,49	230,51%
allg. Zuweisung besond. Abrechnungsverf. Land	6.799,91	18.599,91	-123.744,29	-13,62%
Summe	1.207.586,15	5.239.386,15	-21.970.484,07	-20,35%

Legende: + Mehreinnahme, - Mindereinnahme

HSt. 0330.2615.0000 „Verspätungszuschläge“

In 2021 wurden vermehrt Verspätungszuschläge eingefordert. Tatsächlich eingegangen sind ca. 29,3 T€ einschließlich noch offener Forderungen aus den Vorjahr. Insgesamt sind noch Forderungen „Verspätungszuschläge“ i.H.v. ca. 22,4 T€ offen.

HSt. 0330.2616.0000 „Verzinsung von Steuernachforderungen“

Das Rechnungsergebnis 2021 liegt mit ca. 18 % unter der Ansatzplanung. Damit konnten die Erwartungen nicht voll erfüllt werden. Zu beachten ist, dass sich die noch offenen Forderungen auf über 409 T€ belaufen.

HSt. 6600.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Maut)“

Seit der Ausweitung der Maut auf alle Bundesstraßen (seit 01.07.2018) erhält die Stadt Fürth einen Anteil der Maut bezüglich des Streckenanteils der Bundesstraße B8, deren Baulast die Stadt Fürth trägt. Ab dem Haushalt 2022 wird ein Ansatz eingeplant.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine Personalausgaben

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

Rechnungsergebnis (RE) 2021 der Umlagen im Vergleich zum Planansatz 2022, Planansatz 2021 und Rechnungsergebnis 2020:

Umlagen	zum Planansatz 2022 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2022)	zum Planansatz 2021 (RE 2021 abzügl. Ansatz 2021)	zum RE 2020 (RE 2021 abzügl. RE 2020)	
Krankenhausumlage	-353.387,00	-253.387,00	162.218,00	5,44%
Gewebesteuerumlage inkl. Erhöhungsbetrag	1.390.533,00	1.555.533,00	1.995.230,00	47,79%
Bezirksumlage	-3.210.103,66	-780.103,66	92.178,94	0,20%
Summe	-2.172.957,66	522.042,34	2.249.626,94	4,28%

Legende: + Mehrausgabe, - Minderausgabe

Die Krankenhausumlage ist 2021 erfreulicherweise geringer ausgefallen wie geplant (-7,45 %).

Die Gewebesteuerumlage ist in 2021 höher ausgefallen, im Gegenzug sind aber auch die Gewerbesteuereinnahmen höher ausgefallen.

Der Umlagesatz für die Bezirksumlage wurde zum Jahr 2021 nicht verändert (23,55 v.H.).

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2022** zu **RE 2021**)

1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW
(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)

Keine erläuterungspflichtige Abweichung

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %)
(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)

Keine erläuterungspflichtige Abweichung

1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Keine Personalausgaben, keine erläuterungspflichtige Abweichung

2. Budgetvollzug 2022
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Aufgrund der Corona-Krise kann es zu erheblichen Mindereinnahmen, im Vergleich zu den Vorjahren vor Corona, kommen.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2022
Kämmerei
gez.

Dr. Bernhard Röhrs
Amtsleitung

Zentralbudget-Nr.: 20910

Steuern, allgemeine Zuweisungen,
Finanzausgleich

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
Einnahmen							
0330	2612	1000	Stundungszinsen	2001	20.000,00	20.000,00	-592,44
0330	2615	0000	Verspätungszuschläge	2000	5.000,00	5.000,00	24.374,50
0330	2616	0000	Verzinsung von Steuernachforderungen	2000	600.000,00	600.000,00	492.685,41
6300	1715	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Kommunal.Anteil a.d.K	2000	1.900.000,00	1.900.000,00	1.910.500,00
6600	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Maut)	2000	50.000,00	0,00	115.234,01
9000	0001	0000	Grundsteuer A	2008	100.000,00	100.000,00	100.501,28
9000	0010	0000	Grundsteuer B	2008	24.900.000,00	24.200.000,00	25.968.029,38
9000	0030	0000	Gewerbsteuer	2000	60.000.000,00	58.000.000,00	72.070.836,08
9000	0100	0000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2000	83.327.800,00	80.700.000,00	84.204.748,00
9000	0100	1000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Beteiligun	2000	5.800.000,00	5.800.000,00	5.741.587,00
9000	0120	0000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2000	11.500.000,00	12.200.000,00	13.762.347,00
9000	0220	0000	Hundesteuer	2000	500.000,00	500.000,00	666.762,03
9000	0270	0000	Zweitwohnungssteuer	2000	140.000,00	140.000,00	189.915,52
9000	0410	0000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2000	71.600.000,00	67.100.000,00	70.852.388,00
9000	0611	0000	Pauschale Finanzaufweisungen	2000	4.720.000,00	4.730.000,00	4.704.495,32
9000	0611	9000	Pauschale Finanzaufweisungen vom Land (GewStAV	2000	0,00	0,00	0,00
9000	0616	0000	Überlassung des Aufkommens aus der Grunderwerb	2000	7.500.000,00	8.000.000,00	9.196.672,81
9000	0619	1100	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	137.500,00	137.800,00	137.797,60
9000	0619	2010	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	20.500,00	20.500,00	20.559,68
9000	0619	4000	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	47.000,00	45.000,00	51.000,00
9000	0619	5015	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	320.000,00	310.000,00	322.527,47
9000	0619	5021	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	217.000,00	217.000,00	216.736,00
9000	0619	5461	Versch. allgemeine Zuweisungen vom Land	2000	35.800,00	35.700,00	35.979,16
9000	0810	0030	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeld	3000	210.000,00	180.000,00	476.000,11
9000	0810	0032	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeld	3200	500,00	500,00	1.730,00
9000	0920	0000	Leistung des Landes aus d. Um- setzung d.4.Gesetz	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					273.651.100,00 €	264.941.500,00 €	291.262.813,92 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

8400	6420	0000	Gewerbsteuer, Körperschafts- steuer, Solidaritätsz	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

5100	7111	0000	Krankenhausumlage an das Land	2000	3.500.000,00	3.400.000,00	3.146.613,00
9000	8100	0000	Gewerbsteuerumlage	2000	4.780.000,00	4.615.000,00	6.170.533,00
9000	8100	1000	Gewerbsteuerumlage (Erhöhungsbetrag)	2000	0,00	0,00	0,00
9000	8101	0000	Solidarpakt	2000	0,00	0,00	0,00
9000	8325	0000	Bezirksumlage	2000	48.750.000,00	46.320.000,00	45.539.896,34
Summe Sachaufwendungen (7/8):					57.030.000,00 €	54.335.000,00 €	54.857.042,34 €

Summe Einnahmen:	273.651.100,00 €	264.941.500,00 €	291.262.813,92 €
Summe Ausgaben:	57.030.000,00 €	54.335.000,00 €	54.857.042,34 €
Budget:	216.621.100,00 €	210.606.500,00 €	236.405.771,58 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 2010 Zentralbudget Steuern, allgem. Zuweisungen, Finanzausgleich

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	216.621.100	236.405.771,58	-8,37
Einnahmen	273.651.100	291.262.813,92	-6,05
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	271.076.100	288.720.612,44	-6,11
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.950.000	2.025.734,01	-3,74
sonstige Finanzeinnahmen	625.000	516.467,47	21,01
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-57.030.000	-54.857.042,34	3,96
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-3.500.000	-3.146.613,00	11,23
sonstige Finanzausgaben	-53.530.000	-51.710.429,34	3,52
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	216.621.100	236.405.771,58	-8,37
bereinigte Einnahmen	273.651.100	291.262.813,92	-6,05
bereinigte Ausgaben	-57.030.000	-54.857.042,34	3,96
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	1.685,81	1.839,78	-8,37
Ausgabendeckungsgrad (in %)	479,84	530,95	-9,63
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022

Budget-Nr: 20911

Bezeichnung: Umsatzsteuer

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Zentralbudget 20911 wurde ab dem Haushalt 2013 eingeführt um die Abwicklung der Umsatzsteuer aus dem investiven Bereich (Vermögenshaushalt) zu separieren. Eine Ansatzplanung erfolgt nicht, da die Investitionen im Vermögenshaushalt dem Grunde nach brutto geplant werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

UA 2111 (Grundschulen)

für die Sanierung der Einfachsporthalle GS Farrnbachschule (Ligusterweg 10)
Vorsteuererstattung aus den Jahren 2020 und 2021

UA 2131 (Mittelschulen)

für die Sanierung des Saniertärbereichs der Mittelschule Kiderlin
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2020 und 2021

UA 2151 (kombinierte Grund- und Mittelschulen)

für den Neubau der Dreifachsporthalle GS/MS Seeackerschule, Carlo-Schmid-Straße
Vorsteuererstattung aus den Jahren 2020 und 2021

UA 2320 (Hardenberg Gymnasium)

für die Sanierung der Turnhalle
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2020 und 2021

UA 5600 (Sportstätten)

für die Errichtung eines Kunstrasenplatzes am Schießanger, die Julius-Hirsch-Sporthalle inkl. Außenanlagen
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2020 und 2021

UA 6800 (Parkeinrichtungen)

für die Planung und Bau des Parkhausneubaus Gebhardtstraße
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2020 und 2021

UA 8550 (Forstwirtschaftlicher Betrieb)

für den Neubau/die Generalsanierung des Betriebsgebäudes der Stadtförsterei
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2019 und 2020

UA 0601, UA 0680 sowie UA 8800
hierbei handelt es sich um Erstattungen des Finanzamts für Sportanlagen
Vorsteuererstattungen aus den Jahren 2020 und 2021

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

keine Personalausgaben

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

UA 0220 (Personalamt)
für Büroausstattung im Personalamt

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2022** zu **RE 2021**)

1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW
(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)

Die Abweichung resultiert aus dem Umstand, dass das Zentralbudget 20911 nicht beplant wird. Ein Budgetüberschuss bzw. -zuschussbedarf ergibt sich aufgrund des Zeitversatzes beim Jahreswechsel von Ausgabe der Umsatzsteuer und tatsächlicher Umsatzsteuererstattung vom Finanzamt.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %)
(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)

Siehe hierzu bei 1.2.1. „Budgetüberschuss/-zuschussbedarf“

1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €)
(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung)
Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall

keine Personalausgaben

2. Budgetvollzug 2022

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Auch im Jahr 2022 werden zahlreiche Investitionen mit Umsatzsteueranteil getätigt werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 27.04.2022
Kämmerei
i. A.

gez.
Meier

Zentralbudget-Nr.: 20911

Umsatzsteuer

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
Einnahmen							
0220	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
0601	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	6500	0,00	0,00	1.933,12
0680	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	380,75
0691	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
1300	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	0,00	0,00
2111	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	55.791,09
2131	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	20.665,59
2151	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	41.573,92
2210	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
2320	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	78.526,45
3110	1555	0200	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl. VmH	4700	0,00	0,00	0,00
3110	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
3213	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
3215	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	7,66
4643	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
4646	1555	0200	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl. VmH	5100	0,00	0,00	0,00
4646	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
5500	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
5600	1555	0200	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl. VmH	6500	0,00	0,00	0,00
5600	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	65.992,36
6120	1555	0200	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl. VmH	6100	0,00	0,00	0,00
6800	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	446.995,21
7200	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
7300	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
7310	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
7901	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
8400	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
8550	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	8220	0,00	0,00	0,00
8800	1558	0200	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (VmH)	2000	0,00	0,00	2.077,82
Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	713.943,97 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

0220	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	1100	0,00	0,00	2.529,76
0300	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
0601	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	2000	0,00	0,00	1.933,12
0680	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	388,08
0691	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	0,00
1300	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	3700	0,00	0,00	0,00
2111	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	53.026,27
2131	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	18.177,57
2151	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	4000	0,00	0,00	47.745,48
2210	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	0,00
2320	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	4000	0,00	0,00	99.098,95
3110	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	4700	0,00	0,00	0,00
3110	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
3213	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	4700	0,00	0,00	0,00
3215	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	4500	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
4643	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	0,00
4643	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
4646	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	0,00
4646	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
5500	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	5200	0,00	0,00	347,81
5600	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	56.089,28
5600	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
5900	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
6120	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
6700	6413	0200	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt) (VmH)	2000	0,00	0,00	0,00
6800	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	297.393,08
7200	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	7000	0,00	0,00	0,00
7300	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	7200	0,00	0,00	0,00
7901	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	8700	0,00	0,00	0,00
8400	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	8400	0,00	0,00	191,55
8550	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	8200	0,00	0,00	776,53
8800	6412	0200	Umsatzsteuer als Vorsteuer VmH	6500	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					0,00 €	0,00 €	577.697,48 €

Sachaufwendungen (7/8)

Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	713.943,97 €
Summe Ausgaben:	0,00 €	0,00 €	577.697,48 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	136.246,49 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 2011 Zentralbudget Umsatzsteuer

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	136.246,49	-100,00
Einnahmen	0	713.943,97	-100,00
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	713.943,97	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	0	-577.697,48	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	-577.697,48	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	136.246,49	-100,00
bereinigte Einnahmen	0	713.943,97	-100,00
bereinigte Ausgaben	0	-577.697,48	-100,00
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	1,06	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	123,58	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022

Budget-Nr:	20920
Bezeichnung:	Zentralbudget Beteiligungen, Mitgliedschaften, etc.
Anlagen:	Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021) Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – <i>nur bei Amtsbudgets</i> Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Hinsichtlich des Abschlusses des Zentralbudgets wird auf die beigefügte Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis (Anlage 1) verwiesen.

Das Zentralbudget 20920 hat im Ergebnis (0,6 Mio. €) um über 3,1 Mio. € schlechter abgeschnitten als geplant (3,7 Mio. €). Dies liegt vor allem an den Ausgleichszahlungen, die im Zusammenhang mit der Übergabe des Städt. Altenpflegeheims geleistet wurden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

HSt. 7000.2110.0000 „Gewinne aus Vorjahren (StEF)“

Hier wird die Gewinnausschüttung vom Eigenbetrieb Stadtentwässerung Fürth (StEF) abgebildet. Die Gewinnausschüttung 2016 (und auch 2017) wurde erst in 2022 verbucht.

HSt. 8100.2120.0000 „Gewinnablieferungen von fremden wirtschaftl. Unternehmen und aus Beteiligungen“

Hierbei handelt es sich um die Gewinnablieferung 2020 vom Solarpark Atzenhof.

HSt. 8170.2200.0000 „Konzessionsabgaben“

Es ergaben sich 2021 bei den Zahlungen aus der Konzessionsabgabe Mindereinnahmen von über 172 T€ zur Planung.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine Personalausgaben

1.1.3.	Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von Ansatz 2021 zu RE 2021)
<p><u>HSt. 8100.6421.0000 „Gewerbsteuer, Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag, Kapitalertragssteuer und dgl.“</u> Hier werden die Körperschafts- und Kapitalertragssteuer sowie der Solidaritätszuschlag für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Solarpark Atzenhof gebucht.</p> <p><u>HSt. 8170.6420.0000 „Gewerbsteuer, Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag, Kapitalertragssteuer und dgl.“</u> Hierbei handelt es sich um die Erstattung an die infra fürth gmbh von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag der Jahre 2008 bis 2011 aus der erfolgten Betriebsprüfung des Finanzamts.</p> <p><u>HSt. 1300./2600.8330.0000 „Allg. Umlagen an Zweckverbände Verwaltungsgemeinschaften und dgl.“ (ab 2022: HSt. 1300./2600.7130.0000)</u> Hierbei handelt es sich um die Verbandsumlagen an den Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Nürnberg sowie an den Zweckverband Staatliche Fach- und Berufsoberschule. Die Ansätze 2022 wurden entsprechend angepasst.</p> <p><u>HSt. 4320.7150.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen“</u> 2021 wurden Abschläge für die Verluste 2020 und 2021 des Städt. Altenpflegeheims (insgesamt 750 T€) sowie eine Ausgleichszahlung zur Übernahme des städt. Altenpflegeheims gem. Vertrag (insgesamt 1,786 Mio. €) gebucht.</p>	
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von Ansatz 2022 zu RE 2021)	
1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der geringe Budgetüberschuss im Rechnungsergebnis 2021 liegt in den höheren Ausgaben begründet. Die Hauptursache hierfür sind die zusätzlichen einmaligen Zahlungen im Zusammenhang mit der Übergabeabwicklung des städt. Altenpflegeheims.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Auch der geringere Ausgabendeckungsgrad im Rechnungsergebnis 2021 lässt sich durch die zusätzlichen einmaligen Ausgaben begründen (siehe oben bei 1.2.1. sowie 1.1.3.).	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Keine Personalausgaben, keine erläuterungspflichtige Abweichung	

2. Budgetvollzug 2022

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Es wird per Saldo von einem planmäßigen Vollzug ausgegangen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2022

Kämmerei

gez.

Dr. Bernhard Röhrs

Amtsleitung

Zentralbudget-Nr.: 20920

Beteiligungen, Mitgliedschaften etc.

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
-----	-----	------	-------------	------	-------------	-------------	---------

Einnahmen

4524	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2000	0,00	0,00	0,00
7000	2110	0000	Gewinnablieferungen von eigenen wirtschaftl. Unterneh.	2000	49.000,00	10.000,00	0,00
8100	1558	0000	Steuerrückvergütung vom Finanzamt (Körperschaftsteuer)	2000	0,00	0,00	0,00
8100	1558	1000	Steuerrückvergütung vom Finanzamt (Zinsen Körperschaftsteuer)	2000	0,00	0,00	0,00
8100	2120	0000	Gewinnablieferungen von fremden wirtschaftl. Unterneh.	2000	60.000,00	60.000,00	115.000,00
8170	1558	0000	Steuerrückvergütung vom Finanzamt (Körperschaftsteuer)	2000	0,00	0,00	0,00
8170	2110	0000	Gewinnablieferungen von eigenen wirtschaftl. Unterneh.	2000	0,00	0,00	0,00
8170	2200	0000	Konzessionsabgaben	2000	8.000.000,00	8.000.000,00	7.827.881,39
Summe Einnahmen (1/2):					8.109.000,00 €	8.070.000,00 €	7.942.881,39 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

0207	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	2000	128.000,00	126.000,00	125.914,12
8100	6421	0000	Gewerbesteuer, Körperschafts- steuer, Solidaritätszuschl	2000	16.000,00	16.000,00	19.206,56
8170	6420	0000	Gewerbesteuer, Körperschafts- steuer, Solidaritätszuschl	2000	0,00	0,00	536.208,22
8170	6420	1000	Zinsen für Gewerbe-, Körper- schaftsteuer einschl. Soli-	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					144.000,00 €	142.000,00 €	681.328,90 €

Sachaufwendungen (7/8)

0680	7150	0681	Verlustausgleich Vorjahre GWF	2000	0,00	0,00	0,00
1300	7130	0000	Allg. Umlagen an Zweckverbände Verwaltungsgemeinsch	2000	225.000,00	164.000,00	223.532,70
2600	7130	0000	Allg. Umlagen an Zweckverbände Verwaltungsgemeinsch	2000	523.400,00	611.000,00	526.858,16
2600	7230	0000	Schuldendienstbeihilfen an Zweckverbände und dgl.	2000	0,00	0,00	0,00
3212	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2000	486.200,00	479.500,00	439.434,08
3212	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	2000	0,00	0,00	0,00
3500	7150	3500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	2000	1.084.100,00	1.073.600,00	1.069.300,00
3558	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2000	7.000,00	7.000,00	6.826,22
3558	7170	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2000	500,00	3.500,00	500,00
4320	7150	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	2000	310.400,00	0,00	2.536.000,00
4524	7150	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	2000	585.100,00	606.300,00	605.000,00
5100	7153	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Krankenhäuser	2000	0,00	0,00	0,00
7210	7130	0000	Allg. Umlagen an Zweckverbände Verwaltungsgemeinsch	3200	3.500,00	3.500,00	4.214,00
7919	7150	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	2000	0,00	0,00	0,00
7920	7130	0001	Allg. Umlagen an Zweckverbände Verwaltungsgemeinsch	2000	1.416.000,00	1.252.000,00	1.251.494,32
7920	7130	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					4.641.200,00 €	4.200.400,00 €	6.663.159,48 €

Summe Einnahmen:	8.109.000,00 €	8.070.000,00 €	7.942.881,39 €
Summe Ausgaben:	4.785.200,00 €	4.342.400,00 €	7.344.488,38 €
Budget:	3.323.800,00 €	3.727.600,00 €	598.393,01 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 20920 Zentralbudget Beteiligungen, Mitgliedschaften, etc.

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	3.323.800	598.393,01	455,45
Einnahmen	8.109.000	7.942.881,39	2,09
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	8.109.000	7.942.881,39	2,09
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-4.785.200	-7.344.488,38	-34,85
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-144.000	-681.328,90	-78,86
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-4.641.200	-6.663.159,48	-30,35
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	3.323.800	598.393,01	455,45
bereinigte Einnahmen	8.109.000	7.942.881,39	2,09
bereinigte Ausgaben	-4.785.200	-7.344.488,38	-34,85
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	25,87	4,66	455,15
Ausgabendeckungsgrad (in %)	169,46	108,15	56,69
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022

Budget-Nr: 20930

Bezeichnung: Zentralbudget Zinsen

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Hinsichtlich des Abschlusses des Zentralbudgets wird auf die beigefügte Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis (Anlage 1) verwiesen.

Das Zentralbudget 20930 hat im Ergebnis (-3,726 Mio. €) mit 1,806 Mio. € besser abgeschlossen als geplant (-5,532 Mio. €).

Hierbei lagen die Zinseinnahmen im Ergebnis (0,730 Mio. €) mit 571 T€ und die Zinsausgaben im Ergebnis (4,456 Mio. €) mit 2,377 Mio. € unter den Planansätzen.

Grundsätzlich ist anzumerken, dass die Höhe der Zinseinnahmen und –ausgaben teilweise von Faktoren abhängig sind, die von der Stadt Fürth nicht beeinflusst werden können bzw. nur schwer planbar sind (Entwicklung des Geld- und Kapitalmarktes/ Entwicklung des jeweiligen Liquiditätsbedarfs der Stadt/Zeitpunkt der Kassenkredit- und Darlehensaufnahme/Inanspruchnahme zinsverbilligter Programmdarlehen, z.B. KfW).

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

Aufgrund des in 2021 bestehenden Zinsumfeldes (Negativzinsen) wurden - anders als in den Vorjahren - für die städtischen Mittel zur Kassenbestandsverstärkungen keine Zinsen verlangt. Durch die faktisch bestehenden Negativzinsen ergibt sich keine Notwendigkeit etwaige entgangene Zinserträge zu kompensieren, da diese faktisch nicht entstehen (würden).

HSt. 9120.2050.0000 „Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen“ und
HSt. 9120.2070.0000 „Zinsen von privaten Unternehmen“

Hierbei handelt es sich um die Habenzinsen von der Sparkasse Fürth, die auf Gr. 2050 gebucht und bei Gr. 2070 geplant wurden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine Personalausgaben

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von Ansatz 2021 zu RE 2021)	
<p><u>HSt. 9120.8090.0000 „Zinsen innere Kassenkredite“</u> Hier sind lediglich noch die Zinsen für die Kassenbestandsverstärkungen gebucht. Ansonsten siehe unter 1.1.1.</p> <p><u>HSt. 9121.8010.6000 bis 9130.8070.6000 „verschiedene HSt.“</u> Die Veranschlagung der (äußeren) Zinsen im Haushalt erfolgt auf der Ausgabeseite regelmäßig pauschal (2021 i.H.v. 6,3 Mio. €), wobei die Verteilung auf die Ansätze „Kassenkreditzinsen“ und „Darlehenszinsen“ im Hinblick auf die Unsicherheit der Entwicklung des Geld- und Kapitalmarktes und den Zeitpunkten der Kreditbeschaffung und des Liquiditätsbedarfs nur geschätzt werden kann. Die Verbuchung der Darlehenszinsen hat sich an den statistischen Vorgaben zu orientieren, wonach die Ausgaben nach Darlehensgebern getrennt (z.B. Bund, Land, öffentliche Kreditinstitute, sonstige Kreditinstitute) verbucht werden müssen. Auch aus diesem Grunde erfolgt die Veranschlagung der Darlehenszinsen in einer Summe. Der Gesamtansatz von 6,3 Mio. € (pauschal) wurde im Ergebnis (4,43 Mio. €) mit 1,87 Mio. € unterschritten.</p>	
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von Ansatz 2022 zu RE 2021)	
1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
<p>Im Jahr 2022 wurde bereits mit einem geringeren Budgetzuschussbedarf geplant als in 2021. Wie bereits unter 1.1. genannt, hängt dies teilweise von Faktoren ab, die im Vorfeld nicht genau planbar sind. Damit ist das Rechnungsergebnis 2021 im Vergleich zur Planung 2021 und auch 2022 sehr positiv ausgefallen.</p>	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
<p>Der höhere Ausgabendeckungsgrad im Rechnungsergebnis 2021 zum Ansatz 2022 ist bedingt durch die geringeren Zinsausgaben. Weiteres siehe hierzu unter 1.1.3..</p>	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
<p>Keine Personalausgaben, keine erläuterungspflichtige Abweichung</p>	
2. Budgetvollzug 2022	
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr	
<p>Im Zentralbudget 20930 sind 2022 Zinsausgaben (Kassenkredit- und Darlehenszinsen) von 5,97 Mio. € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis 2021 belief sich auf 4,46 Mio. €. Zusätzlich wurde die Planung 2022 der Zinseinnahmen angepasst (2021: 1,07 Mio. €, im RE 2021: 0,73 Mio. €). Die Kämmerei geht davon aus, dass das Budget eingehalten werden kann.</p>	

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2022
Kämmerei
gez.

Dr. Bernhard Röhrs
Kämmerei

Zentralbudget-Nr.: 20930

Zinsen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
-----	-----	------	-------------	------	-------------	-------------	---------

Einnahmen

6200	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Forderungsverkauf)	2000	0,00	0,00	0,00
6200	2080	0000	Zinsen von übrigen Bereichen	2000	300,00	300,00	281,45
6200	2080	1000	Zinsen von übrigen Bereichen (Darlehen Junge Ehepaare)	2000	3.500,00	5.000,00	3.641,65
6200	2080	3000	Zinsen von übrigen Bereichen (Stadthäuser)	2000	100,00	100,00	23,45
6200	2080	3050	Zinsen von übrigen Bereichen (Bürgerhäuser)	2000	0,00	0,00	0,00
9100	2050	8950	Zinsen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2000	0,00	0,00	0,00
9100	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	390.000,00	466.000,00	0,00
9110	2090	6750	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	200,00	200,00	0,00
9110	2090	7200	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	0,00	3.600,00	0,00
9110	2090	7207	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	16.500,00	21.000,00	3.296,00
9110	2090	7208	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	4.500,00	7.000,00	0,00
9110	2090	7500	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	400,00	0,00	0,00
9110	2098	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	42.500,00	20.000,00	3.113,00
9120	2000	0000	Zinsen vom Bund (Alter Flugplatz Atzenhof)	6600	4.000,00	4.000,00	2.176,80
9120	2050	0000	Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen	2000	200,00	200,00	23.942,49
9120	2050	0680	Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)	2000	0,00	0,00	0,00
9120	2050	4320	Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	2000	1.000,00	1.000,00	869,13
9120	2051	7000	Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen (StEF)	2000	500,00	500,00	1.229,17
9120	2060	0000	Zinsen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	GESP	0,00	6.000,00	0,00
9120	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen	2000	86.000,00	80.000,00	4.700,97
9120	2070	3212	Zinsen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	2000	0,00	0,00	12,95
9120	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	200,00	300,00	168,79
9121	2051	7000	Zinsen von kommunalen Sonderrechnungen (StEF) (Eige	2000	527.200,00	686.000,00	686.506,10
Summe Einnahmen (1/2):					1.077.100,00 €	1.301.200,00 €	729.961,95 €

AusgabenPersonalausgaben (4)

Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

Summe Sachaufwendungen (5/6):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

9120	8010	0000	Zinsen an das Land für zurückzuzahlende Zuwendung	2000	0,00	0,00	0,00
9120	8070	0000	Zinsen an private Unternehmen (rechtsfähige Stiftungen)	2000	4.000,00	4.500,00	4.036,28
9120	8090	0000	Zinsen Innere Kassenkredite	2000	428.410,00	517.090,00	9.778,05
9121	8010	6000	Zinsen an das Land	2000	0,00	0,00	61.607,88
9121	8060	6000	Zinsen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2000	0,00	0,00	2.291.722,82
9121	8070	6000	Zinsen an private Unternehmen (einschl. Sparkassen)	2000	5.500.000,00	6.300.000,00	2.081.280,86
9121	8090	0000	Zinsen Innere Darlehen	2000	37.300,00	11.300,00	7.712,79
Summe Sachaufwendungen (7/8):					5.969.710,00 €	6.832.890,00 €	4.456.138,68 €

Summe Einnahmen:	1.077.100,00 €	1.301.200,00 €	729.961,95 €
Summe Ausgaben:	5.969.710,00 €	6.832.890,00 €	4.456.138,68 €
Budget:	-4.892.610,00 €	-5.531.690,00 €	-3.726.176,73 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 20930 Zentralbudget Zinsen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.892.610	-3.726.176,73	31,30
Einnahmen	1.077.100	729.961,95	47,56
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.077.100	729.961,95	47,56
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-5.969.710	-4.456.138,68	33,97
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-5.969.710	-4.456.138,68	33,97
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.892.610	-3.726.176,73	31,30
bereinigte Einnahmen	1.077.100	729.961,95	47,56
bereinigte Ausgaben	-5.969.710	-4.456.138,68	33,97
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-38,08	-29,00	31,31
Ausgabendeckungsgrad (in %)	18,04	16,38	10,13
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022

Budget-Nr: 20940

Bezeichnung: Zentralbudget Sonstige Finanzangelegenheiten

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Gegensatz zu allen anderen Budgets im Stadthaushalt ist das Ergebnis des Zentralbudgets 20940 quasi mit umgekehrten Vorzeichen zu sehen: Ein hoher Überschuss ist in der Regel immer ein Beleg dafür, dass zum (formalen) Ausgleich des Verwaltungshaushalts hohe Einnahmen im Form einer Zuführung vom Vermögenshaushalt notwendig ist. Oder anders ausgedrückt: Je höher der Zuschussbedarf in diesem Budget ist, desto besser stellt sich die Haushaltssituation der Stadt dar (weil dann in den Ausgaben in der Regel ein entsprechend hoher Zuführungsbetrag an den Vermögenshaushalt dargestellt werden kann).

Das Zentralbudget 20940 hat im Ergebnis mit einem Zuschussbedarf von 47,1 Mio. € abgeschlossen, damit um 31,7 Mio. € „schlechter“ als geplant. Der wesentliche Grund lag in der Zuführung an den Vermögenshaushalt i.H.v. 49,3 Mio. € (siehe auch Bericht zur Jahresrechnung 2021).

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

HSt. 0300.1621.1000 „Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände“

HSt. 0330.6721.2000 „Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände“

= Ausgleichszahlungen IZ (Interkommunale Zusammenarbeit)

In 2021 wurde die Ausgleichzahlung (Gutschrift) nach Endabrechnung 2020 von der Stadt Nürnberg erstattet.

HSt. 0300.1660.0200 „Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen (IZ KommunalBIT)“

In 2021 wurden die „Vergütungen“ bezügl. Erfüllungsübernahme Pensionsverpflichtungen gem. Vertrag zur wirtschaftlichen Übernahme von Pensionslasten zwischen KommunalBIT und den Städten Erlangen/Fürth/Schwabach für 2019 und 2020 abgerechnet.

HSt. 0300.1670.1848 „Erstattungen durch private Unternehmen (1848er Gedächtnisstiftung)“

Durch den Übergang der 1848er Gedächtnisstiftung an die WBG wurde der städt. Verwaltungskostenbeitrag vorerst ausgesetzt.

HSt. 0330.2611.1000 „Säumniszuschläge (öff.-rechtl. NF)“

HSt. 0330.2613.2000 „Verzugszinsen (priv.-rechtl. NF)“

Durch das Mahnverfahren (offene Forderungen) werden Säumniszuschläge und Verzugszinsen festgelegt. Im Verlauf werden diese Nebenforderungen teilweise durch pauschale Restebereinigung (aufgrund nichteinbringbarer Forderungen) und Abgänge (Niederschlagungen, etc.) von Kassenresten (Forderungen aus den Vorjahren) wieder im lfd. Jahr verringert. Damit ist das Rechnungsergebnis sehr schwankend und nicht genau planbar. Die Rechnungsergebnisse 2021 resultieren aus den Abgängen von Kassenresten (236 T€) im Gegenzug zu den Neuforderungen i.H.v. 366 T€
Tatsächlich eingegangen sind 153 T€ (Istbetrag 2021).

Anmerkung: Umso weniger Nebenforderungen entstehen, umso besser ist die Zahlungsmoral der Schuldner gegenüber der Stadt Fürth. Umso mehr Nebenforderungen abgesetzt werden (müssen), umso mehr Forderung sind zweifelhaft bis uneinbringlich.

HSt. 1100.1549.0000 „Sonstige Kostenersätze“

HSt. 1100.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.“

Die ordnungsrechtlichen Eingriffsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Beseitigung von Grundwasserkontaminationen lassen sich nur schwer planen. 2021 sind keine Kostenersätze, aber Ausgaben für Untersuchungen, Ersatzvornahmen und Nutzungsentschädigungen i.H.v. 61.298 € zu verzeichnen.

Anmerkung: Die Einforderung von evtl. Kostenersätzen erfolgt zeitversetzt und kann damit zum Teil auch in andere Haushaltsjahre fallen.

HSt. 3600.1680.0000 „Erstattungen durch übrige Bereiche (BaumschutzV)“

HSt. 3600.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“

HSt. 3600.5111.1000 „Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens“

Die Einnahmen sind in der Regel abhängig von tatsächliche verwirklichten Bauvorhaben, deren Häufigkeit und Umfang nicht planbar sind. Die Planung und der Vollzug von Ersatzpflanzungen stehen nicht immer in einem zeitlichen Zusammenhang mit den entsprechenden Ausgleichszahlungen. Nicht verwendete Einnahmen wurde saldiert mit den geleisteten Ausgaben und im Rahmen des Rechnungsabschlusses in eine zweckgebundene Rücklage verschoben.

HSt. 4000.1783.0000 „Spenden“

Im Jahr 2021 ging eine Einzelspende i.H.v. 200 T€ für kulturelle und soziale Zwecke ein.

HSt. 6130.1517.0000 „Ersätze für Statiken (Statische Berechnungen)“

HSt. 6130.1517.1000 „Ersätze für Statiken (Kostenvorschüsse)“

HSt. 6130.6557.0000 „Statik für fremde Rechnung“

Wegen der zeit- und abrechnungsmäßigen Verschiebungen zwischen den Haushaltsjahren sind die Einnahmen und Ausgaben nicht im Amtsbudget der Bauaufsicht (Budget 63000), sondern im Zentralbudget 20940 nachzuweisen.

Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben ergibt sich durch die zeitliche Verschiebung am Jahresende.

Anmerkung: Die Kostenerstattungen betreffen teilweise auch die Auslagen aus Vorjahren, sowie werden für Auslagen aus dem lfd. Jahr die Erstattung erst im Folgejahr eingeholt.

HSt. 8170.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“

HSt. 8170.7150.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen“

Im Jahr 2021 sind ca. 3,204 Mio. € als ÖPNV-Landeszuweisung inkl. ÖPNV Rettungsschirm und Förderung Verstärkerbusse eingegangen und wurden auch an die infra fürth verkehr gmbh weitergegeben, sowie eine Ergänzungszahlung ÖPNV-Zuweisung.

HSt. 9100.1698.2886 und 9100.6798.2886 „Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Budgetergebnisse)“

Diese HSt. dienen der Durchbuchung der Budgetabschlüsse 2021 (50 %).

HSt. 9100.2900.1013 und 9100.8900.1013 „Haushaltskonsolidierung 2010-2013 (20 Mio. €)“

Bei den Ansätzen 2021 handelte es sich um „Merkposten“ für die bei der Planverabschiedung noch nicht umgesetzten bzw. haushaltsmäßig noch nicht eindeutig zuordenbaren Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung 2010-2013. Die Mehreinnahmen und Minderausgaben wurden grundsätzlich durch entsprechende Belastungen der Amtsbudgets (größtenteils bei HSt. xxxx.8900.1013) erzielt.

HSt. 9120.2970.1000 „Budgetfehlbetrag“

Hierbei handelt es sich um die bei der Abrechnung 2021 der Amtsbudgets festgestellten Budgetfehlbeträge, die entsprechend der Budgetierungsregeln auf neue Rechnung (siehe HSt. xxxx.8970.1000/2022) vorgetragen werden.

HSt. 9160.2800.0000 „Zuführung v. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)“
HSt. 9120.8972.0000 „Ausgleich Fehlbetrag Vorjahr“

In 2021 gemäß Stadtratsbeschluss vom 29.07.2021 „Budgetwirtschaft; Budgetberichte 2021, Entscheidung über die Budgetergebnisse 2020 und endgültige Behandlung der Budgetergebnisse 2020“: Übernahme der operativen Budgetfehlbeträge 2020 vom Stadttheater und Stadthalle.

HSt. 9160.2800.1000 „Zuführung v. Vermögenshaushalt (Entnahme BudgetRL)“

Im Haushaltsvollzug wurden den Budgetrücklagen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben der Budgets im Verwaltungshaushalt i.H.v. 153.554 € insgesamt entnommen. Der Betrag war entsprechend an den Verwaltungshaushalt zu transferieren (Ausgabe bei HSt. 9160.9000.0000 – Vermögenshaushalt).

HSt. 9160.2800.2887 „Zuführung v. Vermögenshaushalt (zweckgebundene Rücklagen)“

Es wurden aus der zweckgebundenen Rücklage u.a. für Netzanbindung Mainstraße, Fahrzeugpool Baureferat entnommen und dem Verwaltungshaushalt zur Verfügung gestellt.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Deckungsreserve für Personalausgaben wird für noch nicht konkret (zum Haushaltsplanzeitpunkt) planbare Personalausgaben eingesetzt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

HSt. 0211.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.“

In 2021 sind keine Kosten für externe Organisationsuntersuchungen angefallen.

HSt. 0243./1140./3551./4008./4009./4315./4649.7120.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände“

Hierbei handelt es sich um die Gegenbuchung der städt. Anteile für Projekte:

- 0243 kommunale Entwicklungspolitik
- 1140: Klimaschutz
- 3551: Bildungsbüro
- 4008: Integrationslotsen
- 4009: PFIF (EHAP-Projekt)
- 4315: Projekt Senioren und Gesundheit
- 4649: Kita-Projektarbeit

HSt. 0300.6400.0000 „Steuern, Versicherungen, Schadensfälle“

In 2021 erfolgte nochmals eine Sonderzahlung im Rahmen der Finanzamts-Betriebsprüfung 2008 bis 2016 im Bereich Betrieb gewerblicher Art (BgA) und der Umsatz- und Körperschaftssteuer.

HSt. 0300.6550.1000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.“

HSt. 0300.6798.9998 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“

In 2021 sind lediglich Kosten für die Betreuung in der Zinssteuerung sowie Honorarkosten für Steuerberatung angefallen.

HSt. 0300.6588.9000 „Projektkosten (Neufokussierung des Finanzwesens)“

In 2021 sind keine großen Kosten für die Neufokussierung des Finanzwesens entstanden. Restmittel wurden anteilig nach 2022 übertragen.

HSt. 0330.6611.0000 „Beitrag an den Bayerischen kommunalen Prüfungsverband“

In 2021 wurde bereits auch der Mitgliedsbeitrag für 2022 gebucht.

HSt. 0330.8412.0000 „Verzinsung von Steuererstattungen“

2021 wurden einige Altfälle in der Gewerbesteuer neu festgesetzt und dadurch führte es zu Zinszahlungen.

HSt. 0600.6799.0000/1000/2000/3000/5000/5324/6000 „Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT“

Bei den Ansätzen handelt es sich quasi um Ausgleichsposten zwischen der Gesamtzahlung an KommunalBIT und der inneren Verrechnung der ITK-Leistungen, d.h. diese Summe konnte bis zum endgültigen Haushaltsplan 2021 nicht in den Amtsbudgets mit eingeplant werden.

HSt. 0681.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.“

Hier werden von der GWF die Kosten für Streitigkeiten im technischen Bereich bestritten, darunter fallen Gutachter-, Rechtsanwalts- sowie Gerichtskosten und Auslagen, Ersätze, etc..

HSt. 0681.6555.0000 „Planungskosten noch nicht finanzierter Bauvorhaben (GWF)“

In 2021 fielen keine Planungskosten von noch nicht finanzierter Bauvorhaben an.

HSt. 1160.7180.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Semestervergünstigungen)“

2021 wurden insgesamt 17 „Studentenwerbungen“ (Studenten mit Anmeldung des Erst-/Hauptwohnsitzes in Fürth) ausbezahlt.

HSt. 9120.8971.0000 „Projektmittelübertrag“

Hierbei handelt es sich um die aus 2021 nach 2022 übertragenen Projektmittel.

HSt. 9140.8500.0000 „Deckungsreserve (§ 11 KommHV)“

Die Deckungsreserve wird für noch nicht konkret (zum Haushaltsplanungszeitpunkt) planbare Sachausgaben eingesetzt. Diese wurden i.H.v. insgesamt ca. 3,09 Mio. € als Deckung mittels Mittelbereitstellung zur Verfügung gestellt.

HSt. 9160.8600.0000 „Zuführung z. Vermögenshaushalt“

Gegenüber der Haushaltsplanung 2021 (14,05 Mio. €) ergab sich aufgrund des Jahresabschlusses 2021 eine Zuführungsmöglichkeit i.H.v. 49,34 Mio. €.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von Ansatz 2022 zu RE 2021)	
1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der erhöhte Zuschussbedarf beim Rechnungsergebnis (RE) 2021 im Vergleich zum Ansatz 2022 beruht insbesondere auf einer positiven Entwicklung. Da in 2021 ein großer Überschuss im Verwaltungshaushalt erzielt werden konnte, ergibt sich im Zentralbudget 20940 ein „Zuschussbedarf“, da diese Mittel in den Vermögenshaushalt weitergeleitet werden. Generell gilt in diesem Budget: Je höher der Zuschussbedarf desto besser stellt sich die Haushaltssituation der Stadt Fürth dar.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Siehe unter 1.2.1. Als Folge der positiven Entwicklung und des Weiterleitens eines höheren Betrags an den Vermögenshaushalt ergibt sich auch ein höheres Ausgabevolumen und damit Zuschussbedarfs im RE 2021.	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Siehe unter 1.1.2.	

2. Budgetvollzug 2022

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Durch die anhaltende Pandemie COVID19 sowie dem Ukraine-Russland-Krieg und den damit verbundenen weiteren Mindereinnahmen gerade bei der Steuer sowie evtl. weiteren Mehrausgaben ist die geplante Zuführung zum Vermögenshaushalt (11,09 Mio. €), trotz vorsichtiger Planung, nicht gewährleistet.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2022
Kämmerei
gez.

Dr. Bernhard Röhrs
Amtsleitung

Zentralbudget-Nr.: 20940

Sonstige Finanzangelegenheiten

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
Einnahmen							
0207	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (G	2000	42.500,00	40.400,00	42.540,57
0207	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	30.300,00	27.600,00	30.293,33
0300	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	500,00	0,00
0300	1621	1000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	2000	0,00	0,00	22.037,68
0300	1660	0200	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnu	2000	0,00	0,00	7.016,00
0300	1660	1000	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnu	2000	0,00	0,00	0,00
0300	1670	1848	Erstattungen durch private Unternehmen (1848er Ged	2000	7.500,00	7.500,00	0,00
0330	2611	1000	Säumniszuschläge (öff.-rechtl. NF)	2100	240.000,00	240.000,00	144.245,02
0330	2613	2000	Verzugszinsen (priv.-rechtl. NF)	2100	19.250,00	19.250,00	-13.877,52
1100	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	3200	0,00	0,00	0,00
3600	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche (BaumSchV)	3200	30.000,00	30.000,00	187.866,00
3600	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3200	0,00	0,00	0,00
4000	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	200.000,00
4515	1770	5115	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	GESP		0,00	0,00
6130	1517	0000	Ersätze für Statiken (Statistische Berechnungen)	6300	0,00	0,00	550.260,35
6130	1517	1000	Ersätze für Statiken (Kostenvorschüsse)	6300	0,00	0,00	0,00
6300	1670	1000	Erstattungen durch private Unternehmen	2000	0,00	0,00	0,00
8170	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2000	1.100.000,00	1.100.000,00	3.203.632,70
8250	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt (Gleissal	2000	0,00	0,00	0,00
9100	1698	2886	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen	2000	300.000,00	300.000,00	524.324,15
9100	1698	2887	Innere Verrechnung Verwaltungsleistungen (zweckge	2000	0,00	0,00	0,00
9100	2620	0000	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Bürgerschä	2000	350.000,00	350.000,00	258.176,44
9100	2900	1013	Haushaltskonsolidierung 2010 - 2013 (20 Mio. €)	2000	310.000,00	310.000,00	0,00
9100	2900	4999	Abführung Budgets (Wiederbesetzungssperre)	2000	100.000,00	100.000,00	239.020,00
9120	2691	0000	Einnahmen aus Versorgungs- rücklagen	2000	0,00	0,00	0,00
9120	2970	1000	Budgetfehlbetrag	2000	0,00	0,00	6.875.186,40
9150	2700	0000	Abschreibungen	2000	1.806.800,00	1.851.800,00	1.776.967,00
9150	2700	1000	Abschreibungen (Parkflächen)	2000	160.000,00	15.000,00	14.339,00
9150	2750	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	1.645.400,00	1.681.400,00	1.571.369,00
9150	2750	1000	Verzinsung des Anlagekapitals (Parkflächen)	2000	680.000,00	325.000,00	321.935,00
9160	2800	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrückla	2000	0,00	0,00	264.290,68
9160	2800	1000	Zuführung v. Vermögenshaushalt (Entnahme Budgetf	2000	0,00	0,00	153.553,93
9160	2800	2887	Zuführung v. Vermögenshaushalt (zweckgebundene f	2000	0,00	0,00	25.946,37
Summe Einnahmen (1/2):					6.821.750,00 €	6.398.450,00 €	16.399.122,10 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

9140	4700	0000	DR für Personalausgaben gem. § 11 KommHV-K	2000	939.900,00	1.941.000,00	0,00
9140	4700	1000	DR für Personalausgaben	GESP		0,00	0,00
Summe Personalausgaben (4):					939.900,00 €	1.941.000,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

0207	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.) (Um	2000	445.000,00	413.000,00	432.293,75
0211	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	1000	20.000,00	20.000,00	0,00
0300	6400	0000	Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle	2000	0,00	0,00	212.439,91
0300	6550	1000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	2000	35.000,00	15.000,00	785,85
0300	6588	9000	Projektkosten (Neufokussierung des Finanzwesens)	2000	20.000,00	20.000,00	89,84
0300	6721	1000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2000	20.000,00	40.000,00	0,00
0300	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	0,00	0,00	7.939,86
0330	6554	0000	Kassen- und Organisations- prüfung u.Ä. (Bayer. Prüf	2000	0,00	0,00	0,00
0330	6611	0000	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsve	2000	38.000,00	38.000,00	77.785,06
0340	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2000	24.000,00	24.000,00	23.608,00
0600	6322	0000	EDV-Kosten	2000	0,00	0,00	0,00
0600	6799	0000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (E	2000	118.000,00	0,00	0,00
0600	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (F	2000	0,00	15.900,00	2.585,76

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
0600	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (A	2000	16.600,00	72.300,00	12.263,99
0600	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (T	2000	0,00	16.900,00	714,00
0600	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (N	2000	123.300,00	191.000,00	0,00
0600	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen (Miete Kopierer/N	1000	108.200,00	5.800,00	0,00
0600	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (s	2000	3.500,00	3.400,00	0,00
0681	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung (Bespr.räume)	6500	0,00	0,00	0,00
0681	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6500	40.000,00	40.000,00	3.010,72
0681	6555	0000	Planungskosten noch nicht finanzierter Bauvorhaben	6500	75.000,00	150.000,00	0,00
0681	6555	1300	Planungskosten, Bebauungspläne u.Ä., ("Alte Feuerw	6500	0,00	0,00	0,00
1100	5030	0000	Unterhalt bautechn. Anlagen (Altlastensanierung Wilh	3200	30.000,00	30.000,00	19.293,79
1100	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3200	25.000,00	25.000,00	61.298,09
2954	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.) (Sch	2000	667.000,00	725.000,00	652.764,76
3400	6780	7000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	2000	1.000,00	1.000,00	0,00
3600	5111	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögl	3200	10.000,00	10.000,00	53.790,88
3600	6556	0000	Honorare und Ähnl.	3200	0,00	0,00	0,00
6100	6555	1300	Planungskosten, Bebauungspläne u.Ä., soweit nicht C	6100	0,00	0,00	0,00
6130	6557	0000	Statik für fremde Rechnung	6300	0,00	0,00	506.873,60
8250	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6589	1060	Sonstige Geschäftsausgaben (Dr. Uebelein)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6798	9996	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (Dr. Uebel	2000	0,00	0,00	164,12
9100	6798	2886	Innere Verrechnung Verwaltungsleistungen (Budgeter	2000	300.000,00	300.000,00	524.324,15
9100	6798	2887	Innere Verrechnung Verwaltungsleistungen (zweckge	2000	0,00	0,00	0,00
9120	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.119.600,00 €	2.156.300,00 €	2.592.026,13 €

Sachaufwendungen (7/8)

0243	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	0,00	8.600,00	6.166,36
0330	8412	0000	Verzinsung von Steuer- erstattungen	2000	400.000,00	400.000,00	843.268,00
1140	7120	2020	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	8.700,00	17.700,00	19.872,27
1140	7120	2022	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	40.000,00	0,00	0,00
1160	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (S	2000	20.000,00	25.000,00	1.700,00
1400	7110	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	2000	8.200,00	8.200,00	8.022,00
2010	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	20.000,00	20.000,00	20.559,68
3551	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	12.100,00	20.800,00	24.765,47
3650	7110	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	2000	145.000,00	145.000,00	133.700,00
4008	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	16.700,00	16.700,00	6.413,93
4009	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	0,00	17.200,00	69.520,86
4315	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	3.600,00	0,00	2.308,45
4649	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	0,00	0,00	5.093,10
5400	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	0,00	0,00	0,00
5409	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gem	2000	8.300,00	0,00	0,00
6750	8632	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage A	2000	200,00	200,00	0,00
7200	8632	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage A	2000	0,00	3.600,00	0,00
7207	8620	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage R	2000	16.500,00	21.000,00	3.296,00
7208	8632	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage A	2000	4.500,00	7.000,00	0,00
7500	8632	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage A	2000	400,00	0,00	0,00
8170	7150	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrech	2000	1.100.000,00	1.100.000,00	6.046.842,70
8170	7150	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrech	2000	0,00	0,00	0,00
8170	8050	0000	Zinsen an kommunale Sonderrechnungen	2000	0,00	0,00	0,00
9100	8900	1013	Haushaltskonsolidierung 2010-2013 (20 Mio. €)	2000	-165.000,00	-165.000,00	0,00
9120	8601	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrückla	2000	0,00	0,00	0,00
9120	8971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.943.597,68
9120	8972	0000	Ausgleich Fehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	434.625,36
9140	8500	0000	Deckungsreserve (§ 11 KommHV)	2000	2.045.000,00	2.008.500,00	0,00
9160	8600	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrückla	2000	11.088.040,00	14.051.610,00	49.335.533,13
9161	8661	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt für Versorgungsrück	2000	500.000,00	0,00	0,00
9161	8668	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt (Selbstversicherung	2000	42.500,00	20.000,00	3.113,00
9200	8950	0000	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des V	2100	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					15.314.740,00 €	17.726.110,00 €	60.908.397,99 €

Summe Einnahmen:	6.821.750,00 €	6.398.450,00 €	16.399.122,10 €
Summe Ausgaben:	18.374.240,00 €	21.823.410,00 €	63.500.424,12 €
Budget:	-11.552.490,00 €	-15.424.960,00 €	-47.101.302,02 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 20940 Zentralbudget Sonstige Finanzangelegenheiten

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-11.552.490	-47.101.302,02	-75,47
Einnahmen	6.821.750	16.399.122,10	-58,40
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	550.260,35	-100,00
Erstattungen	110.300	289.753,58	-61,93
innere Verrechnungen	300.000	524.324,15	-42,78
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.100.000	3.403.632,70	-67,68
sonstige Finanzeinnahmen	4.901.450	4.516.944,92	8,51
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	410.000	7.114.206,40	-94,24
Ausgaben	-18.374.240	-63.500.424,12	-71,06
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-939.900	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-40.000	-73.084,67	-45,27
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-1.365.000	-1.947.341,58	-29,90
Erstattungen	-45.000	-23.608,00	90,61
innere Verrechnungen	-669.600	-547.991,88	22,19
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.382.600	-6.344.964,82	-78,21
sonstige Finanzausgaben	-14.097.140	-50.185.210,13	-71,91
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	165.000	-4.378.223,04	-103,77

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-12.127.490	-49.837.285,38	-75,67
bereinigte Einnahmen	6.411.750	9.284.915,70	-30,94
bereinigte Ausgaben	-18.539.240	-59.122.201,08	-68,64
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-94,38	-387,85	-75,67
Ausgabendeckungsgrad (in %)	34,58	15,70	120,25
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	7,31	0,00	0,00

Budgetbericht 2022

Budget-Nr: 20950

Bezeichnung: Zentralbudget Verwaltungskostenanteile u.ä.

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2022/2021)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2021) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2021

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Hinsichtlich des Abschlusses des Zentralbudgets wird auf die beigefügte Übersicht „Ansatz/Rechnungsergebnis“ (Anlage 1) verwiesen.

Im Zentralbudget werden die (pauschalierten) Verwaltungskostenerstattungen für Verwaltungsleistungen der zentralen Verwaltungs- und Dienstleistungsbereiche, die aus Gründen der Haushaltsklarheit und –wahrheit bzw. wegen kostenrechnerischen Grundsätzen in den jeweiligen Fachbereichsbudgets als Ausgaben veranschlagt sind, zentral vereinnahmt.

Seit 2014 werden auch die Verrechnungen der Verwaltungskostenbeiträge von der Gebäudewirtschaft Fürth (GWF), der Stadtentwässerung Fürth (StEF) und dem städt. Altenpflegeheim (SAh) im Zentralbudget 20950 abgebildet (vorher bei den jeweiligen Amtsbudgets der Querschnittsbereiche, z.B. Kämmerei, Personalamt).

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

Die Rechnungsergebnisse 2021 bei den EinnahmeHSt. der VKB vom SAh sind die im Nachhinein verrechneten VKBs für 2020 sowie für 2021, aber auch lediglich jeweils i.H.v. ca. 60 T€

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine Personalausgaben

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2021** zu **RE 2021**)

Keine Sachausgaben

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von Ansatz 2022 zu RE 2021)	
1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Ansätze 2022 im Zentralbudget 20950 wurden durchschnittlich um 10 % erhöht. Da die Verwaltungskostenanteile an das SAH nicht wie veranschlagt in Rechnung gestellt werden, ist zusätzlich das Rechnungsergebnis 2021 geringer.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Keine erläuterungspflichtige Abweichung	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Keine erläuterungspflichtige Abweichung	

2. Budgetvollzug 2022

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Das Zentralbudget 20950 wird voraussichtlich 2022 auch nicht wie geplant abschließen, da die Verwaltungskostenbeiträge vom SAH nicht in voller Höhe verrechnet werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2022

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2022
Kämmerei
gez.

Dr. Bernhard Röhrs
Amtsleitung

Zentralbudget-Nr.: 20950

Verwaltungskostenanteile u.ä.

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
0000	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	211.600,00	195.700,00	195.716,00
0000	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	74.000,00	69.800,00	0,00
0000	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	154.000,00	144.000,00	144.029,00
0000	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	475.100,00	451.400,00	451.375,00
0001	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	15.000,00	13.900,00	13.915,00
0002	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	0,00	0,00	0,00
0003	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	9.100,00	9.000,00	8.952,00
0004	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	31.500,00	30.300,00	0,00
0004	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	33.000,00	32.400,00	32.360,00
0005	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	110.100,00	81.900,00	81.918,00
0005	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	127.300,00	99.000,00	98.982,00
0006	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	27.500,00	22.800,00	22.940,00
0100	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	94.100,00	80.700,00	80.693,00
0100	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	32.900,00	28.800,00	6.463,00
0100	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	68.500,00	59.400,00	59.383,00
0100	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	211.200,00	186.100,00	186.094,00
0207	1691	0000	Innere Verrechnung: Versicherungen u. Beiträge	2000	37.100,00	34.400,00	37.154,81
0211	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	191.500,00	150.600,00	150.617,00
0211	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	67.000,00	53.800,00	11.866,00
0211	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	139.400,00	110.800,00	110.840,00
0211	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	430.100,00	347.400,00	347.361,00
0213	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	25.500,00	24.800,00	24.813,00
0213	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	8.900,00	0,00	0,00
0213	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	57.300,00	57.200,00	57.215,00
0220	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	271.200,00	258.900,00	258.933,00
0220	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	91.800,00	107.700,00	51.682,60
0220	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	135.100,00	127.000,00	127.007,00
0220	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	519.400,00	475.900,00	475.945,00
0230	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	48.200,00	46.100,00	46.101,00
0230	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	16.800,00	16.500,00	4.261,00
0230	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	35.100,00	33.900,00	33.926,00
0230	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	108.100,00	106.300,00	106.315,00
0240	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	146.200,00	141.900,00	141.918,00
0240	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	51.100,00	50.600,00	4.313,00
0240	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	106.400,00	104.400,00	104.439,00
0240	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	328.200,00	327.300,00	327.296,00
0270	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	6.900,00	7.000,00	6.973,00
0270	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	2.400,00	2.900,00	0,00
0270	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	3.500,00	3.400,00	3.420,00
0270	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	13.300,00	12.800,00	12.810,00
0300	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	199.900,00	189.000,00	188.956,00
0300	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	69.900,00	67.400,00	0,00
0300	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	145.500,00	139.100,00	139.054,00
0300	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	451.890,00	438.580,00	438.837,03
0330	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	135.800,00	104.800,00	104.765,00
0330	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	47.500,00	37.400,00	0,00
0330	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	98.800,00	77.100,00	77.097,00
0330	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	304.900,00	241.700,00	241.610,00
0510	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	33.300,00	31.300,00	31.322,00
0510	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	11.600,00	11.200,00	0,00
0510	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	24.200,00	23.100,00	23.050,00
0510	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	74.700,00	72.200,00	72.233,00
0800	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	71.800,00	69.700,00	69.756,00
0800	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	24.300,00	29.000,00	25.890,00
0800	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	35.800,00	34.200,00	34.215,00
0800	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	137.400,00	128.200,00	128.211,00
0831	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	98.000,00	59.300,00	59.280,00
0831	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	0,00	0,00	0,00
0831	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	25.000,00	20.200,00	20.163,00
0831	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	279.600,00	191.600,00	191.645,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2022	Ansatz 2021	RE 2021
0832	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	5.700,00	6.500,00	6.516,00
0832	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	9.500,00	11.000,00	10.989,00
0833	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	27.200,00	28.400,00	28.404,00
0833	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	9.200,00	11.800,00	0,00
0833	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	13.500,00	13.900,00	13.932,00
0833	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	52.100,00	52.200,00	52.199,00
0840	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	18.800,00	21.300,00	21.318,00
0840	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	6.400,00	8.900,00	16.179,40
0840	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	9.400,00	10.500,00	10.456,00
0840	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	36.100,00	39.200,00	39.177,00
3110	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	10.900,00	10.200,00	10.241,00
3110	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	3.800,00	3.700,00	0,00
3110	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	7.900,00	7.500,00	7.536,00
3110	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	24.400,00	23.600,00	23.610,00
3520	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	4.800,00	5.000,00	4.981,00
3520	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	2000	1.700,00	1.800,00	0,00
3520	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	3.500,00	3.700,00	3.665,00
3520	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	10.700,00	11.500,00	11.478,00
6000	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	88.600,00	88.100,00	88.049,00
6000	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	64.500,00	64.800,00	64.796,00
6000	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	102.500,00	106.400,00	106.391,00
6120	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	28.700,00	23.000,00	22.966,00
6120	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	33.100,00	40.100,00	40.094,00
6120	1692	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	81.300,00	73.000,00	73.002,00
Summe Einnahmen (1/2):					7.439.590,00 €	6.737.980,00 €	6.330.089,84 €

Ausgaben

Personalausgaben (4)

Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

Summe Sachaufwendungen (5/6):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	7.439.590,00 €	6.737.980,00 €	6.330.089,84 €
Summe Ausgaben:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Budget:	7.439.590,00 €	6.737.980,00 €	6.330.089,84 €

Budgetstatistik

Stadt Fürth

BUDGET NEU

Budget 20950 Zentralbudget Verwaltungs- kostenanteile u.ä.

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	7.439.590	6.330.089,84	17,53
Einnahmen	7.439.590	6.330.089,84	17,53
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	3.482.800	2.761.993,00	26,10
innere Verrechnungen	3.956.790	3.568.096,84	10,89
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	0	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	128.223	128.497	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2022	Rechnungs- ergebnis 2021	Differenz 2022 - 2021 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	7.439.590	6.330.089,84	17,53
bereinigte Einnahmen	7.439.590	6.330.089,84	17,53
bereinigte Ausgaben	0	0,00	0,00
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	57,90	49,26	17,54
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00