Amts- und Unteramtsbudgets

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **00000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Direktorium**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Durch eine Budgetrücklagenentnahme konnte das D-Budget eingehalten werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Einnahmen durch die "Ablieferung aus Nebentätigkeiten des Oberbürgermeisters" sind in 2024 keine eingegangen und grundsätzlich auch nicht detailliert planbar.

Eingehende Spendenmittel werden zweckentsprechend verwendet (siehe hierzu HHSt. 0000.7183.0000).

Projektmittel aus dem Jahr 2023 wurden noch einmal auf das Jahr 2025 übertragen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine erläuterungspflichtigen Abweichungen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Der HH-Ansatz im Bereich der Sachaufwendungen konnte in der Gesamtsumme nicht eingehalten werden. Einige HH-Ansätze wurden unter den Ansätzen gehalten und dienen zur Deckung von Mehrausgaben.

HHSt. 0000.5200.0000 - Verwaltungs- und Zweckausstattung:
Ein defekter Unterschrank musste ersetzt werden.

HHSt. 0000.5280.0000 - Sonstige Geschäftsausgaben:
Aufgrund div. Reparaturen am Dienstfahrrad und des Diktiergerätes konnte der HH-Ansatz nicht eingehalten werden. Diese Ausgaben sind schwankend und nicht planbar.

HHSt. 0000.5310.0000 - Miete für Gebäude und Grundstücke:
Mietausgaben fallen in der Regel im Direktorium nicht an. Daher wurde der HH-Ansatz auf 0 gesetzt. Im HH-Jahr 2024 sind Ausgaben angefallen, die im Vorfeld nicht planbar waren.

HHSt. 0000.5622.0000 - Fortbildung und Umschulung:
Es bestand in 2024 kein Fortbildungsbedarf.

HHSt. 0000.6312.0000 - Feiern und Ehrungen:
Die Ausgaben sind schwankend und im Vorfeld nicht planbar. Die Mehrausgaben sind u. a. durch die spürbaren Preissteigerungen entstanden.

HHSt. 0000.6370.0000 - Sachbedarf für EDV-Anlagen:
Der Haushaltsansatz wurde eingehalten. Der Sachbedarf für die Multifunktionsgeräte konnte im Jahr 2024 gering gehalten werden.

HHSt. 0000.6510.0000 - Bücher und Zeitschriften:
Der HH-Ansatz wurde eingehalten.

HHSt. 0000.6525.0000 - Postgebühren:
Der Haushaltsansatz konnte nicht eingehalten werden, da die Ausgaben im Vorfeld nicht planbar waren. Die Menge der jährlich zu versendenden Schreiben variiert und ist nicht konstant.

HHSt. 0000.6580.0000 - Sonstige Geschäftsausgaben:
Der HH-Ansatz wurde eingehalten. Im Jahr 2024 sind keine Ausgaben angefallen.

HHSt. 0000.6798.6510 - innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften:
Der Ansatz wurde überschritten. Die Mehrausgaben sind durch die Preissteigerung der Fürther Nachrichten entstanden.

HHSt. 0000.6798.9999 - innere Verrechnung innerstädt. Leistungen:
Die innere Verrechnung ist nur bedingt vom Direktorium beeinflussbar und wird im Rahmen der Gesamtbudgetmittel getragen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)

Die Abweichung (höherer Ausgabendeckungsgrad im Rechnungsergebnis 2024) ist in Mehreinnahmen (2024 waren dies Spenden) begründet. Begründung siehe unter 1.1.1.

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 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das zur Verfügung stehende Budget wird voraussichtlich eingehalten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug des Amtsbudgets sind 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2025
Direktorium
gez.

Dr. Thomas Jung
Oberbürgermeister

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 00000 Direktorium

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0000	1542	0000	Ablieferungen aus Nebentätig- keiten	0000	0,00	0,00	0,00
0000	1599	0000	Vermischte Einnahmen	0000	0,00	0,00	0,00
0000	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0000	300,00	300,00	0,00
0000	1783	0000	Spenden	0000	0,00	0,00	0,00
0000	1783	1000	Spenden Verfügungsmittel OBM	2000	0,00	0,00	2.450,00
0000	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	45.000,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**300,00 €**	**300,00 €**	**47.450,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0000	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	156.800,00	155.100,00	149.666,52
0000	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	229.000,00	229.400,00	241.821,90
0000	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0000	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	76.800,00	77.600,00	69.695,13
0000	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	15.900,00	17.700,00	16.881,81
0000	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0000	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	43.400,00	47.800,00	49.848,65
0000	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0000	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	8.523,04
0000	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	16.852,42
0000	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0000	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	700,00	700,00	687,57
0000	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0000	190,00	190,00	500,00
			Summe Personalausgaben (4):		**522.790,00 €**	**528.490,00 €**	**554.477,04 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0000	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0000	300,00	300,00	427,76
0000	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0000	700,00	700,00	981,07
0000	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke (z.B. Saalmiete)	0000	0,00	0,00	150,00
0000	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0000	300,00	300,00	0,00
0000	6312	0000	Feiern, Ehrungen	0000	16.800,00	16.800,00	18.906,19
0000	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0000	900,00	900,00	299,88
0000	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0000	2.800,00	2.800,00	2.553,71
0000	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0000	100,00	100,00	35,00
0000	6525	0000	Postgebühren	0000	4.200,00	4.200,00	5.160,38
0000	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0000	100,00	100,00	0,00
0000	6600	0000	Verfügungsmittel (OBM)	0000	6.400,00	6.400,00	6.100,00
0000	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0000	500,00	500,00	627,60
0000	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0000	1.000,00	1.000,00	1.596,80
0000	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0000	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	11.500,00	9.600,00	11.196,55
0000	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.700,00	4.400,00	3.596,45
0000	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	4.000,00	4.500,00	4.161,52
0000	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.100,00	2.600,00	2.673,52
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**55.400,00 €**	**55.200,00 €**	**58.466,43 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0000	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (aus S	0000	0,00	0,00	2.450,00
0000	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
3400	7091	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	0000	6.000,00	2.000,00	1.876,24
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**6.000,00 €**	**2.000,00 €**	**4.326,24 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**300,00 €**	**300,00 €**	**47.450,00 €**
Summe Ausgaben:	**584.190,00 €**	**585.690,00 €**	**617.269,71 €**
Budget:	**-583.890,00 €**	**-585.390,00 €**	**-569.819,71 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **00000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Direktorium**

Einnahmen	*Ansatz*	*300,00 €*	*RE*	47.450,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*585.690,00 €*	*RE*	617.269,71 €
Ergebnis			*RE*	-569.819,71 €
Budget gem. Haushaltsplan				-585.390,00 €
Zwischenergebnis				15.570,29 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				29.429,71 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	233,77 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	301,58 €		
	Rücklagenentnahmen	3.518,90 €		
	Beihilfeaufwendungen	25.375,46 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-45.000,00 €
	davon			
	Ausschüttung Solarpark 2023	- 45.000,00 €		
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 00000 Amtsbudget Direktorium

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-583.890**	**-569.819,71**	**2,47**
Einnahmen	**300**	**47.450,00**	**-99,37**
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	300	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	2.450,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	45.000,00	-100,00
Ausgaben	**-584.190**	**-617.269,71**	**-5,36**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-522.790	-529.101,58	-1,19
Beihilfe	0	-25.375,46	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	-150,00	-100,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-32.600	-34.463,99	-5,41
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-22.800	-23.852,44	-4,41
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-6.000	-4.326,24	38,69
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-583.890	-614.819,71	-5,03
bereinigte Einnahmen	300	2.450,00	-87,76
bereinigte Ausgaben	-584.190	-617.269,71	-5,36
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-4,42	-4,66	-5,15
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,05	0,40	-87,50
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,96	4,01	-1,25

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **01000**

Bezeichnung: **Referat I**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget konnte 2024 durch sparsamstes Wirtschaften eingehalten werden und schließt mit einem Übeschuss (3.125,33 €) ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

In 2024 erfolgte auf der HHSt. 0001.1542.0000 eine Ablieferung aus der Nebentätigkeit des 2. Bürgermeisters für 2023 aufgrund Überschreitung des Freibetrags. Dies ist abhängig von der Höhe der Vergütung aus Nebentätigkeit und nicht regelmäßig und damit nicht planbar.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine nennenwerte Abweichung vorhanden.

Die Beihilfeaufwendungen werden nicht geplant und beim Budgetabschluss neutralisiert.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Wesentlichen werden Mehrausgaben durch Minderausgaben im Sachmittelbereich kompensiert.

Der Ansatz bei HHSt. 0001.6316.0000 (4.000 €) dient dem Bereich "Ehrenamtskarte" (EAK) und wird hauptsächlich für den EAK-Empfang sowie der Online-Nutzung der EAK-Verwaltungsdatenbank (HHSt. 0001.6322.0000) und kleinen Sachausgaben (HHSt. 0001.6500.0000) verwendet.

Das Ausgabevolumen der Verfügungsmittel (HHSt. 0001.6600.0000) wurde unterjährig um 1.500 € aufgestockt.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)
Der im Rechnungsergebnis (RE) 2024 entstandene Ausgabendeckungsgrad ergab sich aus der gebuchten Ablieferung aus Nebentätigkeit vom 2. Bürgermeister (s. hierzu auch unter 1.1.1). Dies ist nicht planbar und wird deshalb bisher mit keinen Ansatz beplant.	
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 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Ein positiver Budgetabschluss wird auch 2025 angestrebt.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Keine Aufgaben-/Zielveränderung in 2025.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025
Referat I
gez.

Markus Braun
2. Bürgermeister

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 01000 Referat I

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0001	1542	0000	Ablieferungen aus Nebentätig- keiten	0100	0,00	0,00	932,45
0001	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	0100	0,00	0,00	0,00
0001	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0100	0,00	0,00	0,00
0001	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0001	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**932,45 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0001	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	142.300,00	140.700,00	135.901,92
0001	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	190.000,00	174.800,00	183.085,12
0001	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	69.700,00	70.400,00	63.285,38
0001	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	14.700,00	13.400,00	13.995,95
0001	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	38.100,00	35.200,00	36.394,84
0001	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	7.739,19
0001	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	15.302,53
0001	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	500,00	473,90
0001	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0100	200,00	210,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**455.500,00 €**	**435.210,00 €**	**456.178,83 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0001	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0100	200,00	200,00	0,00
0001	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0100	200,00	200,00	0,00
0001	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0100	200,00	200,00	0,00
0001	6312	0000	Feiern, Ehrungen	0100	500,00	500,00	117,00
0001	6316	0000	Veranstaltungen	0100	4.000,00	4.000,00	3.438,30
0001	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0100	0,00	0,00	0,00
0001	6322	0000	EDV-Kosten	0100	0,00	0,00	610,62
0001	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0100	1.000,00	1.000,00	299,88
0001	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0100	1.300,00	1.300,00	1.347,25
0001	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0100	300,00	300,00	31,55
0001	6525	0000	Postgebühren	0100	100,00	100,00	0,00
0001	6540	0000	Dienstfahrten	0100	700,00	700,00	310,06
0001	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0100	100,00	100,00	0,00
0001	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0100	200,00	200,00	128,29
0001	6600	0000	Verfügungsmittel (BM)	0100	6.000,00	4.500,00	5.984,40
0001	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0100	100,00	100,00	76,56
0001	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0100	0,00	0,00	0,00
0001	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	7.600,00	6.800,00	7.356,84
0001	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.000,00	3.500,00	2.137,39
0001	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	2.200,00	3.400,00	2.913,06
0001	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.800,00	2.300,00	1.807,62
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**29.500,00 €**	**29.400,00 €**	**26.558,82 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
0001	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**932,45 €**
Summe Ausgaben:	**485.000,00 €**	**464.610,00 €**	**482.737,65 €**
Budget:	**-485.000,00 €**	**-464.610,00 €**	**-481.805,20 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **01000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat I**

ab 2024: UA 0009 bei Amtsbudget 09000

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	932,45 €
Ausgaben	*Ansatz*	*464.610,00 €*	*RE*	482.737,65 €
Ergebnis			*RE*	-481.805,20 €
Budget gem. Haushaltsplan				-464.610,00 €
Zwischenergebnis				-17.195,20 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-4.221,19 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 2.072,89 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 2.148,30 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				24.541,72 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	1.500,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	23.041,72 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				3.125,33 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				1.562,67 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 01000 Amtsbudget Referat I

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-485.000**	**-481.805,20**	**0,66**
Einnahmen	**0**	**932,45**	**-100,00**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	932,45	-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	**-485.000**	**-482.737,65**	**0,47**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-455.500	-433.137,11	5,16
Beihilfe	0	-23.041,72	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-14.800	-12.267,35	20,65
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-14.700	-14.291,47	2,86
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-485.000	-481.805,20	0,66
bereinigte Einnahmen	0	932,45	-100,00
bereinigte Ausgaben	-485.000	-482.737,65	0,47
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,67	-3,65	0,55
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,19	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,45	3,28	5,18

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **01010**

Bezeichnung:

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Gesamtbudget des BB bezieht sich nur zu einem kleinen Teil auf die Arbeit des BB selbst (Kommunales Bildungsmanagement). Vielmehr fließen hohe Summen an Fördermitteln über das Budget, die Projekten zugute kommen, die von Dritten durchgeführt werden, meistens von der ELAN GmbH, aber auch das Freiwilligenzentrum wird über das Budget von der Stadt gefördert oder das Brückenbau-Programm des Freistaats an der HBS.

Dadurch sind die Kennzahlen des Budgets nach wie vor nicht synchron mit der Haushaltslogik der Kommunalverwaltung. Teilweise werden Förderungen vorab bezahlt, häufiger erst Jahre nach Projektende. Aktuell stehen noch die Prüfungen zahlreicher Verwendungsnachweise aus Vorjahren aus. Fördermittel werden erst nach der Prüfung ausgezahlt (z.B. über 200.000 Euro für Ganztags-Deutschklassen) .
Gleichzeitig muss die Stadt Fürth gegenüber dem durchführenden Träger und Letztempfänger (i.d.R. die ELAN GmbH) in Vorleistung gehen, da dieser die Kosten nicht aus eigener Kraft vorstrecken kann.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die geringeren Einnahmen sind überwiegend darauf zurückzuführen, dass Ausgaben in Projekten der ELAN GmbH nicht in der ursprünglich geplanten Höhe anfielen bzw. wurden Leistungen in geringeren Umfang erbracht, so dass auch die Förderungen entsprechend geringer ausfielen (bspw. eine unbesetzte Stelle im Projekt "Filla M17"). Auch im Projekt "Bildungskommune" des BB wurde weniger ausgegeben, da ein Auftrag v. 30.000 Euro nocht nicht vergeben wurde und eine Stelle für 3 Monate nicht besetzt war. Darüber hinaus ergibt sich auch für 2024 wieder ein Fehlbetrag aus ESF-Förderungen, die erst im Folgejahr ausgezahlt werden, während die Stadt Fürht schon 2023/24 gegenüber der ELAN GmbH in Vorleistung gehen mußte.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die stellvertretende Leitung des BB kündigte zum 30.09.24, somit fielen für drei Monate weniger Personalkosten an.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
Offenbar befinden sich in diesen Sachausgaben auch die o.g. 30.000 Euro aus dem Projekt "Bildungskommune" sowie die zur Finanzierung dieses Projektes gehörende Sachkostenpauschale von 25% der Personalkosten. Ohne dies Positionen wäre die Abweichung deutlich geringer; Übertragung auf Folgejahr ist möglich.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der deutlich geringere Haushaltsansatz für 2025 ist seitens des BB nur insofern nachvollziehbar, als derjenige für 2024 außerordentlich hoch war und sich nun eine gewisse Reduzierung vermuten läßt. Ob das in der Praxis so kommt, bleibt abzuwarten, zumal Kosten ja in nahezu allen Bereichen steigen. An Sachkosten leistet das BB 2025 ein Beitrag zur Haushaltskonsolidierung von rd. 10.000 Euro.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
nicht erforderlich
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Steigerung der Personalkosten in 2025 ist nur durch die neu geschaffene Stelle einer Verwaltungskraft (0,77 VZÄ) zu erklären. Diese wurde im Sept. 2024 besetzt und schlägt daher 2025 erst voll zu Buche.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Es ergeben sich ungeplante Veränderungen durch die Übernahme der Servicestelle "Kubik". Darüber hinaus ist das BB bemüht, die ursprünglich angesetzten Rahmen einzuhalten, indes, viele der Entwicklungen können nicht vom BB beeinflusst werden. Die genau Zahl der berufsintegrativen Klassen an Berufsschulen kann ab September nur vermutet werden. Neben den mehrfach erwähnten Drittmittelprojekten der ELAN GmbH fließen noch andere große Posten über das Budget des BB, wie bspw. der städtische Zuschuss zum Freiwilligenzentrum. "Kubik" akquiriert und erhält nicht selten Spenden, die vorher nicht absehbar sind.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
s.O.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 23.04.2025

gez.

Veit Bronnenmeyer

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 01010 Referat I/Bildungsbüro

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3551	1199	0000	Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1629	1051	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1650	0000	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN	0111	0,00	0,00	0,00
3551	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern (Persona	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	0101	559.300,00	565.800,00	401.586,11
3551	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (*)	0101	1.956.400,00	1.982.100,00	1.620.332,50
3551	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	280.600,00	302.700,00	248.701,25
3551	1740	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. So	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1760	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1780	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1782	0000	Sponsoring	0101	0,00	0,00	0,00
3551	1783	0000	Spenden	0101	0,00	0,00	95.487,69
3551	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	41.960,67
3559	1102	1000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (KUBIK plus)	0104	1.500,00	0,00	220,00
3559	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	0104	12.000,00	0,00	0,00
3559	1599	0000	Vermischte Einnahmen	0104	0,00	0,00	0,00
3559	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	11.000,00	11.000,00	0,00
3559	1783	0000	Spenden	0104	0,00	0,00	2.889,18
3559	1783	1000	Spenden (KUBIK plus)	0104	1.500,00	0,00	0,00
3559	1783	3330	Spenden f. musikalische Projekte	0104	10.000,00	0,00	10.000,00
3559	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	20.048,29
4700	1710	0101	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0101	0,00	0,00	0,00
4700	2971	0101	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**2.832.300,00 €**	**2.861.600,00 €**	**2.441.225,69 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
3551	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	481.000,00	442.400,00	417.560,36
3551	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	37.300,00	34.100,00	32.133,21
3551	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	100.800,00	91.500,00	87.774,37
3551	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.500,00	1.445,07
3559	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	75.100,00	55.800,00	57.314,95
3559	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.800,00	4.400,00	4.416,23
3559	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	15.600,00	11.700,00	12.182,32
3559	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	100,00	47,27
			Summe Personalausgaben (4):		**716.800,00 €**	**641.500,00 €**	**612.873,78 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
3551	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0101	500,00	500,00	0,00
3551	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	0101	0,00	0,00	0,00
3551	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0101	500,00	500,00	0,00
3551	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	0101	0,00	0,00	0,00
3551	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0101	1.000,00	1.000,00	0,00
3551	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0101	0,00	0,00	0,00
3551	6316	0000	Veranstaltungen (*)	0101	16.300,00	6.600,00	4.753,25
3551	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0101	5.300,00	15.000,00	14.644,42
3551	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit Internet	0101	1.500,00	1.500,00	833,18
3551	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (*)	0101	500,00	30.500,00	63.761,39
3551	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0101	300,00	300,00	325,47
3551	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0101	600,00	600,00	760,49
3551	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0101	200,00	200,00	206,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3551	6525	0000	Postgebühren	0101	800,00	800,00	318,26
3551	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	0101	0,00	0,00	0,00
3551	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten (*)	0101	6.000,00	6.000,00	2.891,51
3551	6556	0000	Honorare und Ähnl.	0101	2.600,00	2.600,00	7.846,50
3551	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben (*)	0101	47.200,00	64.300,00	1.540,32
3551	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0101	0,00	0,00	60,20
3551	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	14.000,00	11.300,00	9.484,10
3551	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.800,00	1.800,00	1.090,80
3551	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	3.600,00	2.300,00	3.017,10
3551	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.200,00	1.500,00	1.452,63
3559	6316	0000	Veranstaltungen	0104	2.000,00	2.000,00	1.453,81
3559	6316	1000	Veranstaltungen (Kooperationsvertrag KUBIK plus)	0104	3.000,00	0,00	0,00
3559	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0104	2.000,00	2.000,00	1.523,65
3559	6322	0000	EDV-Kosten	0104	0,00	0,00	0,00
3559	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0104	0,00	0,00	0,00
3559	6525	0000	Postgebühren	0104	700,00	700,00	0,00
3559	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0104	700,00	700,00	29,60
3559	6556	0000	Honorare und Ähnl.	0104	700,00	700,00	4.990,00
3559	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0104	700,00	700,00	2.585,01
3559	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	10.000,00	0,00	0,00
3559	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0104	1.600,00	1.600,00	5,10
3559	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.900,00	1.800,00	3.494,23
3559	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	800,00	1.100,00	703,83
3559	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	800,00	1.352,49
3559	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	129,12
4000	6322	0101	EDV-Kosten (App "InteGreat")	0101	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**129.400,00 €**	**159.400,00 €**	**129.252,46 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3551	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	0101	0,00	0,00	0,00
3551	7120	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	0101	0,00	30.000,00	12.800,00
3551	7150	3500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	0101	12.000,00	0,00	0,00
3551	7150	4524	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	0101	2.452.500,00	2.429.300,00	2.227.093,96
3551	7160	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. öffentl. Sonderrechnu	0101	0,00	0,00	0,00
3551	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (*)	0101	12.500,00	12.500,00	10.000,00
3551	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3551	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	143.062,73
3559	7091	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	0104	20.000,00	20.000,00	19.717,00
3559	7170	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0104	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3559	7170	3330	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen f. mus	0104	21.000,00	11.000,00	21.268,80
3559	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
4700	7090	0101	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	0101	197.000,00	197.000,00	196.170,00
4700	7090	0111	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	0101	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**2.732.000,00 €**	**2.716.800,00 €**	**2.647.112,49 €**

Summe Einnahmen:	**2.832.300,00 €**	**2.861.600,00 €**	**2.441.225,69 €**
Summe Ausgaben:	**3.578.200,00 €**	**3.517.700,00 €**	**3.389.238,73 €**
Budget:	**-745.900,00 €**	**-656.100,00 €**	**-948.013,04 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **01010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget**
Referat I-Bildungsbüro

Einnahmen	*Ansatz*	*2.861.600,00 €*	*RE*	2.441.225,69 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.517.700,00 €*	*RE*	3.389.238,73 €
Ergebnis			*RE*	-948.013,04 €
Budget gem. Haushaltsplan				-656.100,00 €
Zwischenergebnis				-291.913,04 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-106.703,25 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 18 und 20	- 38.000,00 €		
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 1.122,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 1.206,88 €		
	Planabweichung (u.a. aufgrund neuer Projekte, tatsächl. städt. Anteile u. Pers.kostenabweich.)	- 66.374,37 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.960,77 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personal-kostenabweichung KUBIK *)	1.960,77 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-110.460,42 €
	davon			
	Projekt "Koop. Berufsvorbe-reitungsjahr BVJ-k"	- 11.530,47 €		
	Projekt "DK-BS"	- 3.116,94 €		
	Projekt "DK-BS AnkER"	- 963,91 €		
	Projekt "zusammen-digital Beratungstheken"	- 817,50 €		
	Projekt "FILLA M17 (BIWAQ)	- 83.519,12 €		
	Mittel KUBIK plus	- 220,00 €		
	KUBIK - Veranstaltungen	- 2.961,19 €		
	KUBIK - Projektförderung	- 7.331,29 €		
Budgetfehlbetrag				-507.115,94 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 143.062,73 € belastet. Der Fehlbetrag resultiert aus den erst im Haushaltsjahr 2025 erfolgenden Mittelabrufen der Zuschussmittel für 2024 vom Bund bzw. Land, etc..

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 01010 U-Amtsbudget Referat I/ Bildungsbüro

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-745.900**	**-948.013,04**	**-21,32**
Einnahmen	**2.832.300**	**2.441.225,69**	**16,02**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	1.500	220,00	581,82
Sonstige Verwaltungseinnahmen	12.000	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	2.818.800	2.378.996,73	18,49
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	62.008,96	-100,00
Ausgaben	**-3.578.200**	**-3.389.238,73**	**5,58**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-716.800	-612.873,78	16,96
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	-93.100	-108.462,86	-14,16
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-36.300	-20.789,60	74,61
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-2.732.000	-2.504.049,76	9,10
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-143.062,73	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-745.900	-866.959,27	-13,96
bereinigte Einnahmen	2.832.300	2.379.216,73	19,04
bereinigte Ausgaben	-3.578.200	-3.246.176,00	10,23
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-5,65	-6,57	-14,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	79,15	73,29	8,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	5,43	4,64	17,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **02000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Referat II**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget des Referat II schließt aufgrund äußerst sparsamer Haushaltsführung mit einem Überschuss in Höhe von 1.609,97 € ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Geplant waren in 2024 wie jedes Jahr keine Einnahmen. Es ergaben sich jedoch ausnahmsweise Einnahmen in Höhe von 6.747,36 € aus Eingliederungszuschüssen durch die Bundesagentur für Arbeit.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Abweichung ergibt sich insbesondere aus den Beihilfen, die nicht planbare Ausgaben darstellen. Im Gegenzug war die neugeschaffene Stellen nicht durchgängig besetzt. Es ergab sich daher ein Defizit von -21.997,58 €.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Rf. II hat überaus sparsam gewirtschaftet und kam 2024 z.B. ohne Bestellungen für Bürobedarf und ohne durch die Stadt zu begleichende Dienstfahrten aus. So ergab sich trotz der mehrheitlich über die Beschaffungspauschale finanzierte Renovierung und Neueinrichtung des Vorzimmers für nun zwei Arbeitsplätze ein Überschuss in Höhe von 2.774,71 €.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)
Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass 2024 ausnahmsweise Einnahmen aus Eingliederungszuschüssen der Bundesagentur für Arbeit anfielen.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Der Anstieg der Personalausgaben geht darauf zurück, dass die in 2024 geschaffene Stelle ab 2025 nun für das gesamte Jahr eingeplant wurde.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das Budget für das Jahr 2025 wird voraussichtlich unterschritten, da eine Stelle mehrere Monate unbesetzt ist und bei den Sachkosten weiterhin diszipliniert gewirtschaftet wird.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Aufgaben-/Zielveränderungen werden in 2025 nicht erwartet.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.04.2025

gez.

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 02000 Referat II

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0002	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	6.747,36
0002	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**6.747,36 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0002	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	183.700,00	181.600,00	176.317,83
0002	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	149.000,00	123.100,00	127.803,22
0002	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	90.000,00	90.800,00	82.105,83
0002	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	11.500,00	9.600,00	9.853,11
0002	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	28.900,00	23.400,00	24.578,81
0002	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.040,75
0002	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	19.853,35
0002	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	300,00	287,74
0002	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0200	90,00	80,00	36,94
			Summe Personalausgaben (4):		**463.590,00 €**	**428.880,00 €**	**450.877,58 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0002	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0200	100,00	100,00	3.133,73
0002	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0200	340,00	340,00	0,00
0002	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0200	0,00	0,00	0,00
0002	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0200	800,00	800,00	0,00
0002	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0200	500,00	500,00	0,00
0002	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0200	400,00	1.400,00	967,64
0002	6525	0000	Postgebühren	0200	0,00	0,00	0,00
0002	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	0200	0,00	0,00	0,00
0002	6540	0000	Dienstfahrten	0200	600,00	600,00	0,00
0002	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0200	200,00	200,00	58,04
0002	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0200	0,00	0,00	83,30
0002	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0002	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	4.300,00	7.700,00	5.575,53
0002	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.200,00	2.700,00	1.668,70
0002	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	1.300,00	1.500,00	1.560,57
0002	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.317,78
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**11.840,00 €**	**17.140,00 €**	**14.365,29 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
0002	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**6.747,36 €**
Summe Ausgaben:	**475.430,00 €**	**446.020,00 €**	**465.242,87 €**
Budget:	**-475.430,00 €**	**-446.020,00 €**	**-458.495,51 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **02000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat II**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	6.747,36 €
Ausgaben	*Ansatz*	*446.020,00 €*	*RE*	465.242,87 €
Ergebnis			*RE*	-458.495,51 €
Budget gem. Haushaltsplan				-446.020,00 €
Zwischenergebnis				-12.475,51 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	18.175,62 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 40	- 200,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 7.896,52 €		
	Personalkostenersätze	- 6.747,36 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.331,74 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				32.261,10 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	2.367,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	29.894,10 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				1.609,97 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				804,99 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 02000 Amtsbudget Referat II

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-475.430**	**-458.495,51**	**3,69**
Einnahmen	**0**	**6.747,36**	**-100,00**
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	6.747,36	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-475.430**	**-465.242,87**	**2,19**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-463.590	-420.983,48	10,12
Beihilfe	0	-29.894,10	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-2.940	-4.159,41	-29,32
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-8.900	-10.205,88	-12,80
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-475.430	-458.495,51	3,69
bereinigte Einnahmen	0	6.747,36	-100,00
bereinigte Ausgaben	-475.430	-465.242,87	2,19
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,60	-3,47	3,75
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	1,45	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,51	3,19	10,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **03000**

Bezeichnung: **Referat III**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget des Referat III schließt durch wiederum äußerst sparsame Haushaltsführung mit einem Überschuss in Höhe von 1.395,48 € ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Weder Ansätze noch Rechnungsergebnisse im Jahr 2024.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Abweichung ergibt sich aus den Beihilfen, die nicht geplant werden können sowie durch unterjährige Erhöhungen. Alle Stellen waren planmäßig besetzt. Überplanmäßiges Personal bzw. Aushilfskräfte wurden nicht beschäftigt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Es gab nur geringfügige Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen und Rechnungsergebnissen, diese wurden innerhalb des Budgets aufgefangen.

HHStelle 0003.5200.0000 Verwaltungs- und Zweckausstattung: Mitunter werden Anschaffungen nicht jährlich, sondern nur in zweijährigen oder noch weiterem Turnus getätigt, daher können die Ansätze zuweilen etwas über-/bzw. unterschritten werden, da bei größeren Bestellungen u. U. preisgünstiger eingekauft werden kann.
HHStelle 0003.5280.0000 Sonst. Gebrauchsgegenstände: Siehe Erklärung zu 5200.0000.
HHStelle 0003.6370.1000 Sachbedarf für EDV-Anlagen: Neuanschaffungen wurden nicht getätigt.
HHStelle 0003.6500.0000 Allgemeiner Bürobedarf: Es wurde stets sparsam und nachhaltig gewirtschaftet.
HHStelle 0003.6510.0000 Bücher- und Zeitschriften: Mehrere juristische Grundwerke wurden abbestellt und müssen daher nicht mehr laufend ergänzt werden. Darüber hinaus werden vermehrt online-Recherchen getätigt.
HHStelle 0003.6540.0000 Dienstfahrten: Es wurden keine Dienstfahrten getätigt.
HHStelle 0003.6589.0000 Sonst. Geschäftsausgaben: Siehe Erklärung zu 5200.0000.

HHStelle 0003.6610.0000 Mitgliedsbeiträge an Verbände: MB an AGNF - Neu ab 2024 HHStelle 0003.6798.6510 Innere Verrechnung Bücher- und Zeitschriften: Siehe hierzu Begründung bei HHStelle 0003.6510.0000.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
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 erläuterungspflichtige Abweichung.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das Budget für das Jahr 2025 wird durch die weiterhin sparsame Haushaltsführung voraussichtlich ebenfalls wieder eingehalten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Aufgaben-/Zielveränderungen sind nicht zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 07.05.2025

gez.

Mathias Kreitinger
berufsm. Stadtrat

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 03000 Referat III

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0003	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0003	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	92.200,00	89.900,00	88.162,31
0003	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	37.400,00	38.000,00	36.128,96
0003	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	45.200,00	45.000,00	41.054,50
0003	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	2.900,00	2.900,00	2.772,28
0003	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	7.900,00	7.900,00	7.455,65
0003	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	5.020,57
0003	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	9.927,06
0003	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	195,18
0003	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0300	100,00	90,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**185.900,00 €**	**183.990,00 €**	**190.716,51 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0003	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0300	100,00	100,00	303,45
0003	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0300	500,00	500,00	259,99
0003	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	0300	0,00	0,00	0,00
0003	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0300	0,00	0,00	0,00
0003	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0300	100,00	100,00	0,00
0003	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0300	200,00	200,00	17,09
0003	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0300	1.200,00	1.200,00	819,26
0003	6525	0000	Postgebühren	0300	0,00	0,00	0,00
0003	6540	0000	Dienstfahrten	0300	300,00	300,00	0,00
0003	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0300	100,00	400,00	0,00
0003	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0300	0,00	0,00	30,00
0003	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0300	800,00	800,00	627,60
0003	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0300	0,00	0,00	0,00
0003	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	4.700,00	0,00
0003	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	7.900,00	7.200,00	7.896,54
0003	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.600,00	1.700,00	882,21
0003	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	900,00	1.100,00	832,30
0003	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.317,78
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**14.800,00 €**	**19.600,00 €**	**12.986,22 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0003	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Summe Ausgaben:	**200.700,00 €**	**203.590,00 €**	**203.702,73 €**
Budget:	**-200.700,00 €**	**-203.590,00 €**	**-203.702,73 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **03000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat III**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	0,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*203.590,00 €*	*RE*	203.702,73 €
Ergebnis			*RE*	-203.702,73 €
Budget gem. Haushaltsplan				-203.590,00 €
Zwischenergebnis				-112,73 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-13.439,42 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 8.221,12 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 5.218,30 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				14.947,63 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	14.947,63 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				1.395,48 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				697,74 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 03000 Amtsbudget Referat III

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-200.700**	**-203.702,73**	**-1,47**
Einnahmen	**0**	**0,00**	**0,00**
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-200.700**	**-203.702,73**	**-1,47**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-185.900	-175.768,88	5,76
Beihilfe	0	-14.947,63	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-2.500	-1.429,79	74,85
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-12.300	-11.556,43	6,43
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-200.700	-203.702,73	-1,47
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-200.700	-203.702,73	-1,47
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,52	-1,54	-1,30
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	1,41	1,33	6,02

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **04000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Referat IV**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Amtsbudget des Referats IV hat mit einem Fehlbetrag in Höhe von 2.141,65 € abgeschlossen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden - Abweichung: -100%
Bei den 64.411,62€ handelt es sich ausnahmslos um Spendeneinnahmen aus den Bereichen Soziales, Jugend und Kultur. Spendeneinnahmen sind weder plan- noch kalkulierbar. Ausgaben in gleicher Höhe jeweils im Sachausgabenbereich (Gr. 6588).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Für Planstelle 40035 wurden in 2024 Personalkosten geplant, die Stelle war aber nicht besetzt und wurde zum 31.12.2024 eingezogen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben - Abweichung: -81,76%

Verwaltungs- und Zweckausgaben - Überschreitung 1.738,92€
Es wurden anteilsmäßig die Kosten für Möbel/Ausstattung f.d. neuen Räumlichkeiten des Hauses für kulturelle Bildung übernommen.

Sonstige Gebrauchsgegenstände - Überschreitung 5.570,79€
Finale Kosten für die Umzüge des Stabes und Anschaffungskosten für Wickeltlisch etc. in der Toilettenanlage im Sozialrathaus

Allgemeiner Bürobedarf - Überschreitung 694,77€
Wegen der Zuordnung des Sozialen Zentrum / Wärmestube als Stabsstelle im Referat IV wurden übergangsweise die Kosten für Büromaterial von Ref. IV übernommen (Ansatzerhöhung).

Sonstige Geschäftsausgaben - Überschreitung 576,37€ Hier schlagen ebenfalls die Kosten f.d. Umzüge des Stabes zu Buche. Innere Verrechnungen der ITK-Leistungen - Abweichung: 12,34% Die Abweichungen b.d. Inneren Verechnungen der ITK-Leistungen (HHSt. 0004.6798… und HHSt. 0004.6799…) ergeben sich aus notwendigen unterjährigen ITK-Leistungen, die im Voraus schwer einzuschätzen sind. Auch unterliegt die Zurverfügungstellung von Hard- und Software bestimmten Wartungs- ulnd Vertragsfristen. Dadurch sind auch Doppel-leistungen nicht zu vermeiden.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Nicht erläuterungspflichtig - Abweichung:-4,42%
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Abweichung beträgt -100% Im RE 2024 Mehreinnahmen ausschließlich durch Spenden, die nicht planbar sind. Spendenverwendung in gleicher Höhe bei den Sachausgaben.
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 erläuterungspflichtigen Abweichungen (0,75%)

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Referat IV ist bemüht, den Fehlbetrag zu verringern bzw. auszugleichen.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Keine

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 18.06.2025
Referat IV

Dr. Döhla
Referent

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 04000 Referat IV

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0004	1610	0000	Erstattungen des Landes	0400	0,00	0,00	0,00
0004	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
0244	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0400	0,00	0,00	0,00
3000	1783	1000	Spenden "Kunst und Kultur in der City"	0400	0,00	0,00	0,00
3000	1783	2000	Spenden "Kultur"	0400	0,00	0,00	17.254,46
4000	1783	9000	Spenden ("Projekt soz. Zusammenhalt")	GESP	0,00	0,00	0,00
4000	1783	9010	Spenden (Jugend- und Sozialprojekte)	GESP	0,00	0,00	0,00
4000	1783	9020	Spenden "Soziales und Jugend"	0400	0,00	0,00	10.762,94
4000	1783	9030	Spenden "Flüchtlingshilfe Ukraine und weitere Herkunftsla	0400	0,00	0,00	13.269,16
4000	1783	9040	Spenden "Notfallhilfe (Unfälle, Brände Extremwetter)"	0400	0,00	0,00	6.673,94
4318	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	2000	0,00	0,00	0,00
4318	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0400	0,00	0,00	0,00
4318	1783	0000	Spenden	0400	0,00	0,00	0,00
4352	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0400	0,00	0,00	0,00
4705	1783	9000	Spenden "Städtepatenschaft Siemens"	0400	0,00	0,00	16.451,12
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**64.411,62 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0004	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	122.900,00	120.800,00	111.847,78
0004	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	133.500,00	195.200,00	147.061,43
0004	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	60.200,00	60.400,00	52.084,10
0004	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	10.300,00	15.000,00	10.682,66
0004	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	26.700,00	39.200,00	29.277,33
0004	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	6.369,38
0004	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	12.594,04
0004	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0004	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	400,00	389,77
0004	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0400	190,00	200,00	31,99
4318	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
4318	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4318	4440	0000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**354.090,00 €**	**431.200,00 €**	**370.338,48 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0004	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0400	300,00	300,00	2.038,92
0004	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0400	1.000,00	100,00	5.670,79
0004	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0400	1.300,00	1.300,00	0,00
0004	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0400	0,00	0,00	0,00
0004	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0400	400,00	400,00	592,62
0004	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0400	1.400,00	700,00	1.394,77
0004	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0400	0,00	0,00	0,00
0004	6525	0000	Postgebühren	0400	0,00	0,00	0,00
0004	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	0400	0,00	0,00	0,00
0004	6540	0000	Dienstfahrten	0400	100,00	100,00	118,47
0004	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0400	1.000,00	1.000,00	397,78
0004	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0400	1.500,00	1.300,00	1.876,37
0004	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
0004	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	13.000,00	11.400,00	11.107,20
0004	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.600,00	6.200,00	7.179,37
0004	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	3.600,00	4.500,00	2.809,03
0004	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.900,00	2.300,00	3.058,02
0004	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	147,36
0244	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0400	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0244	6556	0000	Honorare und Ähnl.	0400	0,00	0,00	0,00
0244	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0400	0,00	0,00	0,00
0244	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
0244	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0244	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
0244	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
0244	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
0244	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
0244	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
3000	6588	9000	Projektkosten ("Kultur in der City")	0400	8.500,00	8.500,00	8.500,00
3000	6588	9020	Projektkosten aus Spenden "Kultur"	0400	0,00	0,00	17.254,46
3490	5310	1700	Miete für Gebäude und Grundstücke	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6316	1700	Veranstaltungen	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6321	1700	Öffentlichkeitsarbeit	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6325	1700	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6541	1700	Reise- und Fahrtkosten	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6556	1700	Honorare und Ähnl.	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6589	1700	Sonst. Geschäftsausgaben	0400	0,00	0,00	0,00
3490	6798	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
4000	6588	9020	Projektkosten aus Spenden "Soziales und Jugend"	0400	0,00	0,00	10.762,94
4000	6588	9030	Projektkosten aus Spenden "Flüchtlingshilfe Ukraine und	0400	0,00	0,00	13.269,16
4000	6588	9040	Projektkosten aus Spenden "Notfallhilfe (Unfälle, Brände	0400	0,00	0,00	6.673,94
4000	6620	9000	Vermischte Ausgaben ("Projekt soz. Zusammenhalt")	0400	0,00	0,00	0,00
4000	6620	9010	Vermischte Ausgaben (Jugend- und Sozialprojekte)	0400	0,00	0,00	0,00
4318	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4318	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0400	0,00	0,00	0,00
4318	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6316	0000	Veranstaltungen	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
4318	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4318	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
4318	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
4352	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	0400	0,00	0,00	0,00
4352	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6588	9000	Projektkosten aus Spenden "Städtepatenschaft Siemens"	0400	0,00	0,00	16.451,12
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**42.800,00 €**	**38.300,00 €**	**109.302,32 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0004	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
3000	7183	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke a.d. übrigen Bereiche aus Spe	0400	0,00	0,00	0,00
4000	7183	9000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche ("Proje	GESP	0,00	0,00	0,00
4000	7183	9010	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Juger	GESP	0,00	0,00	0,00
4000	7183	9020	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche aus S	0400	0,00	0,00	0,00
4000	7183	9030	Zuschüsse für lfd. Zwecke a.d. übrigen Bereiche aus Spe	0400	0,00	0,00	0,00
4000	7183	9040	Zuschüsse für lfd. Zwecke a.d. übrigen Bereiche aus Spe	0400	0,00	0,00	0,00
4705	7183	9000	Zuschüsse für lfd. Zwecke a.d. übrigen Bereiche aus Spe	0400	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**64.411,62 €**
Summe Ausgaben:	**396.890,00 €**	**469.500,00 €**	**479.640,80 €**
Budget:	**-396.890,00 €**	**-469.500,00 €**	**-415.229,18 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **04000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat IV**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	64.411,62 €
Ausgaben	*Ansatz*	*469.500,00 €*	*RE*	479.640,80 €
Ergebnis			*RE*	-415.229,18 €
Budget gem. Haushaltsplan				-469.500,00 €
Zwischenergebnis				54.270,82 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-80.821,38 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 79.824,94 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 996,44 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				24.408,91 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	18.963,42 €		
	Büromaterial Wärmestube	175,49 €		
	Mittelbereitstellungen	5.270,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-2.141,65 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 04000 Amtsbudget Referat IV

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-396.890**	**-415.229,18**	**-4,42**
Einnahmen	**0**	**64.411,62**	**-100,00**
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	64.411,62	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-396.890**	**-479.640,80**	**-17,25**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-354.090	-351.375,06	0,77
Beihilfe	0	-18.963,42	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-15.500	-85.001,34	-81,76
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-27.300	-24.300,98	12,34
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-396.890	-415.229,18	-4,42
bereinigte Einnahmen	0	64.411,62	-100,00
bereinigte Ausgaben	-396.890	-479.640,80	-17,25
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,01	-3,14	-4,14
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	13,43	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,68	2,66	0,75

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **04010**

Bezeichnung: **Referat IV/Projektarbeit**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im U-Amtsbudget 04010 werden die beiden Projekte "Integrationslots*innen" (UA 4008) und "Koordinierte Stadtteilnetzwerke" (UA 4705), sowie Spenden/-verwendung „Flüchtlingshilfe und Integration“ abgewickelt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>Erstattungen</u>
In 2024 sind einmalig 30 € Teilnehmergebühren Stadtverführungen bei den Stadtteilnetzwerken eingegangen.

<u>Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden</u>
In 2024 sind die Landeszuweisungen für die „Integrationslots*innen“ Restbetrag 2023 (100.000 €) und Abschlag 2024 (80.000 €) eingegangen. Geplant war die Zuweisung für 2024 (130.000 €). Der Restbetrag 2024 wird in 2025 eingehen.
Zusätzlich sind Spenden für „Flüchtlingshilfe und Integration“ (6.192 €) eingegangen, die im Gegenzug bei Ausgaben „Zuweisungen/Zuschüsse“ verwendet wurden.

<u>Übertragungs- und Abschlussbuchungen</u>
Beim Budgetabschluss 2023 wurden die Restmittel für die „Koordinierten Stadtteilnetzwerke“ nach 2024 übertragen (48.321 €).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

In 2024 wurde die GÜB-Stelle 5000047 „Zuarbeit Integrationslotse“ erst ab 01.07.2024 wiederbesetzt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben</u>
Bei den „Integrationslotsen“ wurde insgesamt 4.618 € weniger ausgegeben, wobei für „Ausstattung“ Mehrausgaben und dafür für „Fortbildung“ sowie „Veranstaltungen/ Öffentlichkeitsarbeit“ Minderausgaben entstanden sind.
Bei den „Stadteilnetzwerken“ sind Mehrausgaben bei „Ausstattung“ durch den Mittelübertrag aus 2023 (Restmittel „Unser soziales Bayern“) abgedeckt.

Innere Verrechnungen
Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Verrechnung der IT-Leistungen.

Zuweisungen/Zuschüsse
Bei den „Stadtteilnetzwerken“ wurde 2024 ein Zuschuss für 2023 (21.000 €) nachgezahlt, wobei die in Restmittel aus 2023 nach 2024 übertragen wurden.

Übertragungs- und Abschlussbuchungen
In 2023 ergab sich bei den „Integrationslots*innen“ ein Fehlbetrag aufgrund noch nicht vollständig eingegangener Landeszuweisung (70.678 €), der nach 2024 übertragen wurde.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Der Zuschussbedarf im RE 2024 ist im Gegensatz zum Ansatz 2025 geringer, da die Einnahmen (Landeszuschüsse teilweise Restzahlung für 2023) höher, sowie die Ausgaben (Stelle nicht voll besetzt, geringere Sachausgaben) geringer waren.

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

Der Ausgabendeckungsgrad im RE 2024 ist im Gegensatz zum Ansatz 2025 höher aufgrund von Mehreinnahmen 2024 (Landeszuschüsse teilweise Restzahlung aus 2023).

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

In 2024 war eine Stelle erst ab 01.07.2024 besetzt.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Keine vorhersehbaren Abweichungen. Das Budget wird 2025 voraussichtlich eingehalten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.06.2025
Referat IV
gez.

Dr. B. Döhla
Referent

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 04010 Referat IV/Projektarbeit

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

4000	1610	0400	Erstattungen des Landes (Flüchtlingshilfe und Integration	0400	0,00	0,00	0,00
4000	1783	0400	Spenden (Flüchtlingshilfe und Integration)	0400	0,00	0,00	6.191,77
4008	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0400	130.000,00	130.000,00	180.000,00
4008	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	27.400,00	31.000,00	19.913,01
4705	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen (Teilnehmergebühren	0400	0,00	0,00	30,00
4705	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0400	0,00	0,00	0,00
4705	1783	0000	Spenden	0400	0,00	0,00	0,00
4705	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	48.321,39
			Summe Einnahmen (1/2):		**157.400,00 €**	**161.000,00 €**	**254.456,17 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4008	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	73.900,00	74.900,00	50.122,67
4008	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.700,00	5.800,00	3.864,52
4008	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	15.000,00	15.300,00	10.105,88
4008	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	400,00	121,90
4705	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	62.200,00	49.600,00	45.591,91
4705	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.800,00	3.800,00	3.513,12
4705	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	12.500,00	10.100,00	9.148,18
4705	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	300,00	121,82
			Summe Personalausgaben (4):		**174.500,00 €**	**160.200,00 €**	**122.590,00 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4000	6321	0400	Öffentlichkeitsarbeit (Flüchtlingshilfe und Integration)	0400	0,00	0,00	0,00
4000	6369	0400	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Flüchtlingshilfe Integ	0400	0,00	0,00	0,00
4000	6620	0400	Vermischte Ausgaben (Flüchtlingshilfe und Integration)	0400	0,00	0,00	0,00
4002	6322	0401	EDV-Kosten	0400	1.100,00	0,00	0,00
4002	6780	0401	Erstattungen an die übrigen Bereiche	0400	1.000,00	0,00	0,00
4008	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	0400	4.000,00	4.000,00	7.808,62
4008	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0400	4.600,00	6.600,00	1.154,30
4008	6316	0000	Veranstaltungen	0400	1.000,00	1.000,00	0,00
4008	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0400	2.000,00	2.000,00	1.019,10
4008	6588	9000	Projektkosten	0400	1.000,00	1.000,00	0,00
4360	5280	0401	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0400	8.000,00	0,00	0,00
4705	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0400	0,00	0,00	0,00
4705	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0400	0,00	0,00	2.463,17
4705	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6525	0000	Postgebühren	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0400	3.000,00	3.000,00	1.976,49
4705	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0400	0,00	0,00	0,00
4705	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.300,00	2.000,00	3.232,88
4705	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.700,00	1.800,00	1.217,42
4705	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	400,00	400,00	416,15
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**31.100,00 €**	**21.800,00 €**	**19.288,13 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

4000	7183	0400	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Flüch	0400	0,00	0,00	6.191,77
4002	7090	0401	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	0400	4.000,00	0,00	0,00
4008	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	0400	50.000,00	50.000,00	49.235,15
4008	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	70.677,86
4705	7000	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtu	0400	252.000,00	252.000,00	273.000,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**306.000,00 €**	**302.000,00 €**	**399.104,78 €**

Summe Einnahmen:	**157.400,00 €**	**161.000,00 €**	**254.456,17 €**
Summe Ausgaben:	**511.600,00 €**	**484.000,00 €**	**540.982,91 €**
Budget:	**-354.200,00 €**	**-323.000,00 €**	**-286.526,74 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **04010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Referat IV/ Projektarbeit**

Einnahmen	*Ansatz*	*161.000,00 €*	*RE*	254.456,17 €
Ausgaben	*Ansatz*	*484.000,00 €*	*RE*	540.982,91 €
Ergebnis			*RE*	-286.526,74 €
Budget gem. Haushaltsplan				-323.000,00 €
Zwischenergebnis				36.473,26 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-14.778,97 €
	davon			
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 9.354,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 5.424,97 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				497,18 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	497,18 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-22.191,47 €
	davon			
	Zuschuss "Unser Soziales Bayern" Restmittel	- 10.355,03 €		
	Projekt Integrationslotsen Restmittel	- 5.803,01 €		
	Projekt Stadtteilnetzwerke Restmittel	- 6.033,43 €		
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 70.677,86 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 04010 U-Amtsbudget Referat IV/Projektarbeit

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-354.200**	**-286.526,74**	**23,62**
Einnahmen	**157.400**	**254.456,17**	**-38,14**
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	30,00	-100,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	157.400	206.104,78	-23,63
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	48.321,39	-100,00
Ausgaben	**-511.600**	**-540.982,91**	**-5,43**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-174.500	-122.590,00	42,34
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	-24.700	-14.421,68	71,27
Erstattungen	-1.000	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-5.400	-4.866,45	10,96
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-306.000	-328.426,92	-6,83
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-70.677,86	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-354.200	-264.170,27	34,08
bereinigte Einnahmen	157.400	206.134,78	-23,64
bereinigte Ausgaben	-511.600	-470.305,05	8,78
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,68	-2,00	34,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	30,77	43,83	-29,80
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	1,32	0,93	41,94

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **04020 Referat IV/Soziales Zentrum**
(früher:5000 UA 4351 und weitere HHSt.)

Bezeichnung: **U-Amtsbudget 04020 „Referat IV/Soziales Zentrum“**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetbericht 2025) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Bis 2024 war der Bereich Wärmestube im Amtsbudget des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten als Unterabschnitt integriert.
Zwischenzeitlich ist die Neuorganisation und Zuordnung des Sozialen Zentrums/Wärmestube als Stabsstelle ins Referat IV weitgehend abgeschlossen.
Somit ergibt sich künftig dauerhaft ein eigenes Unteramtsbudget für das Soziale Zentrum/Wärmestube.

Weiterhin erfreulich ist, dass trotz der immer noch sehr angespannten sozialen Lage in der Bevölkerung (Inflation, gestiegene Energiekosten usw.) und der damit verbundenen gestiegenen Unterstützungsnachfrage, die Spendenbereitschaft der Fürther Bevölkerung und Wirtschaft für die Arbeit des Sozialen Zentrums/Wärmestube hoch geblieben ist. Dies wirkt sich selbstverständlich auch weiterhin auf das Budget aus.

Auch in 2024 konnte das Budget mit einem Überschuss i.H.v. 2.896,33 € abschließen. Zwar ist der Überschuss nicht mehr so hoch wie 2023 (12.472,63 €), weiterhin aber positiv. Die Reduzierung ist u.a. auch auf die völlige Neustrukturierung und somit neue eigenständig aus dem Budget zu übernehmenden Kosten sowie die allgemeine wirtschaftliche Lage zurückzuführen.

Auch in diesem Budgetbericht ist dieses erneut positive Ergebnis hervorzuheben. Dies ist u.a. auf die sehr engagierten Mitarbeitenden im Sozialen Zentrum/Wärmestube zurückzuführen. Viele Aktionen und Projekte sind nur durch persönlichen Einsatz und Kontakte der Mitarbeitenden umsetzbar.

Die Einrichtung des Sozialen Zentrums/Wärmestube fungiert weiterhin als „Anlaufstelle“ für die Fürther Bevölkerung bei Energieproblematiken aufgrund der stark angestiegenen Energiepreise, dieses Angebot hat einen großen Anteil daran, dass dieses „Soziale Sprengstoff“ in Fürth stark abgefedert werden konnte.
Hier wird aufgezeigt, was durch gemeinsame intensive und gute Zusammenarbeit der verschiedenen Akteure möglich ist.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hier darf zunächst erneut bei der Einnahmenseite auf die Besonderheit im Sozialen Zentrum/Wärmestube hingewiesen werden.
Einnahmen erfolgen zu fast 100% nur aus Zuwendungen aus der Fürther Bevölkerung oder der Wirtschaft. Ebenfalls gehen dem Sozialen Zentrum/Wärmestube Spenden aus verschiedenen Stiftungen oder der Weihnachtsaktion „Freude für Alle“ der Fürther Nachrichten zu.
Finanzielle Aufwendungen der Stadt Fürth fallen für Personalkosten sowie die Bereitstellung der EDV-Infrastruktur und Gebäudebewirtschaftungskosten an.

Als Verwaltungskostenzuschuss erhält das Soziale Zentrum/Wärmestube jährlich einen durch die Stadt zur Verfügung gestellt. Dieser beträgt ab 2025, 12.000 € jährlich.

Einnahmen (- 93,20%) -
Das deutliche Einnahmeplus erklärt sich hauptsächlich dadurch das auf den meisten Einnahmehaushaltsstellen kein Haushaltsansatz möglich ist. Eine Festsetzung der genauen Höhe der eingehenden Spendengelder für die Ansätze ist nicht möglich.

Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen …. (01.4351.1760.4000)
Hierbei handelt es sich um einen Eingliederungszuschuss für einen Behinderten Mitarbeiter. Dieser wird durch das PA vereinnahmt und mit den verbleibenden Personalkosten verrechnet.
Die verbleibenden restlichen Personalkosten werden ausschließlich durch Spendengelder des Sozialen Zentrums/Wärmestube finanziert.

Spenden Wärmestube (01.4151.1783.0000):
Es handelt sich hierbei um eine reine Spendenhaushaltsstelle.
Bei den 10.000 € Ansatz handelt es sich um den vom Sozialen Zentrum/Wärmestube selbst zu tragenden „Personalkostenanteil“ an der Verwaltungsstelle. Es sind hier jährlich 10.000 € aus Spendengeldern als Personalkostenanteil zu entrichten.
Die erklärt die deutliche Differenz zwischen dem Ansatz (10.000 €) und dem jeweiligen Rechnungsergebnis, da im Voraus kein Ansatz für die eingehenden Spenden in einem laufenden Jahr erfolgen kann.

Spenden Soziales Zentrum Hirschenstraße (01.4351.1783.1000):
Hier handelt es sich um die Spendeneinnahmestelle des Sozialen Zentrums. Das RE 2024 von 4.116,49 € ergibt sich nach Abzug der in 2024 getätigten Investitionen für Lautsprecheranlage (3.307,98 € sowie 687,56 € und 121,14 €), vom vorhandenen Guthaben.

Spenden Tafel (01.4980.1783.3000), Spenden Stromfonds (01.4980.1783.5000) und Spenden (Wärmesfonds (01.4980.1783.6000):
Hierbei handelt es sich eingerichtete Spendenfonds die durch das Soziale Zentrum/Wärmestube verwaltet und bewirtschafte werden.
Der Spendenfonds für die Tafel wurde aufgrund eines Beschlusses des FA eingerichtet und wird direkt von hier vollumfänglich verwaltet (Einnahmen, Ausgaben, Spendenbescheinigungen usw.).

Der Stromfonds sowie der Wärmefonds wurden aufgrund der Energiepreiskrise eingerichtet. Beide Fonds werden durch Spendengelder oder Unterstützungen der infra „befüllt“. Das Soziale Zentrum/Wärmestube bewirtschafte diese Fonds völlig eigenständig.

Die jeweiligen RE ergeben sich aus den im laufenden HHJahr getätigten „Ausgaben“. Ein Ansatz ist hier nicht möglich, da nicht absehbar ist, welche Beträge zur Auszahlung kommen bzw. welche Spenden eingehen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalausgaben (ohne Beihilfe) – 26,53%:
Ausführlichere Erläuterungen hierzu können von Seite des Sozialen Zentrums/Wärmestube hier nicht abgegeben werden, da die Bewirtschaftung durch das Personalamt erfolgt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hinweis:
Das Soziale Zentrum/Wärmestube erhält seit Jahren einen Verwaltungskostenzuschuss durch die Stadt Fürth. Dieser wurde mit HHJahr 2025 auf 12.000 € jährlich erhöht (bisher 10.000 €).
Alle Mehraufwendungen die über diesen Betrag hinausgehen, werden durch Spendengelder des Sozialen Zentrums/Wärmestube getragen.

Die 12.000 € werden aufgrund Erfahrungswerte aus den letzten Jahren in RS mit der Kämmerei auf die einzelnen HHStelle für Sachausgaben „verteilt“.

→ Die Gesamtdifferenz im Ausgabenbereich (-31,28 %) lässt sich u.a. durch tarifrechtliche Steigerungen (Personalausgaben) sowie bei den Sachaufwendungen 5/6 und 7/8 aufgrund der Besonderheit der Spendenausgabehaushaltstellen für die kein HHAnsatz vorhanden ist, erklären.

Sachaufwendungen (5/6)

				Ansatz 2025	**Ansatz 2024**	**RE 2024**	**Abweichung**
4351	5020	1000	Unterhalt nichteigener Gebäude Soz. Zentrum				
4351	5430	0000	Reinigungskosten	1.000	1.000	94,77	+ 905,23 €
4351	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.000	1.071,57	- 71,57 €
4351	5540	0000	Betriebsstoffe und Schmierstoffe (Kfz	600	1.000	324,01	+ 675,99 €
4351	5550	0000	Kfz-Steuer	400	400	383,00	+ 17,00 €
4351	5560	0000	Kfz-Versicherung	700	300	675,02	- 3375,02 €
4351	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1.700	200	120,00	+ 80,00 €
4351	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	2.500	748,99	+ 1.751,01 €
4351	6369	0000	Sonstige Dienstleistungen durch Dritte	2.000	2.000	608,50	+ 1.391,50€

4351	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten				-
4351	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4.900	4.900		+ 4.900,00 €
4351	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)			5.771,75	- 5.771.75 €
4351	6620	0000	Vermischte Ausgaben (Wärmestube)			25.119,76	- 25.119,76 €
4351	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	40.000	40.000	37.572,57	+ 2.427,43 €
4351	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	400	400	179,00	+ 221,00 €
4351 bis 4351	6799 6799	1000 5324	Innere Verrechnungen ITK-Leistungen	HHStellen werden durch KommunalBIT bebucht			

Unterhalt nichteigener Gebäude Soz. Zentrum; HHStelle 4351.5020.1000:
Hier handelt es sich um eine HHStelle die ausschließlich mit Spendengeldern des Sozialen Zentrums/Wärmestube befüllt wird.
Hier werden notwendige Zahlungen für Um- bzw. Reparaturkosten für das Gebäude bezahlt. 2024 sind hier keine entsprechenden Kosten aufgelaufen.

Da hier nicht vorhersehbar ist, ob und ggf. welche Kosten anfallen, erfolgt kein HHAnsatz.
Kosten für den städtischen HH entstehen nicht, da ausschließlich Spendengelder dafür Verwendung finden.

Reinigungskosten; HHStelle 4351.5430:
Hier konnte der HHAnsatz eingehalten werden. Die Abweichungen lassen sich durch teilweisen Einkauf der Reinigungsmittel (z.B. für Spülmaschinen) über die Küchenkasse erklären. Eine Aufteilung wäre hier nur mit zusätzlichen Umbuchungen und massiven Arbeitsaufwand möglich.
Künftig soll aber darauf geachtet werden entsprechend der HHStelle „einzukaufen“.

Haltung von Fahrzeugen; HHStelle 4351.5500:
Der HHAnsatz wurde hier nur geringfügig überschritten (- 71,57 €). Dies ist auf die notwendigen Wartungs- oder Reparaturaufträge 2024 zurückzuführen.
Der Haushaltsansatz ist jedoch unverändert geblieben, da die tatsächlichen Kosten nur sehr schlecht einzuschätzen sind.

Betriebsstoffe und Schmierstoffe (Kfz); HHstelle 4351.5540:
Der HHAnsatz konnte hier eingehalten werden (+ 675,99 €). Es waren 2024 erneut weniger Fahrten notwendig. Die ist u.a. auch damit zu erklären, dass weiterhin kein „fester“ Fahrer zur Verfügung steht und die Fahrten sehr eingeschränkt wurden.
Für 2025 wurde der HHAnsatz hier um 400,00 € auf nunmehr 600,00 € herabgesetzt.

Kfz-Steuer; HHStelle 4351.5550;
Der HHAnsatz wurde eingehalten (+ 17,00 €).
Die bestehende geringe „Überschreitung“ ist beizubehalten und der HHAnsatz für 2025 unverändert zu belassen.

Kfz-Versicherungen; HHStelle 4351.5560:
Die Regelungen hinsichtlich der Kfz-Versicherungen erfolgten nicht durch das Soziale Zentrum/Wärmestube, sondern direkt durch das RA. Von unserer Seite kann hierzu keine ergänzende Stellungnahme abgegeben werden.
Der HHAnsatz für 2025wurde um 400,00 € auf nunmehr 700,00 € erhöht.

Fortbildung und Umschulung; HHstelle 4351.5622:
In 2024 wurde der HHAnsatz eingehalten (+80,00 €).
Aufgrund der Umstrukturierung wird hier künftig mit erhöhten Fortbildungsmaßnahmen zu rechnen sein. Bis 2023 erfolgten die Abrechnungen immer über den HHAnsatz des SzA..
Der HHAnsatz für 2025 wurde aus diesen Gründen um 1.500,00 € angehoben.

Öffentlichkeitsarbeit; HHStelle 4351.6321::
In 2024 konnte der HHAnsatz eingehalten werden (+ 1.751,01 €). Dies ist u.a. der Umstrukturierungsphase zuzurechnen, da hier z.B. auf die Erstellung neuer Flyer verzichtet wurde.
In 2025 stehen nun jedoch die neuen Layouts zur Verfügung und es werden entsprechende Flyer, Beklebungen und weitere Informationsbroschüren erstellt werden.
Der HHAnsatz für 2025 wurde aus diesen Gründen um 500,00 € auf nunmehr 3.000,00 € angehoben.

Sonstige Dienstleistungen durch Dritte; HHStelle 4351.6369:
Der HHAnsatz 2024 konnte hier ebenfalls eingehalten werden (+ 1.391,50 €). Auch in diesem Jahr waren erheblich weniger Kosten für die Schädlingsbekämpfung notwendig.
Der HHAnsatz 2025 sollte unverändert bleiben, da nicht abschätzbar ist welche Kosten anfallen.

Reise- und Fahrtkosten; HHStelle 4351.6541:
Bis 2023 wurden diese Kosten über die HHStellen des SzA abgerechnet.
Da hier noch keine Erfahrswerte bestehen und 2024 keine entsprechenden Kosten angefallen sind, ist der HHAnsatz für 2025 unverändert beizubehalten (= 0,00 €).

Sollten sich hier künftig aufgrund der Umstrukturierung Aufwendungen ergeben, wären entsprechende Überlegungen für einen Ansatz oder eine Umverteilung mit Mitteln aus der Fortbildung/Umschulung anzustellen.

Honorare und Ähnl.; HHStelle 4151.6556:
Der HHAnsatz 2023 konnte hier deutlich eingehalten werden (+ 4.900,00 €). Wie bereits vorstehend ausgeführt, ist dies vor allem auf die Umstrukturierungsphase der Jahre 2023/2024 zurückzuführen.
Der HHAnsatz für 2025 sollte beibehalten werden, da im laufenden Jahr wieder mit Mehrkosten gerechnet werden muss.

Geschäftsausgaben (Verpflegung); HHStelle 4151.6588:
Hier besteht kein HHAnsatz, da es sich um eine reine „Buchungstechnische“ HHStelle handelt. Hier werden nach dem „Bruttoprinzip“ die „Ausgaben“ für die Küche haushaltstechnisch dargestellt. Es erfolgt hier eine die gleiche Buchung als Einnahme.

Ein HHAnsatz ist hier nicht notwendig.

Vermischte Ausgaben (Wärmestube); HHStelle 4351.6620:
Hier besteht kein HHAnsatz, da es sich um eine Ausgabenhaushaltsstelle handelt die **ausschließlich** mit vorhandenen Spendengeldern bebucht wird.
Auf dieser Ausgabestelle werden vor allem allgemeine laufende Ausgaben unterjährig im Betriebsbetrieb gebucht (z.B. Auffüllung der Handkasse, Zeitschriften-Abo, kleiner

Anschaffungen usw.) ebenfalls werden hier „Buchungstechnisch“ die Geschäftsausgaben Verpflegung gebucht.

Ein HHAnsatz ist hier nicht möglich, da die Kosten nicht vorhersehbar sind und die anfallenden Beträge nicht den städtischen Haushalt belasten.

Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten; HHStelle 4351.6790:
Hierzu kann von Seiten des Sozialen Zentrums/Wärmestube keine verlässliche Auskunft gegeben werden. Diese HHStelle wird ausschließlich durch GWF bebucht.
Der HHAnsatz 2024 konnte hier eingehalten werden (+ 2.427,43 €).
Der HHAnsatz 2025 sollte beibehalten werden.

Innere Verrechnung innerstädtischer Leistungen; HHStelle 4351.6798:
Der HHAnsatz 2024 konnte hier eingehalten werden (+ 221,00 €).
Es handelt sich hier um eine Verrechnung von Kosten für die Ausstellung eines Personalausweises für bedürftige Menschen. Diese Kosten werden ausschließlich durch Spendengelder gedeckt.
Der HHAnsatz für 2025 sollte unverändert bleiben, da eine genaue Kostenschätzung nicht möglich ist.

Innere Verrechnungen ITK-Leistungen; HHStellen 4351.6799.1000 bis 4351.6799.5324:
Hier handelt es sich ausschließlich um HHStellen die durch KommualBIT bebucht werden.
Ausführungen hierzu sind dem Sozialen Zentrum/Wärmestube leider nicht möglich.

Sachaufwendungen (7/8)

				Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung
4351	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche Wärmestube			8.673,15	- 8.673,15 €
4351	7183	1000	Spenden Soziales Zentrum Hirschenstraße			808,51	-808,51€
4980	7880	3000	Vermischte Ausgaben (4980.1783.3000 Tafel Fürth)			15.451,81	-15.451,81 €
4980	7880	5000	Weitere soziale Leistungen (Stromfonds)			4.686,48	- 4.686,48€
4980	7800	6000	Weitere soziale Leistungen (Wärmefonds)			7.585,51	- 7.585,51 €

Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche Wärmestube; HHStelle 4351.7183.0000:
Hierbei handelt es sich eine Ausgabenhaushaltsstelle des Sozialen Zentrums/Wärme-stube die **ausschließlich** mit Spenden bestritten wird (z.B. Übernahme von infra Schulden, Kautionsübernahmen usw).
Der städtische Haushalt wird hier nicht beansprucht. Aus diesem Grund erfolgt hier auch kein HHAnsatz.

Spenden Soziales Zentrum Hirschenstraße; HHStelle 4351.7183.1000:
Auch hierbei handelt es sich eine Ausgabenhaushaltsstelle des Sozialen Zentrums/Wärmestube die **ausschließlich** mit Spenden bestritten wird. Hier werden kleiner Anschaffungen die ausschließlich das Soziale Zentrum betreffen gebucht (z.B. kleiner Büroanschaffungen) Diese HHStelle wurde bei dem Umzug in das neue Gebäude eingerichtet, da es hier explizit Spenden gab die sich auf die Einrichtung und

Ausstattung für das neue Gebäude bezogen.
Der städtische Haushalt wird hier nicht beansprucht. Aus diesem Grund erfolgt hier auch kein HHAnsatz.

Vermischte Ausgaben (4980.1783.3000; Tafel Fürth);HHStelle 4980.7880.3000; Weitere soziale Leistungen (Stromfonds); HHStelle 4980.7880.5000; Weitere soziale Leistungen (Wärmefonds); HHStelle 4980.7880.6000:
Bei allen drei HHStellen handelt es sich um Ausgabenhaushaltsstellen zu „Sonderaufgaben“ die das Soziale Zentrum/Wärmestube erledigt.

- Verwaltung des eingerichteten Fonds für die Tafel Fürth. Hier werden sowohl die Einnahmen (siehe Ausführungen zu 1.1.1.) verwaltet als auch die durch die Tafel Fürth getätigten „Einkäufe“ bezahlt.

- „Stromfonds“ (siehe Ausführungen bei 1.1.1) Hier wird in Zusammenarbeit mit KBI bei Nachzahlungen im Bereich Strom geholfen. Das Soziale Zentrum verwaltet hier sowohl die Einnahmen (Spenden) als auch die Ausgaben (Beihilfen für bedürftige Menschen).

- Beim „Wärmefonds“ (siehe 1.1.1) handelt es sich eine Ausgabenhaushaltsstelle des Sozialen Zentrums/Wärmestube die **ausschließlich** mit Spenden der infra fürth bestritten wird. Diese wurde aufgrund des Energiepreisanstieges eingerichtet. (z.B. Übernahme von infra Schulden). Hierfür wurde der Wärmefonds geschaffen und dieser wird durch das Soziale Zentrum/Wärmestube verwaltet.

Der städtische Haushalt wird hier durch keine der Ausgaben belastet, da sich diese Fonds nur aus Spendengeldern finanzieren.
Aus diesem Grund erfolgt hier auch kein HHAnsatz.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Hierzu bitte ausführliche Erläuterungen zu Punkten 1.1.1. und 1.1.3. beachten

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

Hierzu bitte ausführliche Erläuterungen zu Punkten 1.1.1. und 1.1.3. beachten

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

Hierzu bitte Ausführungen zu Punkt 1.1.2. beachten

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Aufgrund der aktuellen Einschätzung und der vorliegenden Zahlen ist für das Haushaltsjahr 2025 erneut davon auszugehen, dass trotz der anhaltenden sehr schwierigen wirtschaftlichen Lage und einer nur sehr langsame merkbaren Entspannung auf dem Energiemarkt, die Haushaltsansätze im Bereich der vorhersehbaren Sachausgaben eingehalten werden können.
Veränderungen bzw. Verschiebungen können hier immer noch aufgrund der Umstrukturierung des Sozialen Zentrums/Wärmestube ergeben. Ggf. kann 2026 aufgrund der dann vorliegenden "Erfahrungswerten" aus zwei HHJahren (2024/2025) das U-Amtsbudget punktgenauer ausgerichtet werden (evtl. zusätzliche HHStellen notwendig oder "Neuaufteilung" des Gesamtbudget).

Hier ist ggf. das bis Herbst 2025 neu zu erstellenden Gesamtkonzept für das Soziale Zentrum/Wärmestube zu beachten und weiterhin ein Augenmerkt auf die neue Zuordnung der "Aufsuchenden Sozialarbeit westliche Innenstadt" zum Sozialen Zentrum/Wärmestube und sowie neuen Projekten zu richten. Für dies "Aufgabenmehrung" werden eventuell weitere Mittel benötigt oder bestehende Mittel sind umzuschichten.

Wie im Budgetbericht ausführlich dargestellt, kann für das Soziale Zentrum/Wärmestube in vielen Bereichen der Ausgaben kein Haushaltsansatz vorgegeben werden. Hierbei handelt es sich um Ausgaben die für die bedürftigen Menschen erfolgen und nicht planbar sind. Jedoch sind für diese Ausgaben auch keine Haushaltsansätze notwendig, da diese immer rein aus Spendengeldern des Sozialen Zentrums/Wärmestube finanziert werden und niemals den städtischen Haushalt belasten:

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Um genaue Zielsetzungen für die künftige Ausrichtung/Aufgabenstellung des Sozialen Zentrums/Wärmestube geben zu können, ist das bis Herbst 2025 zu erstellende Gesamtkonzept ausschlaggebend. Dies ist abzuwarten und entsprechend zu handeln.

Ein Unsicherheitsfaktor ist auch immer die gesamtwirtschaftliche sowie sozialpolitische Entwicklung. Dadurch ist der Bedarf an Unterstützungsleistungen nicht immer zu 100% Einschätzbar.

Die Unterstützungsleistungen hängen auch immer von der finanziellen Unterstützung aus der Wirtschaft und der Bevölkerung für das Soziale Zentrum/Wärmestube ab. Die Ausgaben in diesen Bereich werden zu 100% aus Spendengeldern getätigt.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 24.04.2025

Bergsch

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 04020 Soziales Zentrum

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

4351	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0402	0,00	0,00	0,00
4351	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4351	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	5.880,00
4351	1783	0000	Spenden Wärmestube	0402	10.000,00	10.000,00	109.276,67
4351	1783	1000	Spenden Soziales Zentrum Hirschenstraße	0402	0,00	0,00	4.116,49
4980	1783	3000	Spenden (Tafel Fürth)	0402	0,00	0,00	15.451,81
4980	1783	5000	Spenden (Stromfonds)	0402	0,00	0,00	4.686,48
4980	1783	6000	Spenden (Wärmefonds)	0402	0,00	0,00	7.585,51
			Summe Einnahmen (1/2):		**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**146.996,96 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4351	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	209.800,00	165.700,00	288.804,48
4351	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4351	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.300,00	13.000,00	18.705,29
4351	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	43.000,00	34.100,00	58.875,35
4351	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	400,00	418,81
			Summe Personalausgaben (4):		**269.500,00 €**	**213.200,00 €**	**366.803,93 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4351	5020	1000	Unterhalt nichteigener Gebäude Soziales Zentrum Hirsch	0402	0,00	0,00	0,00
4351	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	0402	0,00	0,00	0,00
4351	5430	0000	Reinigungskosten	0402	1.000,00	1.000,00	94,77
4351	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl.	0402	0,00	0,00	0,00
4351	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	0402	1.000,00	1.000,00	1.071,57
4351	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	0402	600,00	1.000,00	324,01
4351	5550	0000	Kfz-Steuer	0402	400,00	400,00	383,00
4351	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	700,00	300,00	675,02
4351	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0402	1.700,00	200,00	120,00
4351	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0402	3.000,00	2.500,00	748,99
4351	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	0402	2.000,00	2.000,00	608,50
4351	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0402	0,00	0,00	0,00
4351	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0402	0,00	0,00	0,00
4351	6556	0000	Honorare und Ähnl.	0402	4.900,00	4.900,00	0,00
4351	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	0402	0,00	0,00	5.771,75
4351	6620	0000	Vermischte Ausgaben (Wärmestube)	0402	0,00	0,00	25.119,76
4351	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	40.000,00	40.000,00	37.572,57
4351	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0402	400,00	400,00	179,00
4351	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	300,00	339,00
4351	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	4.800,00	6.000,00	4.838,50
4351	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.300,00	2.400,00	1.983,19
4351	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	1.800,00	4.200,00	2.288,84
4351	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.500,00	2.100,00	2.674,44
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**66.400,00 €**	**68.700,00 €**	**84.792,91 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4351	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Wärm	0402	0,00	0,00	8.673,15
4351	7183	1000	Spenden Soziales Zentrum Hirschenstraße	0402	0,00	0,00	808,51
4980	7880	3000	Vermischte Ausgaben (4980.1783.3000 Tafel Fürth)	0402	0,00	0,00	15.451,81
4980	7880	5000	Weitere soziale Leistungen (Stromfonds)	0402	0,00	0,00	4.686,48
4980	7880	6000	Weitere soziale Leistungen (Wärmefonds)	0402	0,00	0,00	7.585,51
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**37.205,46 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**146.996,96 €**
Summe Ausgaben:	**335.900,00 €**	**281.900,00 €**	**488.802,30 €**
Budget:	**-325.900,00 €**	**-271.900,00 €**	**-341.805,34 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **04020**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Referat IV/ Soziales Zentrum**

Einnahmen	*Ansatz*	*10.000,00 €*	*RE*	146.996,96 €
Ausgaben	*Ansatz*	*281.900,00 €*	*RE*	488.802,30 €
Ergebnis			*RE*	-341.805,34 €
Budget gem. Haushaltsplan				-271.900,00 €
Zwischenergebnis				-69.905,34 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-15.823,36 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 4.496,98 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 2.427,43 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.018,95 €		
	Personalkostenerstattungen	- 5.880,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				88.625,03 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	88.625,03 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				2.896,33 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				1.448,17 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 04020 U-Amtsbudget Soziales Zentrum

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-325.900**	**-341.805,34**	**-4,65**
Einnahmen	**10.000**	**146.996,96**	**-93,20**
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	10.000	146.996,96	-93,20
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-335.900**	**-488.802,30**	**-31,28**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-269.500	-366.803,93	-26,53
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-1.000	-94,77	955,19
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-14.300	-34.822,60	-58,93
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-51.100	-49.875,54	2,46
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	-27.723,80	-100,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	-9.481,66	-100,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-325.900	-341.805,34	-4,65
bereinigte Einnahmen	10.000	146.996,96	-93,20
bereinigte Ausgaben	-335.900	-488.802,30	-31,28
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,47	-2,59	-4,63
Ausgabendeckungsgrad (in %)	2,98	30,07	-90,09
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,04	2,78	-26,62

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **05000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Referat V**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Jahr 2024 schließt das Budget Ref. V mit einem Fehlbetrag i.H.v. 61.620,88 Euro ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Für den Abschnitt 0005 gibt es keine erläuterungsbedrüftigen Differenzen.

Die Einnahmen im Unterabschnitt 6002 werden ausschließlich durch Umlegung der Kosten der E-Vergabeplattform (innere Verrechnung bzw. Rechnung) ggü. kostenrechnenden Einheiten wie Klinikum, GWF, StEF erzielt.
Die Einnahmen sind abhängig davon, wie viele Ausschreibungsverfahren die Ämter und Eigenbetriebe/Beteiligungen durchführen.
Insgesamt bleibt die Anzahl der Vergaben auf einem hohen Niveau.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Für den Abschnitt 0005 gibt es bei den Entgelten für Beschäftigte eine Abweichung vom Ansatz 2024 zum RE 2024 um 52.885,90 Euro, da eine bereits geschaffene Stelle Juristische Sachbearbeitung nicht besetzt werden konnte.
Im Abschnitt 6002 gibt es keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 0005.5200.0000 Verwaltungs- und Zweckausstattung wurde um 1.410,23 Euro überzogen. Es wurden 2 sehr alte, nicht mehr ordentlich nutzbare Bürostühle beschafft

und ein Besprechungstisch. Diese Anschaffungen waren dringend erforderlich, um den reibungslosen Ablauf zu gewährleisten.

HSt. 0005.6321.0000 Öffentlichkeitsarbeit
Diese Haushaltsstelle wurde im Jahr 2024 nur sehr wenig belastet, da keine größeren Projekte im Bereich Öffentlichkeitsarbeit über das Referat V alleine finanziert werden mussten.

HSt. 0005.6510.0000 Bücher und Zeitschriften und HSt. 0005.6798.6510 Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften
Es wurde 2024 vermehrt Fachliteratur genutzt.

Die Überschreitung bei HHSt. 6002.6322.0000 EDV-Kosten ist auf eine Preisanpassung des Betreibers der Vergabeplattform zurückzuführen.

Im UA 6002 gab es ansonsten bei den Sachausgaben außer im Bereich Bücher- und Zeitschriften keine weitere nennenswerte Überschreitung des Ansatzes. Diese Überschreitung ist auf die Nutzungskosten des Online-Rechts-Portals ibr-online zurückzuführen. Die dort vorhandenen digitalen Nachschlagewerke sind aber für die Arbeit der ZVS unerlässlich

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

In beiden Abschnitten liegen keine erläuterungspflichtigen Abweichungen vor. (8,86)

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

Die Einnahme- und Ausgabeentwicklung hat zu einem Ausgabendeckungsgrad von 48,44 % geführt.
Dies begründet sich überwiegend durch die geringen Einnahmen im Vergleich zu den Ausgaben.

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

Die Personalausgaben betragen eine erläuterungspflichte Differenz (19,42). Die Erläuterung kann unter Punkt 1.1.2 (Personalausgaben) entnommen werden.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichlich vollkommen ausgeschöpft.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Nach derzeitigem Kenntnisstand sind für den Vollzug des Amtsbudgets 05000 keine Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten. Derzeit finden Vorgespräche mit OrgA für eine mögliche Organisationsänderung statt. Konkretes konnte aber noch nicht festgelegt werden (laufende Verhandlungen).

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

Chrsitne Lippert
Stadtbaurätin

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 05000 Referat V

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0005	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	0505	1.000,00	1.000,00	668,28
0005	1696	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	0505	0,00	0,00	189,00
0005	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0005	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
6002	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	0505	4.800,00	4.800,00	0,00
6002	1650	0000	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen	0505	0,00	0,00	8.575,00
6002	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	0505	19.400,00	19.400,00	8.625,00
6002	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	0505	6.000,00	6.000,00	5.500,00
6002	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	0505	3.200,00	3.200,00	0,00
6002	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0505	0,00	0,00	0,00
6002	1698	6002	Innere Verrechnung Vergaben	0505	6.600,00	6.600,00	1.525,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**41.000,00 €**	**41.000,00 €**	**25.082,28 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0005	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	200.400,00	198.500,00	195.078,92
0005	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	214.600,00	167.800,00	114.914,10
0005	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	98.200,00	99.300,00	90.842,30
0005	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.600,00	11.100,00	9.021,88
0005	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	44.300,00	27.300,00	22.984,55
0005	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	11.109,14
0005	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	21.965,85
0005	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	300,00	347,96
0005	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0500	220,00	220,00	220,00
6002	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	199.800,00	165.700,00	188.882,04
6002	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	87.200,00	84.000,00	88.686,62
6002	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	97.900,00	82.900,00	87.956,60
6002	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.800,00	6.500,00	6.839,12
6002	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	16.100,00	15.400,00	16.475,87
6002	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.756,24
6002	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	21.268,08
6002	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	226,56
			Summe Personalausgaben (4):		**982.820,00 €**	**859.220,00 €**	**887.575,83 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0005	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0505	400,00	400,00	1.810,23
0005	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0505	300,00	300,00	0,00
0005	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0505	4.800,00	4.800,00	4.819,92
0005	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	0505	700,00	700,00	0,00
0005	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	0505	0,00	0,00	0,00
0005	5550	0000	Kfz-Steuer	0505	0,00	0,00	0,00
0005	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	1.000,00	1.000,00	987,93
0005	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0505	1.500,00	1.500,00	1.339,78
0005	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	0500	2.000,00	2.000,00	101,83
0005	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0500	400,00	400,00	0,00
0005	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0505	300,00	300,00	539,23
0005	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0505	1.200,00	1.200,00	1.770,33
0005	6525	0000	Postgebühren	0505	100,00	100,00	0,00
0005	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	0505	0,00	0,00	0,00
0005	6540	0000	Dienstfahrten	0505	200,00	200,00	0,00
0005	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0505	400,00	400,00	173,95
0005	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0505	200,00	200,00	0,00
0005	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0505	400,00	400,00	1.281,15
0005	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0505	0,00	0,00	269,12

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0005	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	12.600,00	11.700,00	11.805,75
0005	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.400,00	4.900,00	4.281,08
0005	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	3.600,00	2.700,00	2.080,76
0005	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.489,08
6002	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0505	400,00	400,00	0,00
6002	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0505	200,00	200,00	0,00
6002	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0505	1.200,00	1.200,00	934,51
6002	6322	0000	EDV-Kosten	0505	40.000,00	40.000,00	41.178,76
6002	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0500	100,00	100,00	0,00
6002	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0505	300,00	300,00	0,00
6002	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0505	1.200,00	1.200,00	1.722,60
6002	6525	0000	Postgebühren	0505	100,00	100,00	0,00
6002	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0505	400,00	400,00	70,38
6002	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0505	200,00	200,00	25,00
6002	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0505	0,00	0,00	96,86
6002	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	300,00	339,00
6002	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	11.300,00	9.200,00	10.216,38
6002	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	600,00	1.400,00	543,72
6002	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	2.700,00	2.800,00	2.496,91
6002	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	800,00	1.100,00	947,56
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**96.400,00 €**	**93.400,00 €**	**91.321,82 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0005	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0005	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	46.453,18
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**46.453,18 €**

Summe Einnahmen:	**41.000,00 €**	**41.000,00 €**	**25.082,28 €**
Summe Ausgaben:	**1.079.220,00 €**	**952.620,00 €**	**1.025.350,83 €**
Budget:	**-1.038.220,00 €**	**-911.620,00 €**	**-1.000.268,55 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **05000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat V**

Einnahmen	*Ansatz*	*41.000,00 €*	*RE*	25.082,28 €
Ausgaben	*Ansatz*	*952.620,00 €*	*RE*	1.025.350,83 €
Ergebnis			*RE*	-1.000.268,55 €
Budget gem. Haushaltsplan				-911.620,00 €
Zwischenergebnis				-88.648,55 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-39.374,64 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 36.743,48 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 2.631,16 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				66.402,31 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	65.099,31 €		
	Mittelbereitstellung	313,00 €		
	Rücklagenentnahme	990,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-61.620,88 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 46.453,18 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 05000 Amtsbudget Referat V

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.038.220**	**-1.000.268,55**	**3,79**
Einnahmen	**41.000**	**25.082,28**	**63,46**
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	34.400	23.368,28	47,21
innere Verrechnungen	6.600	1.714,00	285,06
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	**-1.079.220**	**-1.025.350,83**	**5,25**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-982.820	-822.476,52	19,50
Beihilfe	0	-65.099,31	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-4.800	-4.819,92	-0,41
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-52.800	-50.654,53	4,24
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-38.800	-35.847,37	8,24
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	-46.453,18	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.038.220	-953.815,37	8,85
bereinigte Einnahmen	41.000	25.082,28	63,46
bereinigte Ausgaben	-1.079.220	-978.897,65	10,25
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-7,86	-7,22	8,86
Ausgabendeckungsgrad (in %)	3,80	2,56	48,44
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	7,44	6,23	19,42

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **05050**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Referat V / ZSt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2023) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Jahr 2024 schließt das Unteramts-Budget Ref. V/ZSt mit einem Fehlbetrag i.H.v. -3.287,50 Euro ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 7705.1650.0680 Erstattung durch kommunale Sonderrechnung (GWF)
Hier erstattet die GWF die Kosten für den Fahrzeugpool anteilig. Abweichung um 3.246,00 Euro aufgrund gestiegener Unterhaltskosten und Erhöhung der Leasingraten.

HSt. 7705.1696.0000 Innere Verrechnung Kfz., Fahrzeugkosten
HIer erstatten weitere Dienststellen des Ref. V die Kosten für den Fahrzeugpool anteilig. Abweichung um 12.092,00 Euro, aufgrund gestiegener Unterhaltskosten und Erhöhung der Leasingraten.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Bei den Personalausgaben liegen geringfügige erläuterungspflichtigen Abweichungen vor. Diese sind auf Grund angepasster Entgelte, Sozialversicherungsbeiträge entstanden.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 6000.5622.0000 Fortbildung und Umschulung
2024 wurden 215,73 Euro an Mehrkosten für Fortbildungen verursacht. Dies war erforderlich um das bestehende Personal ausreichend fortzubilden.

HHSt 6000.6311.0000 Aufwendungen Gremien, Sitzungen u.ä. (Baugremien)
Die Kosten für die Aufwendungen für die Gremien, Sitzungen u. ä. sind gestiegen. (Lebensmittelpreisanpassung, Mehrwersteueranpassung usw.) Auf Grund dessen wurde der Haushaltsansatz um 247,01 Euro überzogen.

HSt. 6000.6531.0000 Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen
Eine Stelle musste neu besetzt werden und extern ausgeschrieben werden. (Buchhaltung) Daher wurde der Ansatz um 3.534,00 Euro überzogen. Dies wird in Zukunft häufiger passieren, da die Kosten für die externe Ausschreibungen von Stellen extrem gestiegen sind.

HSt. 7705.5340.0000 Leasing von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen
Die Leasingraten sind erhöht worden. Der Haushaltsansatz muss angepasst werden.

HHSt. 7705.5500.0000 Haltung von Fahrzeugen
Da fast alle Fahrzeuge geleaste Fahrzeuge sind und mit E-Motor ausgestattet sind ist hier eine Abweichung von 3.924,53 Euro zum Haushaltsansatz entstanden.

HSt. 7705.5540.0000 Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)
Die Kosten für die Betriebs- und Schmierstoffe sind stark gesunken, da der Fahrzeugpool fast ausschließlich aus Fahrzeugen mit E-Motor besteht.

HHSt. 7705.5550.0000 Kfz-Steuer
Die Kosten sind gesunken, da die Steuer auf die E-Fahrzeuge geringer ist.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Der bereinigte Budgetüberschuss 12,65 % wird wie folgt begründet:
Der Budgetüberschuss begründet sich überwiegend durch die gerinere Ausgaben im Bereich des Fahrzeugpools. Es wurde mittlerweile alle Fahrzeug auf E-Autos umgestellt, im Zuge dessen sind geringer Kosten für den Unterhalt (Strom statt Benzin) und geringere Versicherungskosten entstanden. Des weiteren sind Mehreinnahmen bei den Gebühren für Aktenauskünfte und Fertigung von Kopien aus Altakten zu verzeichnen.

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

Die Einnahme- und Ausgabeentwicklung hat zu einem Ausgabendeckungsgrad von -28,52 % geführt.
Dies begründet sich überwiegend durch die Ausgaben für die Nachbesetzung einer Buchhaltungsstelle Mitte 2024. Diese Stelle musste sehr breitgefächert ausgeschrieben werden, um schnellstmöglich Ersatz zu finden. Eine Vakanz auf der Stelle riskiert, dass die Buchungen des Baureferats zeitweise nicht vollzogen werden können. Außerdem wurde für die Baugremien eine Mehrausgabe verzeichnet.

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

Eine vorübergehende Stelle "Zuarbeit Projekt Digitalisierung der Bauakten" (GÜB) wurde ab Frühling 2024 nicht mehr aufrechterhalten, damit begründet sich die positive Abweichnung. (11,21 %)

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichlich vollkommen ausgeschöpft.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Nach derzeitigem Kenntnisstand sind für den Vollzug des U-Amtsbudgets 05050 keine Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 05050 Referat V/Zentrale Stabseinheit

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
6000	1010	0000	Verwaltungskosten (KG,VwKostG)	0505	8.000,00	8.000,00	8.936,35
6000	1332	0000	Verkauf von Ausschreibungs- unterlagen	0505	0,00	0,00	0,00
6000	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	0505	0,00	0,00	0,00
6000	1599	0000	Vermischte Einnahmen	0505	0,00	0,00	0,00
6000	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	0505	0,00	0,00	0,00
6000	1650	0681	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	0505	5.000,00	5.000,00	4.537,67
6000	1651	7010	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	0505	100,00	100,00	14,10
6000	1698	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0505	1.800,00	1.800,00	2.252,55
6000	1698	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	0505	12.200,00	12.200,00	11.075,95
6000	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0505	3.000,00	3.000,00	2.647,98
6000	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
6000	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
7705	1553	0000	Regressansprüche	3005	0,00	0,00	0,00
7705	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	0505	0,00	0,00	0,00
7705	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	0505	18.000,00	18.000,00	21.246,00
7705	1696	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	0505	7.900,00	7.900,00	19.992,00
7705	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	0505	0,00	0,00	3.200,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**56.000,00 €**	**56.000,00 €**	**73.902,60 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
6000	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6000	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	263.200,00	252.400,00	237.449,56
6000	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6000	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6000	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	20.400,00	19.400,00	18.449,85
6000	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	56.200,00	52.600,00	49.663,37
6000	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6000	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
6000	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	700,00	600,00	633,88
			Summe Personalausgaben (4):		**340.500,00 €**	**325.000,00 €**	**306.196,66 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
6000	5112	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	0505	10.000,00	10.000,00	6.325,10
6000	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0505	300,00	300,00	51,98
6000	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0505	200,00	200,00	62,31
6000	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0505	500,00	500,00	715,73
6000	6311	0000	Aufwendungen Gremien, Sitzungen u.ä. (Baugremien)	0505	700,00	700,00	947,01
6000	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0505	500,00	500,00	173,69
6000	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0505	6.300,00	6.300,00	6.352,27
6000	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0505	2.200,00	2.200,00	1.701,35
6000	6525	0000	Postgebühren	0505	14.600,00	14.600,00	14.020,25
6000	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	0505	500,00	500,00	4.034,10
6000	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0505	500,00	500,00	403,61
6000	6541	1000	Reise- und Fahrtkosten (Baukunstbeirat)	0505	300,00	300,00	0,00
6000	6551	1000	Sachverständigenkosten (Baukunstbeirat)	0505	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6000	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0505	300,00	500,00	725,51
6000	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	0505	200,00	200,00	0,00
6000	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	0505	1.300,00	1.300,00	113,00
6000	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0505	0,00	0,00	0,00
6000	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	440,64
6000	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	15.000,00	12.300,00	14.323,47
6000	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.900,00	3.000,00	1.977,56
6000	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	5.800,00	3.500,00	2.704,99

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6000	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.600,00	3.600,00	3.274,15
7705	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0505	8.100,00	8.100,00	29.388,24
7705	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	0505	7.000,00	7.000,00	3.075,47
7705	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	0505	4.000,00	4.000,00	1.808,76
7705	5550	0000	Kfz-Steuer	0505	600,00	600,00	173,00
7705	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	6.200,00	6.200,00	7.558,10
7705	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0505	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**91.600,00 €**	**87.900,00 €**	**101.350,29 €**

Sachaufwendungen (7/8)

6000	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6000	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6000	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	1.212,07
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**1.212,07 €**

Summe Einnahmen:	**56.000,00 €**	**56.000,00 €**	**73.902,60 €**
Summe Ausgaben:	**432.100,00 €**	**412.900,00 €**	**408.759,02 €**
Budget:	**-376.100,00 €**	**-356.900,00 €**	**-334.856,42 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **05050**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Referat V/ Zentrale Stabseinheit**

Einnahmen	*Ansatz*	*56.000,00 €*	*RE*	73.902,60 €
Ausgaben	*Ansatz*	*412.900,00 €*	*RE*	408.759,02 €
Ergebnis			*RE*	-334.856,42 €
Budget gem. Haushaltsplan				-356.900,00 €
Zwischenergebnis				22.043,58 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-25.331,08 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 184	- 200,00 €		
	Rücklagenzuführung Fahrzeugpool	- 2.434,43 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 18.803,34 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 218,41 €		
	Graffitibeseitigung	- 3.674,90 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-3.287,50 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 1.212,07 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 05050 U-Amtsbudget Rf. V-Zentrale Stabseinheit

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-376.100**	**-334.856,42**	**12,32**
Einnahmen	**56.000**	**73.902,60**	**-24,22**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	8.000	8.936,35	-10,48
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	23.100	25.797,77	-10,46
innere Verrechnungen	24.900	35.968,48	-30,77
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	3.200,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-432.100**	**-408.759,02**	**5,71**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-340.500	-306.196,66	11,20
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-10.000	-6.325,10	58,10
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-8.100	-29.388,24	-72,44
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-45.700	-42.803,14	6,77
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-27.800	-22.833,81	21,75
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	-1.212,07	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-376.100	-333.644,35	12,72
bereinigte Einnahmen	56.000	73.902,60	-24,22
bereinigte Ausgaben	-432.100	-407.546,95	6,02
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,85	-2,53	12,65
Ausgabendeckungsgrad (in %)	12,96	18,13	-28,52
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,58	2,32	11,21

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **06000**

Bezeichnung: **Referat VI**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Rf. VI Budget schließt wie im Vorjahr mit einem Fehlbetrag von 67.651,01 € ab, da die Fördermittel "Innenstadt beleben" noch nicht eingegangen sind.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Folgende Projektmittel wurden mit Budgetabschluss 2023 auf 2024 übertragen:

- Gründerzentrum 100.000 €
- Restmittel Corona-Unterstützungsmaßnahmen 34.840,74 €

7910.1419.0000 Sonstige Mieten aus Gebäuden und Grundflächen
Ansatz 0 € RE 7.934,91 €
Einnahmen werden mit den Ausgaben für das Förderprojekt "Innenstadt beleben" verrechnet.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalmehrkosten für überplanmäßigen Einsatz bei Stabstelle ISB für Stelle Nr. 80050 mit Überhang 0,24 VZÄ bei 0,4 VZÄ Umfang.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

0006.6796.0000 Innere Verrechnungen Kfz-, Fahrzeugkosten
Ansatz 2.400 € RE 0 €, Minderausgaben, da die Abrechnung für das laufende Jahr erst im darauffolgenden Jahr im Januar erfolgt

0006.6589.0000 Sonst. Geschäftsausgaben
Ansatz 2.400 €, RE 3.879,03 € Mehrausgaben durch durch erhöhten Bedraf für Sitzungen, Arbeitsgespräche mit Bewirtung

7910.5490.3006 Verbrauchtskosten (Innenstadt beleben)

Ansatz 0 €, RE -392,97 € durch Nebenkosten-Rückzahlung

7910.6539.2006 Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Digitalisierungsmaßnahmen)
Ansatz 20.000 €, RE 14.729,91 € Minderausgaben wegen Bereitstellung von Restmitteln aus 2023

7910.6550.0006 Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä. (Corona-Unterstützungsmaßnahmen)
Ansatz 0 €, RE 12.410.22 € Mehrausgaben tw. gedeckt durch Minderausgaben bei 7910.6552.0006 und 7910.6556.0006

7910.6588.9000 Projektkosten (Weihnachtsbeleuchtung, Auf-/Abbau, Stadt…..)
Ansatz 50.000 €, RE 23.682,06 € Minderausgaben wegen Bereitstellung von Restmitteln aus 2023

7910.6588.9010 (Fitnessprogramm)
Ansatz 116.900 €, RE 91.70169 € Minderausgaben wegen Personalknappheit, da nicht alle Projekte/Maßnahmen durchgeführt werden konnten

7910.6588.9030 Projektkosten (Corona-Unterstützungsmaßnahmen)
Ansatz 0 €, RE 22.165,22 € Mehrausgaben, da die Restmittel aus 2023 für eine Übertragung nicht genehmigt wurden

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

-/-

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

Der Ausgabedeckungsgrad als erläuterungspflichtige Kennzahl beträgt -100 %, als Rechnungsergebnis RE 0,76 %. Im RE 2024 sind Einnahmen im Zusammenhang mit dem Förderprojekt "Innenstadt beleben" entstanden. Deshalb ergab sich im RE 2024 ein Ausgabendeckungsgrad von 0,76 %.

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

-/-

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Folgende Projektmittel wurden mit Budgetabschluss 2024 auf 2025 übertragen:

Separate Projekte i.H.v. 21.216,89 € (beantragt wurden 26.317,94 €)

Fitnessprogramm i.H.v. 25.198,31 € Die ausstehenden Fördermittel sind mit Bescheid der Reg, von Mfr. vom 10.04.2025 bei SpA/Städtebauförderung bzw. Käm eingegangen. Es wird noch überprüft ob die 50.000.- € Eigenmittel komplett benötigt wurden, evtl. kann noch Geld generiert werden. Gründerzentrum: hier wurde die Abwicklung um ein Jahr verschoben. Damit stehen die Mittel dann von 2025 bis 2029 zur Verfügung. Der Umfang der Stelle Nr. 80050 wurde durch OrgA von 0,4 auf 0,77 VZA. aufgestockt. Die Info-Stelle 8500013 (GÜB) fällt im Gegenzug mit Haushaltsgenehmigung weg.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Ref. VI erarbeitet noch im ersten HJ 2025 ein Konzept zur Zukunft der Vision Fürth e.V. mit anschließender Gremiumsabstimmung (aus der Referentensitzung 25.02.2025).

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Referat VI

Müller

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 06000 Referat VI

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0006	1599	0000	Vermischte Einnahmen	0600	0,00	0,00	0,00
0006	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	134.840,74
7310	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	0600	0,00	0,00	0,00
7910	1419	0006	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen (Innensta	0600	0,00	0,00	7.934,91
7910	1555	0106	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	0600	0,00	0,00	1.507,60
7910	1698	1321	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring (Imagekampag	0600	0,00	0,00	0,00
7910	1698	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0600	0,00	0,00	0,00
7910	1710	3006	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Innenstadt beleb	0600	0,00	0,00	0,00
7910	1770	9020	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen (Im	0600	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**144.283,25 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0006	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	198.900,00	197.400,00	179.357,61
0006	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	262.600,00	271.700,00	254.483,52
0006	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	97.500,00	98.700,00	83.521,36
0006	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	20.300,00	21.500,00	19.496,06
0006	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	51.100,00	52.600,00	49.323,74
0006	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.213,86
0006	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	20.195,63
0006	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	800,00	709,41
0006	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0600	90,00	100,00	100,00
			Summe Personalausgaben (4):		**631.290,00 €**	**642.800,00 €**	**617.401,19 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0006	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0600	200,00	200,00	0,00
0006	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0600	500,00	500,00	0,00
0006	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	0600	1.600,00	1.600,00	0,00
0006	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0600	500,00	500,00	0,00
0006	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0600	500,00	500,00	510,98
0006	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0600	2.800,00	2.800,00	3.926,74
0006	6525	0000	Postgebühren	0600	900,00	900,00	273,31
0006	6540	0000	Dienstfahrten	0600	0,00	0,00	0,00
0006	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	0600	1.500,00	1.500,00	912,85
0006	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0600	2.400,00	2.400,00	3.879,03
0006	6620	0000	Vermischte Ausgaben	0600	100,00	100,00	0,00
0006	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	0600	2.400,00	2.400,00	0,00
0006	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0600	0,00	0,00	26,25
0006	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0006	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	17.300,00	14.400,00	15.681,62
0006	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	9.100,00	9.800,00	7.259,52
0006	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	4.000,00	5.700,00	4.889,79
0006	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.800,00	2.400,00	2.206,55
0006	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	400,00	294,72
7910	5020	3006	Unterhalt nichteigener Gebäude (Innenstadt beleben)	0600	0,00	0,00	823,08
7910	5310	3006	Miete für Gebäude und Grundstücke (Innenstadt beleben	0600	0,00	0,00	20.707,56
7910	5490	3006	Verbrauchskosten (Innenstadt beleben)	0600	0,00	0,00	-392,97
7910	6314	0006	Städtepartnerschaften u.Ä.	0600	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7910	6321	0006	Öffentlichkeitsarbeit	0600	22.000,00	22.000,00	21.199,91
7910	6321	1006	Öffentlichkeitsarbeit (Messen)	0600	75.000,00	75.000,00	76.399,17
7910	6321	2006	Öffentlichkeitsarbeit (Corona-Unterstützungsmaßn.)	0600	0,00	0,00	0,00
7910	6321	3006	Öffentlichkeitsarbeit (Innenstadt beleben)	0600	0,00	0,00	0,00
7910	6369	0006	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	0600	5.000,00	5.000,00	0,00
7910	6369	2006	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Digitalisierungs maß	0600	20.000,00	20.000,00	14.729,91

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7910	6430	0006	Versicherungen	0600	0,00	0,00	0,00
7910	6550	0006	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä. (Corona-Ur	0600	0,00	0,00	12.410,22
7910	6552	0006	Gerichts-, Anwaltskosten u. Ä.	0600	4.600,00	4.600,00	0,00
7910	6556	0006	Honorare und Ähnl.	0600	4.000,00	4.000,00	110,00
7910	6588	9000	Projektkosten (Weihnachtsbeleuchtung, Auf-/ Abbau, Sta	0600	50.000,00	50.000,00	23.682,06
7910	6588	9010	Projektkosten (Fitness-Programm zur Stärkung der Innen	0600	116.900,00	116.900,00	91.701,69
7910	6588	9020	Projektkosten (Imagekampagne)	0600	0,00	0,00	0,00
7910	6588	9030	Projektkosten (Corona-Unterstützungsmaßn.)	0600	0,00	0,00	22.165,22
7910	6610	0006	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0600	38.100,00	36.100,00	36.058,96
7910	6791	6322	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	0600	0,00	0,00	0,00
7910	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0600	500,00	500,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**386.000,00 €**	**384.200,00 €**	**363.456,17 €**

Sachaufwendungen (7/8)

7910	7120	0006	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	0600	0,00	0,00	0,00
7910	7130	0006	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	0600	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7910	7170	0006	Zuweisungen für lfd. Zwecke ("Gründerzentrum")	0600	100.000,00	0,00	0,00
7910	7170	1006	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (City I	0600	0,00	249.700,00	249.700,00
7910	7170	2006	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Metro	0600	8.300,00	8.300,00	0,00
7910	7180	0006	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	0600	2.400,00	2.400,00	0,00
0006	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	67.651,01
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**122.700,00 €**	**272.400,00 €**	**329.351,01 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**144.283,25 €**
Summe Ausgaben:	**1.139.990,00 €**	**1.299.400,00 €**	**1.310.208,37 €**
Budget:	**-1.139.990,00 €**	**-1.299.400,00 €**	**-1.165.925,12 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **06000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Referat VI**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	144.283,25 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.299.400,00 €*	*RE*	1.310.208,37 €
Ergebnis			*RE*	-1.165.925,12 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.299.400,00 €
Zwischenergebnis				133.474,88 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-185.120,18 €
	davon			
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 9.700,00 €		
	Einzug Projektmittel aus 2023 für "Gründerzentrum" (verschoben auf 2029)	- 100.000,00 €		
	Einzug Restmittel Corona-Unterstützungsmaßnahmen	- 265,30 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.214,88 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 71.940,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				30.409,49 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	30.409,49 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-46.415,20 €
	davon			
	Projektkosten separate Projekte	- 21.216,89 €		
	Projektkosten Fitnessprogramm	- 25.198,31 €		
Budgetfehlbetrag				-67.651,01 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 67.651,01 € belastet.
Der Fehlbetrag ist bedingt durch die noch ausstehenden Fördermittel für das Projekt "Innenstadt beleben".

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 06000 Amtsbudget Referat VI

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.139.990**	**-1.165.925,12**	**-2,22**
Einnahmen	**0**	**144.283,25**	**-100,00**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	9.442,51	-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	134.840,74	-100,00
Ausgaben	**-1.139.990**	**-1.310.208,37**	**-12,99**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-631.290	-586.991,70	7,55
Beihilfe	0	-30.409,49	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	-430,11	-100,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	-20.707,56	-100,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-350.600	-311.960,05	12,39
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-35.400	-30.358,45	16,61
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-122.700	-261.700,00	-53,11
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-67.651,01	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.139.990	-1.233.114,85	-7,55
bereinigte Einnahmen	0	9.442,51	-100,00
bereinigte Ausgaben	-1.139.990	-1.242.557,36	-8,25
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-8,63	-9,34	-7,60
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,76	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	4,78	4,45	7,42

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **09000**

Bezeichnung: **Amtsbudget 3. Bürgermeister**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget konnte 2024 durch sparsames Wirtschaften eingehalten werden und schließt mit einem Überschuss (1.064,86 EUR) ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Einnahmen waren weder geplant noch sind welche eingegangen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Abweichung liegt im Bereich der ehrenamtlichen Tätigkeit. Keine weitere erläuterungspflichtige Abweichung.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

0009.5200 (Verwaltungs- und Zweckausstattung)
0009.5280 (Sonst. Gebrauchsgegenstände)
0009.6370 (Sachbedarf für EDV-Anlagen)
0009.6510 (Bücher und Zeitschriften)
0009.6525 (Postgebühren)
0009.6540 (Dienstfahrten)
Für die oben genannten Bereiche sind im Jahr 2024 keine Ausgaben angefallen, der Bedarf soll aber wie bisher beibehalten bleiben, die Mittel sind grundsätzlich jedes Jahr erforderlich.

0009.6500 (Allg. Bürobedarf)
Keine erläuterungspflichtige Abweichung.

0009.6589 (Sonst. Geschäftsausgaben)
keine erläuterungspflichtige Abweichung.

0009.6600 (Verfügungsmittel 3. Bgm)
Dem 3. Bürgermeister wurden ab dem Jahr 2024 Verfügungsmittel zur Verfügung gestellt. Diese waren im Ansatz 2024 noch nicht berücksichtigt.

0009.6798 (Innere Verrechnung)
Es sind keine innerstädtischen Verrechnungsausgaben in 2024 angefallen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Der höhere Zuschussbedarf für 2025 liegt hauptsächlich in der zusätzlichen Einrichtung und Betreuung eines weiteren EDV-Arbeitsplatzes für die Stabstelle und ist begründet durch höhere Personalkosten (siehe 1.2.3).

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

Durch Erhöhung der Arbeitszeit (0000018) sind Personalkosten in der Planung 2025 höher als im Rechnungsergebnis 2024.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ein positiver Budgetabschluss wird auch 2025 angestrebt.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Keine Aufgaben-/Zielveränderung geplant.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 07.05.2025
3. Bürgermeister
gez.

Dietmar Helm
3. Bürgermeister

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 09000 3. Oberbürgermeister

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0009	1783	0000	Spenden	0900	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0009	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	13.600,00	13.500,00	12.512,00
0009	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	36.800,00	30.200,00	30.166,46
0009	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
0009	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	2.900,00	2.300,00	2.316,86
0009	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	8.000,00	6.500,00	6.408,97
0009	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0009	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
0009	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**61.300,00 €**	**52.500,00 €**	**51.404,29 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0009	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	0900	200,00	200,00	0,00
0009	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	0900	200,00	200,00	0,00
0009	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	0900	300,00	300,00	0,00
0009	6500	0000	Allg. Bürobedarf	0900	500,00	500,00	470,93
0009	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	0900	100,00	100,00	0,00
0009	6525	0000	Postgebühren	0900	200,00	200,00	0,00
0009	6540	0000	Dienstfahrten	0900	200,00	200,00	0,00
0009	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	0900	200,00	200,00	231,44
0009	6600	0000	Verfügungsmittel (3. Bgm)	0900	1.000,00	0,00	938,50
0009	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0900	100,00	100,00	0,00
0009	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.900,00	2.000,00	4.128,47
0009	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.500,00	1.600,00	1.313,61
0009	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	1.300,00	800,00	1.248,46
0009	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.000,00	600,00	1.224,38
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**11.700,00 €**	**7.000,00 €**	**9.555,79 €**

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Summe Ausgaben:	**73.000,00 €**	**59.500,00 €**	**60.960,08 €**
Budget:	**-73.000,00 €**	**-59.500,00 €**	**-60.960,08 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **09000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget 3. Bürgermeister**

bis 2023: UA 0009 im Amtsbudget 01000

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	0,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*59.500,00 €*	*RE*	60.960,08 €
Ergebnis			*RE*	-60.960,08 €
Budget gem. Haushaltsplan				-59.500,00 €
Zwischenergebnis				-1.460,08 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-1.095,71 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 1.095,71 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				3.620,65 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	1.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	2.620,65 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				1.064,86 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				532,43 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 09000 Amtsbudget 3. Bürgermeister

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-73.000**	**-60.960,08**	**19,75**
Einnahmen	**0**	**0,00**	**0,00**
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-73.000**	**-60.960,08**	**19,75**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-61.300	-51.404,29	19,25
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	-2.900	-1.640,87	76,74
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-8.800	-7.914,92	11,18
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-73.000	-60.960,08	19,75
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-73.000	-60.960,08	19,75
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,55	-0,46	19,57
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,46	0,39	17,95

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **10000**

Bezeichnung: **Amt f. Organisation und Digitalisierung (OrgA)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget konnte 2024 um -24.502,27 € nicht eingehalten werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hauptursächlich für die Budgetüberschreitung 2024 waren im Einnahmebereich die Mindereinnahmen in der inneren Verrechnung innerstädt. Leistungen (HHSt. 0211.1698.9999) aufgrund von weniger abrechenbaren Scan-Leistungen der Poststelle/ Druckerei gegenüber dem Vorjahr 2023 (2023: über 39.200 €, 2024: ca. 2.037 €).
Die Scan-Leistungen werden auch nicht mehr in dem Maße erfolgen, wie 2023 und vorher, sodass der Einnahmeansatz angepasst werden sollte.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Höhere Personalausgaben im Bereich „Organisation“ Unterabschnitt 0211:
Die Stellen 10166 und 10167 wurden in der 2. Jahreshälfte 2023 besetzt, waren aber in der Personalkostenplanung 2024 nicht berücksichtigt (waren länger nicht besetzt).

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Bei den Sachausgaben kam es hauptursächlich zu Defiziten, weil

1) ein hoher Anteil für Bücher und Zeitschriften (HHSt. 0211.6500.0000) ausgegeben wurde;
2) auf der HHSt 0211.6531.0000 zwei Stellenausschreibungen von insgesamt 4.748,10 € bezahlt werden mussten, wo keine HH-Ansatz veranschlagt wird,
3) eine Rechnung an die Fa. Sellwerk noch aus dem Vorjahr zusätzlich bezahlt werden musste (HHSt. 0213.6369.0000) und
4) da unerwartet Schulungen für neue Mitarbeiter schon 2024 stattfanden (HHSt. 0212.5622.0000).

Einige Projekte konnten in 2024 nicht komplett umgesetzt werden und die hierfür zur Verfügung stehenden Mittel wurden nach 2025 übertragen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Herangezogen wird, wie jedes Jahr, die geplanten Ausgaben im Vergleich zum Rechnungsergebnis des Vorjahres, gerade für die Verrechnung mit KommunalBIT aber auch im Sachmittelbereich.
Im Ansatz 2025 sind u.a. Mehrausgaben für die IT-Verrechnung, speziell für Fachanwendungen im DIGIT-Bereich, sowie für Fortbildung (HHSt. 0211.5622.0000) geplant. Zusätzlich wurden im RE 2024 die Mittel für die Prüfung der technischen Geräte (HHSt. 0213.5207.0000) nicht im vollen Umfang benötigt.

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

Der geringere Ausgabendeckungsgrad im Rechnungsergebnis (RE) 2024 im Vergleich zum Ansatz 2025 ergibt sich sowohl durch Mindereinnahmen als auch durch Minderausgaben. Mindereinnahmen sind bedingt durch die geringeren Scan-Leistungen (siehe bei 1.1.1) sowie durch die teilweise Rückzahlung von Fördermitteln des Projekts ONCE.
Minderausgaben liegen hauptsächlich in den Projekten begründet, die 2024 nicht bzw. nicht vollständig umgesetzt werden konnten. Restmittel wurden nach 2025 übertragen.

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

Einige Stellen waren länger nicht besetzt. Durch die stetige Wiederbesetzung entstehen höhere Personalkosten, die sich auch in der Planung 2025 wieder spiegeln.

Stellen-Nr.	UA	Dienstantritt
0010520	0212	01.10.2024
0010501	0212	01.09.2024
0010502	0212	01.06.2024
0010504	0212	01.08.2024
0010400	0212	01.06.2024
0013034	0212	01.10.2024
1000033	0212	09.12.2024

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

OrgA ist wie immer darauf bedacht sich im Rahmen des zur Verfügung gestellten Budgets zu wirtschaften. Sollten dennoch evtl. Mehrausgaben entstehen, sind diese in keiner Weise abwendbar und dienen dringenden dienstlichen Zwecken.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
./.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 02.06.2025
Amt für Organisation und Digitalisierung
gez.

Britta von der Wehl
Amtsleitung

Amtsbudget-Nr.: 10000 **Amt für Organisation und Digitalisierung (OrgA)**

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0211	1553	0000	Regressansprüche	3010	0,00	0,00	348,49
0211	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1650	0681	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	1000	0,00	0,00	276,08
0211	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1000	500,00	500,00	630,40
0211	1650	4321	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1650	6526	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Rund	1000	18.700,00	17.600,00	18.506,88
0211	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1651	7010	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1660	0200	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komu	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1660	4050	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Jobc	1000	0,00	0,00	7.058,16
0211	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1000	0,00	0,00	234,00
0211	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1000	0,00	0,00	0,00
0211	1690	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	1000	1.800,00	1.800,00	1.622,48
0211	1698	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	1000	11.700,00	11.700,00	13.700,46
0211	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1000	38.300,00	38.300,00	16.016,06
0211	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	1000	0,00	0,00	320,00
0211	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	5.700,00
0211	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	17.766,96
0212	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1000	0,00	0,00	0,00
0212	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	45.363,78
0213	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	89.930,97
0214	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	1000	0,00	0,00	-44.015,97
0214	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	1000	0,00	0,00	0,00
0214	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	44.393,88
0290	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000		0,00	13.183,21
			Summe Einnahmen (1/2):		**71.000,00 €**	**69.900,00 €**	**231.035,84 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0211	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	330.800,00	318.500,00	320.486,60
0211	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	456.000,00	372.600,00	443.467,27
0211	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	162.100,00	159.300,00	149.240,83
0211	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	35.300,00	28.600,00	35.213,46
0211	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	98.100,00	78.800,00	94.031,06
0211	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	18.250,71
0211	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	36.086,73
0211	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.200,00	1.200,00	1.369,65
0211	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1000	230,00	210,00	0,00
0212	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	50.600,00	111.700,00	87.986,82
0212	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	430.400,00	304.800,00	303.716,71
0212	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	20.000,00	0,00	0,00
0212	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	24.800,00	55.900,00	40.972,78
0212	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	33.400,00	23.500,00	23.437,24
0212	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	85.100,00	58.900,00	58.733,49
0212	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	5.010,57
0212	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	9.907,30
0212	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	700,00	900,00	520,76
0213	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
0213	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	257.600,00	251.900,00	195.241,94
0213	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
0213	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	13.400,00	19.500,00	9.106,47
0213	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	49.900,00	48.200,00	37.584,78
0213	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0213	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
0213	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0213	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	300,00	348,36
0214	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
0214	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
0214	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
0214	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
0290	4100	0000	Beamtenbezüge	1100		0,00	0,00
0290	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100		41.900,00	41.586,95
0290	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100		0,00	0,00
0290	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100		3.200,00	3.202,93
0290	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100		7.600,00	7.589,90
0290	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100		0,00	0,00
0290	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100		0,00	0,00
0290	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100		100,00	121,92
			Summe Personalausgaben (4):		**2.050.030,00 €**	**1.887.610,00 €**	**1.923.215,23 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0211	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1000	1.000,00	1.000,00	753,06
0211	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1000	500,00	500,00	3.357,37
0211	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1000	8.900,00	8.900,00	10.606,06
0211	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	1000	2.700,00	4.000,00	1.881,94
0211	5500	1000	Haltung von Fahrzeugen (Lastenfahrrad)	1000	1.500,00	200,00	24,70
0211	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	1000	2.200,00	2.200,00	2.050,85
0211	5550	0000	Kfz-Steuer	1000	200,00	200,00	136,00
0211	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	1.800,00	1.100,00	1.759,55
0211	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	1000	1.000,00	300,00	351,52
0211	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1000	2.500,00	2.500,00	0,00
0211	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Teamentwicklung OrgA ges	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6322	0000	EDV-Kosten (Vervielfältigungsgeräte)	1000	14.300,00	15.000,00	7.167,78
0211	6322	2023	EDV-Kosten	1000	0,00	0,00	1.212,61
0211	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000	300,00	300,00	0,00
0211	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1000	17.000,00	17.000,00	18.725,02
0211	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1000	12.500,00	16.000,00	23.188,40
0211	6520	0000	Fernsprechgebühren	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6525	0000	Postgebühren	1000	1.000,00	1.000,00	371,46
0211	6526	0000	Rundfunkbeitrag	1000	25.000,00	23.500,00	23.904,72
0211	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1000	0,00	0,00	4.748,10
0211	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1000	1.000,00	1.000,00	0,00
0211	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1000	0,00	0,00	0,00
0211	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	13.900,00	678,00
0211	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	29.000,00	24.500,00	25.641,74
0211	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.500,00	4.100,00	3.672,58
0211	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.000,00	8.900,00	7.594,77
0211	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.300,00	4.200,00	4.058,43
0211	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	8.500,00	8.300,00	7.964,94
0212	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1000	700,00	700,00	2.261,98
0212	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1000	400,00	400,00	333,08
0212	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1000	20.000,00	2.500,00	5.379,91
0212	6322	0000	EDV-Kosten (*)	1000	5.000,00	216.000,00	49.943,04
0212	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	1000	0,00	0,00	0,00
0212	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000	200,00	200,00	0,00
0212	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1000	500,00	500,00	52,77
0212	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1000	600,00	600,00	0,00
0212	6515	2000	Fachliteratur Veröffentlichungen - digital (ISB)	1000	2.000,00	0,00	0,00
0212	6525	0000	Postgebühren	1000	0,00	0,00	0,00
0212	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1000	10.000,00	1.000,00	1.724,58
0212	6551	0000	Beratungsleistungen	1000	0,00	0,00	0,00
0212	6551	1000	Beratungsleistungen (DMS)	1000	20.000,00	20.000,00	19.420,80
0212	6551	2000	Beratungsleistungen (ISB)	1000	11.000,00	0,00	0,00
0212	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1000	0,00	0,00	0,00
0212	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	992.500,00	697.000,00	783.573,70
0212	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	28.000,00	32.600,00	29.818,20
0212	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.700,00	5.800,00	3.848,18

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0212	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	6.300,00	9.900,00	5.097,86
0212	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	200,00	0,00
0212	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	500,00	400,00	429,00
0213	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1000	500,00	500,00	0,00
0213	5207	0000	lfd. Unterhalt (Wartung, Pflege, etc.) von technischen Ger	1000	80.000,00	110.000,00	37.555,02
0213	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1000	300,00	300,00	0,00
0213	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1000	2.000,00	2.000,00	58,31
0213	6322	0000	EDV-Kosten	1000	1.500,00	1.500,00	950,97
0213	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	1000	14.500,00	14.500,00	21.253,25
0213	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000	100,00	100,00	0,00
0213	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1000	600,00	600,00	178,35
0213	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1000	200,00	200,00	221,00
0213	6525	0000	Postgebühren	1000	0,00	0,00	0,00
0213	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1000	0,00	0,00	0,00
0213	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1000	300,00	300,00	0,00
0213	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	26.600,00	6.584,20
0213	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	15.600,00	15.300,00	14.197,22
0213	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.700,00	2.200,00	2.845,00
0213	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	2.200,00	1.600,00	1.768,65
0213	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	500,00	600,00	597,37
0213	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	224,60
0214	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1000	0,00	0,00	0,00
0214	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1000	0,00	0,00	0,00
0214	5300	0000	Mieten und Pachten	1000	0,00	0,00	0,00
0214	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6322	0000	EDV-Kosten	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1000	0,00	0,00	949,10
0214	6551	1000	Beratungsleistungen	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	126,81
0214	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	121,20
0214	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
0214	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
0290	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1000		100,00	0,00
0290	5280	0000	Sonstige Gebrauchsgegenstände	1000		100,00	0,00
0290	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1000		500,00	0,00
0290	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000		100,00	369,85
0290	6500	0000	Allgemeiner Bürobedarf	1000		100,00	0,00
0290	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1000		300,00	186,00
0290	6515	0000	Fachliteratur Veröffentlichungen - digital	1000		2.000,00	453,72
0290	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1000		100,00	0,00
0290	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1000		200,00	0,00
0290	6551	0000	Beratungsleistungen	1000		0,00	1.923,35
0290	6589	0000	Sonstige Geschäftsausgaben	1000		100,00	0,00
0290	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000		0,00	0,00
0290	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000		2.800,00	1.751,85
0290	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000		300,00	242,83
0290	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000		800,00	416,15
0290	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen (Miete Kopierer/Multi	1000		0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.370.700,00 €**	**1.330.200,00 €**	**1.144.707,50 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0211	8900	1013	Haushaltskonsolidierung 2010 - 2013	2000	0,00	0,00	0,00
0211	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0211	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
0213	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0290	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000		0,00	0,00
0290	8900	5999	Budgetausgleich	2000		0,00	0,00
0290	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000		0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**71.000,00 €**	**69.900,00 €**	**231.035,84 €**
Summe Ausgaben:	**3.420.730,00 €**	**3.217.810,00 €**	**3.067.922,73 €**
Budget:	**-3.349.730,00 €**	**-3.147.910,00 €**	**-2.836.886,89 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **10000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Amt für Organisation und Digitalisierung (OrgA)**

Einnahmen	*Ansatz*	*69.900,00 €*	*RE*	231.035,84 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.217.810,00 €*	*RE*	3.067.922,73 €
Ergebnis			*RE*	-2.836.886,89 €
Budget gem. Haushaltsplan				-3.147.910,00 €
Zwischenergebnis				311.023,11 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-218.486,01 €
	davon			
	HH-Kons. 2024 lfd. Nrn. 43, 44, 46 und 50	- 126.850,00 €		
	Einzug Projektmittel (Synchronisation Webauftritte und anteilig Wartung techn. Geräte)	- 52.285,93 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 33.650,08 €		
	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	- 5.700,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				125.331,54 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	4.359,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	51.717,23 €		
	Beihilfeaufwendungen	69.255,31 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-242.370,91 €
	davon			
	Restmittel Scan-Arbeitsplatz (Migration Kofax)	- 17.766,96 €		
	EDV-Kosten DIGIT	- 131.420,74 €		
	Restmittel Prüfung elektrische Betriebsmittel	- 80.000,00 €		
	Restmittel Informationssicherheitskonzept	- 13.183,21 €		
Budgetfehlbetrag				-24.502,27 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 10000 Amtsbudget Amt f. Organisation und Digitalisierung (OrgA)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-3.349.730**	**-2.792.224,65**	**19,97**
Einnahmen	**71.000**	**217.852,63**	**-67,41**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	348,49	-100,00
Erstattungen	19.200	26.705,52	-28,10
innere Verrechnungen	51.800	31.339,00	65,29
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	-37.995,97	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	197.455,59	-100,00
Ausgaben	**-3.420.730**	**-3.010.077,28**	**13,64**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.050.030	-1.801.458,22	13,80
Beihilfe	0	-69.255,31	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-8.900	-10.606,06	-16,09
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-254.900	-229.915,24	10,87
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.106.900	-898.842,45	23,15
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-3.349.730	-2.989.680,24	12,04
bereinigte Einnahmen	71.000	20.397,04	248,09
bereinigte Ausgaben	-3.420.730	-3.010.077,28	13,64
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-25,37	-22,64	12,06
Ausgabendeckungsgrad (in %)	2,08	0,68	205,88
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	15,53	13,64	13,86

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **11000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Personalamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget bildet die Einnahmen und Ausgaben des PA ab. Ausnahmen bilden die Sonderbudgets.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmen sind größtenteils durch Dienstleistungen an Externe mittels Geschäftsbesorgungsverträge (z.B. für Personalverwaltung und -abrechnung, Arbeitssicherheit) bedingt. Teilweise sind diese Einnahmen umsatzsteuerpflichtig und die MWSt wird an das Finanzamt abgeführt, sofern keine Vorsteuer gegengerechnet werden kann. Insgesamt ergeben sich hier tatsächliche Mehreinnahmen als geplant. Bei der Haushaltskonsolidierung 2024 wurde hier bereits ein Teil in 2024 als Haushaltsverbesserung eingebracht (ca. 49.100 €).
Zusätzlich erfolgte in 2024 eine Erstattung von der Kommunalen Unfallversicherung (KUVB) für eine BEM-Maßnahme.

Die Projektmittelüberträge aus 2023 waren größtenteils für die Arbeitgebermarkenkampagne, die erst in 2024 ausgabewirksam erfolgte.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die geplanten Personalausgaben 2024 konnten eingehalten werden. Nichts desto trotz ist überplanmäßiges Personal (z.B. Elternzeitvertretung für PA/PE und /AusF) erforderlich. Ohne dieses Personal wäre die Aufgabenerfüllung nicht möglich gewesen und zukünftig auch nicht möglich.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Bereich UA 0000 sind im Saldo Mehrausgaben i.H.v. ca. 8.200 € zu verzeichnen, die zum größten Teil durch die gestiegenen Leasingraten der OBM/BM-Kfz entstanden sind. Eine Ansatzanpassung erscheint hier dringend erforderlich.

Die höheren EDV-Kosten (HHSt. 0220.6322.0000) sind größtenteils durch intensiver genutzten Unterstützungsleistungen für LOGA entstanden.
EDV-Kosten 2024 für:
- LOGA ca. 227.372 €/netto
- Beihilfeprogramm ca. 26.000 €/netto
- CHECK IN ca. 6.064 €/netto
- Sonstiges ca. 33.049 €/netto

Hierbei ist zusätzlicn noch die HHSt. 0220.6412.0100 zu sehen, auf der die Vorsteuer dargestellt wird.

Die Ausgaben bei HHSt. 0220.5690.2000 "Sonst. besond. Aufwendungen für Bedienstete (BEM)" werden durch die Einnahme bei HHSt. 0220.1640.0000 "Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung" gedeckt (Rest betrifft Ausgaben, die bereits vor 2024 entstanden sind).

Das Ergebnis auf der HHSt. 0220.6420.0000 "Gewerbesteuer, Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag, Kapitalertragssteuer und dgl." ist bedingt durch Steuerrück-erstattungen für die Jahre 2022 und 2023.

Mehrbedarf besteht für "Bücher und Zeitschriften" (HHSt. 0220.6510.0000) u.a. durch Preissteigerungen der Online-Dienste bzw. Ergänzungslieferungen.

Bei HHSt. 0220.6589.0000 "Sonst. Geschäftsausgaben" sind die Mehrkosten u.a. durch Möbelentsorgungskosten entstanden.

Die Mehrausgaben bei HHSt. 0833.6316.2000 "Veranstaltungen (Gesundheitsmanagement)" beinhalten neben den Gesundheitskursen/-aktionen auch die Teilnahme am Firmenlauf. Ab 2025 wurde der Bereich "Gesundheitsmanagement" ein eigener Unterabschnitt 835 zugeordnet und der Ansatz für Veranstaltungen erhöht.

Weitere Sachkostenabweichungen werden im Budget ausgeglichen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)

Der Differenz beim Ausgabendeckungsgrad beträgt - 30,65 % und ergibt sich größtenteils durch Mehreinnahmen im RE 2024 im Vergleich zur Planung 2025

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 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Personalkosten werden aufgrund des aktuellen Tarifabschlusses noch im laufenden Haushaltsjahr steigen. Eventuell führt dies zu einer Budgetüberschreitung.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Im Zuge der weiteren Digitalisierung personalamtsbezogener Prozesse ist für dieses Jahr die Anschaffung einer Beihilfe App geplant. Das aktuelle Kostenangebot der Fa. Beihilfe-Service-Gesellschaft mbH steht noch aus. Der Projektplan sieht eine Beschlussfassung im POA für den 18.07.2025 vor. Die Höhe der Kosten bewegt sich voraussichtlich im mittleren bis höheren fünfstelligen Bereich.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Personalamt

Amtsbudget-Nr.: 11000 Personalamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0000	1553	1100	Regressansprüche	3000	0,00	0,00	2.125,00
0220	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	78.807,40
0220	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1120	300,00	300,00	21.042,12
0220	1561	0100	Rückerstattung Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertrags	1120	0,00	0,00	0,00
0220	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1100	0,00	0,00	0,00
0220	1620	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	1100	13.300,00	0,00	0,00
0220	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
0220	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	1100	500,00	500,00	590,70
0220	1640	0000	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	1100	0,00	0,00	13.984,60
0220	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1100	6.600,00	5.800,00	11.685,00
0220	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN	1100	23.000,00	20.300,00	41.703,74
0220	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	1100	268.500,00	237.000,00	284.724,26
0220	1650	8950	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (WBG	1100	0,00	0,00	0,00
0220	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	1100	13.600,00	12.000,00	10.101,42
0220	1660	0000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	1100	18.100,00	16.000,00	29.693,10
0220	1660	0200	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komm	1100	39.700,00	35.000,00	74.720,45
0220	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1100	100,00	100,00	0,00
0220	1670	3212	Erstattungen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	2000	7.700,00	8.900,00	7.467,79
0220	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	0,00
0220	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0220	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	76.376,41
0801	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.578,69
0833	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1100	0,00	0,00	2.893,72
0833	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0833	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**391.400,00 €**	**335.900,00 €**	**659.494,40 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0220	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	609.800,00	619.600,00	659.439,92
0801	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
0833	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	86.200,00	82.700,00	55.772,75
0834	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	9.500,00	0,00	0,00
0835	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	9.500,00	0,00	0,00
0220	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.328.600,00	1.377.400,00	1.323.155,73
0801	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	95.900,00	95.900,00	92.092,79
0833	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	42.100,00	117.800,00	173.102,04
0834	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	84.900,00	0,00	0,00
0835	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	21.300,00	0,00	0,00
0220	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	298.900,00	309.800,00	307.081,04
0801	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
0833	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	42.200,00	41.400,00	25.971,67
0834	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	4.700,00	0,00	0,00
0835	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	4.700,00	0,00	0,00
0220	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	102.600,00	105.900,00	99.583,95
0801	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	7.400,00	7.100,00	7.055,57
0833	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	3.300,00	9.100,00	13.325,41
0834	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.600,00	0,00	0,00
0835	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	1.600,00	0,00	0,00
0220	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	279.700,00	285.600,00	272.610,10
0801	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	20.300,00	20.000,00	19.370,61
0833	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	9.100,00	24.600,00	35.532,95
0834	4440	0000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.600,00	0,00	0,00
0835	4440	0000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.600,00	0,00	0,00
0220	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	37.553,05
0220	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	74.252,80

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0801	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0801	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
0833	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	3.176,08
0833	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	6.280,00
0834	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0834	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. (Versorgungsempfäng	1100	0,00	0,00	0,00
0835	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0835	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. (Versorgungsempfäng	1100	0,00	0,00	0,00
0220	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0220	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	4.400,00	4.800,00	3.932,38
0220	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1100	430,00	460,00	460,00
0801	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	226,56
0833	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	400,00	436,15
0834	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	0,00	0,00
0835	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**3.095.330,00 €**	**3.102.760,00 €**	**3.210.411,55 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0000	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1100	12.200,00	12.200,00	26.231,03
0000	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	1100	1.400,00	1.400,00	1.577,04
0000	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	1100	2.900,00	2.900,00	2.849,21
0000	5550	0000	Kfz-Steuer	1100	100,00	100,00	10,00
0000	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	2.800,00	2.800,00	3.538,93
0000	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	1100	500,00	500,00	0,00
0000	6540	0000	Dienstfahrten	1100	2.200,00	2.200,00	136,09
0000	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	5.400,00	5.400,00	3.474,08
0000	6549	0000	Reisekosten, Sonstige	1100	0,00	0,00	0,00
0220	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1100	1.500,00	1.500,00	4.927,59
0220	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1100	0,00	0,00	68,94
0220	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	1100	600,00	600,00	978,81
0220	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	1100	600,00	600,00	0,00
0220	5550	0000	Kfz-Steuer	1100	100,00	100,00	67,50
0220	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	300,00	300,00	272,34
0220	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	1100	0,00	0,00	69,10
0220	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	3.800,00	10.800,00	10.767,55
0220	5690	2000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete (BEM)	1100	0,00	0,00	6.422,00
0220	6316	0000	Veranstaltungen	1100	0,00	0,00	0,00
0220	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Imagekampagne/ Employer Brandin	1100	0,00	80.000,00	1.317,83
0220	6322	0000	EDV-Kosten	1100	248.200,00	236.600,00	292.485,34
0220	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Verdienstnachweis)	1100	4.500,00	14.500,00	8.778,44
0220	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1100	2.900,00	2.900,00	726,54
0220	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1100	0,00	0,00	60.939,17
0220	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1120	35.000,00	35.000,00	22.824,17
0220	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	1100	80.000,00	80.000,00	-23.798,64
0220	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	1100	0,00	0,00	0,00
0220	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1100	5.800,00	5.800,00	1.483,15
0220	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1100	11.500,00	11.500,00	25.535,60
0220	6525	0000	Postgebühren	1100	10.000,00	10.000,00	10.608,92
0220	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1100	0,00	0,00	0,00
0220	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	1.800,00	1.800,00	2.644,32
0220	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	1100	200,00	200,00	432,00
0220	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	900,00	900,00	3.699,55
0220	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1100	200,00	200,00	280,00
0220	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten (Fa	2000	10.000,00	10.000,00	8.348,59
0220	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	600,00	600,00	1.748,60
0220	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	8.000,00	7.600,00	7.113,94
0220	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	78.300,00	64.200,00	76.440,31
0220	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.300,00	8.400,00	7.275,90
0220	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	24.300,00	21.100,00	18.934,92
0220	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	8.500,00	11.400,00	10.269,15
0220	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	3.400,00	3.200,00	3.093,83
0801	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1100	0,00	0,00	0,00
0801	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1100	0,00	0,00	0,00
0801	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	1.600,00	1.600,00	2.600,00
0801	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0801	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1100	0,00	0,00	0,00
0801	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1100	0,00	0,00	0,00
0801	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	0,00	0,00	716,38
0801	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0801	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	8,00
0801	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.000,00	2.300,00	2.879,42
0801	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	400,00	242,83
0801	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	800,00	832,30
0801	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	500,00	600,00	597,37
0833	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1100	400,00	400,00	0,00
0833	5209	2000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1100	0,00	0,00	0,00
0833	5622	0000	Fortbildung und Umschulung (PE)	1100	1.900,00	1.900,00	0,00
0833	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Allgemein)	1100	7.000,00	27.000,00	19.257,09
0833	5622	2000	Fortbildung und Umschulung (Gesundheitsmanagement)	1100	0,00	0,00	51,60
0833	6316	2000	Veranstaltungen (Gesundheitsmanagement)	1100	3.500,00	3.500,00	8.729,53
0833	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit (intern)	1100	1.600,00	1.600,00	0,00
0833	6321	2000	Öffentlichkeitsarbeit (Gesundheitsmanagement)	1100	0,00	0,00	5,00
0833	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1100	100,00	100,00	0,00
0833	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1100	250,00	250,00	184,18
0833	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1100	100,00	100,00	0,00
0833	6525	0000	Postgebühren	1100	200,00	200,00	0,00
0833	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	300,00	300,00	0,00
0833	6541	2000	Reise- und Fahrtkosten (Gesundheitsmanagement)	1100	0,00	0,00	754,00
0833	6556	3000	Honorare und Ähnl. (Sozialberatung)	1100	24.000,00	24.000,00	26.156,15
0833	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	200,00	200,00	0,00
0833	6589	2000	Sonst. Geschäftsausgaben (Gesundheitsmanagement)	1100	0,00	0,00	0,00
0833	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	4,00
0833	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	8.200,00	9.100,00	7.644,73
0833	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	800,00	600,00	570,96
0833	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	2.700,00	2.700,00	1.352,49
0833	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	500,00	200,00	439,68
0834	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	1.000,00	0,00	0,00
0834	5623	0000	Fortbildung (spezielle Bereiche)	1100	11.500,00	0,00	0,00
0834	5624	0000	Ausbildung/Fortbildung (Multiplikatoren/innen)	1100	2.000,00	0,00	0,00
0834	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	1100	1.000,00	0,00	0,00
0834	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1100	0,00	0,00	0,00
0834	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	0,00	0,00	0,00
0834	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0834	6721	1000	Erstattungen an Gemeinden/Gv (Bedrohungsmanagemer	1100	2.000,00	0,00	0,00
0834	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.700,00	0,00	0,00
0834	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	200,00	0,00	0,00
0834	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	0,00	0,00
0835	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	1100	6.300,00	0,00	0,00
0835	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	8.500,00	0,00	0,00
0835	6316	0000	Veranstaltungen	1100	16.900,00	0,00	0,00
0835	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1100	600,00	0,00	0,00
0835	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	400,00	0,00	0,00
0835	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	800,00	0,00	0,00
0835	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.700,00	0,00	0,00
0835	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	200,00	0,00	0,00
0835	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**690.450,00 €**	**725.150,00 €**	**675.597,55 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0220	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	19.610,00
0220	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0220	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
0833	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0833	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0833	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**19.610,00 €**

Summe Einnahmen:	**391.400,00 €**	**335.900,00 €**	**659.494,40 €**
Summe Ausgaben:	**3.785.780,00 €**	**3.827.910,00 €**	**3.905.619,10 €**
Budget:	**-3.394.380,00 €**	**-3.492.010,00 €**	**-3.246.124,70 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **11000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Personalamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*335.900,00 €*	*RE*	659.494,40 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.827.910,00 €*	*RE*	3.905.619,10 €
Ergebnis			*RE*	-3.246.124,70 €
Budget gem. Haushaltsplan				-3.492.010,00 €
Zwischenergebnis				245.885,30 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-222.956,05 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 51 bis 58 und 61	- 56.106,00 €		
	sonstige Steuern	- 103.798,64 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 59.915,67 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten (FaSi)	- 1.651,41 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 1.484,33 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				146.245,37 €
	davon			
	Rücklagenentnahmen	5.373,44 €		
	Wiederbesetzungssperrre	19.610,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	121.261,93 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-156.552,20 €
	davon			
	Restmittel Imagekampagne	- 155.058,58 €		
	Fachfortbildungen für die SBV und GSBV	- 1.493,62 €		
Budgetüberschuss				12.622,42 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				6.311,21 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 11000 Amtsbudget Personalamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-3.394.380**	**-3.246.124,70**	**4,57**
Einnahmen	**391.400**	**659.494,40**	**-40,65**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	300	104.868,24	-99,71
Erstattungen	391.100	474.671,06	-17,61
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	79.955,10	-100,00
Ausgaben	**-3.785.780**	**-3.905.619,10**	**-3,07**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-3.095.330	-3.089.149,62	0,20
Beihilfe	0	-121.261,93	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-12.200	-26.231,03	-53,49
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-513.350	-501.569,50	2,35
Erstattungen	-2.000	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-162.900	-147.797,02	10,22
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	-19.610,00	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-3.394.380	-3.306.469,80	2,66
bereinigte Einnahmen	391.400	579.539,30	-32,46
bereinigte Ausgaben	-3.785.780	-3.886.009,10	-2,58
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-25,71	-25,04	2,68
Ausgabendeckungsgrad (in %)	10,34	14,91	-30,65
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	23,44	23,40	0,17

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **11010**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Ausbildung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Zum Stichtag 01.10.2024 befanden sich 57 Verwaltungsnachwuchskräfte in Ausbildung bei der Stadt Fürth, davon 14 Verwaltungsfachangestellten-Auszubildende, 16 Beamtennachwuchskräfte der 2. QE und 27 Beamtennachwuchskräfte der 3. QE.

Aus dem U-Amtsbudget werden u.a. die Personal- und Sachkosten der Verwaltungsnachwuchskräfte und die Sachkosten der Nachwuchskräfte aus einigen anderen Ausbildungsrichtungen getragen. Hinzu kommen die Gebühren für den Zertifikatslehrgang und die Beschäftigtenlehrgänge I und II sowie Werbemaßnahmen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>HSt. 0831.1599 0000 "Vermischte Einnahmen"</u>
Ungeplante Einnahmen im Rahmen von Rückzahlungsvereinbarungen bei den Beschäftigtenlehrgängen I und II (Aufgrund von Austritt und Abbruch des Lehrgangs) und Gutschriften der Bayerischen Verwaltungsschule von einem Teil der gezahlten Lehrgangsgebühren bei der Ausbildung der 2. Qualifikationsebene.

<u>HHSt. 0831.1621 0000 "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände"</u>
Hierbei handelt es sich um ungeplante Einnahmen im Rahmen der Ausbildungskostenerstattungen gem. Art. 139 BayBG durch die Versetzung von 4 Beamten zu anderen Dienstherren.
Des Weiteren wurde ein Azubiseminar im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit ausgerichtet.

<u>HHSt. 0831.1660 4050 "Erstattung von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Jobcenter)"</u>
Es wurden durch PA/PE/AusF Prüfungsgebühren für eine BL II Teilnehmerin verauslagt, die dem Jobcenter zugehörig ist. Die Kosten wurden anschließend dem Jobcenter in Rechnung gestellt und entsprechend bezahlt.

1.1.2.	Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Ansatz 2024: 1.748.070,00 €
RE 2024 (abzüglich Beihilfe zur Vergleichbarkeit): 1.514.934,18 €
Niedrigere Personalausgaben um 233.135,82 €

PA/PE/AusF wurde eine Beamtin in der 2. Qualifikationsebene überplanmäßig zur Unterstützung zugewiesen, die ab Oktober 2023 mit 60 % der Arbeitszeit über das U-Amtsbudget Ausbildung verrechnet wurde. Seit 01.01.2024 wird diese Kollegin zu 100% über das U-Amtsbudget Ausbildung verrechnet.

Bei den Neueinstellungen 2024 wurden im mittleren Funktionsbereich 8 Nachwuchskräfte und damit 4 Personen weniger als geplant eingestellt. Für den gehobenen Funktionsbereich konnten ebenfalls nicht alle Ausbildungsplätze vergeben werden: Von geplanten 10 Personen wurden nur 9 eingestellt, 2 davon absolvieren die Ausbildungsqualifizierung (Aufstieg).

Eine VFA-K Nachwuchskraft hat die Prüfung nicht bestanden und wurde um ein halbes Jahr verlängert.

Eine QE2 Nachwuchskraft hat die Prüfung nicht bestanden und wurde um ein ganzes Jahr verlängert.

1.1.3.	Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>0831.5621 „Ausbildung“</u>
Die Einsparungen auf dieser Haushaltsstelle erklären sich wie folgt:

- QE3 2023/2026: Geplant war die Einstellung von 7 Anwärter/innen. Eine Person hat kurzfristig zum Ausbildungsbeginn abgesagt. Eine weitere Person wurde entlassen.
- QE3 2021/2024: Ein Anwärter ließ sich zwei Monate vor dem regulären Ende der Ausbildungszeit entlassen, um ein weiteres Studium aufzunehmen. Dadurch konnten Personalkosten eingespart werden.
- QE2 2024/2026: Geplant war die Einstellung von 9 Anwärter/innen. Eine Person hat kurzfristig zum Ausbildungsbeginn abgesagt. Da die Absage zu kurzfristig erfolgte, wurden die Lehrgangsgebühren seitens der BVS trotzdem anteilig in Rechnung gestellt.
- QE2 2023/2025: Von ehemals geplanten 10 Nachwuchskräften konnte eine Person wegen gesundheitlicher Nichteignung nicht eingestellt werden. Eine weitere Person ist während der Ausbildung auf eigenen Wunsch ausgeschieden.
- Die bei der Planung berücksichtigten Kosten für Unterkunft und Verpflegung während der Lehrgänge für die 2. Qualifikationsebene sind entfallen, da der Lehrgangsort Nürnberg war.
- VFA-K 2024/2027: Von geplanten 6 Ausbildungsplätzen konnten nur 4 vergeben werden. Es war nur ein kleiner Bewerberpool mit wenig geeigneten Personen vorhanden. Durch den kleineren Jahrgang konnten neben Lehrgangs-, Unterkunfts- und Eintragungsgebühren auch Personalkosten eingespart werden.
- VFA-K2021/2024: Die Kosten für den Intensivlehrgang sowie Unterkunft und Verpflegung, die ursprünglich von AusF übernommen werden sollten, musste eine Prüfungswiederholerin selbst tragen.
- BL I 2024/2025: Eingeplant war die Teilnahme von 10 Personen. Tatsächlich nahmen nur 8 Kolleginnen und Kollegen teil. Es konnten Gebühren für die Lehrgangsteilnahme, Unterkunft und Verpflegung eingespart werden.
- Fachprüfung I 2024: Von geplanten 7 Teilnehmer/innen nahmen nur 6 Personen teil.

- BL II 2024/2026: Von geplanten 3 Teilnehmerplätzen wurden nur 2 in Anspruch genommen. Es konnten Gebühren für die Lehrgangsteilnahme, Unterkunft und Verpflegung eingespart werden.
- BL II 2023/2025: Von geplanten 2 Teilnehmerplätzen wurde nur einer in Anspruch genommen. Es konnten Gebühren für die Lehrgangsteilnahme, Unterkunft und Verpflegung eingespart werden.
- Zertifikatslehrgang: Ursprünglich wurden 7 Teilnehmer/innen eingeplant. Angemeldet wurden dann jedoch nur 6 Personen.
- Alle Teilnehmenden der Beschäftigten- und Zertifikatslehrgänge haben bestanden, sodass keine Kosten für Prüfungswiederholungen anfielen.

0831.5622 „Fortbildung“
Eine Beschäftigte hat den Ausbilderschein absolviert, was Voraussetzung für die Stelle ist. (Erforderlicher Mehrbedarf wegen Elternzeitvertretung).

0831.5710 „Lehr- und Unterrichtsmittel“
Da die Ausbildungsplätze nicht wie ursprünglich geplant vergeben wurden und es unterjährig zum Ausscheiden mehrerer Personen kam, fielen weniger Kosten für die Ergänzungslieferungen für Nachwuchskräfte an.

0831.6321 „Öffentlichkeitsarbeit“
0831.6321 2000 „Öffentlichkeitsarbeit (ämterübergreifendes Marketing)
0831.6531 „Öffentliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen“
Buchungen einer Rechnung für Azubiyo versehentlich auf HHSt. 0831.6531, obwohl diese für 0831.6321 2000 eingeplant war. Dadurch kam es zu einer unbeabsichtigten Einsparung i. H. v. 6.900 € auf der nicht belasteten Haushaltsstelle. Die HHSt. 0831.6531 wurde dafür mit 1.438,76 € überbucht. Diese Überbuchung konnte mit der HHSt. 0831.6321 „Öffentlichkeitsarbeit“ ausgeglichen werden.

0831.6430 „Versicherungen“
Weniger Beschäftigte nahmen am Behördensportangebot teil als ursprünglich angenommen. Die Zahl der zu versichernden Beschäftigten lässt sich im Vorfeld nur schwer abschätzen.

0831.6510 „Bücher und Zeitschriften“
Ausgaben für Ergänzungslieferungen der Amts-VSV und dem BBiG Kommentar fielen höher aus als erwartet.

0831.6525 „Postgebühren“
Einsparungen bei Portokosten, da die Bewerberkorrespondenz mittlerweile hauptsächlich per E-Mail erfolgt.

0831.6589 „Sonstige Geschäftsausgaben“
Ungeplante Ausgaben für die datenschutzgerechte Entsorgung von Altakten

0831.6721 „Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände“
Ungeplante Ausgaben entstanden im Rahmen der Ausbildungskostenerstattung aufgrund des Zugangs eines Beamten vom ehemaligen Dienstherrn.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Hauptursächlich für den niedriger ausgefallenen Zuschussbedarf sind die 2024 generierten Einnahmen aus Rückzahlungsvereinbarungen oder Ausbildungskostenerstattungen nach Austritten von Beschäftigten. Die oftmals variablen Kosten des U-Amtsbudgets Ausbildung werden anhand der zu erwartenden Neueinstellungen und der vorhandenen Nachwuchskräfte eingeplant, was durch Unstetigkeit bei den Ausbildungszahlen zu jährlichen Abweichungen zwischen Ansatz und dem Rechnungsergebnis des Vorjahres führt.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
In den Planungen für 2024 können nur bedingt Einnahmen prognostiziert werden. Nennenswerte Einnahmen im U-Amtsbudget können nur durch Ausbildungskostenerstattungen bzw. Einnahmen im Rahmen von Rückzahlungsvereinbarungen erzielt werden und sind nicht planbar.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Eine Erläuterung entfällt, da die Abweichung unter 10 % liegt.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Der Vollzug im Haushaltsjahr 2025 läuft grundsätzlich planmäßig ab.

Eine VFA-K Nachwuchskraft hat die Ausbildung abgebrochen, was voraussichtlich zu Einsparungen bei den Lehrgangsgebühren und Personalkosten führen wird.

Eine VFA-K Nachwuchskraft wird zum 01.09.2025 den Ausbildungsbetrieb wegen ihres Umzugs wechseln. Auch hier sind Einsparungen bei den Lehrgangsgebühren und Personalkosten zu erwarten.

In der QE3 ist die Einstellung von zwei zusätzlichen Nachwuchskräften ab Oktober 2025 geplant um dem steigenden Personalbedarf der Ämter gerecht zu werden.

Die in der Haushaltsplanung berücksichtigten Kosten für die auswärtige Unterbringung (Unterkunft, Verpflegung) der Nachwuchskräfte in der 2. Qualifikationsebene mussten bisher nicht in Anspruch genommen werden, da die Lehrgänge der Bayerischen Verwaltungsschule in Nürnberg durchgeführt werden konnten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Im Jahr 2025 sind keine wesentlichen Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.05.2025
PA
i. A.

gez. Schönfeld
(1649)

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 11010 Ausbildung

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0831	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1100	0,00	0,00	4.830,49
0831	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	1100	10.000,00	0,00	200.583,54
0831	1650	0681	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1650	4321	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1651	7001	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1660	4050	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Jobc	1100	0,00	0,00	830,00
0831	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
0831	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0831	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	14.696,38
			Summe Einnahmen (1/2):		**10.000,00 €**	**0,00 €**	**220.940,41 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0831	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	846.600,00	823.000,00	796.476,16
0831	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	308.100,00	391.900,00	263.677,28
0831	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	373.100,00	411.500,00	370.894,63
0831	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	23.900,00	30.300,00	19.278,95
0831	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	64.200,00	80.300,00	54.778,95
0831	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0831	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	45.356,83
0831	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	89.683,06
0831	4690	0000	Personalnebenausgaben (Trennungsgeld u. Entschädig.)	1100	10.300,00	10.300,00	9.771,02
0831	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	0,00
0831	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1100	530,00	570,00	57,19
			Summe Personalausgaben (4):		**1.626.930,00 €**	**1.748.070,00 €**	**1.649.974,07 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0831	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1100	200,00	200,00	0,00
0831	5200	1000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung (Schreibtische)	1100	0,00	0,00	0,00
0831	5621	0000	Ausbildung	1100	513.000,00	526.000,00	366.864,52
0831	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	100,00	100,00	1.059,00
0831	5622	2000	Fortbildung und Umschulung (ämterübergreifendes Marke	1100	0,00	0,00	0,00
0831	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1100	6.500,00	9.400,00	4.383,20
0831	6316	0000	Veranstaltungen	1100	400,00	400,00	0,00
0831	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1100	10.100,00	15.100,00	13.656,57
0831	6321	2000	Öffentlichkeitsarbeit (ämterübergreifendes Marketing)	1100	5.100,00	6.900,00	0,00
0831	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1100	100,00	100,00	0,00
0831	6430	0000	Versicherungen	1100	300,00	300,00	60,00
0831	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1100	500,00	500,00	427,44
0831	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1100	1.000,00	800,00	1.265,28
0831	6525	0000	Postgebühren	1100	300,00	300,00	19,55
0831	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1100	12.500,00	12.500,00	13.938,76
0831	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	300,00	300,00	5,00
0831	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	0,00	0,00	43,47
0831	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	1100	0,00	0,00	20.008,79
0831	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	11,40

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0831	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	30.700,00	23.300,00	22.111,83
0831	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.000,00	800,00	878,36
0831	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	28.200,00	24.865,08
0831	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.200,00	1.300,00	1.444,63
0831	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	200,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**584.200,00 €**	**626.700,00 €**	**471.042,88 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0831	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	-3.784,00	-3.784,00	0,00
0831	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0831	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0831	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**-3.784,00 €**	**-3.784,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**10.000,00 €**	**0,00 €**	**220.940,41 €**
Summe Ausgaben:	**2.207.346,00 €**	**2.370.986,00 €**	**2.121.016,95 €**
Budget:	**-2.197.346,00 €**	**-2.370.986,00 €**	**-1.900.076,54 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **11010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Ausbildung**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	220.940,41 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.370.986,00 €*	*RE*	2.121.016,95 €
Ergebnis			*RE*	-1.900.076,54 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.370.986,00 €
Zwischenergebnis				470.909,46 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	583.622,48 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 65	- 10.000,00 €		
	Erstattung Ausbildungskosten	- 170.574,75 €		
	Minderausgaben bei den Ausbildungskosten	- 164.795,97 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 5.115,94 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 233.135,82 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				135.039,89 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	135.039,89 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-14.696,38 €
	davon			
	Azubi-Schreibtische	- 14.696,38 €		
Budgetüberschuss				7.630,49 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				3.815,25 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 11010 U-Amtsbudget Ausbildung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.197.346**	**-1.900.076,54**	**15,65**
Einnahmen	**10.000**	**220.940,41**	**-95,47**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	4.830,49	-100,00
Erstattungen	10.000	201.413,54	-95,04
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	14.696,38	-100,00
Ausgaben	**-2.207.346**	**-2.121.016,95**	**4,07**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.626.930	-1.514.934,18	7,39
Beihilfe	0	-135.039,89	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-550.400	-401.722,79	37,01
Erstattungen	0	-20.008,79	-100,00
innere Verrechnungen	-33.800	-49.311,30	-31,46
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	3.784	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.201.130	-1.914.772,92	14,96
bereinigte Einnahmen	10.000	206.244,03	-95,15
bereinigte Ausgaben	-2.211.130	-2.121.016,95	4,25
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-16,67	-14,50	14,97
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,45	9,72	-95,37
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	12,32	11,47	7,41

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **11020**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Fortbildung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Aus dem U-Amtsbudget Fortbildung werden die Kosten für die Seminarorganisation und –durchführung des allg. Fortbildungsprogramms der Städteakademie getragen. Dazu kommen die Fachfortbildungskosten der Referatsleitungen II, III und IV.

Im Jahr 2024 wurden 25 Fortbildungsveranstaltungen im Rahmen der Städteakademie sowie mehrere Inhouse-Schulungen durch das Personalamt durchgeführt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0832.1599 „Vermischte Einnahmen“
HHSt. 0832.1621 „Erstattung von Gemeinden/Gemeindeverbänden“
HHSt. 0832.1650 0681 „Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)“
HHSt. 0832.1650 4524 „Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN)“
HHSt. 0832.1650 7000 „Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)“
Die Einnahmen im U-Amtsbudget Fortbildung kommen durch externe Teilnehmer/innen oder Teilnehmer/innen von GWF, vhs, Elan und StEF zustande. Im Vorfeld kann nicht prognostiziert werden, wie viele Teilnehmende aus diesem Personenkreis tatsächlich die Seminare in Fürth besuchen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Ansatz 2024: 89.100 Euro
RE 2024 (abzüglich Beihilfe): 40.008,10 Euro
Verminderte Personalausgaben um 49.091,90 Euro

Die Stelle 11006 war bis zum 22.10.2024 unbesetzt, da sich die Stelleninhaberin in Elternzeit befindet. Die Elternzeitvertretung wird zu 100% über das U-Amtsbudget Ausbildung finanziert.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0832.5622 "Fortbildung und Umschulung"
Der für Fortbildungsmaßnahmen zur Verfügung stehende Haushaltsansatz wurde nicht komplett ausgeschöpft, da mehrere Fürther Angebote mangels Teilnehmerinteresse nicht durchgeführt werden konnten. Hinzu kommt, dass die für die Fachfortbildungen der Referate II, III und IV reservierten Mittel größtenteils nicht vollständig abgerufen wurden.

HHSt. 0832.5710 „Lehr- und Unterrichtsmittel“
„Im Jahr 2024 mussten weniger Lehr- und Unterrichtsmittel angeschafft werden als ursprünglich geplant.“

HHSt. 0832.6610 „Mitgliedsbeiträge“
Der Mitgliedsbeitrag für den vhw (Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung) wurde um 30 € erhöht, konnte jedoch im Haushaltsansatz für 2024 und 2025 noch nicht berücksichtigt werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Im U-Amtsbudget Fortbildung stehen die Einnahmen aus der Teilnahme von IZ-Beschäftigten an Fürther Fortbildungsseminaren den Ausgaben gegenüber, die für die Teilnahme unserer Beschäftigten am Städteakademieprogramm (in Fürth und den anderen IZ-Städten) benötigt werden.

Die Einnahmeerlöse sind davon abhängig, ob unsere Angebote von IZ-Beschäftigten der anderen Städte oder von Extern gebucht werden. Ebenso sind die Ausgaben davon abhängig, ob die Veranstaltungen der Städteakademie von den Beschäftigten angenommen werden.

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

Hauptursächlich für den höheren Ausgabedeckungsgrad im Jahr 2024 im Vergleich zu den Planungen für 2025 sind die entstandenen Mehreinnahmen. Inwieweit auch im Jahr 2025 Mehreinnahmen erzielt werden können, ist derzeit noch nicht absehbar. Gleiches gilt für die Ausgaben, die davon abhängen, ob die Mitarbeitenden die Angebote der Städteakademie nutzen.

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

Die Stelle 11006 war vom 27.03.2023 bis 22.10.2024 unbesetzt, da sich die Stelleninhaberin in Elternzeit befand. Aus diesem Grund fielen die Personalausgaben (pro EW) auch im Jahr 2024 geringer aus als ursprünglich eingeplant.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Es ist zu erwarten, dass die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel zur Ausgabenerfüllung ausreichen.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug 2025 sind im U-Amtsbudget 11020 keine relevanten Aufgaben- oder Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025
PA
i. A.

gez.
Schönfeld (1649)

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 11020 Fortbildung

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0832	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1100	0,00	0,00	120,00
0832	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	1100	4.500,00	4.500,00	13.380,00
0832	1650	0681	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	1100	0,00	0,00	4.150,00
0832	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1100	0,00	0,00	0,00
0832	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN	1100	0,00	0,00	200,00
0832	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	1100	0,00	0,00	7.200,00
0832	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	1.500,00	1.500,00	460,00
0832	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**25.510,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0832	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	46.800,00	59.400,00	27.296,81
0832	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	22.900,00	29.700,00	12.711,29
0832	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0832	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	1.554,47
0832	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	3.073,62
0832	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**69.700,00 €**	**89.100,00 €**	**44.636,19 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0832	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1100	200,00	200,00	3,00
0832	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	36.800,00	41.300,00	34.488,04
0832	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1100	500,00	500,00	36,15
0832	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1100	100,00	100,00	0,00
0832	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1100	100,00	100,00	103,24
0832	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1100	100,00	100,00	0,00
0832	6525	0000	Postgebühren	1100	100,00	100,00	0,00
0832	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1100	200,00	200,00	0,00
0832	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0832	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1100	600,00	600,00	630,00
0832	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	1100	0,00	0,00	0,00
0832	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	0,00
0832	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	200,00	400,00	205,98
0832	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	200,00	242,40
0832	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	800,00	0,00
0832	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
0832	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**39.200,00 €**	**44.600,00 €**	**35.708,81 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0832	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0832	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0832	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**25.510,00 €**
Summe Ausgaben:	**108.900,00 €**	**133.700,00 €**	**80.345,00 €**
Budget:	**-102.900,00 €**	**-127.700,00 €**	**-54.835,00 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **11020**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Fortbildung**

Einnahmen	*Ansatz*	*6.000,00 €*	*RE*	25.510,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*133.700,00 €*	*RE*	80.345,00 €
Ergebnis			*RE*	-54.835,00 €
Budget gem. Haushaltsplan				-127.700,00 €
Zwischenergebnis				72.865,00 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	55.043,52 €
	davon			
	Mittel Überarbeitung Internetauftritt Städteakademie	- 5.000,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 49.091,90 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 951,62 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				4.628,09 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	4.628,09 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				22.449,57 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				11.224,79 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 11020 U-Amtsbudget Fortbildung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-102.900**	**-54.835,00**	**87,65**
Einnahmen	**6.000**	**25.510,00**	**-76,48**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	120,00	-100,00
Erstattungen	4.500	24.930,00	-81,95
innere Verrechnungen	1.500	460,00	226,09
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	**-108.900**	**-80.345,00**	**35,54**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-69.700	-40.008,10	74,21
Beihilfe	0	-4.628,09	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-38.700	-35.260,43	9,75
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-500	-448,38	11,51
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-102.900	-54.835,00	87,65
bereinigte Einnahmen	6.000	25.510,00	-76,48
bereinigte Ausgaben	-108.900	-80.345,00	35,54
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,78	-0,42	85,71
Ausgabendeckungsgrad (in %)	5,51	31,75	-82,65
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,53	0,30	76,67

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **13000**

Bezeichnung:

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Defizit des BMPA ist im Wesentlichen durch den Defizitvortrag der vergangenen Jahre und weiterhin hohen Kosten bei Druck und Verteilung der INFÜ/Amtsblatt begründet. Im selben Ausmaß wie sich die Berichterstattung nicht-städtischer Publikationen reduziert, steigt der Wunsch vieler Akteure in der Stadt Fürth auf Berichterstattung in der INFÜ. Dies erklärt den unvermindert großen Umfang der 23 Ausgaben/Jahr und die damit verbundenen Kosten. Ebenso erhöhen sich die Kosten im Veranstaltungs- und Ehrungsbereich. Sowohl die Preise für Mieten für Veranstaltungsräume, als auch Technik und Catering sind koninuierlichen Steigerungen unterworfen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Defizite bei Einnahmenhaushaltsstellen wie 0240.1514.0000/1593.0000/1593.1000 und 1599.0000 kommen durch die zu hoch definierten Ansätze zustande.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Stelle mit der StellenPl.Nr. 1300009 im Nachhaltigkeitsbüro/BMPA war das komplette Jahr 2024 vakant, weil sie erst zum 1.1.25 besetzt werden konnte. Die Stelle, die mit der Pers.Nr. 500284 besetzt war (inzwischen Wechsel ins PA), war bis 30. September 2024 wegen Krankheit unbesetzt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Siehe Erläuterungen unter 1.1. - die erläuterten Defizite sind im Wesentlichen bei den HH-Stellen 0240.6030.0000 (Druckkosten INFÜ), bei der der Ansatz bei Weitem nicht die realen Kosten abbildet, und bei Veranstaltungen - HH-Stelle 0240.6316.0000 ebenso.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Kennzahl beträgt 46,42 %. Hierzu ist festzuhalten, dass das BMPA für 2025 höhere Ansätze bei Druck und Verteilung der INFÜ beantragt hat, um das Defizit zu reduzieren bzw. kein weiteres aufzubauen. Dies wurde nur teilweise genehmigt, so dass – siehe die Erläuterungen unter 1.1. – die Kosten auch 2025 in diesem Bereich bleiben werden. Auch der Ansatz bei Veranstaltungen ist nach wie vor zu gering; hier werden wir eine Erhöhung des Ansatzes für 2026 beantragen.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Kennzahl beträgt 10,16 %. Über das Personalbudget können hier keine weiteren Aussagen getroffen werden, das hier der detaillierte Einblick seitens des Amtes nicht möglich ist. Für 2024 verweisen wir auf die Erläuterungen unter 1.1.2. – vom Stellenanteil her ändert sich in 2025 nichts; es wurden nur zwei bereits in 2024 genehmigte Stellen zum 1.Januar (19,5 WAS-Stelle im Nachhaltigkeitsbüro) und zum 1. Mai (19,5 WAS-Stelle im Büro für Migration & Vielfalt) besetzt.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das BMPA versucht auch 2025 so konsequent wie möglich die Gebote der Wirtschaftlichkeit einzuhalten. Sonderaktionen wie zu Jubiläen, neu beschlossene Ehrungen etc. werden es jedoch auch dieses Jahr erschweren, die betreffenden Budgets einzuhalten. Um das aufgelaufene Defizit nicht weiter zu erhöhen, wären realistische Haushaltsansätze hilfreich.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Weder an den Aufgaben noch an den Zielen kann sich 2025 etwas ändern. Um die Außendarstellung der Stadt attraktiv zu gestalten, um Bürgerinnen und Bürger umfassend informieren zu können, müssen auch weiterhin Instrumente wie die INFÜ, der web-Auftritt, die Grafik, Veranstaltungen etc. geplant, organisiert und durchgeführt werden. Und einmal mehr: Im Veranstaltungsbereich würde die Einrichtung einers zentralen Veranstaltungsmanagements Kosten u.a. bei der Beschaffung von Technik und Infrastruktur dem Gesamthaushalt Geld und Personalressourcen sparen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 26.05.2025

gez.

Kramer

Amtsbudget-Nr.: 13000 Bürgermeister- und Presseamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0000	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	1300	0,00	0,00	0,00
0000	1783	1300	Spenden (Preisverleihungen)	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	1300	30.000,00	30.000,00	27.919,02
0240	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1514	0000	Ersätze für öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt)	1300	60.000,00	60.000,00	7.313,18
0240	1544	0000	Dienstleistungsersätze	1300	34.800,00	29.800,00	25.010,28
0240	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	1300	5.000,00	5.000,00	0,00
0240	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1300	0,00	0,00	21.847,85
0240	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1320	2.000,00	2.000,00	19.349,90
0240	1561	0100	Rückerstattung Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertrags	1320	0,00	0,00	0,00
0240	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	1300	56.500,00	56.500,00	0,00
0240	1593	1000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung (Provision)	1300	85.100,00	85.100,00	61.300,00
0240	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1300	8.600,00	8.600,00	4.229,26
0240	1610	0000	Erstattungen des Landes	1300	100,00	100,00	15,18
0240	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1691	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	1300	18.400,00	18.400,00	17.077,36
0240	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	1300	0,00	0,00	5.000,00
0240	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	44.000,00	44.000,00	40.899,90
0240	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1721	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bezirk	1300	0,00	0,00	-1.800,00
0240	1760	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
0240	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1770	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen (Na	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1782	1000	Sponsoring (Nachhaltigkeit)	1300	0,00	0,00	0,00
0240	1783	0000	Spenden	1300	0,00	0,00	3.500,00
0240	1783	1000	Spenden (Nachhaltigkeit)	1300	0,00	0,00	0,00
0240	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0240	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
0243	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	1300	0,00	0,00	222,00
0243	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
0243	1720	9000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv ("So fair	1300	0,00	0,00	0,00
0243	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
0243	1760	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1300	0,00	0,00	0,00
0243	1760	1000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Sonderrechn	1300	0,00	0,00	0,00
0243	1760	2000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Sonderrechn	1300	0,00	0,00	0,00
0243	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	27.600,00	0,00	13.812,45
0243	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	44.929,40
0243	2971	1000	Projektmittelübertrag (Preisgeld Hauptstadt des fairen Ha	2000	0,00	0,00	11.766,68
3650	1783	0000	Spenden	1300	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**372.100,00 €**	**339.500,00 €**	**302.392,46 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0240	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	127.400,00	116.800,00	123.159,56
0240	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	950.000,00	924.200,00	919.900,61
0240	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
0240	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0240	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	62.400,00	58.300,00	57.351,65
0240	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	73.600,00	71.000,00	70.772,97
0240	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0240	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	186.100,00	177.300,00	176.200,51
0240	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0240	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	7.013,55
0240	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	13.867,73
0240	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0240	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.300,00	2.300,00	2.106,53
0240	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1300	310,00	320,00	130,00
0243	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	24.000,00	23.600,00	11.718,08
0243	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	151.100,00	112.300,00	88.979,13
0243	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	2.193,30
0243	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	11.800,00	11.900,00	5.456,75
0243	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	11.700,00	8.700,00	5.665,38
0243	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	30.500,00	22.700,00	17.468,63
0243	4480	0000	Beiträge zur gesetzl. SV "Sonstige"	1100	0,00	0,00	5,27
0243	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	667,31
0243	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	1.319,45
0243	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	243,72
			Summe Personalausgaben (4):		**1.631.510,00 €**	**1.529.720,00 €**	**1.504.220,13 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0000	6313	1300	Belohnungen, Preise (*)	1300	10.000,00	10.000,00	5.000,00
0000	6321	1300	Öffentlichkeitsarbeit	1300	1.500,00	1.500,00	0,00
0000	6369	1300	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	1300	2.300,00	2.300,00	0,00
0000	6556	1300	Honorare und Ähnl.	1300	1.300,00	1.300,00	0,00
0000	6588	1300	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	1300	1.000,00	1.000,00	0,00
0000	6589	1300	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	300,00	300,00	0,00
0000	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
0240	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1300	600,00	600,00	650,41
0240	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1300	100,00	100,00	117,97
0240	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	1300	0,00	0,00	196,81
0240	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	1300	0,00	0,00	76,70
0240	5550	0000	Kfz-Steuer	1300	0,00	0,00	308,00
0240	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	400,00	400,00	409,93
0240	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	1.700,00	1.700,00	1.705,00
0240	6030	0000	Druckkosten	1300	290.000,00	290.000,00	398.775,30
0240	6314	0000	Städtepartnerschaften u.Ä.	1300	39.000,00	43.000,00	40.529,42
0240	6316	0000	Veranstaltungen	1300	48.500,00	48.500,00	77.319,19
0240	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1300	74.100,00	74.100,00	68.918,63
0240	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Radverkehr)	1300	5.000,00	5.000,00	0,00
0240	6322	0000	EDV-Kosten (Online-Medien) (*)	1300	154.700,00	102.900,00	127.690,91
0240	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte	1300	100.000,00	100.000,00	107.289,75
0240	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1300	1.100,00	1.100,00	2.261,00
0240	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1300	0,00	0,00	42.040,90
0240	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1320	12.000,00	12.000,00	1.524,42
0240	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	1300	80.000,00	80.000,00	-13.386,50
0240	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	1300	0,00	0,00	4.116,11
0240	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1300	1.000,00	1.000,00	1.393,84
0240	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1300	0,00	700,00	2.459,69
0240	6525	0000	Postgebühren	1300	7.200,00	7.200,00	4.983,82
0240	6530	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen (Stadtzeitu	1300	0,00	0,00	0,00
0240	6532	1544	Öffentl. Bekanntmachungen, Anzeigen/Inserate (im Zusar	1300	0,00	0,00	6.635,00
0240	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1300	900,00	900,00	242,38
0240	6556	0000	Honorare und Ähnl.	1300	0,00	0,00	0,00
0240	6582	0000	Umzugskosten	1300	0,00	0,00	0,00
0240	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von Artikeln, Merchandising	1300	20.000,00	20.000,00	22.372,64
0240	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	700,00	700,00	1.844,64
0240	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1300	1.500,00	1.500,00	450,00
0240	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	110.000,00	100.000,00	107.051,05
0240	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	1300	1.900,00	1.900,00	3.006,20
0240	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	1.524,09
0240	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	11.200,00	10.088,85
0240	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	55.900,00	50.400,00	45.279,97
0240	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	9.100,00	9.400,00	6.351,09
0240	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	11.700,00	13.000,00	11.028,03
0240	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.700,00	3.700,00	3.027,37
0240	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	166,24
0243	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	1.800,00	1.800,00	0,00
0243	6314	0000	Städtepartnerschaften und Ähnl.	1300	0,00	0,00	0,00
0243	6316	0000	Veranstaltungen (*)	1300	11.500,00	21.500,00	20.836,48
0243	6316	1000	Veranstaltungen (Preisgeld)	1300	0,00	0,00	389,85

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0243	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit (*)	1300	1.500,00	1.500,00	1.302,78
0243	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Preisgeld)	1300	0,00	0,00	0,00
0243	6322	0000	EDV-Kosten	1300	0,00	0,00	3.271,26
0243	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1300	0,00	0,00	0,00
0243	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten (*)	1300	2.500,00	2.500,00	2.424,14
0243	6556	0000	Honorare und Ähnl. (*)	1300	8.500,00	6.500,00	250,00
0243	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von nachhaltigen Produkten	1300	0,00	0,00	0,00
0243	6588	9000	Projektkosten ("So fair ist die Metropolregion")	1300	0,00	0,00	626,76
0243	6588	9020	Projektkosten ("Süd-Nordtransfer")	1300	0,00	0,00	1.002,70
0243	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	7.700,00	7.700,00	5.308,15
0243	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1300	1.000,00	0,00	250,00
0243	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	16,00
0243	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.200,00	2.600,00	3.194,21
0243	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.100,00	1.200,00	1.086,06
0243	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	400,00	800,00	936,34
1160	6312	0000	Feiern, Ehrungen	1300	2.600,00	2.600,00	0,00
3650	5144	0000	Unterhalt: Denkmäler u.Ä.	1300	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.087.200,00 €**	**1.046.300,00 €**	**1.134.343,58 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0000	7180	1300	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	1300	300,00	300,00	0,00
0240	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	1300	8.000,00	8.000,00	8.000,00
0240	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	1300	0,00	0,00	0,00
0240	7170	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Nach	1300	0,00	0,00	0,00
0240	7180	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Nach	1300	0,00	0,00	0,00
0240	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0240	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0240	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	777.229,09
0243	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (*)	1300	29.000,00	0,00	16.847,96
0243	7170	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Preis	1300	0,00	0,00	0,00
0243	7180	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Preis	1300	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**37.300,00 €**	**8.300,00 €**	**802.077,05 €**

Summe Einnahmen:	**372.100,00 €**	**339.500,00 €**	**302.392,46 €**
Summe Ausgaben:	**2.756.010,00 €**	**2.584.320,00 €**	**3.440.640,76 €**
Budget:	**-2.383.910,00 €**	**-2.244.820,00 €**	**-3.138.248,30 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **13000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Bürgermeister- und Presseamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*339.500,00 €*	*RE*	302.392,46 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.584.320,00 €*	*RE*	3.440.640,76 €
Ergebnis			*RE*	-3.138.248,30 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.244.820,00 €
Zwischenergebnis				-893.428,30 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-187.899,74 €
	davon			
	HH-Kons. 2024 lfd. Nrn. 7 und 9	- 2.340,00 €		
	Personalkostenerstattungen	- 13.812,45 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 935,34 €		
	sonst. Steuern	- 89.270,39 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 68.030,95 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 13.510,61 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				59.381,41 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungskosten	7.051,05 €		
	Rücklagenentnahme	3.907,75 €		
	Mittelbereitstellungen	25.554,57 €		
	Beihilfeaufwendungen	22.868,04 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-41.952,35 €
	davon			
	Zukunftspreis (alle 2 Jahre)	- 5.000,00 €		
	Restmittel "Fürth im Übermorgen"	- 20.000,00 €		
	Kleinprojekteförderung im Globalen Süden	- 5.576,25 €		
	Preisgeld Hauptstadt des fairen Handels	- 8.017,28 €		
	Restmittel "So fair ist die Metropolregion"	- 1.298,44 €		
	Verwaltungskostenanteil "komm. Solidarpaket"	- 2.060,38 €		
Budgetfehlbetrag				-1.063.898,98 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 777.229,09 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 13000 Amtsbudget Bürgermeister- und Presseamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.383.910**	**-3.138.248,30**	**-24,04**
Einnahmen	**372.100**	**302.392,46**	**23,05**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	282.000	167.191,49	68,67
Erstattungen	100	15,18	558,76
innere Verrechnungen	62.400	62.977,26	-0,92
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	27.600	15.512,45	77,92
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	56.696,08	-100,00
Ausgaben	**-2.756.010**	**-3.440.640,76**	**-19,90**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.631.510	-1.481.352,09	10,14
Beihilfe	0	-22.868,04	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-892.000	-941.588,08	-5,27
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-195.200	-192.755,50	1,27
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-37.300	-24.847,96	50,11
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-777.229,09	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.383.910	-2.417.715,29	-1,40
bereinigte Einnahmen	372.100	245.696,38	51,45
bereinigte Ausgaben	-2.756.010	-2.663.411,67	3,48
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-18,06	-18,31	-1,37
Ausgabendeckungsgrad (in %)	13,50	9,22	46,42
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	12,36	11,22	10,16

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **13010**

Bezeichnung: **BMPA/ZD**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Bereinigt liegt der Budgetüberschuss des U-Amtsbudgets des Bürgermeister- u. Presseamtes/Zentrale Dienste (UA 0204 und UA 0215) bei 723,70 €.

Mit Blick auf RE2024 und dem Ansatz 2024 weist das Budget vor Abzug der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben insgesamt einen Überschuss von 71.192,98 € aus. Maßgebend hierfür sind die Projektmittel Smart City, die 2024 nicht verausgabt werden konnten und ins Jahr 2025 übertragen werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 0204.1390.0000 (Einnahmen aus Verkauf; Bürgerberatung):

Die Einnahmen aus Verkauf unterliegen stärkeren Schwankungen. Deshalb wird nicht jährlich der Ansatz korrigiert. Somit entstanden 2024 Mehreinnahmen von 256,50 €.

HSt. 0204.1650.3500 und .4524 (Erstattungen durch kommunale Sonderrechnung VHS bzw. ELAN) und HSt. 0204.1651.5100 (Erstattung von kommunalen Krankenhäusern)

Aufgrund eines erhöhten Sitzungsbedarfs der Beteiligungen wurden erhöhte Erstattungen verlangt und vereinnahmt.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben weisen insgesamt einen Fehlbetrag von 36.906,34 € auf.

HSt. 0204.4XXX.XXXX (div. Personalausgaben)
HSt. 0215.4XXX.XXXX (div. Personalausgaben)

Auf die Abweichungen im Bereich der Personalaufwendungen bestehen seitens BMPA/ZD keine Einflussmöglichkeiten.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Sachaufwendungen weisen insgesamt einen Überschuss von 103.001,27 € auf. Maßgebend hierfür sind die Projektmittel Smart City, die 2024 nicht verausgabt werden konnten und ins Jahr 2025 übertragen werden.

Gl. 0204:

HSt. 0000.6589.0000 (Sonstige Geschäftsausgaben):
Minderausgaben von 700,00 €.
2024 wurden keine sonstigen Geschäftsausgaben benötigt.

HSt. 0204.5200.0000 (Verwaltungs- und Zweckausstattung):
Mehrausgaben von 266,40 €.
2024 musste eine dringende Ersatzbeschaffung eines Bürodrehstuhls getätigt werden.

HSt. 0204.5280.0000 (Sonstige Gebrauchsgegenstände):
Minderausgaben von 42,81 €.
2024 wurden weniger sonstige Gebrauchsgegenstände benötigt.

HSt. 0204.5622.0000 (Fortbildung und Umschulung):
Mehrausgaben von 3.990,66 €.
Im Rahmen eines Personalbesetzungsverfahrens mussten zwei Stellenausschreibungen bezahlt werden, diese wurden hierunter verbucht (Kosten hierfür: 4.176,90 €).

HSt. 0204.6370.1000 (Sachbedarf für EDV-Anlagen)
Minderausgaben von 512,18 €.
Aufgrund des Austauschs der Multifunktionsgeräte war der Sachbedarf für die Multifunktionsgeräte geringer.

HSt. 0204.6500.0000 (Allgemeiner Bürobedarf)
Minderausgaben von 449,89 €.
Aufgrund der Personalsituation wurde mittelfristig weniger Bürobedarf benötigt.

HSt. 0204.6510.0000 (Bücher und Zeitschriften):
Mehrausgaben von 1.558,44 €.
Ergänzungslieferungen für Kommentare sind deutlich teurer geworden.
Das Ergebnis kommt zustande, obwohl mehrere Kommentare abbestellt wurden.

HSt. 0204.6541.0000 (Reise- und Fahrtkosten):
Minderausgaben von 700,00 €.
2024 konnten keine Reisen getätigt werden.

HSt. 0204.6589.0000 (Sonstige Geschäftsausgaben)
Minderausgaben von 48,02 €.
2024 wurden weniger sonstige Geschäftsausgaben getätigt.

HSt. 0204.6798.9999 (Innere Verrechnung Verwaltungsleistungen).
Mehrausgaben von 1.805.75 €.
Hierunter werden u. a. die durch die Bürgerinformation zum Verkauf vorgesehenen, über städtische Dienststellen angekaufte (Rest-)Müllsäcke verausgabt. Die Erlöse aus diesem Verkauf werden über HSt. 0204.1390.0000 abgebildet.

Gl. 0215:

HSt. 0215.5200.0000 (Verwaltungs- und Zweckausstattung):
Minderausgaben von 100,00 €.
2024 wurde keine Verwaltungs- und Zweckausstattung benötigt.

HSt. 0215.5280.0000 (Sonstige Gebrauchsgegenstände):
Minderausgaben von 100,00 €.
2024 wurden keine sonstigen Gebrauchsgegenstände benötigt.

HSt. 0215.5622.0000 (Fortbildung und Umschulung):
Minderausgaben von 3.103,59 €.
Aufgrund der Personalsituation konnten weniger Schulungen besucht werden.

HSt. 0215.6500.0000 (Allgemeiner Bürobedarf):
Minderausgaben von 161,71 €.
2024 wurde weniger allgem. Bürobedarf benötigt.

HSt. 0215.6510.0000 (Bücher und Zeitschriften):
Minderausgaben von 300,00 €.
2024 wurden keine Bücher und Zeitschriften benötigt.

HSt. 0215.6525.0000 (Postgebühren)
Minderausgaben von 100,00 €.
Der Postversand von HSt. 0215 erfolgt vermutlich über HSt. 0204.6525.0000.

HSt. 0215.6541.0000 (Reise- und Fahrtkosten):
Minderausgaben von 1.703,13 €.
Aufgrund der angespannten Personalsituation konnten weniger Dienst- und Fortbildungsreisen durchgeführt werden.

HSt. 0215.6588.0000 (Projektkosten Smart City):
Minderausgaben von 88.590,28 €.
Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung verminderte sich der Betrag noch um 20.000,00 €. Bei dem Projektmittelübertrag handelt es sich um Smart-City-Themen, die schrittweise umgesetzt und folglich versetzt verausgabt werden. Finanziert werden damit u.a. Workshops mit externen Partnern, Beratungsleistungen und Software.
Die Beauftragung erfolgt durch die Stabsstelle Smart-City bzw. beteiligte Dienststellen nach entsprechender Abstimmung.

HSt. 0215.6589.0000 (Sonstige Geschäftsausgaben):
Minderausgaben von 320,78 €.
2024 musste dieser Ansatz nicht vollständig in Anspruch genommen werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Der Ansatz 2025 für Personalausgaben wurde im Vergleich zum Rechnungsergebnis 2024 nicht ausreichend angepasst, hier wird insofern mit einer deutlichen Abweichung gerechnet. Abgeschwächt wird dieser Effekt ggf. durch zwei anstehende Personalwechsel im Sachgebiet.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Bereich Smart City; Restmittel "Projekt-Budget"

Da die Bewirtschaftung von div. externen und politischen Einflussfaktoren abhängt, ist eine verlässliche Prognose der Entwicklung in diesem Bereich aktuell nur schwer zu treffen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 10.04.2025
BMPA/ZD
i. A.

Bauer/Vorlaufer

U-Amtsbudget-Nr.: 13010 Bürgermeister- und Presseamt/ZD

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0204	1000	0000	Verwaltungsgebühren (Bürgerberatung)	1300	5.000,00	5.000,00	4.502,50
0204	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf (Bürgerberatung)	1300	1.500,00	1.500,00	1.756,50
0204	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1300	0,00	0,00	0,00
0204	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1320	0,00	0,00	0,00
0204	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1300	300,00	300,00	348,80
0204	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN	1300	300,00	300,00	354,00
0204	1650	7919	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (comp	1300	1.400,00	1.400,00	1.423,00
0204	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	1300	9.500,00	9.500,00	9.541,00
0204	1650	8950	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (WBG	1300	4.600,00	4.600,00	4.656,00
0204	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	1300	2.100,00	2.100,00	2.680,00
0204	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	4.536,25
			Summe Einnahmen (1/2):		**24.700,00 €**	**24.700,00 €**	**29.798,05 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0204	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	97.800,00	93.600,00	92.601,41
0204	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	170.600,00	168.400,00	189.306,57
0204	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0204	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	47.900,00	46.800,00	43.121,65
0204	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	13.200,00	13.000,00	12.815,11
0204	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0204	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	35.500,00	34.900,00	39.072,69
0204	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0204	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	5.273,36
0204	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	10.426,90
0204	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0204	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	600,00	426,86
0215	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	10.000,00	9.800,00	9.701,18
0215	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	78.000,00	75.600,00	75.287,89
0215	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	4.900,00	4.900,00	4.517,54
0215	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.000,00	5.800,00	5.806,36
0215	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	13.000,00	12.500,00	12.822,82
0215	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	552,45
0215	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	1.092,35
0215	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	181,20
			Summe Personalausgaben (4):		**477.500,00 €**	**466.100,00 €**	**503.006,34 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0000	6311	1310	Aufwendungen Gremien, Sitzungen u.ä.	1300	8.000,00	9.000,00	8.645,98
0000	6589	1310	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	700,00	700,00	0,00
0000	6798	9996	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
0204	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1300	100,00	100,00	366,40
0204	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1300	100,00	100,00	57,19
0204	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	1.500,00	1.500,00	5.490,66
0204	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1300	1.200,00	1.200,00	687,82
0204	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1300	0,00	0,00	0,00
0204	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1320	0,00	0,00	0,00
0204	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1300	1.100,00	1.100,00	650,11
0204	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1300	1.000,00	1.000,00	2.558,44
0204	6525	0000	Postgebühren	1300	600,00	600,00	557,66
0204	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1300	700,00	700,00	0,00
0204	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	100,00	100,00	51,98
0204	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	1.805,75
0204	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	24.500,00	20.200,00	22.727,16

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0204	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	13.800,00	11.700,00	39.627,61
0204	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	42.000,00	46.400,00	3.228,23
0204	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	3.600,00	5.000,00	2.600,95
0204	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.900,00	2.800,00	2.392,19
0204	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	400,00	400,00	337,02
0215	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1300	100,00	100,00	0,00
0215	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1300	100,00	100,00	0,00
0215	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	4.500,00	4.500,00	1.396,41
0215	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1300	400,00	400,00	238,29
0215	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1300	300,00	300,00	0,00
0215	6525	0000	Postgebühren	1300	100,00	100,00	0,00
0215	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1300	3.300,00	3.300,00	1.596,87
0215	6588	9000	Projektkosten Smart City	1300	0,00	100.000,00	11.409,72
0215	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	400,00	400,00	79,22
0215	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
0215	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.800,00	400,00	2.759,47
0215	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	500,00	100,00	117,45
0215	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	900,00	500,00	416,15
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**114.700,00 €**	**212.800,00 €**	**109.798,73 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0204	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0204	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0204	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**24.700,00 €**	**24.700,00 €**	**29.798,05 €**
Summe Ausgaben:	**592.200,00 €**	**678.900,00 €**	**612.805,07 €**
Budget:	**-567.500,00 €**	**-654.200,00 €**	**-583.007,02 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **13010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Bürgermeister- u. Presseamt/Zentrale Dienste**

Einnahmen	*Ansatz*	*24.700,00 €*	*RE*	29.798,05 €
Ausgaben	*Ansatz*	*678.900,00 €*	*RE*	612.805,07 €
Ergebnis			*RE*	-583.007,02 €
Budget gem. Haushaltsplan				-654.200,00 €
Zwischenergebnis				71.192,98 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-33.895,07 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 12	- 20.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 13.895,07 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				36.906,34 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	19.561,28 €		
	Beihilfeaufwendungen	17.345,06 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-73.480,55 €
	davon			
	Restmittel Aufwendungen Gremien, Sitzungen u.ä.	- 4.890,27 €		
	Rest Projektmittel Smart City	- 68.590,28 €		
Budgetüberschuss				723,70 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				361,85 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 13010 U-Amtsbudget Bürgermeister- und Presseamt/ZD

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-567.500**	**-583.007,02**	**-2,66**
Einnahmen	**24.700**	**29.798,05**	**-17,11**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	5.000	4.502,50	11,05
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.500	1.756,50	-14,60
Erstattungen	18.200	19.002,80	-4,22
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	4.536,25	-100,00
Ausgaben	**-592.200**	**-612.805,07**	**-3,36**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-477.500	-485.661,28	-1,68
Beihilfe	0	-17.345,06	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-24.300	-33.786,75	-28,08
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-90.400	-76.011,98	18,93
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-567.500	-587.543,27	-3,41
bereinigte Einnahmen	24.700	25.261,80	-2,22
bereinigte Ausgaben	-592.200	-612.805,07	-3,36
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-4,30	-4,45	-3,37
Ausgabendeckungsgrad (in %)	4,17	4,12	1,21
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,62	3,68	-1,63

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **13020**

Bezeichnung: **U-Amtsburdget Büro für MIgration und Vielfalt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Grundsätzlich wurde - wie bisher - darauf geachtet, mit den zur Verfügung stehenden Mitteln verantwortungsvoll und möglichst sparsam umzugehen.

Projektmittelübertragung für das Jahr 2024:
Für die erfolgreiche Planung und Durchführung integrationsrelevanter Veranstaltungen ist eine finanzielle Unterstützung des Büros für Migration und Vielfalt unerlässlich. Ohne entsprechende Mittel können wichtige Veranstaltungen wie
- die Internationale Woche gegen Rassismus,
- der Tag der Vielfalt Fürth, Fürth feiert Vielfalt
- Antirassismus-Workshops
- Netzwerktreffen (z. B. VIA Bayern)
- der Arbeitskreis Migration, Fürtheinander usw
- Geschäftsstellentreffen Nürnberg–Fürth–Erlangen sowie
- das Projekt zur Übertrittsförderung

nicht oder nur eingeschränkt umgesetzt werden.
Zudem wäre es dem Integrationsbeirat und dem Büro für Migration und Vielfalt nicht möglich, Vereine bei der Beantragung von Fördermitteln zu unterstützen.
Eine finanzielle Unterstützung, Projektmittelübertragung ist daher entscheidend, um die vielfältigen Aktivitäten im Bereich Integration/MIgration gewährleisten zu können.

Das städt. Projekt "Pfif-Perspektiven finden! Wohnen und Arbeiten in Fürth" wurde abgeschlossen.
Finanzielle Endabwicklung:
Im Jahr 2025 sind keine weiteren Ansätze geplant. Somit ist PFIF Projekt endgültig abgeschlossen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 4002.1547.0000 "Freiwillige Elternbeiträge (Integrationsprojekt-Übertrittsförderung)"
HHSt: 4002.1599.0000 "Vermischte Einnahmen"
HHSt: 4002.1629.0000 "Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)"
HHSt: 4002.1698.1320 "Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring"
jeweils keine Einnahmen

HHSt. 4002.1783.0000 "Spenden"
Spenden für das Projekt "Beratung in rumänischer Sprache" (20.000 €) wurden noch nicht verwendet und damit nach 2025 übertragen.

HHSt. 4002.2971.0000 "Projektmittelübertrag":
Projektmittelübertragung von 2023 nach 2024 auf die HH-Stelle 4002 6316 0000 "Veranstaltungen" in Höhe von 8.416,57 € umgeschichtet (Übertragungsgrund).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

HHSt. 4002.4090.0000 - "Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit":
Die Mittel dieser Haushaltsstelle sind vollständig ausgeschöpft. Grund hierfür ist die Aufnahme von 21 neuen Beiratsmitgliedern. Die Ehrenamtspauschale für den/die Vorsitzenden wurde – wie üblich – bereits vor dem Beginn des Jahres ausgezahlt. Diese Auszahlung für das Jahr 2025 wurde im Haushaltsjahr 2024 über die Haushaltsstelle 4002 6316 0000 – Veranstaltungen abgewickelt. Dies entspricht jedoch nicht der vorgesehenen Mittelverwendung und sollte künftig korrigiert werden. Auf der HHSt 4002.4090.0000 „Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit“ sollten künftig zusätzliche Mittel bereitgestellt werden, damit die Ehrenamtspauschalen ordnungsgemäß über die dafür vorgesehene Haushaltsstelle angewiesen werden können.

Das Büro für Migration und Vielfalt ist seit Ende Juni 2023 mit zwei TZ(Teilzeit)-Kräften besetzt (je 30 WStd. = Wochenstunden), sowie einer TZ-Beschäftigten (27,7 WStd.), die über das Personalamt eingesetzt und finanziert wurde, die rumänischsprachige Beratung in der Mathildenstraße 13 in Fürth anbietet.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 4002.5200.0000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung"
HHSt. 4002.5280.0000 "Sonst. Gebrauchsgegenstände"
HHSt. 4002.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung"
HHSt. 4002.6370.1000 "Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)"
HHSt. 4002.6531.0000 "Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen"
HHSt. 4002.6556.0000 "Honorare und Ähnl."
HHSt. 4002.6588.9000 "Projektkosten (Integrationsbeiratswahl)"
HHSt. 4002.6790.5400 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten"
HHSt. 4002.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
jeweils in 2024 keine Ausgaben angefallen.

HHSt. 4002.6316.0000 "Veranstaltungen"
HHSt. 4002.6500.0000 "Allg. Bürobedarf"
HHSt. 4002.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften"
HHSt. 4002.6525.0000 "Postgebühren"
HHSt. 4002.6589.0000 "Sonst. Geschäftsausgaben"
jeweils keine wesentliche Abweichung

HHSt. 4002.6321.0000 "Öffentlichkeitsarbeit":
Der Integrationsbeirat hielt seine konstituierende Sitzung erst im Juli 2024 ab. Die eigentliche inhaltliche Arbeit begann im September. Bis Dezember hatten die Mitglieder daher nur eingeschränkte Möglichkeiten, sich aktiv in die Öffentlichkeitsarbeit einzubringen. Dies wird sich in Zukunft ändern, da eine intensivere und kontinuierlichere Öffentlichkeitsarbeit geplant ist.

HHSt. 4002.6322.0000 "EDV-Kosten":
Die Kosten für den Integreat App in Höhe von 3.000,00 € (Überschuss 2.000,00 €)

HHSt. 4002 6541 0000 "Reise- und Fahrtkosten":
Der Integrationsbeirat hielt seine konstituierende Sitzung erst im Juli 2024 ab. Die inhaltliche Arbeit begann im September. Bis Dezember hatten die Mitglieder nur eingeschränkte Möglichkeiten, an Veranstaltungen teilzunehmen oder öffentlich präsent zu sein.
In dieser Anfangsphase lag der Fokus vor allem darauf, sich in interne Abläufe einzuarbeiten, grundlegende Informationen zu erhalten und die eigene Organisation innerhalb des Gremiums zu strukturieren. Zudem fanden in diesem Zeitraum nur wenige relevante Veranstaltungen statt, an denen eine Beteiligung möglich gewesen wäre.
Hinzu kam, dass die Aufgabenverteilung sowie die Zuordnung der Mitglieder zu Ausschüssen und anderen Gremien zu Beginn noch nicht abschließend geklärt waren.
Für die Zukunft ist eine aktivere Rolle in der Öffentlichkeitsarbeit und eine stärkere Präsenz bei Veranstaltungen vorgesehen (Überschuss 1.004,42 €).

HHSt. 4002.6610.0000 "Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.":
Mitgliedsbeitrag der AGABY in Höhe von 200,00 € (Arbeitsgemeinschaft der Ausländer-, Migranten- und Integrationsbeiräte Bayerns e.V.).

HHSt. 4002.7010.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Arbeiterwohlfahrt sowie deren Einrichtungen":
Wegen Krankheitesfall die Auszahlung i.H.v. 12.000 € nicht möglich, dewegen auch Ansatz 2024: 22.700,00 € RE 2024: 0,00 €. Zuschuss i.H.v. von 12.000 € wird im Jahr 2025 angewiesen.

HHSt. 4002.7030.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren Einrichtungen":
Keine Abweichung

HHSt: 4002.7090.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine und Ähnl. sowie deren Einricht.":
In 2024 wurden hierfür einige Auszahlungen über die HHSt. 4002.6316.0000 getätigt. Die Mittel wurden insgesamt verbraucht.

HHSt. 4002.7091.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Vereine u. Ähnl. sowie deren Einricht.":
Interkulturelle Beratung in der Landmannschaft der Deutschen aus Russland e.V.
2x 500,00 €

HHSt. 4002.7094.3500 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an Volkshochschulverbände und -vereine sowie deren Einricht.":
Keine Abweichung

HHSt. 4002.7150.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen":
Keine Ausgaben

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Im Rechnungsergebnis 2024 waren die Ausgaben geringer als in 2025 geplant. Dies liegt hauptsächlich an den noch nicht ausgezahlten Zuschüssen (Mittelübertrag nach 2025), sowie ab 2025 geplanten Gebäudebewirtschaftungskosten (20.000 €)
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
Zum Stellenplan 2024 wurde eine zusätzliche TZ-Stelle geschaffen, die in 2025 komplett eingeplant wurde und ab 01.05.2025 besetzt ist.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die anhaltende Zuwanderung infolge der politischen Lage in der Ukraine stellt Europa und insbesondere Deutschland vor erhebliche gesellschaftliche Herausforderungen. Die Situation von Migrantinnen und Migranten vor Ort bleibt angespannt, während der Bedarf an migrationspolitischen Maßnahmen und begleitenden Angeboten weiter steigt.

Verstärkte Aufklärungs- und Informationsarbeit ist unerlässlich – mit dem Ziel, Migrantinnen und Migranten stärker einzubeziehen, ihre Perspektiven sichtbar zu machen und gesellschaftliche Teilhabe zu fördern.

Integrationsbeirat der Stadt Fürth
Im Jahr 2024 wurden 21 neue Mitglieder in den Integrationsbeirat der Stadt Fürth berufen. Sie vertreten die Interessen der Migrantinnen und Migranten in unserer Stadt und leisten ihr Engagement ausschließlich im Ehrenamt. Um ihre wichtige Arbeit nachhaltig gewährleisten zu können, ist eine stärkere städtische Unterstützung erforderlich.
Die aktuell zur Verfügung stehenden Mittel für Aufwandsentschädigungen (HH-Stelle: …) basieren noch auf einer Kalkulation für lediglich 15 Mitglieder und reichen daher nicht mehr aus. Eine Anpassung der Summe ist notwendig, um den gestiegenen Bedarf angemessen abzudecken. Darüber hinaus sollten auch die Ansätze für Reise- und Fahrtkosten entsprechend angepasst werden, um die aktive Teilnahme der Beiratsmitglieder an Sitzungen, Veranstaltungen und Fortbildungen sicherzustellen.

AGABY Mitgliedsbeitrag
Da die Beiratsmitglieder als Delegierte bei AGABY (Arbeitsgemeinschaft der Ausländer-, Migranten- und Integrationsbeiräte Bayerns) mitwirken und die Beitragskosten zuletzt gestiegen sind, sollte die entsprechende Haushaltsstelle auf mindestens 400 Euro angepasst werden.

Diese Anpassung ist notwendig, um eine kontinuierliche und aktive Beteiligung auf Landesebene sicherzustellen und gleichzeitig finanzielle Engpässe zu vermeiden.

Veranstaltungen, Fachtagungen, Seminare und Workshops (ab 2025 jährlich geplant):
Ab dem Jahr 2025 sollen folgende Veranstaltungen/Fachtagungen regelmäßig durchgeführt werden, um den interkulturellen Dialog, die Netzwerkarbeit und den fachlichen Austausch in Fürth nachhaltig zu stärken:

- Gesundheitsfachtagung
- Integrationsfachtagung
- Internationale Wochen gegen Rassismus (Antirassimus Filmtage)
- Tag der Vielfalt
- Festivalkonzeption innerhalb der AK Inklusion von „ Fürth feiert Vielfalt“ Dies soll nächstes Jahr wieder stattfinden.
- Antirassimusworkshop
- Workshop für städtische Mitarbeiter/Innen
- AGABY Workshop für Beiratrsmitglieder
- Vereinstreffen (dreimal jährlich), zur Förderung des Austauschs zwischen Migrantenorganisationen/Vereine und der Stadt Fürth
- Netzwerktreffen mit Integrationskursträgern, dem BAMF sowie dem Büro für Migration und Vielfalt der Stadt Fürth
- Internationaler Tag der Muttersprache: sprachliche und kulturelle Vielfalt in Fürth sichtbar zumachen.

Oben genannte Veranstaltungen sollten fester Bestandteil der strategischen Integrationsarbeit werden und sollen künftig jährlich stattfinden.

Projekte: Übertrittsförderung in den Schulen:
Die Honorarkosten für die Übertrittsförderung werden derzeit aus der Haushaltsstelle 4002 6316 0000 Veranstaltungen finanziert. Angesichts des gestiegenen Bedarfs an Übertrittsförderung in den Schulen sollte eine eigenen Haushaltsstelle eingerichtet und ein festes Budget von etwa 5 000 Euro vorgesehen werden

Rumänische Beratung:
Mariana Radu wurde über das Personalamt eingestellt. Die Finanzierung ist für die nächsten fünf Jahre über die Integrationspauschale gesichert. Allgemeiner Bürobedarf sowie laufende Bürokosten werden über unsere Haushaltsstellen abgedeckt.

Die zur Verfügung stehenden Haushalsmittel werden verraussichtlich voll ausgeschöpft werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.05.2025
BMPA/Büro für Migration und Vielfalt
gez.

Kramer
Amtsleitung

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 13020 Büro für Migration und Vielfalt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4002	1547	0000	Freiwillige Elternbeiträge (Integrationsprojekt- Übertrittsfö	1300	0,00	0,00	0,00
4002	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1300	0,00	0,00	0,00
4002	1629	0000	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	1300	0,00	0,00	0,00
4002	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	1300	0,00	0,00	0,00
4002	1783	0000	Spenden	1320	0,00	0,00	0,00
4002	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4002	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	8.416,57
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**8.416,57 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
4002	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1300	1.800,00	1.800,00	1.787,21
4002	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4002	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	114.700,00	86.200,00	87.362,67
4002	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4002	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4002	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	8.900,00	6.600,00	6.710,79
4002	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	24.500,00	18.100,00	18.350,25
4002	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4002	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	183,94
			Summe Personalausgaben (4):		**150.100,00 €**	**112.900,00 €**	**114.394,86 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
4002	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1300	200,00	200,00	0,00
4002	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1300	100,00	100,00	0,00
4002	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	500,00	200,00	0,00
4002	6316	0000	Veranstaltungen	1300	18.200,00	18.200,00	16.367,12
4002	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1300	700,00	700,00	10,00
4002	6322	0000	EDV-Kosten	1300	5.000,00	5.000,00	3.000,00
4002	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1300	600,00	600,00	0,00
4002	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1300	500,00	300,00	197,83
4002	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1300	300,00	300,00	190,40
4002	6525	0000	Postgebühren	1300	1.400,00	1.400,00	1.400,00
4002	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1300	300,00	300,00	0,00
4002	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1300	1.200,00	1.200,00	195,58
4002	6556	0000	Honorare und Ähnl.	1300	7.200,00	0,00	0,00
4002	6588	9000	Projektkosten (Integrationsbeiratswahl)	1300	0,00	0,00	0,00
4002	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	1.100,00	1.100,00	429,45
4002	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1300	200,00	200,00	200,00
4002	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	20.000,00	0,00	0,00
4002	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
4002	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.500,00	2.800,00	6.739,45
4002	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	700,00	700,00	1.523,28
4002	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	2.000,00	2.809,03
4002	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	600,00	2.075,63
4002	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	134,88
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**59.700,00 €**	**35.900,00 €**	**35.272,65 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
4002	7010	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Arbeiterwohlfahrt sowie	1300	12.000,00	22.700,00	0,00
4002	7030	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren Ein	1300	13.000,00	13.000,00	13.000,00
4002	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	1300	45.400,00	39.400,00	35.000,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4002	7091	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	1300	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4002	7094	3500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Volkshochschulverbände u	1300	25.400,00	25.400,00	25.400,00
4002	7150	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	1300	0,00	0,00	0,00
4002	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4002	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4002	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**96.800,00 €**	**101.500,00 €**	**74.400,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**8.416,57 €**
Summe Ausgaben:	**306.600,00 €**	**250.300,00 €**	**224.067,51 €**
Budget:	**-306.600,00 €**	**-250.300,00 €**	**-215.650,94 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **13020**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Büro für Migration und Vielfalt**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	8.416,57 €
Ausgaben	*Ansatz*	*250.300,00 €*	*RE*	224.067,51 €
Ergebnis			*RE*	-215.650,94 €
Budget gem. Haushaltsplan				-250.300,00 €
Zwischenergebnis				34.649,06 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				8.462,75 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	6.967,89 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	1.494,86 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind			-	32.949,45 €
	davon			
	Restmittel Veranstaltungen	- 10.249,45 €		
	Zuschuss Migrationsberatung	- 12.000,00 €		
	Zuschuss AWO-PFIF-Projekt	- 10.700,00 €		
Budgetüberschuss				10.162,36 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				5.081,18 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 13020 U-Amtsbudget Büro für Migration und Vielfalt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-306.600**	**-215.650,94**	**42,17**
Einnahmen	**0**	**8.416,57**	**-100,00**
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	8.416,57	-100,00
Ausgaben	**-306.600**	**-224.067,51**	**36,83**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-150.100	-114.394,86	31,21
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	-37.500	-21.990,38	70,53
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-22.200	-13.282,27	67,14
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-96.800	-74.400,00	30,11
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-306.600	-224.067,51	36,83
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-306.600	-224.067,51	36,83
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,32	-1,70	36,47
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	1,14	0,87	31,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **13060**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Büro für Migration und Vielfalt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das städt. Projekt "Pfif-Perspektiven finden! Wohnen und Arbeiten in Fürth" wurde im Dezember 2022 beendet.
In 2023/2024 und 2025 erfolgte die finanzielle Endabwicklung des Projekts.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Endabwicklung des Fördermittels (EHAP und BMAS) in 2024:

HHSt: 4009.1700.0000 - "Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sondervermögen":
- Rückzahlungsbetrag: BMAS-Mittel i.H.v. 553,31 Euro (siehe HHSt 4009.1700.0000, Belegnr. 3 HÜL-Nr. 548999)
- Rückzahlungsbetrag EHAP-MIttel i-H.v. 1.259,24 Euro (siehe HHSt. 4009.1700.0000, Belegnr. 4, HÜL-Nr. 549001)

HHSt: 4009.2971.0000 - "Projektmittelübertrag":
Fehlbuchungen vom Jahr 2022: beide Beträge müssen in Abgang gebracht werden
- Einnahmeabgang i.H.v. -5.929,17 Euro (siehe HHSt. 4009.1700.0000, Belegnr. 2, HÜL-Nr. 414250)
- Einnahmeabgang i.H.v. -15 763,47 Euro (siehe HHSt. 4009.1700.0000, Belegnr. 1, HÜL-Nr. 414249)

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine Ausgaben

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt: 4009.6790.5400 - "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten"
i.H.v. 17.445,30 Euro
Betrifft "Mathildenstr. 13", welches nach Beendigung von PFIF für die "Beratung für Neuzugewanderte aus Rumänien" genutzt wird. Zukünftig wird dies über den Unterabschnitt 4002 abgerechnet.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Da das Projekt PFIF bereits ab 2023 nicht mehr durchgeführt wird, werden keine Mittel mehr geplant. Im Rechnungsergebnis 2024 befindet sich nur noch die Endabwicklung.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
siehe unter 1.2.1.
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 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das städt. Projekt "Pfif-Perspektiven finden! Wohnen und Arbeiten in Fürth" wurde im Dezember 2022 beendet. In 2023/2024 und 2025 erfolgte die finanzielle Endabwicklung des Projekts Keine Ansätze mehr geplant.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.05.2025
BMPA/Büro für Migration und Vielfalt
gez.

Kramer
Amtsleitung

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 13060 BMPA/Projekt PFIF

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4009	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1306	0,00	0,00	0,00
4009	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	1300	0,00	0,00	-1.812,55
4009	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
4009	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	23.505,19
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**21.692,64 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
4009	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4009	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
4009	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	1306	0,00	0,00	0,00
4009	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6525	0000	Postgebühren	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6556	0000	Honorare und Ähnl.	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	0,00	17.445,30
4009	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1306	0,00	0,00	0,00
4009	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4009	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
4009	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
4009	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
4009	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**0,00 €**	**0,00 €**	**17.445,30 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
4009	7010	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Arbeiterwohlfahrt sowie	1306	0,00	0,00	0,00
4009	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	1306	0,00	0,00	0,00
4009	7150	3500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	1306	0,00	0,00	0,00
4009	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**21.692,64 €**
Summe Ausgaben:	**0,00 €**	**0,00 €**	**17.445,30 €**
Budget:	**0,00 €**	**0,00 €**	**4.247,34 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **13060**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget BMPA/ Projekt PFIF**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	21.692,64 €
Ausgaben	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	17.445,30 €
Ergebnis			*RE*	4.247,34 €
Budget gem. Haushaltsplan				0,00 €
Zwischenergebnis				4.247,34 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				17.445,30 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	17.445,30 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-21.692,64 €
	davon			
	Restmittel zur Endabwicklung	- 21.692,64 €		
Budgetergebnis				0,00 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 13060 U-Amtsbudget BMPA/Projekt PFIF

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**0**	**4.247,34**	**-100,00**
Einnahmen	**0**	**21.692,64**	**-100,00**
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	-1.812,55	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	23.505,19	-100,00
Ausgaben	**0**	**-17.445,30**	**-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	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	-17.445,30	-100,00
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	-19.257,85	-100,00
bereinigte Einnahmen	0	-1.812,55	-100,00
bereinigte Ausgaben	0	-17.445,30	-100,00
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	-0,15	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	10,39	-100,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **13200**

Bezeichnung: **Stadtprojekte**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 13200 trägt sich zum größten Teil selbst und weist für das Jahr 2024 einen leichten Überschuss aus (siehe Anlage 2) der als Projektmittel nach 2025 übertragen wurde. Dieser Überschuss wird für die Finanzierung des "Höfefestes 2025" und des Jubiläums "175 Jahre Fürther Rathaus" in diesem Jahr verwendet

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmen aus Sponsoringerlösen sind trotz der allgemein eingetrübten Wirtschaftslage stabil und konnten im Vergleich zum Vorjahr sogar gesteigert werden

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben des Sponsoringbeauftragten wurden zu 24 % aus Sponsoringmitteln und zu 76 % aus dem Gesamthaushalt finanziert (siehe hierzu Finanz- und Verwaltungsausschussbeschluss vom 26.09.2018)

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die eingehenden Spenden- und Sponsoringbeträge werden entsprechend verwendet. Im Bereich "Stadtprojekte" ist das Saldo (Einnahmen und Ausgaben) zu betrachten, sodass Mehreinnahmen auch zu Mehrausgaben sowie Mindereinnahmen zu Minderausgaben führen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Im Rechnungsergebnis 2024 ergab sich aufgrund der nicht geplanten Übernahme von anteiligen Personalausgaben (76 %) aus dem Gesamthaushalt ein höherer Zuschussbedarf als in 2025 geplant.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Grundsätzlich wird das Budget mit nahezu 100 % Kostendeckungsgrad geplant (Ausnahme: Verrechnungsausgaben für IT-Ausstattung), wie auch in der Planung 2025 zu sehen. In 2024 wurden zum Teil aber die Personalkosten vom Gesamthaushalt übernommen (siehe unter .1.1.2.). Im Gegenzug wurden Projektmittel von 2023 nach 2024 übertragen (= Mehreinnahmen). Damit ergab sich im Rechnungsergebnis 2024 ein Zuschussbedarf von ca. 45.790 €.
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 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Einnahmen aus Sponsoringerlösen und deren Weiterreichung zur Durchführung von Veranstaltungen und Projekten der Stadt Fürth sind in auch diesem Hauhshaltsjahr optimistisch zu betrachten. Ein ausgeglichenes Ergebnis wird angestrebt.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Keine Aufgaben-/Zielveränderungen in 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 08.05.2025
Bürgermeister- unn Presseamt
gez.

Kramer
Amtsleitung

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 13200 Stadtprojekte

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0241	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1300	0,00	0,00	51.205,00
0241	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1320	10.000,00	10.000,00	1.051,76
0241	1561	0100	Rückerstattung Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertrags	1320	0,00	0,00	0,00
0241	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1300	0,00	0,00	0,00
0241	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
0241	1782	0000	Sponsoring	1300	282.500,00	154.100,00	269.500,00
0241	1783	0000	Spenden	1300	5.100,00	5.100,00	16.004,98
0241	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
3415	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1320	0,00	0,00	0,00
3415	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	1320	0,00	0,00	0,00
3415	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Städtebauförderu	1300	20.000,00	0,00	0,00
3415	1782	0000	Sponsoring	1300	160.000,00	0,00	0,00
3415	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	17.436,66
			Summe Einnahmen (1/2):		**477.600,00 €**	**169.200,00 €**	**355.198,40 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0241	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
0241	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	64.000,00	73.900,00	62.771,27
0241	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
0241	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.000,00	5.700,00	4.831,89
0241	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	13.300,00	14.300,00	13.110,12
0241	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0241	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
0241	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	243,72
			Summe Personalausgaben (4):		**82.500,00 €**	**94.100,00 €**	**80.957,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0241	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1300	0,00	0,00	0,00
0241	6316	0000	Veranstaltungen	1300	24.900,00	24.900,00	136.097,48
0241	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1300	0,00	0,00	2.990,00
0241	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1300	0,00	0,00	22.484,64
0241	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1320	39.300,00	39.300,00	23.209,58
0241	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	1300	0,00	0,00	0,00
0241	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	1300	0,00	0,00	0,00
0241	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1300	0,00	0,00	0,00
0241	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	3.900,00	3.900,00	0,00
0241	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1300	0,00	0,00	0,00
0241	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	1300	0,00	0,00	20,56
0241	6798	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	1300	147.000,00	7.000,00	133.056,60
0241	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	210,96
0241	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.700,00	1.500,00	1.436,78
0241	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	200,00	200,00	108,29
0241	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	1.100,00	416,15
3415	6316	0000	Veranstaltungen	1300	180.000,00	0,00	0,00
3415	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1320	0,00	0,00	0,00
3415	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1320	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**397.400,00 €**	**77.900,00 €**	**320.031,04 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
0241	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**477.600,00 €**	**169.200,00 €**	**355.198,40 €**
Summe Ausgaben:	**479.900,00 €**	**172.000,00 €**	**400.988,04 €**
Budget:	**-2.300,00 €**	**-2.800,00 €**	**-45.789,64 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **13200**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Stadtprojekte**

Einnahmen	*Ansatz*	*169.200,00 €*	*RE*	355.198,40 €
Ausgaben	*Ansatz*	*172.000,00 €*	*RE*	400.988,04 €
Ergebnis			*RE*	-45.789,64 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.800,00 €
Zwischenergebnis				-42.989,64 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-985,91 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 985,91 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				61.412,21 €
	davon			
	Personalkostengutschrift *)	61.412,21 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-17.436,66 €
	davon			
	175 Jahre Rathaus und Höfefest	- 17.436,66 €		
Budgetergebnis				0,00 €

*) Beschluss des Finanz- und Verwaltungsausschuss vom 26.09.2018

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 13200 U-Amtsbudget Stadtprojekte

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.300**	**-45.789,64**	**-94,98**
Einnahmen	**477.600**	**355.198,40**	**34,46**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	10.000	52.256,76	-80,86
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	467.600	285.504,98	63,78
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	17.436,66	-100,00
Ausgaben	**-479.900**	**-400.988,04**	**19,68**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-82.500	-80.957,00	1,91
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	-248.100	-184.781,70	34,27
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-149.300	-135.249,34	10,39
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.300	-63.226,30	-96,36
bereinigte Einnahmen	477.600	337.761,74	41,40
bereinigte Ausgaben	-479.900	-400.988,04	19,68
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,02	-0,48	-95,83
Ausgabendeckungsgrad (in %)	99,52	84,23	18,15
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,62	0,61	1,64

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **14000**

Bezeichnung:

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Wie auch schon in den Vorjahren konnte das RpA-Budget auch 2024 eingehalten werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0100.1670.3212 "Erstattungen durch private Unternehmen (Jüd. Museum): Mindereinnahmen i.H.v. 391,03 € (Bewirtschaftungsstelle: Käm)

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Minderausgaben (ohne Beihilfe) von ca. 50.000 €,
Im Jahr 2024 war eine Mitarbeiterin länger erkrankt, eine Mitarbeiterin hat ab 01.11.2023 die Stunden reduziert, was zu Minderausgaben im Beschäftigtenbereich führte. (Geplant war für beide Volllzeit für 12 Monate.)

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0100.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung": Minderausgaben i.H.v. 1.878,20 €
HHSt. 0100.6541.0000 "Reise- und Fahrtkosten": Minderausgaben i.H.v. 1.246,06 €
Es wurden nicht alle Fortbildungen umgesetzt, dementsprechend sind auch weniger Fahrtkosten angefallen.

HHSt. 0100.6370.1000 "Sachbedarf für EDV-Anlagen Betrieb Multifunktionsgeräte): Minderausgaben i.H.v. 200,00 € ; im Jahr 2024 fielen keine weiteren Kosten für Toner an, da der Drucker getauscht und ein Guthaben für nicht gebrauchte, zurückgegebene Toner entstanden ist.

HHSt. 0100.6500.0000 "Allg.Bürobedarf": Minderausgaben i.H.v. 127,88 € für Büromaterial.

HHSt. 0100.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften": Minderausgaben i.H.v. 119,55 €.
HHSt. 0100.6790.5400 "Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften": Mehrausgaben i.H.v. 103,60 €.

HHSt. 0100.6589.0000 "Sonst. Geschäftsausgaben": Minderausgaben i.H.v. 200,00 €.

HHSt. 0100.6721.0000 "Erstattungen an Gemeinden/Gv": Mehrausgaben i.H.v. 76,67 € für Internetauftritt der ARGE-RpA für End-Abrechnung für das Jahr 2023 sowie Vorauszahlung für 2024.

HHSt. 0100.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen": Mehrausgaben i.H.v. 41,65 € für Buchbindearbeiten.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Abweichung: 9,38 %
keine erläuterungspflichtigen Abweichungen.

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

Abweichung: -7,41
keine erläuterungspflichtigen Abweichungen.

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

Abweichung: 13,69 %
siehe Erläuterung zu 1.1.2

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Das Budget wird 2025 voraussichtlich eingehalten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Amtsbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielvereinbarungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.04.2025

gez.

Spude

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 14000 **Rechnungsprüfungsamt**

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0100	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1400	200,00	200,00	210,00
0100	1670	3212	Erstattungen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	2000	2.500,00	2.800,00	2.408,97
0100	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0100	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**2.700,00 €**	**3.000,00 €**	**2.618,97 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0100	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	206.000,00	203.000,00	200.678,15
0100	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	517.500,00	468.500,00	435.899,86
0100	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
0100	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	100.900,00	101.500,00	93.449,69
0100	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	40.100,00	36.100,00	35.116,60
0100	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	99.700,00	88.400,00	82.355,74
0100	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	11.427,99
0100	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	22.596,32
0100	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0100	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.400,00	1.400,00	1.419,89
0100	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1400	90,00	100,00	80,00
			Summe Personalausgaben (4):		**965.690,00 €**	**899.000,00 €**	**883.024,24 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0100	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1400	400,00	400,00	0,00
0100	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	1400	0,00	0,00	0,00
0100	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1400	2.800,00	2.800,00	921,80
0100	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1400	200,00	200,00	0,00
0100	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1400	500,00	500,00	372,12
0100	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1400	3.100,00	3.100,00	2.980,45
0100	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1400	0,00	0,00	0,00
0100	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1400	2.400,00	2.400,00	1.153,94
0100	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1400	200,00	200,00	0,00
0100	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	1400	100,00	100,00	176,67
0100	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	75.000,00	74.000,00	72.353,36
0100	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	1400	700,00	700,00	803,60
0100	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1400	0,00	0,00	41,65
0100	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	900,00	700,00	862,35
0100	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	17.400,00	14.600,00	16.397,13
0100	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.000,00	2.500,00	1.696,80
0100	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	6.700,00	4.400,00	4.265,56
0100	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.500,00	2.200,00	1.918,41
0100	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sons	1000	100,00	0,00	43,74
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**114.000,00 €**	**108.800,00 €**	**103.987,58 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0100	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0100	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**2.700,00 €**	**3.000,00 €**	**2.618,97 €**
Summe Ausgaben:	**1.079.690,00 €**	**1.007.800,00 €**	**987.011,82 €**
Budget:	**-1.076.990,00 €**	**-1.004.800,00 €**	**-984.392,85 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **14000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Rechnungsprüfungsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*3.000,00 €*	*RE*	2.618,97 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.007.800,00 €*	*RE*	987.011,82 €
Ergebnis			*RE*	-984.392,85 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.004.800,00 €
Zwischenergebnis				20.407,15 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-51.646,71 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 1.646,64 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 50.000,07 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				35.280,27 €
	davon			
	Gutschrift nach BuLiFü	1.013,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	242,96 €		
	Beihilfeaufwendungen	34.024,31 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				4.040,71 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				2.020,36 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 14000 Amtsbudget Rechnungsprüfungsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.076.990**	**-984.392,85**	**9,41**
Einnahmen	**2.700**	**2.618,97**	**3,09**
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	2.700	2.618,97	3,09
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	**-1.079.690**	**-987.011,82**	**9,39**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-965.690	-848.999,93	13,74
Beihilfe	0	-34.024,31	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-9.600	-5.428,31	76,85
Erstattungen	-100	-176,67	-43,40
innere Verrechnungen	-104.300	-98.382,60	6,01
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.076.990	-984.392,85	9,41
bereinigte Einnahmen	2.700	2.618,97	3,09
bereinigte Ausgaben	-1.079.690	-987.011,82	9,39
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-8,16	-7,46	9,38
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,25	0,27	-7,41
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	7,31	6,43	13,69

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 16000

Bezeichnung: Betriebsärztlicher Dienst

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Der Rechnungsabschluss 2024 ergibt einen Überschuss i.H. v. 56.349,70 Euro

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Erstattung von kommunalen Krankenhäusern, Elan und WBG und innere Verrechnung innerstädtischer Leistungen (Zuweisung des Bundes betr. Katastrophenschutz).
Die Einnahmen hier sind nicht absehbar.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Budgeteinsparungen durch verzögerte Wiederbesetzung.
Durch eine unbesetzte Vollzeitstelle MFA (01.04.24 bis 30.06.25 Stellenplannummer 53013) und einer 0,49 VZÄ (01.07.23 bis dato Stellenplannummer 53003)

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Verwaltung und Zweckausstattung: Ansatz 400 €, RE 2.760 €
(Das Vorzimmer wurde teilweise neu möbliert).
Allgemeiner medizinischer Sachbedarf: Ansatz 9.500 €, RE 1.126 €
(Ausgaben nicht planbar – Ansatz so belassen)
Untersuchung durch fremde Institute: Ansatz 17.000 €, RE 1.750 €
(Ausgaben nicht planbar – Ansatz so belassen)
Umsatzsteuer: Ansatz 18.000 €, RE 25.584 €
(durch die Erstattung von kommunalen Krankenhäusern, nicht absehbar)
Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer: Ansatz 0,00 €, RE Gutschrift 15.849 €.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
304,35 % Körperschaftssteuererstattung i. H. v. 15.849 € Einsparungen der Personalkosten durch unbesetzte Stellen.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
-26,04 % Durch die nicht kalkulierbaren Mehreinnahmen bei Erstattungen ist der Ausgabendeckungsgrad im RE 2024 höher als im Ansatz 2025	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
-12,92 % Durch unbesetzte Stellen	

2.	**Budgetvollzug 2025**
2.1	Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Das Budget kann voraussichtlich eingehalten werden. Erstattungen und tarifbedingte Personalausgaben können nicht kalkuliert werden.	
2.2.	Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
./.	

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.04.2025
Betriebsärztlicher Dienst
gez.
Dr. Auer

Amtsbudget-Nr.: 16000 Betriebsärztlicher Dienst

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0840	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1600	0,00	0000	24335
0840	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	0000	2738
0840	1610	0000	Erstattungen des Landes	1600	0,00	0000	0000
0840	1610	4400	Erstattungen des Landes (Personalkosten)	1100	0,00	0000	0000
0840	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	1600	0,00	0000	0034
0840	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1600	0,00	0000	0000
0840	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN	1600	0,00	0000	0974
0840	1650	8950	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (WBG	1600	0,00	0000	0774
0840	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	1600	302.800,00	286800	310409
0840	1660	0000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	1600	12.500,00	12500	12559
0840	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1600	1.500,00	1500	4868
0840	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0000	0000
			Summe Einnahmen (1/2):		**316.800,00 €**	**300.800,00 €**	**356.691,79 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0840	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	321.500,00	323200	286167
0840	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0000	0000
0840	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	24.900,00	25000	22006
0840	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0000	0000
0840	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	56.300,00	59300	49466
0840	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0000	0000
0840	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	900,00	0900	0639
0840	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1600	50,00	0050	0040
			Summe Personalausgaben (4):		**403.650,00 €**	**408.450,00 €**	**358.317,08 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0840	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1600	400,00	0400	2760
0840	5243	0000	Medizinische Geräte und Apparate -Instandhaltung-	1600	4.000,00	4000	2309
0840	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1600	300,00	0300	0237
0840	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	1600	600,00	1100	0366
0840	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1600	3.200,00	2500	2145
0840	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	1600	700,00	0700	0382
0840	5919	0000	Sonst. allg. medizinischer Sachbedarf (Impfstoff)	1600	9.500,00	9500	1126
0840	5932	0000	Untersuchungen durch fremde Institute	1600	17.000,00	17000	1755
0840	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1600	700,00	0700	0000
0840	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1600	0,00	0000	0879
0840	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	1620	18.000,00	18000	25584
0840	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	1620	0,00	0000	-15849
0840	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	1620	0,00	0000	0000
0840	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1600	1.800,00	1800	1268
0840	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1600	1.000,00	1000	0330
0840	6525	0000	Postgebühren	1600	200,00	0200	0000
0840	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1600	0,00	0000	0000
0840	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1600	1.500,00	1500	1474
0840	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1600	100,00	0100	0000
0840	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1600	200,00	0400	0150
0840	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1600	0,00	0000	0086
0840	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.800,00	1400	2645
0840	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	6.100,00	5500	5348
0840	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.200,00	1400	0919
0840	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	2.700,00	3100	2289
0840	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	800,00	1200	1408
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**71.800,00 €**	**71.800,00 €**	**37.610,54 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

0840	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0000	0000
0840	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0000	0000
0840	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0000	0000
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**316.800,00 €**	**300.800,00 €**	**356.691,79 €**
Summe Ausgaben:	**475.450,00 €**	**480.250,00 €**	**395.927,62 €**
Budget:	**-158.650,00 €**	**-179.450,00 €**	**-39.235,83 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **16000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Betriebsärztlicher Dienst**

Einnahmen	*Ansatz*	*300.800,00 €*	*RE*	356.691,79 €
Ausgaben	*Ansatz*	*480.250,00 €*	*RE*	395.927,62 €
Ergebnis			*RE*	-39.235,83 €
Budget gem. Haushaltsplan				-179.450,00 €
Zwischenergebnis				140.214,17 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	86.661,29 €
	davon			
	HH-Konsol. 2024 lfd. Nr. 70	- 16.000,00 €		
	sonst. Steuern	- 20.528,37 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 50.132,92 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				2.796,82 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	7,54 €		
	Rücklagenentnahmen	2.789,28 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				56.349,70 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				28.174,85 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 16000 Amtsbudget Betriebsärztlicher Dienst

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-158.650**	**-39.235,83**	**304,35**
Einnahmen	**316.800**	**356.691,79**	**-11,18**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	27.073,05	-100,00
Erstattungen	315.300	324.750,74	-2,91
innere Verrechnungen	1.500	4.868,00	-69,19
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	**-475.450**	**-395.927,62**	**20,09**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-403.650	-358.317,08	12,65
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	-59.200	-24.916,55	137,59
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-12.600	-12.693,99	-0,74
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-158.650	-39.235,83	304,35
bereinigte Einnahmen	316.800	356.691,79	-11,18
bereinigte Ausgaben	-475.450	-395.927,62	20,09
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,20	-0,30	300,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	66,63	90,09	-26,04
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,06	2,71	12,92

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **18000**

Bezeichnung: **Gesamtpersonalrat**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget des Gesamtpersonalrates konnte nicht eingehalten werden. Es ist eine Unterdeckung in Höhe von 6.646,34 Euro zu verzeichnen.

Die Grundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit werden vom GPR konsequent beachtet.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmensituation bei Hst. 0800.1593 (Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/Werbung) ist weiterhin erfreulich. Es konnten Werbeeinnahmen in Höhe von 792,00 Euro erzielt werden. Die Akquise ist sehr zeitaufwändig und nicht immer von Erfolg gekrönt. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden die Anzeigenpreise wieder etwas erhöht. Trotzdem sind Werbeeinnahmen von vielen nicht beeinflussbaren Faktoren abhängig. Der Haushaltsansatz sollte daher bei 600,00 Euro verbleiben.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine erläuterungspflichtige Abweichung.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hst. 0800.5310 Miete für Gebäude und Grundstücke
Der Ansatz wurde um 685,12 Euro überschritten. Die örtlichen Personalversammlungen finden an verschiedenen Veranstaltungsorten statt. Der GPR ist auch hier auf die Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit bedacht, kann dies aber nicht immer einhalten. Einige der Personalversammlungen fanden in der Stadthalle statt. Trotzdem ist es für eine große Anzahl von Kolleginnen und Kollegen schwierig, einen günstigen Veranstaltungsraum zu finden.

Hst. 0800.6500 Allgemeiner Bürobedarf
Der Ansatz wurde um 113,57 Euro überschritten. Es hat sich über mehrere Jahre hinweg herausgestellt, dass die Kosten für den allgemeinen Bürobedarf gestiegen sind. Der Ansatz wird langfristig angepasst werden müssen.

Hst. 0800.6510 Bücher und Zeitschriften
Der Ansatz wurde um 2.924,80 Euro überschritten. Die hier anfallenden Kosten sind wenig kalkulierbar und zum Vorjahr wieder gestiegen. Sie betreffen größtenteils die Ergänzungslieferungen für Losebatt-Sammlungen (z. B. Kommentar zum BayPVG). Die Höhe des Fehlbetrages ist in den letzen Jahren gestiegen. Daher wird der Ansatz langfristig angepasst werden müssen. Der Fehlbetrag konnte durch Minderausgaben bei anderen Haushaltsstellen ausgeglichen werden.

Hst. 0800.6541 Reise- und Fahrtkosten
Der Ansatz wurde um 723,60 Euro unterschritten. Durch das Deutschlandticket werden die Kosten oftmals nicht verursacht. Außerdem werden die Teilnahme an diversen Fortbildungen bewusst getroffen. Daher waren folglich weniger Fahrtkosten zu erstatten.

Hst. 0800.6589 Sonstige Geschäftsausgaben
Der Ansatz wurde um 1.121,57 Euro unterschritten. Die Minderausgaben resultieren daraus, dass derzeit weniger Klausurtagungen stattfinden. Außerdem werden die Mittel für die überschrittenen Haushaltsstellen genommen.

Hst. 0800.6798 Innere Verrechnung innerstädtische Leistungen
Der Ansatz wurde um 528,80 Euro unterschritten. Diese Haushaltstelle bildet die Mietkosten für die Aula der Berufsschule II für Personalversammlungen usw. ab. Da die Kopierkosten (800,00 Euro) des GPR-Rundschreibens (8 mal jährlich) weggefallen sind, konnten Kosten eingespart werden. Die Kolleginnen und Kollegen können sich nun das Rundschreiben über das FÜtranet anschauen. Daher konnten die Mittel für die überschrittenen Haushaltsstellen geommen werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)

Der Ausgabendeckungsgrad beträgt -23,08%.
Anmerkung Käm: Aufgrund Werbeeinnahmen

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 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die im Haushaltsjahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden vorraussichtlich nicht ausreichen.

Die Kosten für Bücher und Zeitschriften sind in den letzten Jahren gestiegen. Der Haushaltsansatz wird seit mehreren Jahren deutlich überschritten; er muss daher langfristig erhöht werden.
Als Alternative wäre die Anschaffung einer digitalen Form der Loseblatt-Kommentare möglich. Allerdings wäre diese Lösung noch wesentlich teurer als die Papierform. Das wurde bereits gemeinsam mit der Volksbücherei und dem Verlag abgeklärt.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für 2025 sind keine relevanten Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

bitte auswählen

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 18000 Gesamtpersonalrat

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0800	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	1800	600,00	600,00	792,00
0800	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1800	0,00	0,00	0,00
0800	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**600,00 €**	**600,00 €**	**792,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0800	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	124.300,00	108.600,00	119.567,74
0800	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	270.900,00	257.300,00	270.102,14
0800	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	60.900,00	54.300,00	55.679,06
0800	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	21.000,00	20.000,00	20.751,48
0800	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	54.600,00	52.500,00	54.699,97
0800	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	6.809,01
0800	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	13.463,30
0800	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.000,00	939,85
0800	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1800	90,00	70,00	70,00
			Summe Personalausgaben (4):		**532.790,00 €**	**493.770,00 €**	**542.082,55 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0800	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1800	100,00	100,00	0,00
0800	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1800	100,00	100,00	0,00
0800	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	1800	4.000,00	4.000,00	4.685,12
0800	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1800	4.500,00	4.500,00	7.062,50
0800	6312	0000	Feiern, Ehrungen	1800	500,00	500,00	640,43
0800	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1800	800,00	800,00	100,56
0800	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1800	200,00	200,00	313,57
0800	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1800	3.800,00	3.800,00	6.724,80
0800	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1800	1.200,00	1.200,00	476,40
0800	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1800	1.900,00	1.900,00	778,43
0800	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1800	900,00	900,00	371,20
0800	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	15.600,00	14.200,00	15.029,75
0800	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.600,00	4.300,00	2.571,11
0800	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	5.400,00	5.300,00	4.161,52
0800	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.900,00	4.000,00	3.617,23
0800	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	147,57
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**45.700,00 €**	**46.000,00 €**	**46.680,19 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0800	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	2.674,02
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**2.674,02 €**

Summe Einnahmen:	**600,00 €**	**600,00 €**	**792,00 €**
Summe Ausgaben:	**578.490,00 €**	**539.770,00 €**	**591.436,76 €**
Budget:	**-577.890,00 €**	**-539.170,00 €**	**-590.644,76 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **18000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Gesamtpersonalrat**

Einnahmen	*Ansatz*	*600,00 €*	*RE*	792,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*539.770,00 €*	*RE*	591.436,76 €
Ergebnis			*RE*	-590.644,76 €
Budget gem. Haushaltsplan				-539.170,00 €
Zwischenergebnis				-51.474,76 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-3.484,13 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.484,13 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				48.312,55 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	28.040,24 €		
	Beihilfeaufwendungen	20.272,31 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-6.646,34 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 2.674,02 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 18000 Amtsbudget Gesamtpersonalrat

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-577.890**	**-590.644,76**	**-2,16**
Einnahmen	**600**	**792,00**	**-24,24**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	600	792,00	-24,24
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	**-578.490**	**-591.436,76**	**-2,19**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-532.790	-521.810,24	2,10
Beihilfe	0	-20.272,31	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-4.000	-4.685,12	-14,62
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-13.100	-16.096,69	-18,62
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-28.600	-25.898,38	10,43
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	-2.674,02	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-577.890	-587.970,74	-1,71
bereinigte Einnahmen	600	792,00	-24,24
bereinigte Ausgaben	-578.490	-588.762,74	-1,74
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-4,38	-4,45	-1,57
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,10	0,13	-23,08
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	4,04	3,95	2,28

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **19000**

Bezeichnung:

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Gleichstellungsstelle ist um sparsame Haushaltswirtschaft bemüht. Im Haushaltsjahr 2024 wurden beträchtliche Spenden der Frauenverbände für diverse Projekte und Antigewaltaktionen erwirtschaftet. Die Mehreinnahmen gleichen die Mehrausgaben bei den Sachaufwendungen aus.

Der Budgetfehlbetrag ergibt sich u.a. aus den Personalausgaben sowie dem Budgetfehlbetrag aus 2023.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HH-Stelle 0270.1783 - Spenden:
Die Gleichstellungsstelle konnte beträchtliche Spenden- und Fördergelder zur Kostendeckung der verschiedenen Projekte und Veranstaltungen akquirieren. Diese Einnahmen sind nicht planbar, daher sollte kein Haushaltsansatz vermerkt werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine erläuterungspflichte Abweichung.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Der HH-Ansatz im Bereich der Sachaufwendungen konnte in der Gesamtsumme eingehalten werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Keine erläuterungspflichte Abweichung.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Mehreinnahmen durch Spenden wurden zweckentsprechend verwendet, sind einmalig und in den zukünftigen Jahren nicht zu erwarten.
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 erläuterungspflichte Abweichung.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Gleichstellungsstelle ist weiterhin um Einhaltung der HH-Ansätze und Erwirtschaftung von Mehr-Einnahmen bemüht. Es wird versucht, den Budgetfehlbetrag zu reduzieren.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug des Amtsbudgets sind im Jahr 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025

gez.

Hilde Langfeld

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 19000 Gleichstellungsstelle, Frauenbeauftragte

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0270	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	1900	0,00	0,00	0,00
0270	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	1900	300,00	300,00	0,00
0270	1783	0000	Spenden	1900	1.000,00	0,00	2.500,00
0270	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.300,00 €**	**300,00 €**	**2.500,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0270	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	42.000,00	41.200,00	41.272,66
0270	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	44.500,00	41.500,00	47.988,90
0270	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	20.600,00	20.600,00	19.219,41
0270	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	3.700,00	3.100,00	3.724,83
0270	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	9.400,00	8.500,00	10.325,34
0270	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	2.350,35
0270	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	4.647,29
0270	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	98,56
0270	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	1900	50,00	50,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**120.350,00 €**	**115.050,00 €**	**129.627,34 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0270	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	1900	100,00	100,00	1.093,37
0270	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	1900	0,00	0,00	169,00
0270	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	1900	200,00	200,00	44,30
0270	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1900	200,00	200,00	0,00
0270	6316	0000	Veranstaltungen	1900	5.000,00	5.000,00	6.338,55
0270	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	1900	2.600,00	2.600,00	1.502,79
0270	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1900	600,00	600,00	224,91
0270	6430	0000	Versicherungen	1900	0,00	0,00	0,00
0270	6500	0000	Allg. Bürobedarf	1900	300,00	300,00	758,77
0270	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	1900	400,00	400,00	179,99
0270	6525	0000	Postgebühren	1900	1.500,00	1.500,00	1.168,33
0270	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	1900	200,00	200,00	184,00
0270	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1900	100,00	100,00	260,00
0270	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1900	200,00	200,00	100,00
0270	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	1900	400,00	400,00	627,60
0270	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1900	500,00	500,00	0,00
0270	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
0270	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.800,00	3.700,00	4.354,56
0270	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.300,00	2.000,00	1.110,59
0270	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	1.300,00	2.200,00	1.664,61
0270	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	700,00	900,00	881,38
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**19.400,00 €**	**21.100,00 €**	**20.662,75 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0270	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	1900	6.500,00	6.500,00	6.500,00
0270	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	3.623,36
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**6.500,00 €**	**6.500,00 €**	**10.123,36 €**

Summe Einnahmen:	**1.300,00 €**	**300,00 €**	**2.500,00 €**
Summe Ausgaben:	**146.250,00 €**	**142.650,00 €**	**160.413,45 €**
Budget:	**-144.950,00 €**	**-142.350,00 €**	**-157.913,45 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **19000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Gleichstellungs-stelle, Frauenbeauftragte**

Einnahmen	*Ansatz*	*300,00 €*	*RE*	2.500,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*142.650,00 €*	*RE*	160.413,45 €
Ergebnis			*RE*	-157.913,45 €
Budget gem. Haushaltsplan				-142.350,00 €
Zwischenergebnis				-15.563,45 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-1.935,99 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 16	- 1.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 935,99 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				10.657,98 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	2.600,34 €		
	Beihilfeaufwendungen	6.997,64 €		
	Rücklagenentnahmen	1.060,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-6.841,46 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 3.623,36 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 19000 Amtsbudget Gleichstellungs stelle, Frauenbeauftragte

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-144.950**	**-157.913,45**	**-8,21**
Einnahmen	**1.300**	**2.500,00**	**-48,00**
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	300	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.000	2.500,00	-60,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-146.250**	**-160.413,45**	**-8,83**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-120.350	-122.629,70	-1,86
Beihilfe	0	-6.997,64	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-11.400	-12.024,01	-5,19
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-8.000	-8.638,74	-7,39
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-6.500	-6.500,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-3.623,36	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-144.950	-154.290,09	-6,05
bereinigte Einnahmen	1.300	2.500,00	-48,00
bereinigte Ausgaben	-146.250	-156.790,09	-6,72
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,10	-1,17	-5,98
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,89	1,59	-44,03
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,91	0,93	-2,15

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **20000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Stadtkämmerei**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Wie auch schon in den Vorjahren konnte das Käm-Budget auch im Jahr 2024 eingehalten werden.

Neben den "traditionellen" Aufgaben, wie Aufstellung und Vollzug des Haushaltsplans, Mittelfristige Investitionsplanung (MIP) bzw. Mittelfristige Finanzplanung (MFP), Rechnungslegung, Steuerveranschlagung und -beratung, Controlling und Systemverwaltung (DV-Finanzverfahren NSYS) wurden durch die Kämmerei 2024 folgende Aufgaben bzw. Aufgabenschwerpunkte zusätzlich umgesetzt:

- Weiterführung der Vermögenserfassung/-bewertung (bewegliches Vermögen, Grundstücksbewertung, Grünflächenerfassung, etc.)
- Weiterarbeit im Bereich Kosten- und Leistungsrechnung
- Wiederholte erfolgreiche Beantragung einer Bedarfszuweisung bzw. Stabilisierungshilfe i.H.v. 5 Mio. € für 2024, Einnahme im Haushalt 2025
- Verwaltung eines Spezialfonds
- weitere Vorbereitungen zur Umstellung aufgrund § 2b UstG ab 2027
- Vorbereitung und Umsetzung der Grundsteueränderungen ab 2025
- schrittweise Veränderungen der newSystem-Nutzung mit Beratung von INFOMA
- Vorarbeiten und Umsetzung der Haushaltskonsolidierung 2024

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>0300.1670.0000 „Erstattungen durch private Unternehmen“</u>
In 2024 ging wieder der Verwaltungskostenbeitrag von der Heinrich-Berolzheimer`schen Jubiläumsstiftung i.H.v. 500 € ein. Die Ansatzplanung wurde 2025 entsprechend abgepasst.

<u>HSt. 0340.1000.1000 „Verwaltungsgebühren Hundesteuerersatzmarken“</u>
Seit 2014 wird für Hundesteuerersatzmarken eine Gebühr erhoben. Die Kosten für die Beschaffung werden grds. auf HSt. 0340.6589.0000 „Sonst. Geschäftsausgaben“ verbucht (Beschaffung für mehrere Jahre, letzte Beschaffung war 2019 und jetzt in 2024 i.H.v. 1.450,55 €).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Stelle 20012 ist seit März 2024 nicht mehr besetzt. Wiederbesetzung ist abhängig von der geplanten Umorganisation im Bereich „Haushaltsabteilung“ unter Bezug zum Beitrag zur Haushaltskonsolidierung 2024 und (hoffentlich) im 2. Quartal 2025 vollzogen.

Folgende Stellen sind nicht vollbesetzt:
20011 mit 0,125 VZÄ
20028 mit 0,25 VZÄ
20100/19003 mit 0,25 VZÄ (dafür bei 20019 mit 0,25 VZÄ mehr besetzt)
20110 mit 0,083 VZÄ (ab 01.07.2024 Antragsteilzeit Blockmodell auf 1 Jahr)
20036 mit 0,175 VZÄ (ab 01.07.2024)
22046 komplett mit 0,5 VZÄ (dafür bei 20030 mit 0,205 VZÄ mehr besetzt)

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 0300./0340.5200.0000 „Verwaltungs- und Zweckausstattung“
HSt. 0300./0340.5280.0000 „Sonstige Gebrauchsgegenstände“
In 2024 wurde keine neue Einrichtung benötigt bzw. verschoben bis zur Umorganisation in der Haushaltsabteilung.

HSt. 0300./0340.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung“
HSt. 0300./0340.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten“
Die Kosten für Fortbildungen sind jährlich schwankend. Es werden zum größten Teil die Fortbildungen der Städteakademie bzw. für Führungskräfte vom PA/PE genutzt.

HSt. 0300.6322.0000 „EDV-Kosten“ sowie 0300.6551.1000 „Beratungsleistungen, Schulungen (Newsystem Umstellung)“
Die Haushaltsstellen sind zusammen zu betrachten. Durch das Ergebnis der Analyse der newsystem-Nutzung der Firma INFOMA wurden verschiedene Dienst- und Beratungsleistungen vorerst für ein Jahr beauftragt. Dies führt/e zu Mehrausgaben.

HSt. 0300./0340.6370.1000 „Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)“
Durch die vorherige gute Vorratshaltung waren auch in 2024 kaum Tonerbeschaffungen erforderlich. Durch die Digitalisierung verringern sich zusätzlich die Ausdrucke und damit der Tonerverbrauch. Zum Haushalt 2024 wurden die Mittel bereits budgetneutral umgeschichtet.

HSt. 0300./0340.6510.0000 „Bücher und Zeitschriften“ sowie 0300./0340.6798.6510 „Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften“
Diese Haushaltsstellen gleichen sich gegenseitig aus. Durch vermehrte Nutzung von digitalen Erzeugnissen wurde zum Teil auf Print-Ausgaben verzichtet (HH-Kons. 2024).

HSt. 0300./0340.6525.0000 „Postgebühren“
Die Kosten für die Postgebühren sind jährlich schwankend. Die Entwicklung wird weiter beobachtet und ggf. budgetneutral umgeschichtet. In 2025 sind höhere Ausgaben zu erwarten, da durch die Grundsteuerreform mehr Bescheide verschickt werden mussten/müssen.

HSt. 0300.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben“
In 2024 erfolgt für diese HHSt. eine Entnahme aus der Budgetrücklage zur Abdeckung des Mehrbedarfs.

HSt. 0340.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben“
Wie bereits unter 1.1.1. erwähnt, mussten in 2024 wieder Hundesteuermarken eingekauft werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
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 erläuterungspflichtige Abweichung

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichtlich vollkommen ausgeschöpft.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug des Amtsbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 28.04.2025
Stadtkämmerei
gez.

Dr. Röhrs
Amtsleitung

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 20000 Kämmerei

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0300	1000	0000	Verwaltungsgebühren	2000	0,00	0,00	0,00
0300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	2000	100,00	100,00	15,17
0300	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	2000	2.000,00	1.500,00	2.000,00
0300	1670	3212	Erstattungen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	2000	400,00	500,00	361,34
0300	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	0,00	0,00	0,00
0300	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
0300	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
0340	1000	0000	Verwaltungsgebühren	2000	100,00	100,00	0,00
0340	1000	1000	Verwaltungsgebühren Hundesteuerersatzmarken	2000	500,00	500,00	900,00
0340	1599	0000	Vermischte Einnahmen	2000	0,00	0,00	0,00
0340	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	2000	0,00	0,00	0,00
0340	1692	2000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge Grundab	2000	0,00	0,00	0,00
0340	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**3.100,00 €**	**2.700,00 €**	**3.276,51 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0300	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	767.300,00	762.500,00	736.502,09
0340	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	117.400,00	116.500,00	119.582,15
0300	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	459.700,00	525.500,00	434.769,43
0340	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	240.000,00	232.700,00	233.361,08
0300	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0300	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	376.000,00	381.300,00	342.966,54
0340	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	57.500,00	58.300,00	55.685,76
0300	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	35.600,00	34.300,00	33.545,77
0340	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	18.600,00	17.900,00	17.897,54
0300	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0300	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	93.600,00	103.200,00	87.409,00
0340	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	51.600,00	47.700,00	48.588,39
0300	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0300	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	41.941,50
0300	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	82.930,00
0340	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	6.809,83
0340	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	13.464,93
0300	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.400,00	1.400,00	1.400,24
0300	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	2000	260,00	270,00	270,00
0340	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	800,00	689,44
			Summe Personalausgaben (4):		**2.219.760,00 €**	**2.282.370,00 €**	**2.257.813,69 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0300	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	2000	3.000,00	3.000,00	0,00
0300	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	2000	300,00	300,00	769,98
0300	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	2000	3.000,00	3.000,00	2.216,97
0300	6322	0000	EDV-Kosten	2000	16.500,00	16.500,00	17.627,38
0300	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	2000	1.300,00	2.300,00	0,00
0300	6500	0000	Allg. Bürobedarf	2000	3.000,00	2.000,00	2.120,99
0300	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	2000	4.000,00	4.600,00	3.611,80
0300	6525	0000	Postgebühren	2000	4.000,00	4.000,00	2.716,06
0300	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	2000	0,00	0,00	0,00
0300	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	2000	1.500,00	1.500,00	1.299,86
0300	6551	1000	Beratungsleistungen, Schulungen (Newsystem Umstellun	2000	65.000,00	15.000,00	22.139,95
0300	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	2.000,00	2.500,00	3.668,19
0300	6589	1000	Sonst. Geschäftsausgaben (Nachlassverwaltungen)	2000	100,00	100,00	0,00
0300	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	GESP	0,00	0,00	15,17

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0300	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	2000	800,00	800,00	408,30
0300	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	1.000,00	1.000,00	330,09
0300	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	384.400,00	261.900,00	319.467,84
0300	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	40.500,00	36.000,00	37.618,90
0300	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.800,00	4.900,00	2.987,13
0300	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	11.200,00	11.100,00	10.299,76
0300	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.100,00	5.000,00	2.643,04
0300	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	89,88
0340	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	2000	800,00	300,00	0,00
0340	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	2000	100,00	100,00	0,00
0340	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	2000	1.500,00	1.500,00	210,00
0340	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	2000	1.100,00	1.100,00	556,92
0340	6500	0000	Allg. Bürobedarf	2000	1.000,00	1.000,00	474,12
0340	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	2000	1.800,00	1.800,00	1.659,76
0340	6525	0000	Postgebühren	2000	55.000,00	10.000,00	6.325,83
0340	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	2000	500,00	500,00	127,63
0340	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	500,00	500,00	1.450,55
0340	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	2000	200,00	200,00	408,30
0340	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	0,00	0,00	41,65
0340	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	11.200,00	10.400,00	10.344,38
0340	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.300,00	1.600,00	1.090,80
0340	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	3.600,00	3.200,00	2.496,91
0340	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.700,00	2.600,00	2.143,34
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**627.900,00 €**	**410.400,00 €**	**457.361,48 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0300	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	2000	0,00	0,00	0,00
0300	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0300	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**3.100,00 €**	**2.700,00 €**	**3.276,51 €**
Summe Ausgaben:	**2.847.660,00 €**	**2.692.770,00 €**	**2.715.175,17 €**
Budget:	**-2.844.560,00 €**	**-2.690.070,00 €**	**-2.711.898,66 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **20000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Kämmerei**

Einnahmen	*Ansatz*	*2.700,00 €*	*RE*	3.276,51 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.692.770,00 €*	*RE*	2.715.175,17 €
Ergebnis			*RE*	-2.711.898,66 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.690.070,00 €
Zwischenergebnis				-21.828,66 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-170.502,57 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 73	- 300,00 €		
	Verwaltungskostenerstattungen von Stiftungen	- 500,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 169.702,57 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				205.038,23 €
	davon			
	Rücklagenentnahme	1.322,17 €		
	Analysekosten NSYS	8.267,33 €		
	Vermittlungsprovision	2.243,04 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	48.059,43 €		
	Beihilfeaufwendungen	145.146,26 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				12.707,00 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				6.353,50 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 20000 Amtsbudget Kämmerei

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.844.560**	**-2.711.898,66**	**4,89**
Einnahmen	**3.100**	**3.276,51**	**-5,39**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	600	900,00	-33,33
Sonstige Verwaltungseinnahmen	100	15,17	559,20
Erstattungen	2.400	2.361,34	1,64
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	**-2.847.660**	**-2.715.175,17**	**4,88**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.219.760	-2.112.667,43	5,07
Beihilfe	0	-145.146,26	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-166.000	-66.975,99	147,85
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-461.900	-390.385,49	18,32
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.844.560	-2.711.898,66	4,89
bereinigte Einnahmen	3.100	3.276,51	-5,39
bereinigte Ausgaben	-2.847.660	-2.715.175,17	4,88
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-21,54	-20,54	4,87
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,11	0,12	-8,33
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	16,81	16,00	5,06

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **21000**

Bezeichnung: **Stadtkasse (Ka)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Bei der Erfüllung der Aufgaben
a) Annahme von Einzahlungen und Leistung von Ausgaben
b) Buchhaltung der Stadt Fürth (inkl. GWF und SteF), der rechtlich selbstständigen Stiftungen sowie der Mandanten FOS, Jüd. Museum, W.O. Darby und Flugplatz Atzenhof
c) Anmahnung von rückständigen Beträgen
d) Zwangsvollstreckung der offenen Forderungen
e) Geltendmachung von Forderungen im Rahmen des Insolvenzrechts
f) Zwangsversteigerung und Zwangsverwaltung
g) Archivierung zahlungsbegründender Unterlagen
h) Einführung der zentralen Adressverwaltung
j) Vorbereitung der Einführung ePayment
k) Verwaltung der Kassenmittel inkl. Anlage von aktuell nicht benötigten Geldern
l) Ausstellung von Unbedenklichkeitbescheinigungen

entstand ein Budgetüberschuss von 7.252,54 €

Steigende Einnahmen aus Gebühren und Ersätzen, sowie Ausgabeneinsparungen führten dazu, dass nach 2023 erneut ein, wenn auch geringerer, Budgetüberschuss ausgewiesen werden konnte.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Wie auch schon im Vorjahr, sind die Einnahmen in fast allen Bereichen erneut gestiegen. Bei den Mahngebühren wurde der Ansatz um 13,6 % und bei den Vollstreckungsankündigungsgebühren gar um 28,8 % übertroffen. Dies hängt zum Teil auch mit den ab Jahresmitte erhöhten Gebühren im Rahmen der Haushaltskonsolidierung zusammen. Es zeigt aber auch, dass die wirtschaftliche Lage in Haushalten und Unternehmen weiterhin angespannt ist, was zu Zahlungsverzögerungen führt. Aufgrund von Forderungen, die nicht mehr beigetrieben werden konnten, kam es auch in 2024 vermehrt zu Niederschlagungen.
Ob sich die wirtschaftliche Lage in den Haushalten und Unternehmen in 2025 verbessert bleibt abzuwarten. Aufgrund von internat. Krisen ist dies m.E. allerdings zweifelhaft.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen
Die Personalausgaben lagen im Bereich des Ansatzvolumens (Abweichung ca. 1 %). Im Oktober 2024 wurden zwei Vollzeitstellen in SG Buchhaltung frei, da eine Kollegin die Stelle gewechselt hat und eine andere Kollegin in Mutterschutz gegangen ist.
1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
Bei den Sachausgaben konnten im Vergleich zu den Ansätzen insg. 17.890,55 € eingespart werden. Die größten Einsparungen wurden bei den Bankgebühren (HHSt. 0330.6581.0000) erreicht. Allerdings lagen diese um 35.922,57 € über dem RE aus 2023. Bei Recherchen wurde festgestellt, dass im Jahr 2022 eine Lastschrift der Sparkasse Fürth für Tilgung und Zinsen (3103138/Darl/14) versehentlich auf der HHSt. der Bankgebühren gebucht wurde, während die Anordnungen aus 2022 für Tilgung und Zinsen (vorher genanntes Kassenzeichen) in 2023 Kassenrest (KR) wurden. Durch eine Umbuchung des Betrages von 46.963,90 € zu Gunsten der HHSt. 0330.6581.0000 (Bankgebühren) auf die als KR übertragenen Anordnungen auf den HHSt. für Tilgung und Zinsen, verbesserte sich das RE bei den Bankgebühren in 2023. Die Senkung des Ansatzes für Bankgebühren in 2025 auf 10.000 € wird wahrscheinlich zu einem deutlichen Fehlbetrag führen. Mehrausgaben im Bereich "Dienstleistungen" (HHSt. 0330.6369.0000) waren bedingt durch datenschutzkonforme Altaktenvernichtung und Kuvertierung von Mahnläufen, sowie im Bereich "Gerichts-/Anwaltkosten" (HHSt. 0330.6552.0000) mit steigenden Kosten für Beitreibung von offenen Forderung über Gerichtsvollzieher und Mahnbescheiden über Gericht.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
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 erläuterungspflichtige Abweichung

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Wie unter 1.1.3. bereits erläutert, wird der HH-Ansatz 2025 bei den "Bankgebühren" nicht ausreichen. Eine Ansatzerhöhung ab 2026 ist unabdingbar.

Entwicklung bei den Einnahmen:
Weitere Zinssenkungen der EZB könnten zu einem konjunkturellen Aufschwund führen, der sich positiv auf Haushalte und Unternehmen auswirken könnte.
Dies würde aber für das Budget der Stadtkasse bedeuten, dass weniger Mahn- und Vollstreckungsgebühren eingenommen werden.
Andererseits könnte aufgrund internationaler Krisen und Ungewissheiten, wie z.B. Strafzölle der USA, auch eine gegenteilige wirtschaftliche Entwicklung eintreten.
Alles in allem ist eine Prognose, die wirtschaftliche Entwicklung betreffend, m.E. nahezu unmöglich.

Personalkosten:
Der kürzlich erzielte Tarifabschluss im öffentlichen Dienst und die damit verbundenen Erhöhungen der Entgelder wird sich entsprechend auf das Budget der Kasse auswirken, sodass hier höhere Ausgaben zu erwarten sind.

Ein Budgetüberschuss in 2025 ist m.E. ausgeschlossen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die zunehmende Digitalisierung wird auch zu Veränderungen der Aufgaben der Stadtkasse führen. So steht die Einführung des ePayment Managers kurz bevor.
Ebenso muss die zentrale Adressverwaltung und die damit verbundenen Aufgaben von der Stadtkasse, zusätzlich zu den bisherigen Aufgaben, gestemmt werden.
Mittelfristig ist die schrifttweise Einführung von Enaio in der Stadtkasse geplant.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.04.2025
Stadtkasse
gez.

Andreas Hoffmann

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 21000 **Kasse**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0330	1000	0000	Verwaltungsgebühren	2100	200,00	100,00	2.875,00
0330	1010	1010	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Mahngebühren öffentl	2100	134.000,00	110.000,00	125.606,50
0330	1010	1020	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Vollstreckungsankünd	2100	139.500,00	125.000,00	161.362,79
0330	1010	1030	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Leistungsbescheid öffe	2100	20.000,00	20.000,00	8.785,45
0330	1010	2000	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Mahnauslagen privatre	2100	1.000,00	1.000,00	3.845,66
0330	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten privatr	2100	1.700,00	1.700,00	3.209,81
0330	1599	0000	Vermischte Einnahmen	2000	0,00	0,00	59,00
0330	1670	3212	Erstattungen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	2000	600,00	700,00	602,24
0330	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	1.545,67
0330	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.200,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**297.000,00 €**	**258.500,00 €**	**311.092,12 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0330	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	223.200,00	217.800,00	206.670,87
0330	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.158.600,00	1.089.900,00	1.064.160,07
0330	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	109.400,00	108.900,00	96.240,32
0330	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	88.400,00	81.400,00	81.984,36
0330	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	242.900,00	220.600,00	220.288,56
0330	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	11.769,25
0330	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	23.271,10
0330	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
0330	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.000,00	3.300,00	2.643,97
0330	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	2100	270,00	250,00	250,00
			Summe Personalausgaben (4):		**1.825.770,00 €**	**1.722.150,00 €**	**1.707.278,50 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0330	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	2000	5.000,00	9.000,00	4.312,78
0330	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	2000	100,00	100,00	504,78
0330	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	2000	500,00	500,00	1.116,81
0330	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	2000	300,00	300,00	451,95
0330	5550	0000	Kfz-Steuer	2000	100,00	100,00	67,00
0330	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	300,00	300,00	313,78
0330	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	2000	2.000,00	2.000,00	1.239,40
0330	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	2000	1.100,00	1.100,00	3.651,16
0330	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	2000	2.000,00	2.000,00	1.974,69
0330	6500	0000	Allg. Bürobedarf	2000	4.000,00	4.000,00	5.768,84
0330	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	2000	5.000,00	5.000,00	5.386,82
0330	6525	0000	Postgebühren	2000	25.000,00	25.000,00	27.891,87
0330	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	2000	2.000,00	2.000,00	0,00
0330	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	2000	3.000,00	3.000,00	3.643,69
0330	6552	0000	Gerichts-, Anwaltskosten u. Ä.	2100	10.000,00	10.000,00	14.157,06
0330	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	2000	10.000,00	80.000,00	44.905,63
0330	6581	1000	Bankgebühren u. Ä. (Rücklastschriften)	2100	5.200,00	5.200,00	7.380,42
0330	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	300,00	300,00	912,16
0330	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	2000	100,00	100,00	80,00
0330	6620	0000	Vermischte Ausgaben	2000	100,00	100,00	0,00
0330	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	200,00	200,00	183,00
0330	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	3.600,00	2.600,00	18.123,96
0330	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	41.700,00	43.300,00	38.596,17
0330	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.800,00	5.700,00	3.994,29
0330	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	14.800,00	15.800,00	15.813,78
0330	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.700,00	7.700,00	7.069,61
0330	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	500,00	500,00	469,80
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**147.400,00 €**	**225.900,00 €**	**208.009,45 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

0330	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0330	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**297.000,00 €**	**258.500,00 €**	**311.092,12 €**
Summe Ausgaben:	**1.973.170,00 €**	**1.948.050,00 €**	**1.915.287,95 €**
Budget:	**-1.676.170,00 €**	**-1.689.550,00 €**	**-1.604.195,83 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **21000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Kasse**

Einnahmen	*Ansatz*	*258.500,00 €*	*RE*	311.092,12 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.948.050,00 €*	*RE*	1.915.287,95 €
Ergebnis			*RE*	-1.604.195,83 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.689.550,00 €
Zwischenergebnis				85.354,17 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-115.007,52 €
	davon			
	HH-Kons. 2024 lfd.Nrn. 78 bis 82, 84 und 85	-	63.550,00 €	
	Personalkostenerstattungen	-	1.545,67 €	
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	-	49.911,85 €	
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				40.793,11 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT		5.752,76 €	
	Beihilfeaufwendungen		35.040,35 €	
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-3.887,22 €
	davon			
	Mobiliar	-	3.887,22 €	
Budgetüberschuss				7.252,54 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				3.626,27 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 21000 Amtsbudget Kasse

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.676.170**	**-1.604.173,83**	**4,49**
Einnahmen	**297.000**	**311.114,12**	**-4,54**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	294.700	302.497,40	-2,58
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.700	3.268,81	-47,99
Erstattungen	600	602,24	-0,37
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	1.545,67	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	3.200,00	-100,00
Ausgaben	**-1.973.170**	**-1.915.287,95**	**3,02**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.825.770	-1.672.238,15	9,18
Beihilfe	0	-35.040,35	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-76.100	-123.758,84	-38,51
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-71.300	-84.250,61	-15,37
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.676.170	-1.607.373,83	4,28
bereinigte Einnahmen	297.000	307.914,12	-3,54
bereinigte Ausgaben	-1.973.170	-1.915.287,95	3,02
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-12,70	-12,17	4,35
Ausgabendeckungsgrad (in %)	15,05	16,08	-6,41
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	13,83	12,67	9,16

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **23000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Liegenschaftsamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Amtsbudget 23000 schließt 2024 mit einem Defizit von 6.207,04 Euro ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Keine Einnahmen im Budget

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

0350.4100.0000, 0350.4140.0000, 0350.4340.0000, 0350.4400.0000, 0350.4690.8000:
Die Stelle StPl.Nr. 23012 wurde neu besetzt. Inhaberin ist nun eine Beamtin statt ursprünglich bei der Haushaltsplanung vorgesehen eine Tarifbeschäftigte.

0350.4690.9000:
Personalaufsstockung im Vergleich zur Haushaltsplanung.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

0350.5280.0000:
Mehraufwand wegen zusätzlichem Schulungsbedarf (Stellenneubesetzung)

0350.6370.1000: Einsparungen
0350.6510.0000: Einsparungen
0350.6525.0000: Einsparungen

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Abweichung unter +/- 10%

1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Abweichung unter +/- 10%	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Stellenmehrungen oder -hebungen sind nicht erfolgt. Die Differenz bei den Personalausgaben/Einwohner muss durch Tarifanpassungen erklären zu sein.	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Aktuell sind keine relevanten Abweichungen von den Sollwerten zu erwarten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es sind keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 23.05.2025

Beusch

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 23000 Liegenschaftsamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

0350	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0350	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	211.300,00	170.400,00	181.413,06
0350	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	144.700,00	165.600,00	139.987,30
0350	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	103.500,00	85.200,00	84.478,53
0350	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	11.000,00	12.500,00	10.273,08
0350	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	29.600,00	33.700,00	28.188,23
0350	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.330,91
0350	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	20.427,08
0350	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	600,00	396,58
0350	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	2300	110,00	100,00	110,00
			Summe Personalausgaben (4):		**500.610,00 €**	**468.100,00 €**	**475.604,77 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0350	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	2300	0,00	200,00	0,00
0350	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	2300	850,00	400,00	0,00
0350	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	2300	3.750,00	3.500,00	3.822,59
0350	6322	0000	EDV-Kosten	2300	0,00	0,00	0,00
0350	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	2300	700,00	1.000,00	325,47
0350	6500	0000	Allg. Bürobedarf	2300	2.200,00	2.000,00	1.571,47
0350	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	2300	500,00	700,00	530,64
0350	6525	0000	Postgebühren	2300	800,00	1.000,00	408,92
0350	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	2300	0,00	0,00	0,00
0350	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	13.000,00	10.000,00	19.300,50
0350	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2300	0,00	0,00	0,00
0350	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	15.400,00	0,00
0350	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	15.100,00	11.700,00	14.820,69
0350	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.900,00	2.600,00	1.712,65
0350	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	5.400,00	4.700,00	4.577,67
0350	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.800,00	2.700,00	2.299,37
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**46.000,00 €**	**55.900,00 €**	**49.369,97 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0350	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
0350	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Summe Ausgaben:	**546.610,00 €**	**524.000,00 €**	**524.974,74 €**
Budget:	**-546.610,00 €**	**-524.000,00 €**	**-524.974,74 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **23000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Liegenschaftsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	0,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*524.000,00 €*	*RE*	524.974,74 €
Ergebnis			*RE*	-524.974,74 €
Budget gem. Haushaltsplan				-524.000,00 €
Zwischenergebnis				-974,74 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-45.290,79 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 14.751,08 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung*)	- 30.539,71 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				40.058,49 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	30.757,99 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	9.300,50 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-6.207,04 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 23000 Amtsbudget Liegenschaftsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-546.610**	**-524.974,74**	**4,12**
Einnahmen	**0**	**0,00**	**0,00**
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-546.610**	**-524.974,74**	**4,12**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-500.610	-444.846,78	12,54
Beihilfe	0	-30.757,99	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-8.800	-6.659,09	32,15
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-37.200	-42.710,88	-12,90
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-546.610	-524.974,74	4,12
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-546.610	-524.974,74	4,12
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-4,14	-3,98	4,02
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,79	3,37	12,46

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **30000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Rechtsamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget hat mit einem Fehlbetrag i.H.v. 8.099,33 € abgeschlossen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Jahr 2024 konnten lediglich 5.863,96 € an Mehreinnahmen erzielt werden.

HSt. 0230.1000.0000 "Verwaltungsgebühren"
Die Mehreinnahmen wurden durch stringentere Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten erzielt. Hier werden sowohl die Verwaltungsgebühren von städtischen Bußgeldern (Budget 30500 HSt. 0230.2600.0000) als auch von staatlichen Bußgeldern (Budget 20910 HSt. 9000.0810.0030) vereinnahmt.

HSt. 0230.2600.0000 "Bußgelder und Ähnl."
Die Mindereinnahmen kommen daher, dass weniger Ordnungswidrigkeiten auf Grund von städtischem Ortsrecht (z.B. BSchV, GrünAnlS, ReinhV) angezeigt wurden.

HSt. 0230.1516.0000 "Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten"
Die Mehreinnahmen kommen durch nicht planbare Kostenfestsetzungsbeschlüsse (1 Verfahren OA und 3 Verfahren BaF) zustande.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Auf Grund von Langzeiterkrankung einer Mitarbeiterin (StPlNr. 30 020) und Stundenreduzierung einer Mitarbeiterin (StPlNr. 30 021) kam es hier zur Minderausgaben (Bereich tariflich Beschäftigte). Die Stundenreduzierung wurde durch Stundenerhöhungen im Beamtenbereich kompensiert. Daher kam es hier zu Mehrausgaben.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Höhere Abweichungen sind bei folgenden HSt. zu verzeichnen:

HSt. 0230.5200.0000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung"
Mehrausgaben i.H.v. 3.048,07 €
Es wurden neue Büromöbel angeschafft, die zum Teil durch die Referatspauschale finanziert wurden.

HSt. 0230.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften"
Mehrausgaben i.H.v. 10.172,57 €
Die Kosten für Beck-Online sind gestiegen. Das Rechtsamt bestellt Printwerke, die im Beck-Online vorhanden sind, ab.

HSt. 0230.6550.0000 "Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä."
Mehrausgaben i.H.v. 26.749,32 €
Die Mehrausgaben sind überwiegend auf Anwalts- und Gerichtskosten zurückzuführen. 27.721,82 € wurden durch Mittelbereitstellung (Nr. 65/2024) zur Verfügung gestellt.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt 5,92 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt -9,61 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt 3,33 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Der Ansatz i.H.v. 43.200,00 € für HSt. 0230.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften" wird im HH-Jahr 2025 voraussichtlich wieder überschritten werden. Die HSt. ist bereits jetzt (Stand: 29.04.2025) mit 31.431,58 € bebucht. Für 2026 wird eine Erhöhung des Ansatzes beantragt werden. Die Datenbanken werden vom RA zentral für die gesamte Kernverwaltung beschafft und finanziert, Ersparnisse durch Abbestellung von Printwerken entstehen dagegen auch bei anderen Budgets.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Zum 01.01.2025 wurde die Stelle des Datenschutzbeauftragten (StPlNr. 30 023) ins Rechtsamt integriert. Die Stelle wird zum 01.05.2025 auf den neuen Mitarbeiter übertragen. Ab 2025 werden daher auch Haushaltsstellen aus dem Bereich Datenschutz im RA-Budget erscheinen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 02.05.2025
Rechtsamt
gez.

Dr. Gawehns
Amtsleitung

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 30000

Rechtsamt
(UA 0290 erst ab 2025 in 30000)

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0230	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3000	22.500,00	22.500,00	30.303,19
0230	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	3000	0,00	0,00	136,00
0230	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	3000	10.000,00	10.000,00	7.924,77
0230	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
0290	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00		
			Summe Einnahmen (1/2):		**32.500,00 €**	**32.500,00 €**	**38.363,96 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

0230	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	199.400,00	250.400,00	254.362,96
0230	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	324.400,00	307.500,00	285.674,28
0230	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
0230	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	97.700,00	125.200,00	118.449,07
0230	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	25.100,00	23.700,00	23.199,74
0230	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0230	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	66.200,00	61.800,00	57.745,57
0230	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0230	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	14.485,17
0230	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	28.641,20
0230	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.000,00	895,85
0230	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3000	100,00	90,00	90,00
0290	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00		
0290	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	83.700,00		
0290	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00		
0290	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.600,00		
0290	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	15.400,00		
0290	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00		
0290	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00		
0290	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00		
			Summe Personalausgaben (4):		**819.700,00 €**	**769.690,00 €**	**783.543,84 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0230	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3000	400,00	400,00	3.448,07
0230	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3000	600,00	600,00	16,14
0230	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3000	2.000,00	2.500,00	2.120,00
0230	6316	0000	Veranstaltungen (Juristentreffen)	3000	0,00	0,00	0,00
0230	6322	0000	EDV-Kosten	3000	0,00	0,00	0,00
0230	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3000	800,00	800,00	309,40
0230	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3000	1.000,00	1.000,00	808,46
0230	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3000	43.200,00	46.000,00	56.172,57
0230	6525	0000	Postgebühren	3000	5.000,00	5.000,00	6.118,10
0230	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3000	0,00	0,00	0,00
0230	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3000	900,00	900,00	1.167,55
0230	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3000	10.300,00	10.300,00	37.049,32
0230	6553	0000	Prozessauslagen u. Ä.	3000	15.000,00	15.000,00	18.656,93
0230	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3000	300,00	300,00	855,85
0230	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3000	0,00	0,00	162,00
0230	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.300,00	1.500,00	1.307,58
0230	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	19.200,00	16.000,00	18.361,09
0230	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.300,00	2.800,00	1.974,90
0230	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	6.300,00	5.800,00	4.993,82
0230	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.700,00	2.400,00	2.143,85
0230	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	146,16
0290	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3000	100,00		

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0290	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3000	100,00		
0290	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3000	500,00		
0290	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3000	100,00		
0290	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3000	100,00		
0290	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3000	300,00		
0290	6515	0000	Fachliteratur Veröffentlichungen - digital	3000	0,00		
0290	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3000	100,00		
0290	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3000	200,00		
0290	6551	0000	Beratungsleistungen	3000	0,00		
0290	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3000	100,00		
0290	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00		
0290	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.400,00		
0290	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00		
0290	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00		
0290	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00		
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**115.200,00 €**	**111.500,00 €**	**155.811,79 €**

Sachaufwendungen (7/8)

0230	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0230	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
0290	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00		
0290	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00		
0290	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00		
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**32.500,00 €**	**32.500,00 €**	**38.363,96 €**
Summe Ausgaben:	**934.900,00 €**	**881.190,00 €**	**939.355,63 €**
Budget:	**-902.400,00 €**	**-848.690,00 €**	**-900.991,67 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **30000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Rechtsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*32.500,00 €*	*RE*	38.363,96 €
Ausgaben	*Ansatz*	*881.190,00 €*	*RE*	939.355,63 €
Ergebnis			*RE*	-900.991,67 €
Budget gem. Haushaltsplan				-848.690,00 €
Zwischenergebnis				-52.301,67 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-29.983,29 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 710,76 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 29.272,53 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				74.185,63 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen	31.059,26 €		
	Beihilfeaufwendungen	43.126,37 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-8.099,33 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 30000 Amtsbudget Rechtsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-902.400**	**-945.653,91**	**-4,57**
Einnahmen	**32.500**	**51.547,17**	**-36,95**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	22.500	30.303,19	-25,75
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	136,00	-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	10.000	7.924,77	26,19
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	13.183,21	-100,00
Ausgaben	**-934.900**	**-997.201,08**	**-6,25**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-819.700	-792.919,17	3,38
Beihilfe	0	-43.126,37	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-81.100	-129.655,31	-37,45
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-34.100	-31.500,23	8,25
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-902.400	-958.837,12	-5,89
bereinigte Einnahmen	32.500	38.363,96	-15,29
bereinigte Ausgaben	-934.900	-997.201,08	-6,25
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,83	-7,26	-5,92
Ausgabendeckungsgrad (in %)	3,48	3,85	-9,61
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	6,21	6,01	3,33

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **32000**

Bezeichnung: **Amt für Umwelt, Ordnung und Verbraucherschutz**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget des Amts für Umwelt, Ordnung und Verbraucherschutz für das Haushaltsjahr 2024 konnte eingehalten werden.
Es ergab sich ein Budgetüberschuss i.H.v. 135.490,00 €.
Wie der Anlage 2 entnommen werden kann ergab sich der Budgetüberschuss durch Minderausgaben und Mehreinnahmen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Wie der Anlage 1 entnommen werden kann, ergaben sich im OA-Budget Mehreinnahmen i.H.v. 421.896,77 €.
Ursächlich dafür sind u.a. Mehreinnahmen bei der HHStelle 1100.1000 (Verwaltungsgebühren) i.H.v. 172.275,63 € (davon z.B. immissionsschutzrechtliche Genehmigungsverfahren = 150.070,44 €).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Wie der Anlage 1 entnommen werden kann, ergaben sich im OA-Budget Minderausgaben i.H.v. 53.492,29 € bei den Personalausgaben.

üpl Mitarbeiterin für SB Sonderaufgaben OA/O 01/24 bis 10/24

Zeiten von unbesetzten Stellen:
Stelle 15063 (Vorzimmer) 01/24 bis 03/24
Stelle 32007 (Vorzimmer OA/U und SB Wasserrecht/Öltanks) EZ 01/24 bis 03/24 und 09/24 bis 12/24
Stelle 15060, 19,5 Stunden davon (Naturschutz) 06/24 bis 11/24
Stelle 32022 (Sachbearbeitung OA/O) 09/24 bis 12/24
Stelle 3200005 (Klimaschutzmanager) 02/24 bis 07/24
Stelle 32341 (Umweltschutzingenier/in) 08/24 bis 12/24

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Wie der Anlage 1 entnommen werden kann, ist es bei den Sachaufwendungen zu Minderausgaben i.H.v. 508.773,83 € gekommen.
Markante Planabweichung ergeben sich hierbei u.a. bei den HHStellen für Planungskosten Starkregenrisikomangagement und Stadtklimaanalyse, Bekämpfung Tigermücke und Projektmaßnahmen Klimaschutz. Die Maßnahmen wurden im HHJahr 2024 noch nicht begonnen oder nicht abgeschlossen, die Projektmittel wurden daher auf das HHJahr 2025 übertragen (siehe dazu auch 2.2).

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

RE 2024 Zuschussbedarf/EW (in €) = -32,03
Ansatz 2025 Zuschussbedarf/EW (in €) = -34,45
Differenz = 7,56 %

Siehe 1.1.1 und 1.1.3

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

RE 2024 Ausgabendeckungsgrad (in %) = 22,04
Ansatz 2025 Ausgabendeckungsgrad (in %) = 18,88
Differenz = -14,34 %

Siehe 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

RE 2024 Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW in € = 31,37
Ansatz 2025 Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW in € = 34,83
Differenz = 11,03 %

Siehe 1.1.2

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Das Budget 2025 kann voraussichtlich eingehalten werden.
Dies hängt u.a. auch von der weiteren Einnahmenentwicklung bei den HHStellen 1100.1000 (Verwaltungsgebühren) sowie 5450.1137.4400 (Fleischbeschaugebühren) ab.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Weiterführung folgender Projekte:
Sanierung Schießplatz
Bekämpfung der Asiatischen Tigermücke
Starkregenrisikomanagement
Stadtklimaanalyse
Klimaschutz
Beginn Sanierung/Erweiterung Grünes Klassenzimmer (Umweltstation)

Erläuterungen zu den PROJEKTMITTELÜBERTRÄGEN von 2024 nach 2025:

Bekämpfung Tigermücke:
Die nicht verbrauchten Mittel werden 2025 für das Monitoring benötigt
(Übertrag 71.107,38 €).

Erstellung Lärmaktionsplan:
Der Lärmaktionsplan (LAP) muss alle 5 Jahre fortgeschrieben werden.
Die Vergabe für den LAP in Stufe 4 erfolgte 2024. Von der tatsächlich angefallenen Auftragssumme von 23.788,10 € sind in 2024 18.972,41 € abgerechnet worden. Neben den noch nicht abgerechneten 4.815,69 € werden aufgrund bereits geäußerter Nachforderungen der Regierung von Mittelfranken wohl Nachträge anfallen. Es wurde daher um Übertrag von 10.000 € ins HH-Jahr 2025 gebeten.

Klimaschutz Projektmaßnahmen:
Verschiedene Maßnahmen aus dem IKSK deren Umsetzung in das Jahr 2025 hineinreicht wurden in 2024 angestoßen bzw. vertraglich vereinbart. Diese Maßnahmen werden erst in 2025 haushaltswirksam (wie z.B. Projekt Controlling/Monitoring oder die Umsetzung des Projektes Umweltstation).
Grundsätzlich sollen Gelder in der VWHH Pauschale soweit möglich für noch kommende Ausgaben, die noch nicht exakt beziffert werden können, weil dafür die vorausgehenden Grundlagen gerade eben geschaffen werden, vorgehalten werden. So haben die Projekte, wie z.B. die Stadtklimaanalyse mit Klimawandelanpassungskonzept, Maßnahmen zur Folge, welche dann zielgerichtet umgesetzt werden können.
Daneben werden noch weitere Maßnahmen aus dem IKSK in den kommenden Jahren (also ab 2025) umgesetzt. Dies wäre z.B. mit hoher Priorisierung das Projekt klimaneutrale Stadtverwaltung (ca. 100.000 – 150.000 Euro) oder Investitionen in den klimafreundlichen Waldumbau. Dabei ist eine weitestgehende Finanzierung aus der Pauschale beabsichtigt, um soweit möglich weitere Haushaltsanmeldungen zu vermeiden (Übertrag 170.582,29 €).

Klimaschutz VmHH Umweltstation:
Das OA bat, die nicht verbrauchten Mittel zu übertragen, da bereits angelaufene Projekte (Umbau des Grünen Klassenzimmers durch die WBG) sonst nicht weiter finanziert werden können (Übertrag 157.602,51 €).

Grundwassersanierung Amalienstraße/Dambacher Straße:
Die bereits ins HHJahr 2024 übertragenen Mittel für die Neuerrichtung der Sanierungsmessstelle (30.000€) waren aufgrund der sich auf 2025 verzögernden Ausschreibung zu übertragen.

Sanierung Alexanderstraße:
Die Sanierung wurde Ende 2023 eingestellt. Der Rückbau der Sanierungsmessstelle wurde bis auf weiteres aus Kostengründen zurückgestellt und vorerst nicht beauftragt. Daher wurde um Übertragung der Mittel i.H.v. 20.000€ gebeten.

Weitere Altlasten-Sachbearbeitung:
Nach Rücksprache mit dem zuständigen Wasserwirtschaftsamt Nürnberg kommen aus fachbehördlicher Sicht momentan keine Flächen zur Amtsermittlung im Stadtgebiet Fürth in Frage. Die Ergebnisse der seitens des WWA geplanten Probenahmen im Rahmen der technischen Gewässeraufsicht sind für die weitere Planung abzuwarten bzw. miteinzubeziehen. OA bat daher beantragt, die Mittel i.H.v. 10.000 € zu übertragen.

Planungskosten Starkregenrisikomanagement:
Förderzusage Dezember 2023. Vergabeverfahren wurde Ende 2024 gestartet. Projektstart Mitte 2025 (Übertrag 225.000 €).

Stadtklimaanalyse:
Verzögerter Projektstart, deshalb noch nicht alle Mittel abgerufen. Rechnungen kommen 2025 (Übertrag 77.068,90 €).

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 12.05.2025
Amt für Umwelt, Ordnung und Verbraucherschutz
gez.

Tölk
Ltd. Verwaltungsdirektor

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 32000

Amt für Umwelt, Ordnung und Verbraucherschutz

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1100	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3200	494.200,00	420.000,00	592.275,63
1100	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	3200	0,00	0,00	92,00
1100	1549	1000	Sonst. Kostenersätze	3200	10.000,00	10.000,00	11.016,77
1100	1553	0000	Regressansprüche	3032	0,00	0,00	0,00
1100	1600	0000	Erstattungen des Bundes, ERP-Sondervermögen	3200	100,00	100,00	2.410,97
1100	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten) Bufdi	1100	0,00	0,00	0,00
1100	1610	0000	Erstattungen des Landes	3200	6.900,00	6.900,00	10.650,00
1100	1610	4400	Erstattungen des Landes (Personalkosten)	3200	50.100,00	50.100,00	11.914,86
1100	1621	2000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (Kanukonzept)	3200	0,00	0,00	0,00
1100	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	3200	4.000,00	4.000,00	32.256,85
1100	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3200	0,00	0,00	223,00
1100	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	3200	0,00	0,00	1.600,00
1100	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3200	0,00	0,00	0,00
1100	1710	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kanukonzept)	3200	0,00	0,00	30.000,00
1100	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
1100	1783	0000	Spenden	3200	0,00	0,00	0,00
1100	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	3200	0,00	0,00	0,00
1100	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	30.051,40
1140	1166	0000	Marktgebühren und ähnliche Entgelte	3200	500,00	500,00	515,40
1140	1167	0000	Standgebühren und ähnliche Entgelte	3200	2.000,00	2.000,00	2.255,00
1140	1690	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	30.000,00	90.000,00	46.694,35
1140	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	3200	0,00	0,00	27.405,13
1140	1700	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	3200	0,00	30.000,00	0,00
1140	1701	2020	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3200	0,00	0,00	0,00
1140	1701	2022	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	3200	59.900,00	120.600,00	96.648,81
1140	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3200	0,00	0,00	0,00
1140	1710	3000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Starkregen- risik	3200	0,00	75.000,00	0,00
1140	1727	2020	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
1140	1727	2022	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	32.300,00	64.900,00	52.445,65
1140	1776	0000	Zuwendung von Anlagenbetreiber nach § 6 EEG (Erneue	3200	0,00	0,00	0,00
1140	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1140	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	317.348,84
1146	1783	0000	Spenden	3200	0,00	0,00	0,00
3600	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3200	15.000,00	12.900,00	13.016,80
3600	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
3600	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
5020	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	69.948,12
5021	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	3200	0,00	0,00	0,00
5450	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3200	1.000,00	1.000,00	221,00
5450	1137	0000	Fleischbeschaugebühren	3200	1.000,00	1.000,00	0,00
5450	1137	4400	Fleischbeschaugebühren (Personalkosten)	3200	351.400,00	302.200,00	263.716,59
5450	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3200	0,00	0,00	6,60
5450	1660	4400	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	0,00	0,00	0,00
5450	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
5461	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	3200	100,00	100,00	483,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.058.500,00 €**	**1.191.300,00 €**	**1.613.196,77 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

1100	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	783.900,00	677.700,00	734.592,08
1100	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	956.200,00	944.700,00	921.165,75
1100	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	384.200,00	338.900,00	342.077,13
1100	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	74.100,00	72.800,00	69.941,47

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1100	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	199.000,00	193.500,00	188.889,11
1100	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	41.832,73
1100	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	82.714,93
1100	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
1100	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.300,00	3.300,00	2.855,67
1100	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3200	640,00	640,00	640,00
1140	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	10.600,00	10.600,00	9.918,48
1140	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	410.600,00	361.200,00	277.660,96
1140	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1140	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
1140	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	5.200,00	5.300,00	4.618,73
1140	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	31.600,00	28.000,00	21.419,69
1140	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	84.200,00	71.800,00	55.617,57
1140	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	564,83
1140	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	1.116,82
1140	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
1140	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	600,00	800,00	526,70
1140	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3200	0,00	0,00	0,00
1146	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	6.800,00	6.400,00	4.134,36
1146	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	10.200,00	10.100,00	9.830,98
1146	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	3.300,00	3.200,00	1.925,25
1146	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	800,00	800,00	755,86
1146	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	2.100,00	2.000,00	2.006,20
1146	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	235,44
1146	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	465,53
1146	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	34,08
3600	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	142.500,00	138.400,00	137.111,31
3600	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	191.600,00	175.500,00	143.406,75
3600	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
3600	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
3600	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	13.000,00	13.000,00	12.960,00
3600	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	69.800,00	69.200,00	63.848,55
3600	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	14.800,00	13.600,00	11.015,85
3600	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	41.100,00	36.600,00	30.166,63
3600	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	7.808,07
3600	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	15.438,71
3600	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
3600	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	700,00	457,67
5020	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	5.500,00	5.200,00	4.695,70
5020	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	11.500,00	11.500,00	10.937,91
5020	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	2.700,00	2.600,00	2.186,64
5020	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	900,00	900,00	841,36
5020	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	2.400,00	2.200,00	2.297,48
5020	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	267,41
5020	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	528,74
5020	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	40,80
5021	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	200.800,00	212.500,00	191.166,70
5021	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	9.100,00	8.300,00	8.456,59
5021	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5021	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
5021	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	98.400,00	106.300,00	89.020,50
5021	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	700,00	700,00	649,36
5021	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	2.000,00	1.900,00	1.782,71
5021	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.886,35
5021	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	21.525,33
5021	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
5021	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	32,62
5022	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	500,00	1.700,00	624,17
5022	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	200,00	900,00	290,66
5022	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	35,55
5022	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	70,28
5450	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	6.100,00	5.700,00	5.867,18
5450	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	304.500,00	279.300,00	301.310,42
5450	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5450	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5450	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	14.000,00	14.000,00	3.028,36
5450	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	3.000,00	2.900,00	2.732,17
5450	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	23.600,00	21.600,00	20.691,18
5450	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5450	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	63.500,00	57.300,00	61.327,79
5450	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	1.200,00	1.200,00	347,22
5450	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	334,12
5450	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	660,64
5450	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
5450	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	326,53
5461	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	228.000,00	220.000,00	219.893,57
5461	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	48.100,00	46.300,00	45.581,88
5461	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	111.700,00	110.000,00	102.397,72
5461	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	3.700,00	3.600,00	3.500,01
5461	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	10.400,00	9.800,00	9.557,22
5461	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	12.522,25
5461	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	24.759,97
5461	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
5461	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	189,44
7210	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	1.100,00	1.100,00	1.096,08
7210	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	600,00	600,00	566,00
7210	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	500,00	600,00	510,41
7210	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	100,00	100,00	43,49
7210	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	100,00	100,00	118,51
7210	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	62,42
7210	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	123,42
7210	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	2,40
7800	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
7800	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.800,00	1.700,00	1.698,34
7800	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
7800	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
7800	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	100,00	100,00	130,39
7800	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7800	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	400,00	400,00	355,09
7800	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7800	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	7,32
			Summe Personalausgaben (4):		**4.598.340,00 €**	**4.310.340,00 €**	**4.363.832,29 €**

Sachaufwendungen (5/6)

1100	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	1.900,00	1.900,00	8.464,08
1100	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	400,00	400,00	3.924,26
1100	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	1.400,00	1.400,00	502,31
1100	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3200	16.000,00	16.000,00	24.911,76
1100	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3200	4.800,00	4.800,00	6.437,88
1100	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3200	3.400,00	3.400,00	287,53
1100	5550	0000	Kfz-Steuer	3200	200,00	200,00	161,50
1100	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	5.000,00	5.000,00	5.928,92
1100	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
1100	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	7.000,00	7.000,00	4.324,05
1100	6090	0000	Bestattungskosten für Sozialhilfeempfänger	3200	25.000,00	25.000,00	65.135,38
1100	6321	3000	Öffentlichkeitsarbeit (Sicherheitsbeirat)	3200	800,00	800,00	40,00
1100	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3200	3.000,00	3.000,00	0,00
1100	6430	0000	Versicherungen	3200	1.300,00	1.300,00	1.366,96
1100	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	6.400,00	6.400,00	5.965,47
1100	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	4.000,00	8.000,00	8.158,88
1100	6525	0000	Postgebühren	3200	9.000,00	9.000,00	7.882,90
1100	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3200	1.000,00	1.000,00	13.849,24
1100	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	5.100,00	5.100,00	2.281,13
1100	6555	0000	Planungskosten und Ähnl. (Lärmaktionsplan)	3200	0,00	50.000,00	23.788,10
1100	6555	2000	Planungskosten und Ähnl. (Kanukonzept)	3200	0,00	0,00	7.800,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1100	6556	0000	Honorare und Ähnl.	3200	0,00	0,00	1.806,11
1100	6556	3000	Honorare und Ähnl. (Sicherheitsbeirat)	3200	300,00	300,00	552,88
1100	6588	3000	Geschäftsausgaben (Verpflegung) (Sicherheitsbeirat)	3200	400,00	400,00	0,00
1100	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3200	19.000,00	19.000,00	21.720,48
1100	6780	0000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	3200	100,00	100,00	2.176,65
1100	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	3200	200,00	200,00	0,00
1100	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3200	0,00	0,00	828,50
1100	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	63.000,00	47.400,00	50.987,52
1100	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	84.100,00	87.600,00	76.526,65
1100	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	11.400,00	11.500,00	9.132,95
1100	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	26.000,00	25.200,00	21.223,75
1100	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.500,00	1.000,00	7.969,26
1100	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	2.600,00	2.500,00	2.566,20
1140	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	2.400,00	2.400,00	0,00
1140	5200	2022	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	0,00	0,00	0,00
1140	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	100,00	100,00	0,00
1140	5209	2020	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	5209	2022	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	600,00	900,00	0,00
1140	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	300,00	300,00	206,16
1140	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	1.500,00	1.500,00	753,40
1140	5622	2022	Fortbildung und Umschulung	3200	0,00	0,00	2.048,60
1140	6316	0000	Veranstaltungen	3200	0,00	5.000,00	740,73
1140	6316	2022	Veranstaltungen	3200	300,00	600,00	240,11
1140	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	3200	0,00	5.000,00	17,65
1140	6321	2022	Öffentlichkeitsarbeit	3200	2.000,00	4.000,00	3.401,60
1140	6322	0000	EDV-Kosten	3200	2.000,00	2.000,00	1.071,00
1140	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	3200	0,00	0,00	0,00
1140	6325	2022	Vorräte, Verbrauchsmaterial	3200	0,00	0,00	0,00
1140	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3200	10.500,00	10.500,00	205,00
1140	6369	2020	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6369	2022	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3200	1.100,00	2.100,00	0,00
1140	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3200	500,00	500,00	0,00
1140	6430	0000	Versicherungen	3000	12.000,00	12.000,00	11.150,30
1140	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	1.000,00	1.000,00	0,00
1140	6500	2020	Allg. Bürobedarf	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6500	2022	Allg. Bürobedarf	3200	0,00	0,00	0,00
1140	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	1.000,00	1.000,00	1.289,87
1140	6510	2022	Bücher und Zeitschriften	3200	0,00	100,00	15,00
1140	6525	0000	Postgebühren	3200	100,00	100,00	0,00
1140	6525	2022	Postgebühren	3200	0,00	500,00	0,00
1140	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3200	500,00	500,00	2.695,35
1140	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	500,00	500,00	561,30
1140	6541	2020	Reise- und Fahrtkosten	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6541	2022	Reise- und Fahrtkosten	3200	500,00	1.900,00	332,58
1140	6555	0000	Planungskosten und Ähnl. (Energienutzungsplan)	3200	0,00	0,00	0,00
1140	6555	2000	Planungskosten und Ähnl. (Stadtklimaanalyse)	3200	0,00	40.500,00	23.431,10
1140	6555	2022	Beratungsleistungen	3200	2.400,00	4.700,00	0,00
1140	6555	3000	Planungskosten und Ähnl. (Starkregenrisikomanagement	3200	0,00	150.000,00	0,00
1140	6555	5000	Planungskosten und Ähnl. (Wärmeplan)	3200	0,00	200.000,00	11.305,00
1140	6556	0000	Honorare und Ähnl.	3200	0,00	0,00	0,00
1140	6556	2020	Honorare und Ähnl.	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6556	2022	Honorare und Ähnl.	3200	300,00	600,00	1.020,00
1140	6588	9000	Projektkosten (Umweltprojekte)	3200	4.500,00	4.500,00	5.547,43
1140	6588	9010	Projektkosten (Klimaschutz)	3200	150.000,00	150.000,00	162.335,75
1140	6589	2020	Sonst. Geschäftsausgaben	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6589	2022	Sonst. Geschäftsausgaben	3200	0,00	0,00	1.901,68
1140	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3200	5.900,00	5.900,00	6.857,18
1140	6610	2020	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	GESP	0,00	0,00	0,00
1140	6798	9922	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3200	0,00	100,00	0,00
1140	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3200	2.000,00	2.000,00	4.232,26
1140	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	16.400,00	14.400,00	14.929,90
1140	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	500,00	1.200,00	459,19
1140	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.400,00	1.700,00	868,30
1140	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	900,00	416,15
1146	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
1146	6584	0000	Ersatzvornahmen	3200	500,00	500,00	0,00
1146	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.500,00	1.100,00	478,36

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1146	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	9,99
1146	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	300,00	104,04
3600	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	200,00	200,00	263,34
3600	5350	0000	Pachten	3200	200,00	200,00	0,00
3600	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
3600	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	800,00	800,00	979,00
3600	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	3200	400,00	400,00	22,96
3600	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3200	8.000,00	8.000,00	18,96
3600	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	500,00	500,00	0,00
3600	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	500,00	500,00	726,29
3600	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	0,00	0,00	834,06
3600	6555	0000	Planungskosten und Ähnl. (Naturdenkmäler)	3200	0,00	0,00	0,00
3600	6610	1000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3200	6.400,00	6.400,00	6.737,00
3600	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3200	4.500,00	4.500,00	16,88
3600	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.300,00	1.800,00	2.518,38
3600	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	100,00	200,00	65,95
3600	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.300,00	1.600,00	1.090,80
3600	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
5020	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
5020	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf (Vogelgrippe)	3200	5.000,00	5.000,00	113,70
5020	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte	3200	233.000,00	350.000,00	231.840,74
5021	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	2.000,00	2.000,00	0,00
5021	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	1.800,00	1.800,00	698,14
5021	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3200	3.500,00	3.500,00	4.485,11
5021	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3200	200,00	200,00	535,83
5021	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	900,00	900,00	561,21
5021	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
5021	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	2.000,00	2.000,00	40,00
5021	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3200	100,00	100,00	0,00
5021	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	1.900,00	1.900,00	0,00
5021	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	2.000,00	2.000,00	1.565,04
5021	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3200	0,00	0,00	0,00
5021	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	2.000,00	2.000,00	1.016,68
5021	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3200	36.200,00	36.200,00	6.177,23
5021	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	1.000,00	0,00
5021	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.000,00	1.700,00	3.009,21
5021	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.400,00	5.200,00	4.682,65
5021	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	1.100,00	1.664,61
5021	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	400,00	600,00	473,78
5022	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	1.000,00	1.000,00	0,00
5022	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	1.000,00	1.000,00	0,00
5022	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	2.000,00	2.000,00	0,00
5022	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	2.000,00	2.000,00	0,00
5022	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	100,00	100,00	0,00
5022	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	2.000,00	2.000,00	0,00
5022	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3200	7.900,00	7.900,00	0,00
5450	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	100,00	100,00	0,00
5450	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	1.000,00	1.000,00	273,86
5450	5430	0000	Reinigungskosten	3200	0,00	0,00	0,00
5450	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3200	4.500,00	4.500,00	10.350,02
5450	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	700,00	700,00	9.217,22
5450	6326	0000	Bakteriol. Fleischuntersuchung	3200	9.200,00	9.200,00	7.348,30
5450	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	3200	1.500,00	1.500,00	270,92
5450	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3200	100,00	100,00	0,00
5450	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	500,00	500,00	14,16
5450	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	800,00	800,00	337,15
5450	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	1.000,00	1.000,00	650,78
5450	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	3200	700,00	700,00	0,00
5450	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3200	200,00	200,00	6.582,50
5450	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3200	100,00	100,00	0,00
5450	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	40.000,00	40.000,00	37.122,36
5450	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	3200	100,00	100,00	0,00
5450	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	10.100,00	8.400,00	4.588,51
5450	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
5450	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	2.300,00	1.500,00	2.080,76
5450	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
5461	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3200	200,00	200,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5461	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3200	300,00	300,00	1.300,74
5461	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3200	700,00	700,00	1.186,77
5461	5932	0000	Untersuchungen durch fremde Institute	3200	800,00	800,00	939,50
5461	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3200	500,00	500,00	65,23
5461	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3200	500,00	500,00	370,94
5461	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3200	600,00	600,00	719,92
5461	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	300,00	339,00
5461	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	4.700,00	3.600,00	4.468,09
5461	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.000,00	2.500,00	1.915,53
5461	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	1.300,00	1.300,00	1.664,61
5461	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	500,00	0,00	655,47
7800	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3200	900,00	900,00	0,00
7800	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3200	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**957.700,00 €**	**1.516.700,00 €**	**1.007.926,17 €**

Sachaufwendungen (7/8)

1100	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1100	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	12.568,63
1140	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3200	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1140	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1140	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1140	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
1146	7098	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Tierzucht-,Tierschutz- u.lan	3200	45.900,00	45.900,00	45.841,00
1146	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3200	2.500,00	2.500,00	2.500,00
3600	7180	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche ("Fürtl	3200	0,00	0,00	2.770,29
3600	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
5450	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
5461	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**50.900,00 €**	**50.900,00 €**	**66.179,92 €**

Summe Einnahmen:	**1.058.500,00 €**	**1.191.300,00 €**	**1.613.196,77 €**
Summe Ausgaben:	**5.606.940,00 €**	**5.877.940,00 €**	**5.437.938,38 €**
Budget:	**-4.548.440,00 €**	**-4.686.640,00 €**	**-3.824.741,61 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **32000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Amt für Umwelt, Ordnung und Verbraucherschutz**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.191.300,00 €*	*RE*	1.613.196,77 €
Ausgaben	*Ansatz*	*5.877.940,00 €*	*RE*	5.437.938,38 €
Ergebnis			*RE*	-3.824.741,61 €
Budget gem. Haushaltsplan				-4.686.640,00 €
Zwischenergebnis				861.898,39 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-345.861,80 €
	davon			
	HH-Kons. 2024 lfd. Nrn. 94 u. 95	- 127.000,00 €		
	Wärmeplan nicht benötigte Mittel	- 37.000,00 €		
	Mittelbereitstellung	- 1.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 16.373,25 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 164.488,55 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				268.457,55 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	6.076,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	40.428,01 €		
	Beihilfeaufwendungen	221.953,54 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-645.381,99 €
	davon			
	Nutzungsentschädigung LHKW	- 234,32 €		
	Lärmaktionsplan	- 56.263,30 €		
	Klimaschutz Projektmaßnahmen	- 170.013,09 €		
	Starkregenrisikomanagement	- 150.000,00 €		
	Stadtklimaanalyse	- 47.068,90 €		
	Wärmeplan	- 150.695,00 €		
	Bekämpfung Tigermücke	- 71.107,38 €		
Zwischenergebnis				139.112,15 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 32010				-3.622,15 €
Budgetüberschuss				135.490,00 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				67.745,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 12.568,63€ belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 32000 Amtsbudget Amt für Umwelt, Ordnung u. Verbraucherschutz

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-4.548.440**	**-3.828.363,76**	**18,81**
Einnahmen	**1.058.500**	**1.613.196,77**	**-34,38**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	865.100	872.000,42	-0,79
Sonstige Verwaltungseinnahmen	10.100	11.598,37	-12,92
Erstattungen	61.100	57.232,68	6,76
innere Verrechnungen	30.000	46.917,35	-36,06
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	92.200	208.099,59	-55,69
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	417.348,36	-100,00
Ausgaben	**-5.606.940**	**-5.441.560,53**	**3,04**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-4.598.340	-4.141.878,75	11,02
Beihilfe	0	-221.953,54	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-19.700	-29.396,87	-32,99
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-644.700	-719.263,04	-10,37
Erstattungen	-100	-2.176,65	-95,41
innere Verrechnungen	-293.200	-257.089,61	14,05
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-50.900	-53.611,29	-5,06
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-16.190,78	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.548.440	-4.229.521,34	7,54
bereinigte Einnahmen	1.058.500	1.195.848,41	-11,49
bereinigte Ausgaben	-5.606.940	-5.425.369,75	3,35
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-34,45	-32,03	7,56
Ausgabendeckungsgrad (in %)	18,88	22,04	-14,34
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	34,83	31,37	11,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **32010**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Försterei**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Försterei konnte die Budgetvorgaben für 2024 leider nicht ganz einhalten. Aufgrund der extremen Trockenheit im Jahr 2022 musste sehr viel geschädigtes Kiefernstammholz eingeschlagen werden. Bei noch guten Holzpreisen konnte auf der Einnahmenseite ein deutliches Plus bei den Holzeinnahmen erzielt werden, was aber die Mehrausgaben bei den Sachausgaben leider nicht ganz abdecken konnte.

Der Budgetfehlbetrag von rund 3.600 € war insgesamt gesehen, dem Bau des zweiten Zaunes im Wildschweingehege geschuldet, der alleine zu Sachausgaben in Höhe von rund 12.000 € geführt hatte

Die erhöhten Holzmengen können aber nicht auf Dauer so eingeschlagen werden. Dies widerspräche dem Forstwirtschaftsplan und wäre nicht nachhaltig! Somit kann der 2025 abermals erhöhte Ansatz bei den Holzerlösen (8550.1311) auch nicht dauerhaft auf dieser Höhe bleiben

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Wie bereits erwähnt, konnten 2024 deutliche Mehreinnahmen (rund 33.000 €) gegenüber dem Ansatz erreicht werden. Davon stammen rund 28.000 €/brutto aus den höheren Holzerlösen und rund 3.000 € aus Zuschüssen vom Land.

Anmerkung: Eine innere Verrechnung zwischen den Unterabschnitten (UA) 8850 und 5900 findet seit einigen Jahren nicht mehr statt, sodass hier Mindereinnahmen aber auch Minderausgaben entstehen (25.000 € - HHSt. 8550.1690.5900 und 5900.6790.8550).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

./.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 8550.5170.0000 "Unterhalt land- und forstwirtschaftlicher Grundbesitz" Mehrausgaben bei der Holzrückung durch erhöhten Einschlag, damit erhöhte Rückekosten in Höhe von rund 10.000 € Weitere Mehrausgaben im Sachmittelbereich kamen durch die Errichtung des zweiten Zaunes im Wildschweingehege zustande. Die Materialkosten alleine lagen schon bei über 12.000 € brutto
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Alle Kennzahlen zwischen 3,4 und 5,26 % *Anmerkung Käm: Die Kennzahl beträgt -4,89 %*.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Alle Kennzahlen zwischen 3,4 und 5,26 % *Anmerkung Käm: Die Kennzahl beträgt 1,00 %.*
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Kennzahl bei 1,96 %

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Försterei wird die Budgetvorgaben für das HH-Jahr 2025 einhalten. Die Einnahmen aus den forstwirtschaftlichen Verkäufen werden voraussichtlich aufgrund der günstigen Holzpreissituation höher sein als 2024. Somit wird die Försterei im Jahr 2025 wieder ein leichtes bis deutliches Plus erwirtschaften, das wie 2023 in die Rücklage für die Anschaffung eines neuen Traktors fließen wird.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
./.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025

gez.

Straußberger, Stadtförster

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 32010 Försterei

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

5900	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	8200	2.500,00	1.500,00	1.192,06
5900	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	8200	0,00	0,00	83,44
5900	1599	0000	Vermischte Einnahmen	8200	0,00	0,00	425,00
5900	1783	1000	Spenden	8200	0,00	0,00	153,46
8550	1000	0000	Pferdeplaketten	8200	300,00	300,00	90,00
8550	1311	0000	Verkauf von eigenen forst- wirtschaftlichen Erzeugnissen	8200	227.000,00	205.000,00	233.118,82
8550	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	8200	0,00	0,00	0,00
8550	1450	0000	Pachten	8223	3.400,00	3.400,00	566,69
8550	1544	0000	Dienstleistungsersätze	8200	1.000,00	1.000,00	-323,32
8550	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	8200	300,00	300,00	0,00
8550	1553	0000	Regressansprüche	3082	0,00	0,00	0,00
8550	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	8200	0,00	0,00	40.778,35
8550	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	8220	10.000,00	10.000,00	0,00
8550	1610	0000	Erstattungen des Landes	8200	300,00	300,00	420,00
8550	1690	5900	Innere Verrechnung sonst. Verwaltungsleistungen	8200	25.000,00	25.000,00	0,00
8550	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8200	0,00	0,00	0,00
8550	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	8200	7.500,00	7.500,00	10.554,00
8550	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
8550	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
8550	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**277.300,00 €**	**254.300,00 €**	**287.058,50 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

8550	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	300,00	300,00	239,28
8550	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	86.300,00	86.000,00	88.068,20
8550	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	217.900,00	204.700,00	213.167,90
8550	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
8550	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
8550	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	223,52
8550	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	42.300,00	43.000,00	41.010,67
8550	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.900,00	15.800,00	16.327,99
8550	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
8550	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	47.100,00	43.100,00	44.735,43
8550	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,67
8550	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	5.015,21
8550	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	9.916,46
8550	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
8550	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	500,00	552,55
			Summe Personalausgaben (4):		**411.300,00 €**	**393.400,00 €**	**419.257,88 €**

Sachaufwendungen (5/6)

5900	5130	1000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	8200	1.200,00	1.200,00	0,00
5900	5132	0000	Unterhalt von Parkplätzen	8200	400,00	400,00	0,00
5900	5160	0000	Unterhalt:Freizeitanlagen u.Ä.	8200	400,00	400,00	597,48
5900	5161	0000	Unterhalt: Sportanlagen u.Ä.	8200	100,00	100,00	0,00
5900	5162	0000	Unterhalt: Badeanlagen u.Ä.	8200	200,00	200,00	0,00
5900	5170	0000	Unterhalt land- und forstwirt- schaftlicher Grundbesitz	8200	2.400,00	2.400,00	13.606,89
5900	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	8200	0,00	0,00	1.065,52
5900	6790	8550	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen	8200	25.000,00	25.000,00	0,00
5900	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8200	0,00	0,00	361,12
8550	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude	8200	0,00	0,00	0,00
8550	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	8200	4.200,00	4.200,00	5.630,82
8550	5170	0000	Unterhalt land- und forstwirt- schaftlicher Grundbesitz	8200	33.600,00	33.600,00	46.701,57

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
8550	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	8200	200,00	200,00	0,00
8550	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	8200	1.000,00	1.000,00	858,66
8550	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	8200	4.200,00	4.200,00	2.963,19
8550	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	8200	5.000,00	5.000,00	1.002,78
8550	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	8200	2.500,00	2.500,00	3.251,16
8550	5550	0000	Kfz-Steuer	8200	300,00	300,00	308,00
8550	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	2.300,00	2.300,00	3.262,16
8550	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	8200	1.000,00	1.000,00	361,57
8550	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
8550	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	8200	500,00	500,00	0,00
8550	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	8200	200,00	200,00	0,00
8550	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	8200	2.000,00	2.000,00	2.103,56
8550	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	8200	6.800,00	6.800,00	518,30
8550	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	8200	100,00	100,00	0,00
8550	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	8200	0,00	0,00	14.466,78
8550	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	10.000,00	10.000,00	28.759,75
8550	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.)	8200	8.000,00	6.200,00	8.237,85
8550	6500	0000	Allg. Bürobedarf	8200	100,00	100,00	396,10
8550	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	8200	300,00	300,00	246,73
8550	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3200	0,00	0,00	0,00
8550	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	8200	1.500,00	1.500,00	0,00
8550	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	8200	1.700,00	1.700,00	2.016,32
8550	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8200	100,00	100,00	134,00
8550	6710	0000	Erstattungen an das Land	8200	600,00	600,00	3.199,91
8550	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	25.000,00	10.000,00	13.777,75
8550	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	0,00	0,00	671,20
8550	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	8200	100,00	100,00	229,37
8550	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8200	100,00	100,00	4.584,39
8550	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.700,00	4.000,00	3.192,95
8550	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.300,00	1.300,00	1.069,96
8550	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	900,00	1.200,00	832,30
8550	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	900,00	1.100,00	935,92
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**147.900,00 €**	**131.900,00 €**	**165.344,06 €**

Sachaufwendungen (7/8)

8550	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
8550	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
8550	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**277.300,00 €**	**254.300,00 €**	**287.058,50 €**
Summe Ausgaben:	**559.200,00 €**	**525.300,00 €**	**584.601,94 €**
Budget:	**-281.900,00 €**	**-271.000,00 €**	**-297.543,44 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **32010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Försterei**

Einnahmen	*Ansatz*	254.300,00 €	*RE*	287.058,50 €
Ausgaben	*Ansatz*	525.300,00 €	*RE*	584.601,94 €
Ergebnis			*RE*	-297.543,44 €
Budget gem. Haushaltsplan				-271.000,00 €
Zwischenergebnis				-26.543,44 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-7.161,35 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 111 und 112	- 3.000,00 €		
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 2.265,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 1.896,35 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				45.524,35 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	15.441,71 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	10.702,02 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	4.448,95 €		
	Beihilfeaufwendungen	14.931,67 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-15.441,71 €
	davon			
	Entsorgung Bauschutt ehem. Waldkrankenhaus	- 15.441,71 €		
Budgetfehlbetrag				-3.622,15 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 32000				3.622,15 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 32010 U-Amtsbudget Försterei

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-281.900**	**-293.921,29**	**-4,09**
Einnahmen	**277.300**	**290.680,65**	**-4,60**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	300	90,00	233,33
Sonstige Verwaltungseinnahmen	244.200	275.841,04	-11,47
Erstattungen	300	420,00	-28,57
innere Verrechnungen	25.000	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	7.500	10.707,46	-29,96
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	3.622,15	-100,00
Ausgaben	**-559.200**	**-584.601,94**	**-4,35**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-411.300	-404.326,21	1,72
Beihilfe	0	-14.931,67	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-42.500	-66.536,76	-36,13
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-47.800	-69.952,43	-31,67
Erstattungen	-600	-3.199,91	-81,25
innere Verrechnungen	-57.000	-25.654,96	122,18
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-281.900	-297.543,44	-5,26
bereinigte Einnahmen	277.300	287.058,50	-3,40
bereinigte Ausgaben	-559.200	-584.601,94	-4,35
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,14	-2,25	-4,89
Ausgabendeckungsgrad (in %)	49,59	49,10	1,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,12	3,06	1,96

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **33000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Bürgeramt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Amtsbudget des Bürgeramtes weist für das Jahr 2024 einen Überschuss von fast 24.000 € auf. Die Begründung liegt in der guten Einnahmesituation in 2024.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0520.1710.0000 "Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land"
Mehreinnahmen von knapp über 100.000 €
Gründe: Teilzuweisungen für die im Jahre 2023 stattgefundene "Landtags- und Bezirkswahl" erfolgten erst im 1. Halbjahr 2024 und wurden auf das Haushaltsjahr 2024 gebucht.

HHSt. 1160.1000.0000 "Verwaltungsgebühren"
Mehreinnahmen von über 712.000 €
Im Zusammenhang mit HHSt. 1160.6369.0000/1000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte" - Mehrausgaben von über 259.000 €
Gründe: Aufgrund der Abschaffung der Kinderreisepässe zum 01.01.2024 wurden für Kinder nur noch endgültige Dokumente (Personalauseis/ Reisepass) ausgestellt. Hierdurch entstanden höhere Einnahmen (22,80 € bzw. 37,50 € anstatt 13,50 €). Ferner wurden im Jahre 2024 654 mehr Aufenthaltstitel als im Vorjahr ausgestellt.

HHSt. 1160.1348.0000 "Versteigerung von Fundsachen"
Mehreinnahmen von über 1.700 €
Gründe: Umbuchung der Gelder vom Verwahrkonto "Fundamt".

HHSt. 1160.1540.0000 "Aufwendungsersätze"
Mehreinnahmen von über 2.000 €
Gründe: Einnahmen aus dem Fundamt.

HHSt. 1160.1599.0000 "Vermischte Einnahmen"
Mehreinnahmen von fast 4.000 €
Gründe: Höhere Inanspruchnahme des Fotoautomaten/ SpeedCaptures führten zu höheren Einnahmen durch Umsatzbeteiligung.

HHSt. 1160.1698.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
Mehreinnahmen von 223 €
Gründe: Kostenerstattung der gebührenfreien Personalausweise über das Sozialamt.

HHSt. 1160.2600.0000 "Bußgelder und Ähnl."
Mehreinnahmen von über 3.000 €
Gründe: Erhöhung der Verwanungsgelder in 2024.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Keine wesentlichen Abweichungen.
Die Abweichungen waren bedingt durch Personalwechsel.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 0520.6588.9010 "Projektkosten (Landtags- und Bezirkstagswahl)"
Insgesamt - 24.127,71 € gebucht.
Gründe: Rückführung Erfrischungsgelder aus LTW 2023.

HHSt. 0520.6588.9030 "Projektkosten (Volksentscheid)"
Minderausgaben von 35.000 €
Gründe: In 2024 fand kein Volksentscheid statt.

HHSt. 0520.6588.9040 "Projektkosten (Europawahl), HHSt. 0520.6791.6321 "Innere Verrechnung Internetaufwendungen" sowie HHSt. 0520.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
Im Saldo Mehrausgaben von fast 60.000 €
Gründe: Insgesamt sind die Preise gestiegen. Weiterhin ging eine Rechnung für Tätigkeiten des Bauhofs für die Landtags- und Bezirkswahl 2023 erst im Januar 2024 ein.

Insbesondere entstanden Kosten:
- Anmietung von Fahrzeugen, da uns der Bauhof keine Fahrzeuge mehr zur Verfügung stellen konnte;
- Teil-Beschaffung neuer Wahlurnen;
- Instandsetzung von Wahlurnen und Fertigung der Tischwahlkabinen durch der Bauhof.

HHSt. 1160.5200.0000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung" sowie HHSt. 1160.5280 "Sonst. Gebrauchsgegenstände"
Insgesamt Minderausgaben von über 6.300 €
Gründe: Ausstattung wurde aus den Budgerücklagen finanziert. Zusätzlich wurde versucht Einsparungen vorzunehmen.

HHSt. 1160.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung"
Minderausgaben von knapp 7.000 €
Gründe: Es wurden im letzten Jahr weniger Fortbildungen gemacht.

HHSt. 1160.6500.000 "Allg. Bürobedarf"
Minderausgabe von knapp 9.000 €
Gründe: Es wurde versucht Einsparungen vorzunehmen.

HHSt. 1160.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften"
Mehrausgaben von fast 5.000 €
Gründe: Vermehrte Ergänzungslieferungen aufgrund Gesetzesänderungen.

HHSt. 1160.6531.0000 "Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen"
Minderausgabe von 2.200 €
Gründe: Aufgrund der Dringlichkeit erfolgten Stellenausschreibungen intern bzw. nur auf der Homepage der Stadt Fürth. Kaum Anspruchnahme von Drittanbietern.

HHSt. 1160.6541.0000 "Reise- und Fahrtkosten"
Minderausgaben von fast 2.500 €
Gründe: Teilnahme an weniger Schulungen, Gerichtsterminen bzw. Fahrten zu den Gerichtsterminen mit Dienstfahrzeug.

HHSt. 1160.6589.0000 "Sonst. Geschäftsausgaben"
Minderausgaben von fast 3.900 €
Gründe: Es sind keine weiteren Kosten angefallen.

HHSt. 1160.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
Mehrausgaben von ca. 2.500 €
Gründe: Verrechnung der Kopier- und Scanleistungen von Ausländerakten durch OrgA an das BA.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Mehreinnahmen im RE 2024 siehe Ziffer. 1.1.1.
Es muss damit gerechnet werden, dass zwischenzeitlich viele Kinder ein endgültiges Ausweisdokument erhalten haben. Die Einnahmen im Jahr 2025 werden aufgrund geringerer Anfrage voraussichtlich sinken.

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

Der höhere Ausgabendeckungsgrad im RE 2024 ist auch bedingt durch die Mehreinnahmen, siehe hierzu auch die Ausführungen bei 1.2.1.

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 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Geplante Ausgabenreduzierung laut Haushaltskonsolidierung bei "Bücher und Zeitschriften" sowie "Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)". Das Budget wird voraussichtlich eingehalten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Im Februar 2025 fand die Bundestagswahl statt. Geplant ist, die Sanitärräume für das Personal neu zu streichen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.05.2025
Bürgeramt
gez.

Olga Künkel
Amtsleitung

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 33000 Bürgeramt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0520	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3300	0,00	0,00	0,00
0520	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3300	250.000,00	250.000,00	353.011,59
0520	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
1160	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3300	1.480.000,00	1.120.000,00	1.832.285,81
1160	1348	0000	Versteigerung von Fundsachen	3300	0,00	0,00	1.732,05
1160	1540	0000	Aufwendungsersätze	3300	0,00	0,00	2.032,48
1160	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	3300	0,00	0,00	0,00
1160	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3300	5.000,00	5.000,00	8.850,61
1160	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3300	0,00	0,00	223,00
1160	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	5.000,00	5.000,00	3.018,67
1160	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
1160	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	3300	10.000,00	2.000,00	5.565,00
1160	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1160	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.750.000,00 €**	**1.382.000,00 €**	**2.206.719,21 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0520	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	1.168,30
0520	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	52,12
0520	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
0520	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	1.087.300,00	1.032.000,00	1.051.013,44
1160	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.794.600,00	1.784.700,00	1.719.443,27
1160	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	532.800,00	516.100,00	489.424,87
1160	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	138.300,00	138.300,00	137.257,26
1160	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	386.000,00	364.100,00	361.242,04
1160	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1160	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	59.851,94
1160	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	118.343,90
1160	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.500,00	5.600,00	3.858,62
1160	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3300	640,00	600,00	306,22
			Summe Personalausgaben (4):		**3.943.140,00 €**	**3.841.400,00 €**	**3.941.961,98 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0520	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3300	0,00	0,00	0,00
0520	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3300	0,00	0,00	0,00
0520	6322	0000	EDV-Kosten	3300	0,00	0,00	476,04
0520	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3300	0,00	0,00	0,00
0520	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3300	0,00	0,00	0,00
0520	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3300	0,00	0,00	0,00
0520	6525	0000	Postgebühren	3300	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
0520	6588	9000	Projektkosten (Oberbürger- meister- und Stadtratswahl)	3300	0,00	0,00	0,00
0520	6588	9010	Projektkosten (Landtags- und Bezirkstagswahl)	3300	0,00	0,00	-24.127,71
0520	6588	9020	Projektkosten (Bundestagswahl)	3300	370.000,00	0,00	0,00
0520	6588	9030	Projektkosten (Volksentscheid)	3300	35.000,00	35.000,00	0,00
0520	6588	9040	Projektkosten (Europawahl)	3300	0,00	300.000,00	326.528,84
0520	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	3300	0,00	0,00	128,52
0520	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3300	25.000,00	25.000,00	57.578,87
0520	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	9.000,00	18.174,37
0520	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
0520	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	100,00	108,02
0520	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	0,00	0,00
0520	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
1160	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3300	6.500,00	6.500,00	3.762,65
1160	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3300	18.000,00	18.000,00	14.395,68
1160	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3300	14.000,00	14.000,00	6.929,50
1160	6322	0000	EDV-Kosten	3300	3.800,00	3.800,00	0,00
1160	6328	0000	Aufwendungsersatz an Dritte	3300	0,00	0,00	0,00
1160	6351	0000	weitere Sachausgaben: Kosten für Abschiebungen	3300	0,00	0,00	0,00
1160	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Deutsche)	3300	710.000,00	580.000,00	789.331,72
1160	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Ausländer)	3300	210.000,00	120.000,00	169.834,46
1160	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	3300	53.000,00	110.000,00	105.135,78
1160	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3300	6.100,00	6.100,00	5.174,75
1160	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3300	15.000,00	15.000,00	6.090,53
1160	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3300	1.800,00	8.800,00	13.501,93
1160	6525	0000	Postgebühren	3300	18.000,00	18.000,00	17.762,22
1160	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3300	5.000,00	5.000,00	2.790,55
1160	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3300	3.000,00	3.000,00	503,88
1160	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	3300	0,00	0,00	0,00
1160	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3300	6.400,00	6.400,00	2.529,35
1160	6700	0000	Erstattungen an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	3300	0,00	0,00	0,00
1160	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	20.000,00	20.000,00	26.910,38
1160	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	3300	0,00	0,00	0,00
1160	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3300	1.300,00	1.300,00	3.852,39
1160	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	293.400,00	201.000,00	257.246,70
1160	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	111.000,00	103.000,00	98.850,92
1160	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	14.200,00	16.600,00	11.569,08
1160	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	34.500,00	42.400,00	36.725,41
1160	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	16.100,00	28.500,00	21.063,97
1160	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	7.600,00	4.300,00	8.805,60
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.998.700,00 €**	**1.700.800,00 €**	**1.981.634,40 €**

Sachaufwendungen (7/8)

1160	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1160	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.750.000,00 €**	**1.382.000,00 €**	**2.206.719,21 €**
Summe Ausgaben:	**5.941.840,00 €**	**5.542.200,00 €**	**5.923.596,38 €**
Budget:	**-4.191.840,00 €**	**-4.160.200,00 €**	**-3.716.877,17 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **33000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Bürgeramt**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.382.000,00 €*	*RE*	2.206.719,21 €
Ausgaben	*Ansatz*	*5.542.200,00 €*	*RE*	5.923.596,38 €
Ergebnis			*RE*	-3.716.877,17 €
Budget gem. Haushaltsplan				-4.160.200,00 €
Zwischenergebnis				443.322,83 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-649.946,19 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 114 und 116	- 23.000,00 €		
	Ansatzanpassung	- 360.000,00 €		
	Mindereinnahmen/Mehrausgaben Wahlen/Volksentscheid	- 102.427,03 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 164.519,16 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				230.581,62 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	43.494,07 €		
	Personalkostenerstattungen	1.981,33 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	6.910,38 €		
	Beihilfeaufwendungen	178.195,84 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				23.958,26 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				11.979,13 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 33000 Amtsbudget Bürgeramt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-4.191.840**	**-3.716.877,17**	**12,78**
Einnahmen	**1.750.000**	**2.206.719,21**	**-20,70**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	1.480.000	1.832.285,81	-19,23
Sonstige Verwaltungseinnahmen	5.000	12.615,14	-60,37
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	223,00	-100,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	255.000	356.030,26	-28,38
sonstige Finanzeinnahmen	10.000	5.565,00	79,69
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-5.941.840**	**-5.923.596,38**	**0,31**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-3.943.140	-3.763.766,14	4,77
Beihilfe	0	-178.195,84	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-1.475.600	-1.440.620,17	2,43
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-523.100	-541.014,23	-3,31
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.191.840	-3.716.877,17	12,78
bereinigte Einnahmen	1.750.000	2.206.719,21	-20,70
bereinigte Ausgaben	-5.941.840	-5.923.596,38	0,31
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-31,75	-28,15	12,79
Ausgabendeckungsgrad (in %)	29,45	37,25	-20,94
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	29,87	28,51	4,77

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **34000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Standesamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Wie der Budgetabrechnung der Kämmerei zu entnehmen ist, schließt das Amtsbudget des Standesamtes in 2024 mit einem Überschuss i.H.v. 3.218,83 € ab. Zwar ein Rückgang aber dennoch positiv da zunehmend das Anfordern und Erstellen von (kostenpflichtigen) Urkunden durch den (gesetzlich verpflichtenden) Datenabruf ersetzt wird.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Bei den Verwaltungsgebühren wurden knapp 15.600 € über Ansatz vereinnahmt. Im Vorjahr waren es 28.000 €, also ein Rückgang um 55,71%. Dies ist zum einen Ausfluss aus rückläufigen Personenstandsfällen und wird verstärkt durch den zunehmend (gebührenfreien) digitalen Datenabruf aus den Personenstandsregistern des eigenen wie auch anderer Standesämter.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Auch in 2024 fanden unterjährig Austritte im Personenstandswesen statt, die zu zeitlichen Vakanzen führten in der Nachbesetzung. Eine Mitarbeitende war längere Zeit erkrankt (und bezog Krankengeld) und es gab Vakanzen im Sachgebiet Geburtenbuch. Auf Grund der Personalsituation wurde bei einer Standesbeamtinnenstelle eine Stundenerhöhung durchgeführt sowie bei einer Sachbearbeiterstelle im Personenstandswesen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Bei der Verwaltungs- und Zweckausstattung wurden Ausgabenmehrungen durch den Kauf von (gesundheitsbedingt anzuschaffender) Büroausstattung erforderlich. Auch das Fortbildungsbudget ist insbesondere im Standesamtsbereich nicht ausreichend, da von den Standesbeamten zwingend Schulungen zu besuchen sind. Der Ansatz wurde um rund 2.600 € überschritten. Ebenso überzogen wurden die Ausgaben für Portokosten. Die Portokosten dürfen nach Kostengesetz nicht an die Urkundenbestellenden verrechnet werden (-4.700€), da die Onlinebestellungen von Urkunden über das Bürgerserviceportal der Stadt Fürth stetig zunehmen.

Bei den Familienstammbüchern konnten durch eine Erhöhung der Preise und der mehr verkauften Exemplare im Jahr 2024, Mehreinnahmen im vergleich zum Vorjahr in Höhe von 1.307 € erziehlt werden. Dennoch konnte der Ansatz in Höhe von 6.400 € nicht erreicht werden. Hier ist das "Limit erreicht" eine weitere Preiserhöhung würde zu einem Rückgang der Verkaufszahlen führen.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Mehrausgaben beim Ansatz 2025 für Personalausgaben. Grund: eine bewilligte Standesbeamtenstelle für das neue Namensrecht.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Aufgrund des erhöhten Personalausgabenansatzes in 2025 und nahezu unveränderter Einnahmenseite sinkt der Ausgabendeckungsgrad.
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 bei 1.2.1

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Auch das Jahr 2025 steht weiterhin unter dem Vorzeichen der personellen Veränderungen (Stellennachbesetzungen aufgrund von Personalwechsel), was sich sowohl bei den Personalkosten (nicht besetzte Stellen) als auch beim Fortbildungswesen (erhöhter Schulungsbedarf) abbilden wird. Zudem sind längere krankheitsbedingte Personalausfälle zu verzeichnen, die zu (zeitlich befristeten) Personalmaßnahmen (z.B. Stundenaufstockungen bei Teilzeitkräften) führen. Es werden sinkende Gebühren bei Urkunden erwartet, da der sogenannte Datenabruf sich weiterhin etabliert.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025

gez.

Föttinger-Feldmann
Sachgebietsleiter Bestattungswesen

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 34000 Standesamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
0500	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3400	276.800,00	276.800,00	292.449,65
0500	1331	0000	Verkauf von Familienstamm- büchern	3400	7.400,00	6.400,00	5.691,00
0500	1553	0000	Regressansprüche	3000	0,00	0,00	579,88
0500	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	3400	0,00	0,00	0,00
0500	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	0,00	0,00
0500	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3400	2.600,00	2.600,00	1.917,00
0500	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	3.200,00	3.200,00	3.600,00
0500	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**290.000,00 €**	**289.000,00 €**	**304.237,53 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
0500	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	337.000,00	309.000,00	324.513,88
0500	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	302.400,00	340.700,00	237.109,28
0500	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	165.100,00	154.600,00	151.116,21
0500	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	23.400,00	26.200,00	20.347,67
0500	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	64.300,00	70.000,00	48.364,26
0500	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	18.480,05
0500	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	36.540,20
0500	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	1.000,00	792,80
0500	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3400	110,00	110,00	110,00
			Summe Personalausgaben (4):		**893.110,00 €**	**901.610,00 €**	**837.374,35 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
0500	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3400	1.000,00	1.000,00	11.921,00
0500	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3400	500,00	500,00	575,70
0500	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte (Karten-Termin	3400	1.000,00	1.000,00	985,42
0500	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
0500	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3400	4.200,00	2.200,00	4.867,40
0500	6312	0000	Feiern, Ehrungen	3400	2.100,00	1.600,00	2.176,17
0500	6322	0000	EDV-Kosten	3400	12.900,00	14.400,00	16.541,42
0500	6325	1000	Vorräte, Verbrauchsmaterial (Familienstammbücher)	3400	0,00	0,00	2.045,71
0500	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3400	2.400,00	2.400,00	128,52
0500	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	3400	0,00	0,00	0,00
0500	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
0500	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3400	9.000,00	10.000,00	6.943,59
0500	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3400	2.000,00	2.000,00	1.863,56
0500	6525	0000	Postgebühren	3400	5.000,00	5.000,00	9.766,10
0500	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3400	900,00	900,00	870,87
0500	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3400	100,00	100,00	130,00
0500	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	1.000,00	0,00	441,45
0000	6798	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3400	3.100,00	3.100,00	3.380,27
0500	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3400	1.300,00	1.300,00	127,10
0500	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	34.000,00	21.700,00	32.593,26
0500	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	25.600,00	18.800,00	21.763,72
0500	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	9.500,00	4.200,00	8.051,42
0500	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.000,00	7.500,00	6.866,51
0500	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.100,00	5.300,00	7.092,84
0500	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	0,00	292,32
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**129.000,00 €**	**103.000,00 €**	**139.424,35 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

0500	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0500	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**290.000,00 €**	**289.000,00 €**	**304.237,53 €**
Summe Ausgaben:	**1.022.110,00 €**	**1.004.610,00 €**	**976.798,70 €**
Budget:	**-732.110,00 €**	**-715.610,00 €**	**-672.561,17 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **34000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Standesamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*289.000,00 €*	*RE*	304.237,53 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.004.610,00 €*	*RE*	976.798,70 €
Ergebnis			*RE*	-672.561,17 €
Budget gem. Haushaltsplan				-715.610,00 €
Zwischenergebnis				43.048,83 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-120.655,90 €
	davon			
	HH-Konsol. 2024 lfd. Nr. 118	- 1.000,00 €		
	Personalkostenerstattungen	- 400,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 119.255,90 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				80.825,90 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	55.020,25 €		
	Mittelbereitstellungen	6.922,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	441,45 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	18.442,20 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				3.218,83 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				1.609,42 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 34000 Amtsbudget Standesamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-732.110**	**-672.561,17**	**8,85**
Einnahmen	**290.000**	**304.237,53**	**-4,68**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	276.800	292.449,65	-5,35
Sonstige Verwaltungseinnahmen	10.000	8.187,88	22,13
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	3.200	3.600,00	-11,11
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-1.022.110**	**-976.798,70**	**4,64**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-893.110	-782.354,10	14,16
Beihilfe	0	-55.020,25	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-1.000	-985,42	1,48
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-40.100	-57.830,04	-30,66
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-87.900	-80.608,89	9,05
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-732.110	-672.561,17	8,85
bereinigte Einnahmen	290.000	304.237,53	-4,68
bereinigte Ausgaben	-1.022.110	-976.798,70	4,64
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-5,54	-5,09	8,84
Ausgabendeckungsgrad (in %)	28,37	31,15	-8,92
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	6,76	5,93	14,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **36000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Straßenverkehrsamt SVA**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das operative Geschäft führte im Berichtszeitraum zu Mehreinnahmen in Höhe von 407.444,43 EUR. In den Ausgaben wurde der Ansatz um 142.254,17 EUR überschritten. Bereinigt schließt das Budget mit einem Überschuss in Höhe von 26.800,31 EUR ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmen resultieren nahezu ausschließlich aus dem Gebührenaufkommen für Maßnahmen im Straßenverkehr. Bei den Einnahmen für Leistungen im Fahrerlaubnis- und Kfz-Zulassungsbereich wurden Mehreinnahmen in Höhe von 321.178,14 EUR erzielt. Auch die Einnahmen aus dem Bereich Straßenverkehrsrecht, insbesondere Bewohnerparkausweise, verkehrsrechtliche Anordnungen etc. lagen um 67.590,36 EUR über dem Ansatz. Um 9.595,00 EUR überstieg das Rechnungsergebnis für Einnahmen aus iKfz den Ansatz von 1.000,00 EUR, was für einen weiteren, deutlichen Anstieg der Nutzung der Online-Zulassung spricht. Weitere Einnahmen ergaben sich aus dem Verkauf von Altmetall (Kfz-Kennzeichen) in geringem Umfang (440,93 EUR) und durch die Festsetzung von Zwangsgeldern (8.000,00 EUR).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

In der Zulassungsbehörde und Fahrerlaubnisbehörde war im Berichtszeitraum die Stelle der Sachgbietsleitung aufgrund von Elternzeit nur teilweise besetzt. Eine Überschreitung des Ansatzes bei der Beamtenbesoldung ergibt sich aus einer gesetzlichen Besoldungserhöhung sowie durch Beförderungen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

1120.5200 Verwaltungs- und Zweckausstattung
Im Berichtszeitraum wurden nur unabweisbare Ausgaben getätigt, hier insbesondere Büroausstattungen i.H.v. 573,45€.

1120.5340 Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
Die Ausgaben betreffen die Leasingraten für die Dienst-Kfz. Die Ausgaben wurden durch Entnahmen aus der Budgetrücklage kompensiert.

1120.5500 Haltung von Fahrzeugen
Aus dem Budget müssen die Aufwendungen für 5 Dienst-PKW, 4 Pedelecs und 2 eScooter getragen werden. Als besonders kostenintensiv erwiesen sich im Berichtszeitraum Kundendienstkosten und Kosten für neue Reifen, die Abschlussrechnungen für Schäden bei der Rückgabe von drei Leasingfahrzeugen sowie die Kosten für die Neufolierung von drei Dienstfahrzeugen in Höhe von 17.480,29 EUR. Alleine durch diese Aufwendungen wurde der HH-Ansatz zu mehr als 100% verbraucht. Dies Aufwendungen sind nicht vorhersehbar und treten zum größten Teil nur bei Leasingrückgaben und Neuleasing (Folierung der Fahrzeuge) auf.

1120.5540 Betriebs- und Schmierstoffe
Der Haushaltsansatz wurde um knapp 20% überschritten. Die Ausgaben lassen sich vor allem dem Einsatzfahrzeug der Rufbereitschaft und dem Fahrzeug des Kommunalen Ordnungsdienstes (KOD) zuordnen. Die Fahrzeuge sind nahezu an jedem Tag im Einsatz und weisen hohe KM-Leistungen auf. Da für die Rufbereitschaft inzwischen ein Hybridfahrzeuge angeschafft wurde, konnten die Kraftstoffkosten hierfür gesenkt werden. Die Kraftstoffkosten für das Fahrzeug des KOD sind weiterhin hoch. Zwar handelt es sich auch hier um ein Hybridfahrzeug, der weiterhin hohe Betrag ist nicht zuletzt auch auf gestiegene Energiepreise zurückzuführen.

1120.5622 Fortbildung und Umschulung
Fortbildungsbedarf bestand in allen Fachbereichen, wodurch die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen im Berichtszeitraum sehr hoch war. Besonders zu erwähnen sind die Kosten für eine zweitägige Inhouseschulung aller Beschäftigten der Zulassungsbehörde, in der gezielt auf die örtlichen Gegebenheiten und den Schulungsbedarf der Beschäftigten eingeganen wurde.

1120.6360 Dienstleistungendurch Dritte
Der Ansatz wurde um 598,82€ überschritten. Dies ist im Wesentlichen auf die Steigerung der Portokosten seitens des Postdienstleisters zurückzuführen.

1120.6320 Verschiedener Betriebsaufwand
Hierunter fallen die Ausgaben für amtliche Vordrucke wie internationale Führerscheine, Zulassungsbescheinigungen und Parkauweise. Der Bedarf ist hier abhängig von der Anzahl der gestellten Anträge.

1120.6322 EDV-Kosten
Im Berichtszeitraum fielen lediglich die Gebühren für das Terminal für Kartenzahlungen an, der Ansatz wurde um 190,33 EUR unterschritten.

1120.6325 Vorräte, Verbrauchsmaterial
Aufgrund hohen Bedarfs mussten im Berichtszeitraum deutlich mehr Plaketten bestellt werden, dies allein führte zu Ausgaben von 18.835,96 EUR.

1120.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte
Der Haushaltsansatz wurde allein durch die Kosten für Kartenführerscheine um 10.689,61 EUR überschritten. Weitere Ausgaben entstanden durch die neuen Fahrerqualifikationsnachweise (14.403,30 EUR) und Wartungsmaßnahmen an den Trinkwasserspendern und Kostenbescheide für die Berufskraftfahrerqualifikation.

1120.6500 Allgemeiner Bürobedarf
Der Haushaltsansatz wurde um 25.077,09 EUR überschritten, da Laminierhüllen für Bewohnerparkausweise und Ausnahmegenehmigungen beschafft werden mussten. Um

den Preis niedrig zu halten, werden hier große Chargen abgerufen. Die Ausgaben wurde teils durch Entnahmen aus der Budgetrücklage kompensiert.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Kennzahl beträgt 31,42 %. Im Rechnungsergebnis 2024 wirkt sich die gute Einnahmesituation aus, die aber in dieser Höhe nicht planbar war und ist. Die zukünftige Entwicklung bleibt abzuwarten.Im Berichtszeitraum mussten erhebliche Aufwendungen für die Rückgabe von Leasingfahrzeugen und Neufolierung von Ersatzfahrzeugen getätigt werden.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Kennzahl beträgt 12,12 %. Der Ausgabendeckungsgrad im RE 2024 ist höher als im Ansatz 2025 geplant. Dies resulitert hauptsächlich aus der guten Einnahmesituation im Bereich Fahrerlaubnis und Kfz-Zulassung. Das RE 2025 bleibt abzuwarten
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Kennzahl beträgt 5,88 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Im laufenden Haushaltsjahr ist weiterhin mit einer erhöhten Nachfrage an Kartenführerscheinen zu rechnen, da sich der sog. Zwangsumtausch nach wie vor bemerkbar macht, wenn auch aufgrund der lockereren Fristen, nicht mehr in einer Ausprägung wie in den Vorjahren. Etwas verhaltener gestaltet sich aktuell das Kfz-Zulassungsgeschäft. Für Leistungen der Straßenverkehrsbehörde wird im laufenden Haushaltsjahr wieder mit deutlichen Einnahmen gerechnet.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es bestehen keine Aufgaben-/Zielveränderungen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.04.2025
Straßenverkehrsamt

Dienstbier

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 36000 **Straßenverkehrsamt**

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1120	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3600	1.501.300,00	1.386.800,00	1.707.978,14
1120	1000	1000	Verwaltungsgebühren BPA/VRA	3600	475.400,00	475.400,00	542.990,36
1120	1000	5000	Verwaltungsgebühren (iKfz)	3600	5.500,00	1.000,00	10.595,00
1120	1020	0000	Ersatzvornahmen	3600	0,00	0,00	0,00
1120	1347	0000	Verkauf von Altmaterial	3600	200,00	0,00	440,93
1120	1553	0000	Regressansprüche	3000	0,00	0,00	0,00
1120	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3600	0,00	0,00	0,00
1120	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	3600	600,00	0,00	640,00
1120	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
1120	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	3600	0,00	0,00	8.000,00
1120	2900	5998	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1120	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.983.000,00 €**	**1.863.200,00 €**	**2.270.644,43 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

1120	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	608.700,00	562.800,00	588.714,90
1120	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.175.100,00	1.258.900,00	1.107.840,07
1120	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1120	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	298.300,00	281.400,00	274.146,56
1120	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	86.800,00	97.800,00	83.122,16
1120	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1120	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	252.700,00	259.600,00	233.059,06
1120	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1120	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	33.525,47
1120	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	66.289,18
1120	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.500,00	3.500,00	2.210,17
1120	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3600	360,00	660,00	275,00
			Summe Personalausgaben (4):		**2.424.460,00 €**	**2.464.660,00 €**	**2.389.182,57 €**

Sachaufwendungen (5/6)

1120	5020	0000	Unterhalt nichteigener Gebäude	3600	0,00	0,00	0,00
1120	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3600	4.300,00	4.300,00	1.362,67
1120	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3600	0,00	0,00	19.261,10
1120	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3600	10.000,00	10.000,00	31.955,47
1120	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3600	6.300,00	5.000,00	5.985,23
1120	5550	0000	Kfz-Steuer	3600	100,00	100,00	0,00
1120	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	5.800,00	6.300,00	5.575,64
1120	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3600	400,00	400,00	911,00
1120	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3600	6.000,00	2.500,00	7.145,29
1120	6320	0000	Verschiedener Betriebsaufwand	3600	20.000,00	25.000,00	14.983,25
1120	6322	0000	EDV-Kosten	3600	3.000,00	3.000,00	2.809,67
1120	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	3600	11.100,00	10.100,00	20.373,31
1120	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte	3600	1.000,00	1.000,00	1.598,82
1120	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3600	45.000,00	40.000,00	66.150,09
1120	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3600	1.400,00	1.400,00	593,22
1120	6430	0000	Versicherungen	3600	1.000,00	900,00	1.000,43
1120	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3600	10.000,00	10.000,00	35.077,09
1120	6501	0000	Spezieller Bürobedarf	3600	0,00	0,00	448,93
1120	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3600	2.600,00	2.600,00	1.299,97
1120	6525	0001	Postgebühren	3600	20.000,00	21.500,00	27.560,66
1120	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3600	3.000,00	3.000,00	5.700,10
1120	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3600	1.500,00	1.500,00	987,11
1120	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3600	0,00	0,00	775,36

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1120	6584	0000	Ersatzvornahmen (Verkehrsaufsichtl. Zwangs- maßnahm	3600	0,00	0,00	-582,60
1120	6620	0000	Vermischte Ausgaben	3600	200,00	300,00	0,00
1120	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3600	0,00	0,00	1.931,44
1120	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	369.700,00	226.900,00	339.377,06
1120	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	76.700,00	63.700,00	64.916,45
1120	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	21.800,00	20.200,00	18.314,79
1120	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	23.800,00	21.500,00	22.784,32
1120	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	10.000,00	13.400,00	12.435,27
1120	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	19.600,00	17.100,00	18.750,36
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**674.300,00 €**	**511.700,00 €**	**729.481,50 €**

Sachaufwendungen (7/8)

1120	7095	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verkehrsvereine, THW und	3600	500,00	500,00	450,00
1120	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1120	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1120	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**500,00 €**	**500,00 €**	**450,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.983.000,00 €**	**1.863.200,00 €**	**2.270.644,43 €**
Summe Ausgaben:	**3.099.260,00 €**	**2.976.860,00 €**	**3.119.114,07 €**
Budget:	**-1.116.260,00 €**	**-1.113.660,00 €**	**-848.469,64 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **36000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Straßenverkehrsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.863.200,00 €*	*RE*	2.270.644,43 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.976.860,00 €*	*RE*	3.119.114,07 €
Ergebnis			*RE*	-848.469,64 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.113.660,00 €
Zwischenergebnis				265.190,36 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-504.497,83 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 120 bis 124	- 66.500,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 237.997,83 €		
	Ansatzanpassung	- 200.000,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				284.360,86 €
	davon			
	Rücklagenentnahmen	72.847,47 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	111.698,74 €		
	Beihilfeaufwendungen	99.814,65 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-18.253,08 €
	davon			
	Leasingraten Kfzs 2025 (aus Budgetrücklage)	- 18.253,08 €		
Budgetüberschuss				26.800,31 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				13.400,16 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 36000 Amtsbudget Straßenverkehrsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.116.260**	**-848.469,64**	**31,56**
Einnahmen	**1.983.000**	**2.270.644,43**	**-12,67**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	1.982.200	2.261.563,50	-12,35
Sonstige Verwaltungseinnahmen	200	440,93	-54,64
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	600	640,00	-6,25
sonstige Finanzeinnahmen	0	8.000,00	-100,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-3.099.260**	**-3.119.114,07**	**-0,64**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.424.460	-2.289.367,92	5,90
Beihilfe	0	-99.814,65	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	-19.261,10	-100,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-152.700	-231.710,71	-34,10
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-521.600	-478.509,69	9,01
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-500	-450,00	11,11
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.116.260	-848.469,64	31,56
bereinigte Einnahmen	1.983.000	2.270.644,43	-12,67
bereinigte Ausgaben	-3.099.260	-3.119.114,07	-0,64
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-8,45	-6,43	31,42
Ausgabendeckungsgrad (in %)	63,98	72,80	-12,12
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	18,36	17,34	5,88

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **36010**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget SVA/Kommunale Verkehrsüberwachung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Überwachungstätigkeit der Kommunalen Verkehrsüberwachung (KVÜ) betrifft überwiegend den ruhenden Verkehr. Die KVÜ ist dabei im gesamten Stadtgebiet Fürth eingesetzt. Schwerpunkte der Überwachungstätigkeit sind vor allem Wohngebiete mit erheblichem Parkraummangel und Bewohnerparkregelungen sowie besondere Gefahrenbereiche wie Feuerwehranfahrtszonen und Rettungswege. Die Einsatzsteuerung folgt taktischen Überlegungen und Anforderungen, wobei in die Schwerpunktsetzung Erfahrungen aus der Zusammenarbeit mit der Polizei, der Straßenverkehrsbehörde und Hinweisen aus der Bevölkerung einfließen und gewichtet werden.
Die Überwachung der zulässigen Höchstgeschwindigkeit wird operativ durch den Zweckverband "Kommunale Verkehrsüberwachung im Großraum Nürnberg" durchgeführt, die Priorität der Messstellen und die Häufigkeit der Überwachung wird jedoch durch die KVÜ im Benehmen mit dem Zweckverband festgesetzt. Zur Abgrenzung der polizeilichen Verkehrsüberwachung besteht mit dem PP Mittelfranken die Vereinbarung, dass sich die Stadt Fürth auf die Geschwindigkeitsüberwachung auf Straßen bis zu einer zulässigen Höchstgeschwindigkeit von 30 km/h beschränkt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Berichtszeitraum wurde der Ansatz der Einnahmen um 467.612,10 EUR über- und der Ausgabenansatz um 67.745,23 EUR unterschritten. Infolge geänderter Messstellen für den fließenden Verkehr, allgemein höherer Verwarngeldsätze, und insgesamt relativ hoher Verwarnzahlen konnte ein sehr gutes Ergebnis erzielt werden. Der Einnahmeüberschuss verringerte sich im Vergleich zu den Vorjahren u.a. dadurch, dass im Berichtszeitraum keine semistationäre Messstelle zur Verfügung stand. Gleichzeitig blieben die durch das Buget zu tragenden Ausgaben konstant.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Wie im Vorjahr enthalten die Personalausgaben Aufwendungen für zwei Beschäftigte, die aus gesundheitlichen Gründen keinen Außendienst mehr leisten können. In der allgemeinen Verwaltung sind die Dienstkräfte nur eingeschränkt einsetzbar und werden daher als Unterstützungskräfte in der Fahrerlaubnis- bzw. Zulassungsbehörde, zu Lasten

des Budgets, beschäftigt. Im Berichtszeitraum waren mehrere Stellen von Außendienstmitarbeiter/innen tweilweise nicht besetzt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

1122.5200 Verwaltungs- und Zweckausstattung
Es fielen keine nennenswerten Ausgaben an.

1122.5209 Geräte, Ausstattung- und sonstige Gebrauchsgegenstände
Neben einem Bürodrehstuhl wurden ein Reizstoffsprühgerät für das Außendienstpersonal beschafft.

1122.5600 Dienst- und Schutzkleidung
Haushaltsmittel wurden nur für notwendige Ersatzbeschaffungen eingesetzt.

1122.5602 Kleidergeld
Der Haushaltsansatz wurde aufgrund von Kürzungen der Reinigungspauschalen aufgrund von krankheitsbedingten Fehlzeiten sowie unbesetzter Außendienststellen nicht ausgeschöpft.

1122.5622 Fortbildung und Umschulung:
Im Berichtszeitraum entstanden nur Aufwendungen für einen Mitarbeitenden durch das Einführungs- und Aufbauseminar zum Abschluss des Zertifikatslehrganges "Geprüfter Verkehrsüberwacher BVS" sowie einer Fortbildung zum Thema Konfliktlösung.

1122.6541 Reise- und Fahrtkosten
Im Berichtszeitraum fielen nur Reisekosten für die o. g. Bildungsmaßnahmen an.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt 34,77 %. Wie in den Vorjahren konnten auch im Berichtsjahr wieder Mehreinnahmen verzeichnet werden, wobei der Anteil durch Verwarn- und Bußgelder wegen Geschwindigkeits-übertretungen deutlich höher war. Auf die Mehreinnahmen wurde durch Ansatzerhöhung reagiert.

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

Die Kennzahl beträgt -16,47 %. Bei den Ausgaben wurde konsequent der Grundsatz der Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit beachtet.

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

Im Berichtszeitraum war ein Mitarbeitender durchgehend erkrankt, zwei vakante Außendienststellen konnten während des Berichtszeitraums besetzt werden.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Personalsituation in der KVÜ ist derzeit nahezu ausgeglichen. Sollte es zu außerplanmäßigen Personalwechseln im Außendienst kommen, werden sich Neubesetzungen schwierig gestalten, da erfahrungsgemäß kaum geeignete Bewerberinnen und Bewerber zur Verfügung stehen.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es bestehen keine Veränderungen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.04.2025
Straßenverkehrsamt

Dienstbier

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 36010 Straßenverkehrsamt/VÜD

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
1122	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3600	0,00	0,00	-70,50
1122	1000	1000	Verwaltungsgebühren (OWiG)	3600	12.200,00	12.200,00	11.728,50
1122	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
1122	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1122	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
9000	0813	0036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Vekehr	3600	1.400.000,00	1.220.600,00	1.519.547,40
9000	0813	1036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Vekehr	3600	448.500,00	451.900,00	453.133,43
9000	0814	0036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Vekehr	3600	100,00	1.200,00	-63,50
9000	0814	1036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Vekehr	3600	475.000,00	489.200,00	658.436,77
			Summe Einnahmen (1/2):		**2.335.800,00 €**	**2.175.100,00 €**	**2.642.712,10 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
1122	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	146.400,00	145.500,00	144.363,41
1122	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	967.700,00	946.100,00	898.438,16
1122	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1122	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1122	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	71.700,00	72.800,00	67.225,64
1122	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	74.000,00	73.400,00	69.031,44
1122	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1122	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	207.100,00	197.400,00	187.657,27
1122	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1122	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	8.221,04
1122	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	16.255,28
1122	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
1122	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.000,00	2.300,00	1.853,60
1122	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3600	230,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**1.469.130,00 €**	**1.437.500,00 €**	**1.393.045,84 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
1122	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3600	200,00	200,00	0,00
1122	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3600	4.200,00	4.200,00	1.575,05
1122	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3600	0,00	0,00	0,00
1122	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3600	11.200,00	11.200,00	9.951,06
1122	5602	0000	Kleidergeld	3600	3.000,00	3.000,00	1.728,00
1122	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3600	6.000,00	6.000,00	2.804,00
1122	6322	0000	EDV-Kosten	3600	0,00	0,00	0,00
1122	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3600	600,00	600,00	128,52
1122	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3600	18.000,00	18.000,00	15.697,86
1122	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3600	1.500,00	1.500,00	564,80
1122	6525	0000	Postgebühren	3600	35.000,00	35.000,00	34.332,29
1122	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3600	0,00	0,00	2.796,50
1122	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3600	1.400,00	1.400,00	50,91
1122	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	3600	5.400,00	5.400,00	5.601,66
1122	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3600	0,00	0,00	0,00
1122	6620	0000	Vermischte Ausgaben	3600	100,00	100,00	0,00
1122	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3600	0,00	0,00	0,00
1122	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	17.000,00	15.600,00	15.715,27
1122	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	13.300,00	23.500,00	12.363,37
1122	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	6.300,00	9.200,00	8.531,12
1122	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
1122	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	2.900,00	3.000,00	2.768,52
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**126.100,00 €**	**137.900,00 €**	**114.608,93 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

1122	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1122	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1122	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**2.335.800,00 €**	**2.175.100,00 €**	**2.642.712,10 €**
Summe Ausgaben:	**1.595.230,00 €**	**1.575.400,00 €**	**1.507.654,77 €**
Budget:	**740.570,00 €**	**599.700,00 €**	**1.135.057,33 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **36010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Straßenverkehrsamt/VÜD**

Einnahmen	*Ansatz*	*2.175.100,00 €*	*RE*	2.642.712,10 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.575.400,00 €*	*RE*	1.507.654,77 €
Ergebnis			*RE*	1.135.057,33 €
Budget gem. Haushaltsplan				599.700,00 €
Zwischenergebnis				535.357,33 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-488.911,17 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 76.525,91 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 12.385,26 €		
	Ansatzanpassung	- 400.000,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				24.476,32 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	24.476,32 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				70.922,48 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				35.461,24 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 36010 U-Amtsbudget Straßenverkehrsamt/VÜD

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**740.570**	**1.135.057,33**	**-34,75**
Einnahmen	**2.335.800**	**2.642.712,10**	**-11,61**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	2.323.600	2.631.054,10	-11,69
Gebühren/Beiträge/Entgelte	12.200	11.658,00	4,65
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-1.595.230**	**-1.507.654,77**	**5,81**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.469.130	-1.368.569,52	7,35
Beihilfe	0	-24.476,32	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-86.600	-75.230,65	15,11
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-39.500	-39.378,28	0,31
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	740.570	1.135.057,33	-34,75
bereinigte Einnahmen	2.335.800	2.642.712,10	-11,61
bereinigte Ausgaben	-1.595.230	-1.507.654,77	5,81
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	5,61	8,60	-34,77
Ausgabendeckungsgrad (in %)	146,42	175,29	-16,47
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	11,13	10,37	7,33

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **36020**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget SVA/Kommunaler Ordnungsdienst (KOD)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das U-Amtsbudget 36020 schließt in den Einnahmen mit Mindereinnahmen in Höhe von 445,85 EUR und bei den Ausgaben um Minderausgaben in Höhe von 682.888,20 EUR ab. Das Budget weist einen Überschuss in Höhe von 8.861,15 EUR auf.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmen des KOD generieren sich aus Verwarngeldern, die aufgrund von geringfügigen Verstößen gegen Ortsrecht festgesetzt werden. Soweit Ordnungswidrigkeiten von größerer Tragweite festgestellt werden, erfolgt die Anzeige an das Rechtsamt, bei Straftaten an die Polizei. Soweit durch den KOD Verkehrsordnungswidrigkeiten festgestellt und verfolgt werden, fließen Einnahmen der Kommunalen Verkehrsüberwachung zu.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Im Berichtsjahr war die Stelle einer Einsatzkraft zehn Monate nicht besetzt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Sachausgaben werden soweit wie möglich vermieden, oftmals werden Sachmittel zusammen mit der Kommunalen Verkehrsüberwachung genutzt. Hierdurch können Ausgaben in erheblichem Umfang eingespart werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt 14,14 %. Die Ausgabendisziplin sowie nicht abgerufene Personalausgaben aufgrund einer mehrmonatigen Nichtbesetzung einer Einsatzkraft führten zu dem Ergebnis.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Kennzahl beträgt -7,61 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Kennzahl beträgt 9,27 %. Auf die Erläuterung zu 1.2.1 wird verwiesen.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Aufgrund einer anhängigen Klage eines Außendienstmitarbeiters auf Höhergruppierung kann es im Bereich der Personalkosten zu einer beträchtlichen Lohnnachzahlung kommen. Der Ausgang des Streitverfahrens bleibt abzuwarten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es sind keine Veränderungen geplant.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.04.2025
Straßenverkehrsamt

Dienstbier

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 36020 Kommunaler Ordnungsdienst

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
1123	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	3602	500,00	500,00	217,30
1123	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (OWiG)	3602	8.000,00	8.000,00	8.071,65
1123	2600	2019	Bußgelder und Ähnl. (Covid19)	3600	0,00	0,00	-234,80
1123	2900	5998	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
9000	0810	0036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Ordnur	3602	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**8.500,00 €**	**8.500,00 €**	**8.054,15 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
1123	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	338.800,00	362.500,00	310.949,43
1123	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1123	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	25.400,00	28.100,00	23.371,08
1123	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	71.300,00	68.900,00	64.109,34
1123	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	1.000,00	525,15
1123	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3602	70,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**435.970,00 €**	**460.500,00 €**	**398.955,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
1123	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3602	600,00	600,00	0,00
1123	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3602	2.600,00	2.600,00	0,00
1123	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3602	8.500,00	8.500,00	2.462,18
1123	5602	0000	Kleidergeld	3602	2.200,00	2.200,00	696,00
1123	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3602	6.000,00	6.000,00	80,00
1123	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3602	0,00	0,00	0,00
1123	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3602	900,00	900,00	0,00
1123	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3602	200,00	200,00	0,00
1123	6525	0000	Postgebühren	3602	0,00	0,00	0,00
1123	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3602	500,00	500,00	57,67
1123	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3602	0,00	0,00	36,00
1123	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.700,00	3.600,00	3.319,59
1123	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.000,00	4.700,00	2.403,82
1123	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	1.800,00	1.500,00	936,34
1123	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	300,00	265,20
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**31.300,00 €**	**31.600,00 €**	**10.256,80 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**8.500,00 €**	**8.500,00 €**	**8.054,15 €**
Summe Ausgaben:	**467.270,00 €**	**492.100,00 €**	**409.211,80 €**
Budget:	**-458.770,00 €**	**-483.600,00 €**	**-401.157,65 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **36020**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Straßenverkehrsamt/ Kommunaler Ordnungsdienst**

Einnahmen	*Ansatz*	*8.500,00 €*	*RE*	8.054,15 €
Ausgaben	*Ansatz*	*492.100,00 €*	*RE*	409.211,80 €
Ergebnis			*RE*	-401.157,65 €
Budget gem. Haushaltsplan				-483.600,00 €
Zwischenergebnis				82.442,35 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-64.720,05 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 61.545,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.175,05 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				17.722,30 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				8.861,15 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 36020 U-Amtsbudget Kommunaler Ordnungsdienst

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-458.770**	**-401.157,65**	**14,36**
Einnahmen	**8.500**	**8.054,15**	**5,54**
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	8.500	8.054,15	5,54
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-467.270**	**-409.211,80**	**14,19**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-435.970	-398.955,00	9,28
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	-21.500	-3.295,85	552,34
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-9.800	-6.960,95	40,79
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-458.770	-401.157,65	14,36
bereinigte Einnahmen	8.500	8.054,15	5,54
bereinigte Ausgaben	-467.270	-409.211,80	14,19
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,47	-3,04	14,14
Ausgabendeckungsgrad (in %)	1,82	1,97	-7,61
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,30	3,02	9,27

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **37000**

Bezeichnung: **Amts Budget Amt für Brand- u. Katastrophenschutz**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Amtsbudget Brand- und Katastrophenschutz hat das HH-Jahr 2024 mit einem Budgetfehlbetrag von -1.013.358,83 € abgeschlossen, wobei hier ein Fehlbetrag i.H.v. insgesamt 780.968,42 € aus den Vorjahren angerechnet wurde.

Bei den Einnahmen und Sachausgaben wird auf die Hinweise aus den Budgetberichten der Vorjahre verwiesen. Diese sind in den Haushaltsplanungen schwer zu erfassen und fallen nicht immer periodengerecht an.

So können Einnahmen durch die Anzahl der verrechenbaren Einsätze stark variieren. Bei den Sachausgaben können Materialschäden durch Übungen und Einsätze nicht einkalkuliert werden. Ebenso wenig fallen die von Ausrüstungsherstellern vorgegebenen Tausch- und Prüfintervalle für Ausrüstungsgegenstände immer im gleichen Rhythmus an, so dass hier das Budget im Vorjahr nicht immer individuell angepasst werden kann. Auch die Kosten von vorgeschriebenen Wartungen an den Feuerwehrfahrzeugen können im Vorfeld nur schwer beziffert werden.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HH-Stelle 01.1300.1146.0000 "Gebühren der Feuerwehr"
Hier wurden 2024 ca. 65.000 € mehr eingenommen, wie zuvor veranschlagt. Diese überplanmäßigen Einnahmen stammen hauptsätzlich aus Gebühren für Einsätze der Feuerwehr. Einsatzzahlen lassen sich nicht vorhersagen, weshalb auch die Einnahmen auf dieser HH-Stelle jährlich schwanken.

HH-Stelle 01.1300.1146.1000 "Gebühren der Feuerwehr (Sicherheitswachen)"
Durch Sicherheitswachen bei Veranstaltungen konnten 2024 insgesamt 2.832,50 € mehr, wie zuvor eingeplant eingenommen werden.

HH-Stelle 01.1300.1621.0000 "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände"
Hier konnten insgesamt 82.960,00 € an Einnahmen generiert werden. Der 2024 veranschlagte Ansatz wurde demnach übertroffen. Diese Abweichung lässt sich auf den 2025 abgehaltenen GAL mit zwei zusätzlichen externen Teilnehmern zurückführen

HH-Stelle 01.1300.1670.0000 "Erstattungen durch private Unternehmen"
Die überplanmäßigen Einnahmen hier stammen aus der Verrechnung von zwei Teilnehmern der Flughafenfeuerwehr Nürnberg am Grundlehrgang 2023.

HH-Stelle 01.1300.1698.9999
Auf dieser Haushaltsstelle werden unter anderem Einsätze für Sicherheitswachen und Einsätze auf öffentlichen Verkehrsflächen (z.B. Ölspuren) verrechnet. Es wird auf die Ausführungen zu "Gebühren der Feuerwehr" verwiesen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalbewirtschaftende Stelle ist das Personalamt. Auf die Ansätze hatte ABK keinen Einfluss. Von daher können auch keine Aussagen in Bezug Abweichungen zwischen Ansatz und Rechnungsergebnis gemacht werden.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Bei den durch ABK verbuchten Sachaufwendungen kam es auf den folgenden HH-Stellen zu signifikanten Unterschieden zwischen Ansatz und Rechnungsergebnis:

HH-Stelle 01.1300.5200.0000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung"
Auf diesen Kostenstellen fielen 2024 kaum Kosten an, da durch die Erstausstattung der neuen Feuerwache und dem Umzug in diese 2023 keine weitere Ausstattung benötigt wurde. 2025 werden auf dieser Haushaltsstelle wieder mehr Kosten anfallen.

HH-Stelle 01.1300.5209.0000 "Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände"
Budgetüberschreitung um ca. 7.000 €
2024 mussten u.a. verschiedene Rettungsgeräte auf den Feuerwehrfahrzeugen durch technischen Defekt ausgetauscht werden (z.B. Rettungszylinder, Rettungsplattform) und für neue Kollegen in der Höhensicherungsgruppe musste persönliche Schutzausrüstung für Ausbildung und Einsatz beschafft werden.

HH-Stelle 01.1300.5250.0000 "Technische Geräte und Apparate"
Hier wurden insbesondere die Kosten für ALAMOS (Alarmierungs-App) für Berufs- und Freiwillige Feuerwehr verbucht. Die App wird als Redundanz zur Sicherstellung der Alarmierbarkeit der Feuerwehr bei Ausfall/Einschränkung des Digitalfunknetzes zwingend benötigt. Die Gebühr fällt einmal jährlich an. Die beantragten Mittel wurden auch 2025 nicht in den Haushalt aufgenommen, weswegen auch dieses Jahr wieder mit einer Überschreitung zu rechnen ist.

HH-Stelle 01.1300.5253.0000 "Technische Geräte und Apparate (Digitalfunk)"
Kosten i.H.v. ca. 1.100 € fielen hier für den Unterhalt der Relaisstellen "Alte Veste" an. Auch hierfür waren 2024 keine Haushaltsmittel vorgesehen.

HH-Stelle 01.1300.5280.0000 "Sonstige Gebrauchsgegenstände"
Budgetüberschreitung um ca. 22.000 €
Auf dieser Haushaltsstelle werden alle "geringfügigen" Anschaffungen getätigt (Material für Werkstattäten, Ausstattung der Fahrzeuge, Verbrauchsmaterial der Feuerwehr, …)

HH-Stelle 01.1300.5500.0000 "Haltung von Fahrzeugen"
Auf dieser HH-Stelle wurde der Ansatz um ca. 77.000 € überschritten. Einer der Gründe für diese Überschreitung in 2024 war die Reparaturen an den beiden Drehleitern i.H.v. ca.

20.000 €. Allerdings machen sich auch die allgemeinen Preissteigerungen der letzten Jahre bei den Rechnungen für Wartung und Instandsetzung des Fuhrparks zunehmend bemerkbar, wodurch der Ansatz der letzten Jahre auch in Zukunft nicht mehr ausreichen wird. Außerdem müssen Neufahrzeuge die ersten drei Jahre zur Inspektion in die Werkstatt gebracht werden, um Gewährleistungsansprüche weiterhin in Anspruch nehmen zu können. Da diese Arbeiten nicht in Eigenleistung durch ABK erbracht werden können, fallen so auch höhere Kosten an.
Auch der über die Jahre ergänzte Fuhrpark (z.B. die beiden Wechsellader, einer mit Kran) bringt selbstverständlich auch weitere Wartungskosten mit sich.

HH-Stelle 01.1300.5540.0000 "Betriebs- und Schmiermittel"
Budgetüberschreitung i.H.v. ca. 22.500 €
Die Abweichung vom Haushaltsansatz wird durch die gestiegenen Kraftstoffpreise, das über Jahre veränderte Einsatz- und Übungsaufkommen der Feuerwehr und die zusätzlichen Fahrzeuge bedingt. Auch hier wird der Ansatz 2025 nicht ausreichen.

HH-Stelle 01.1300.5600.0000 "Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände"
Budgetüberschreitung i.H.v. ca. 25.000 €
Für die Berufsfeuerwehr musste mehr als veranschlagt beschafft werden. U.a. mussten einige der mittlerweile lange im Gebrauch stehenden Schutzanzüge durch Defekte an diesen ersatzbeschafft werden und auch die Feuerwehranwärter für 2025 mussten eingekleidet werden.

HH-Stelle 01.1300.5609.0000 "Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (Freiwillige Feuerwehr)
Hier wurde der Haushaltsansatz massiv überschritten. Allerdings wurde die Budgetüberschreitung i.H.v. ca. 170.000,00 € durch die in 2023 nicht mehr verwendeten und als Projektmittel übertragenen 114.533,46 € auf der HH-Stelle 01.1300.2971.0000 minimiert.
Die angefallenen Kosten für neue Schutzanzüge der Freiwilligen Feuerwehr sind die abschließenden Kosten eines dreijährigen Verfahrens zum Austausch der veralteten und Einsatzkleidung der Freiwilligen Feuerwehren.

HH-Stelle 01.1300.5609.0000 "Sonstige Schutzkleidung und Ausrüstung"
Auch hier wurde der Haushaltsansatz 2024 nicht eingehalten und um ca. 80.000 € überschritten.
Besonders kostenintensiv war hier die Wartung von Atemschutzgeräten. Verschiedene Bestandteile mussten gemäß den Herstellerangaben ausgetauscht und überprüft werden. Dieses Vorgehen ist zum Schutz der Einsatzkräfte zwingend notwendig. Preissteigerung der Hersteller über die letzten Jahren sind auch hier wieder bemerkbar.

HH-Stelle 01.1300.5621.0000 "Ausbildung (FF und BF)"
Es mussten kostenpflichtige Lehrgänge an Feuerwehrschulen bzw. bei anderen Berufsfeuerwehren besucht werden, was zu ca. 65.000 € Mehrausgaben führte. Unter anderem wurden fünf weitere Gruppenführer bei der Feuerwehr Ulm ausgebildet. Zudem waren weitere Ausbildungen im handwerklichen Bereich notwendig, so dass bestimmte Wartungen und Prüfungen auch weiterhin durch das eigene Personal getätigt werden können. Ohne bestimmte Aus- und Fortbildungen müssten diese sonst kostenintensiver durch Fremdfirmen geleistet werden.

HH-Stelle 01.1300.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung"
Überschreitung des Haushaltsansatzes um ca. 28.000 €. Diese wurden hauptsächlich durch Führerscheinkosten für Personal von Berufs- und Freiwilliger Feuerwehr verursacht und beinhalten auch die Kosten von Führerscheinen aus 2023, welche erst in 2024 verrechnet werden konnten. Ebenso werden über diese HH-Stelle die Kosten für TÜV-Prüfungen und Führerscheinverlängerungen bezahlt.

HH-Stelle 01.1300.5910.0000 "Allg. medizinischer Sachbedarf"
Durch Wälzung und Verbrauch, musste 2024 mehr medizinisches Material eingekauft werden, was in der Überschreitung des Haushaltsansatzes um ca. 2.600 € resultiert.

HH-Stelle 01.1300.6312.0000 "Feiern, Ehrungen"
Die Überschreitung des Ansatzes um ca. 2.800 € resultiert aus dem Ehrenabend für die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr.

HH-Stelle 01.1300.6322.0000 "EDV-Kosten"
Durch den Umzug auf die neue Feuerwache musste auch die Alarmierung über die ALAMOS dort installiert und sichergestellt werden, was neue Kosten verursachte. Zudem fielen hier auch wieder die jährlichen Kosten für die Verwaltungssoftware "MP-Feuer" an. Für 2025 wurde auf dieser Haushaltsstelle ein Haushaltsansatz i.H.v. ca. 7.000 € geschaffen.

HH-Stelle 01.1300.6369.0000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"
Über diese HH-Stelle wurden Kosten zur Einsatzbewältigung durch externe Firmen gezahlt (z.B. Ölspurbeseitigung). Die Kosten wurden über die Einsatzkostenverrechnungen bei den Gebühren der Feuerwehr wieder eingenommen, sofern Einsatzverursacher bekannt sind. Kosten auf dieser Haushaltsstelle werden mit den Einnahmen von der HH-Stelle 1300.1698.9999 verrechnet und durch das Tiefbauamt auf diese erstattet.

HH-Stelle 01.1300.6510.0000 „Bücher und Zeitschriften“
ca. 1.900 € Mehrausgaben
Es wurde mehr Fachliteratur beschafft und auch Ergänzungslieferungen für die vorhandene Fachliteratur wurden benötigt.

HH-Stelle 01.1300.6525.0000 "Postgebühren"
Wie auch in den letzten Jahren, fielen 2024 wieder i.H.v. ca. 1000 € Postgebühren an.

HH-Stelle 1300.6531.0000 "Öffentliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen"
Mehrausgaben ca. 1.600 €:
Es wurden in der auf digital die 2025 zu besetztenden Brandmeisteranwärterstellen ausgeschrieben und beworben. Die Anzeige wurde durch das Personalamt beauftragt.

HH-Stelle 1300.6541.0000 "Reise- und Fahrtkosten"
ca. 27.850 € Mehrausgaben:
Die Mehrausgaben sind darin begründet, dass mit dem vermehrten Besuch von Lehrgängen und Schulungen auch vermehrt Reise- und Fahrtkosten angefallen sind.

HH-Stelle 1300.6588.0000 "Geschäftsaufgaben (Verpflegung)"
ca. 3.200 € Mehrausgaben:
Hierüber werden Einsatzstellenverpflegung gebucht. Mehrausgaben durch Verpflegung von Freiwilligen Feuerwehren bei länger andauernden Einsätzen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Diese Abweichung ist primär auf die im Rechnungsergebnis 2024 höheren (Sach-) Ausgaben zurückzuführen. Erläuterungen dazu können den Anmerkungen aus 1.1.3 entnommen werden. Die Sachausgaben können unmöglich durch die Gebühren für Einsätze ausgeglichen werden.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %)

(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
+ 2,19 % < 10% daher keine Erläuterung notwendig.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
+ 5.19 % < 10% daher keine Erläuterung notwendig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Der Haushalt 2025 wird schwer eingehalten werden können, da die allgemeinen Kostensteigerungen nicht durch Budgeterhöhungen ausgeglichen worden sind.
Die "Menge" der Ausgaben ist aber mindestens gleich geblieben, wenn nicht sogar durch erhöhte Anforderungen (z.B. erhebliche Kosten für die nach 10 bzw. 20 Jahren notwendige Wartung an den beiden Drehleitern, kürzere vom Hersteller vorgegebene Lebensdauer, zwingend notwendiger Austausch und Überprüfung von Teilen der Atemschutzgeräte, …) gestiegen.

2025 wird aktuell ein Grundausbildungslehrgang u.a. auch mit externen Teilnehmern durchgeführt, durch welchen mit nicht unerheblichen Mehreinnahmen gerechnet werden kann. Auch durch die Anfang 2025 in Kraft getretene neue Gebührensatzung der Feuerwehr und die in dieser angepassten Verrechnungsbeträge, dürften 2025 bei Einnahmen durch Gebühren der Feuerwehr ein Anstieg des Rechnungsergebnisses zu erwarten sein. Durch das unplanbare Einsatzgeschehen kann dieser jedoch kaum beziffert werden und wird nach Einschätzungen durch ABK den zu erwartenden Fehlbetrag nicht kompensieren.

Der Budgetfehlbetrag in Höhe von 1.013.358.83 € kann unmöglich ausgeglichen werden, so dass letztendlich bei der Budgetabrechnung abermals ein Budgetfehlbetrag vorhanden sein wird.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

keine

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 07.05.2025

gez.

Christian Gußner

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 37000 Brand und Katastrophenschutz

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

1300	1146	0000	Gebühren der Feuerwehr	3700	236.900,00	206.900,00	272.101,87
1300	1146	1000	Gebühren der Feuerwehr (Sicherheitswachen)	3700	10.700,00	10.700,00	13.532,50
1300	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	3700	0,00	0,00	1.828,29
1300	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	3700	0,00	0,00	0,00
1300	1553	0000	Regressansprüche	3037	0,00	0,00	1.874,50
1300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3700	0,00	0,00	43,50
1300	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	3700	78.900,00	78.900,00	82.960,00
1300	1621	2000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (Digitalfunk)	3700	0,00	0,00	0,00
1300	1650	0000	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen	3700	0,00	0,00	0,00
1300	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3700	0,00	0,00	20.740,00
1300	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	192.200,00	147.200,00	174.435,50
1300	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3700	0,00	0,00	0,00
1300	1783	0000	Spenden	3700	0,00	0,00	0,00
1300	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1300	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	114.533,46
1300	2971	1000	Projektmittelübertrag "Sicherheitswachen"	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**518.700,00 €**	**443.700,00 €**	**682.049,62 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

1300	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Führungskräf	3700	20.000,00	20.000,00	20.002,74
1300	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	6.205.900,00	5.909.700,00	5.987.972,77
1300	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	126.000,00	118.000,00	124.565,40
1300	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
1300	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1300	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	3.040.900,00	2.954.900,00	2.788.416,10
1300	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	7.400,00	9.000,00	9.558,71
1300	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1300	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	21.000,00	24.900,00	26.383,72
1300	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1300	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	340.996,36
1300	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	674.244,54
1300	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
1300	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	110,68
1300	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	3700	1.080,00	1.040,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**9.422.380,00 €**	**9.037.640,00 €**	**9.972.251,02 €**

Sachaufwendungen (5/6)

1300	5010	0680	allg. Bauunterhalt	3700	0,00	0,00	0,00
1300	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3700	2.400,00	2.400,00	230,10
1300	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3700	7.700,00	7.700,00	14.606,54
1300	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	3700	0,00	0,00	9.105,50
1300	5253	2000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung (Digitalf	3700	0,00	0,00	1.095,90
1300	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3700	37.000,00	37.000,00	59.430,78
1300	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	3700	1.000,00	1.000,00	0,00
1300	5430	0000	Reinigungskosten	3700	2.900,00	2.900,00	3.950,03
1300	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3700	70.000,00	70.000,00	146.758,54
1300	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3700	30.000,00	30.000,00	52.656,37
1300	5550	0000	Kfz-Steuer	3700	0,00	0,00	-74,00
1300	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	24.000,00	24.000,00	29.409,76
1300	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3700	40.000,00	40.000,00	65.651,17
1300	5600	1000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3700	50.000,00	120.000,00	290.178,49
1300	5609	0000	Sonst. Schutzkleidung und Ausrüstung	3700	18.000,00	18.000,00	99.675,76
1300	5621	0000	Ausbildung (BF und FF)	3700	14.000,00	14.000,00	79.568,05

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1300	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3700	10.000,00	10.000,00	37.974,90
1300	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	3700	0,00	0,00	0,00
1300	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	3700	500,00	500,00	3.577,65
1300	6312	0000	Feiern, Ehrungen	3700	3.500,00	3.500,00	5.348,92
1300	6316	0000	Veranstaltungen	3700	1.600,00	1.600,00	1.235,51
1300	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	3700	1.100,00	1.100,00	0,00
1300	6322	0000	EDV-Kosten	3700	7.000,00	0,00	2.682,79
1300	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	3700	10.000,00	10.000,00	5.457,10
1300	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3700	10.000,00	10.000,00	16.444,87
1300	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3700	2.000,00	2.000,00	812,13
1300	6430	0000	Versicherungen	3000	100,00	100,00	136,85
1300	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.)	3000	2.200,00	2.200,00	2.142,00
1300	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3700	3.300,00	3.300,00	3.943,63
1300	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3700	2.400,00	2.400,00	4.070,46
1300	6525	0000	Postgebühren	3700	0,00	0,00	1.024,45
1300	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3700	0,00	0,00	1.742,15
1300	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3700	2.500,00	2.500,00	30.364,68
1300	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3700	0,00	0,00	0,00
1300	6569	0000	Verdienstausfallentschädigung	3700	10.000,00	10.000,00	17.476,73
1300	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	3700	1.000,00	1.000,00	4.211,19
1300	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3700	500,00	500,00	2.089,81
1300	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3700	2.000,00	2.000,00	2.369,38
1300	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	3700	0,00	0,00	0,00
1300	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	920.000,00	760.000,00	1.027.392,45
1300	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	8.700,00	8.700,00	3.999,14
1300	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	3700	100,00	100,00	127,30
1300	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	0,00	0,00	168,38
1300	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	32.800,00	44.500,00	20.920,90
1300	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	121.600,00	83.100,00	113.082,09
1300	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	80.900,00	79.900,00	70.534,72
1300	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	36.300,00	53.000,00	56.596,67
1300	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	10.200,00	11.900,00	10.797,02
1300	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.100,00	1.400,00	1.085,34
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.578.400,00 €**	**1.472.300,00 €**	**2.300.052,20 €**

Sachaufwendungen (7/8)

1300	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	3700	0,00	0,00	0,00
1300	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
1300	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1300	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	780.968,42
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**780.968,42 €**

Summe Einnahmen:	**518.700,00 €**	**443.700,00 €**	**682.049,62 €**
Summe Ausgaben:	**11.000.780,00 €**	**10.509.940,00 €**	**13.053.271,64 €**
Budget:	**-10.482.080,00 €**	**-10.066.240,00 €**	**-12.371.222,02 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **37000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Brand- und Katastrophenschutz**

Einnahmen	*Ansatz*	*443.700,00 €*	*RE*	682.049,62 €
Ausgaben	*Ansatz*	*10.509.940,00 €*	*RE*	13.053.271,64 €
Ergebnis			*RE*	-12.371.222,02 €
Budget gem. Haushaltsplan				-10.066.240,00 €
Zwischenergebnis				-2.304.982,02 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-106.821,32 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 2.264,10 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 104.557,22 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.390.306,69 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	262.691,59 €		
	Gutschrift (HHB 2024 Renner VwH lfd.Nr. 30)	50.000,00 €		
	Mittelbereitstellungen	62.374,20 €		
	Beihilfeaufwendungen	1.015.240,90 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-1.021.496,65 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 37010				8.137,82 €
Budgetfehlbetrag				-1.013.358,83 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 780.968,42 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 37000 Amtsbudget Brand- und Katastrophenschutz

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-10.482.080**	**-12.363.084,20**	**-15,21**
Einnahmen	**518.700**	**690.187,44**	**-24,85**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	247.600	285.634,37	-13,32
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	3.746,29	-100,00
Erstattungen	78.900	103.700,00	-23,92
innere Verrechnungen	192.200	174.435,50	10,18
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	122.671,28	-100,00
Ausgaben	**-11.000.780**	**-13.053.271,64**	**-15,72**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-9.422.380	-8.957.010,12	5,20
Beihilfe	0	-1.015.240,90	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-2.900	-3.950,03	-26,58
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-1.000	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-362.800	-991.398,16	-63,41
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.211.700	-1.304.704,01	-7,13
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	-780.968,42	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-10.482.080	-11.704.787,06	-10,45
bereinigte Einnahmen	518.700	567.516,16	-8,60
bereinigte Ausgaben	-11.000.780	-12.272.303,22	-10,36
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-79,39	-88,65	-10,45
Ausgabendeckungsgrad (in %)	4,72	4,62	2,16
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	71,36	67,84	5,19

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **37010**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Katastrophenschutz**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das U-Amtsbudget Katastrophenschutz hat das HH-Jahr 2024 mit einem Budgetüberschuss i.H.v. 8.137,82 € abgeschlossen. Da dieser zum Ausgleich des Amtsbudget-Nr. 37000 verwendet wird, bleiben im Budgetergebnis 0,00 €.

Wie bei der Feuerwehr, lassen sich im Katastrophenschutz die Sachausgaben durch die Unvorhersehbarkeit von Einsätzen nur bedingt vorplanen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Der Unterschied zwischen Einnahmeansatz und Rechnungergebnis beruht auf der Erstattung des Bundes für die Unterbringung von Bundesfahrzeugen als ergänzende Ausstattung der Länder im Rahmen der Katastrophenhilfe (§ 13 ZSKG). Die Einnahmen werden auf der Ausgabehaushaltsstelle 01.1410.6798.9999 auch 1 zu 1 an die tatsächlichen Kostenträger (GWF, BRK und Betriebsärztlicher Dienst) weitergegeben und varrieren je nach Aufteilung der Bundesmittel und der vorhandenen Fahrzeugen jählich, weswegen auch die genau Vorplanung bei der Budgetaufstellung schwierig ist.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalbewirtschaftende Stelle ist das Personalamt.
Auf die Ansätze hatte ABK keinen Einfluss. Von daher können i.d.R auch keine Aussagen in Bezug auf Abweichungen zwischen Ansatz und Rechnungsergebnis gemacht werden.
Da die Sachgebietsleiterstelle nicht besetzt wurde, wurden 2024 auch keine Beamtenbezüge (1400.4100.000) ausgezahlt. Derzeit werden die Aufgaben der Sachgebietsleiterstelle im Katastrophenschutz durch den Verwaltungsleiter der Berufsfeuerwehr ausgeübt.
Auch die Sachbearbeiterstelle im Katastrophenschutz konnte erst zum 01.01.2025 besetzt werden, da der neue Kollege zum Anlernen eines Nachfolgers noch dringend im abgebenden Amt der Stadt Fürth gebraucht wurde.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 1400.5200.0000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1400.5280.0000 "Sonstige Gebrauchsgegenstände"
Keine besonderen Anschaffungen in 2024 vorgenommen

HHSt. 1400.5540.0000 "Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)“
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1400.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung“
Da die Stellen im Katastrophenschutz nicht besetzt wurden, sind 2024 auf dieser HHSt. auch keine Kosten entstanden.

HHSt. 1400.6370.1000 "Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)“
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1400. 6500.0000 "Allgemeiner Bürobedarf"
Da aus der Erstausstattung der neuen Feuerwache noch sämtliches benötigte Material vorhanden war, wurden 2024 nicht alle Mittel benötigt.

HHSt. 1400.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften“
Neben der Ergänzungslieferung für den Kommentar im SG Katastrophenschutz wurde auch das Sachbuch "DIN Krisenvorsorge" angeschafft.

HHSt. 1400.6525.0000 "Postgebühren“
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1400.6541.0000 "Reise- und Fahrtkosten“
Da 2024 beide Stellen im Katastrophenschutz nicht besetzt waren, fielen auch keine Kosten für Reisen oder Fahrten an.

HHSt. 1400.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädtisch. Leistungen“
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1400.6790.5400 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten"
HHSt. 1400.6790.5405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten"
HHSt. 1400.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
HHSt. 1400.6799.1000 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT"
HHSt. 1400.6799.2000 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT"
HHSt. 1400.6799.3000 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT"
HHSt. 1400.6799.5000 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT"
HHSt. 1400.6799.5324 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen"
HHSt. 1400.6799.6000 "Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT"
Keine Erläuterung durch ABK / KatS möglich.

HHSt. 1410.5010.0000 "Unterhalt eigener Gebäude"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt.1410.5110.0000 "Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.5113.0000 "Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens (Sirenen)"
Da Aufbau und Nacharbeiten am Sirenennetz immer noch nicht abgeschlossen wurden, sind 2024 auch kaum Kosten für die Wartung angefallen.

HHSt. 1410.5209.0000 "Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.5253.0000 "Technische Geräte und Apparate Instandhaltung"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.5320.0000 "Miete für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte"
Keine Mieten in 2024 notwendig.

"HHSt. 1410.5380.000 "Mieten/Gebühren aus Gestattungsverträgen"
Diese Haushaltsstelle wurde 2023 zur Zahlung von Leistungen aus Gestattungsverträgen geschaffen. Für das Sirenennetz der Stadt Fürth wurden 20 Gestattungsverträge (je 50,00 €) mit den Grundstückseigentümern geschlossen. Um die Verbindlichkeiten der Stadt Fürth zu begleichen, musste hier ohne Ansatz gebucht werden. Die für die aus den Gestattungsverträgen resultierenden Kosten wurden leider nicht in den Haushalt 2024 aufgenommen.

HHSt. 1410.5500.0000 "Haltung von Fahrzeugen"
Da 2024 keine größeren Summen Wartungen oder Reparaturen an Fahrzeugen des Katastrophenschutzes vorgenommen werden mussten, konnte das Budget auf dieser haushaltsstelle gut eingehalten werden.

HHSt. 1410.5600.0000 "Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände"
UG ÖEL und ABC-Dienst hatten 2024 kaum Beschaffungen an PSA. Daher auch hier weniger Ausgaben, als veranschlagt.

HHSt. 1410.5609.0000 "Sonstige Schutzkleidung und Ausrüstung"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.5910.0000 "Allg. medizinischer Sachbedarf"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.6322.0000 "EDV-Kosten"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.6369.0000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.6500.0000 "Allgemeiner Bürobedarf"
Da 2023 weder der Katastrophenfall festgestellt wurde, noch größere Übungen stattfanden, wurde auch wenig Büromaterial zur Bearbeitung durch die FüGK benötigt. Es musste lediglich das Material nach der Stabsrahmenübung der FüGK aufgefüllt werden.

HHSt. 1410.6520.0000 "Fernsprechgebühren"
Diese Haushaltsstelle wurde 2023 für die Zahlung der Anschlussgebühren des durch den Freistaat Bayern angeschafften und ausgelieferten Satellitenfunkgeräts geschaffen. Dieses wurde Ende 2022 über die Regierungen ausgeliefert. Die Anschaffungskosten trug der Freistaat Bayern.
Die SatFunkgeräte garantieren bei einem Zusammenbruch der terrestrischen Kommunikationsstrukturen (z.B. bei Stromausfall, Cyberangriff auf den BOS-Funk, …) den Kontakt zur Regierung. Um das Satellitennetz nutzen zu können, fallen monatliche Anschlussgebühren an, welche über diese Haushaltsstelle verbucht werden. Die in 2023 beantragten Mittel wurden nicht in den Haushalt 2024 aufgenommen.

HHSt. 1410.6569.0000 "Verdienstausfallentschädigung (Einsatzkräfte)
Da 2024 keine Einsatzkräfte im Katastrophenschutz tätig werden mussten und auch keine Lehrgänge und Fortbildungen von ABC-Dienst und UGÖEL ansolviert werden mussten, fielen hier auch kein Kosten an.

HHSt. 1410.6581.0000 "Bankgebühren u. Ä."
Ohne besondere Erläuterung

HHSt. 1410.6588.0000 "Geschäftsausgaben (Verpflegung)"
Lediglich für die Übungen der FüGK wurden Mittel für Verpflegung benötigt. Da allerdings werde Einsatz, noch eine Übung, 2024 den Einsatz von Einsatzkräften im Katastrophenschutz erforderlich machte, wurden hier auch weniger Mittel benötigt.

HHSt. 1410.6589.0000 "Sonstige Geschäftsausgaben"
Ohne weitere Erläuterung

HHST. 1410.6798.9999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen"
Da die Zuweisung des Bundes für die Standortpauschale (Erhaltungskosten für Stellplätze für Bundesfahrzeuge) auch 2024 in gleicher Höhe wie 2023 geblieben ist, wird der Haushaltsansatz 2025 angepasst. Allerdings decken sich die Ausgaben auf dieser Haushaltsstelle mit den Einnahmen auf der Haushaltsstelle 01.1410.1601.0000 "Erstattungen des Bundes" und werden auf BRK, GWF und Betriebsärztlichen Dienst als tatsächlich bewirtschaftende Stellen aufgeteilt und als Gesamtsumme weitergegeben.

HHSt. 1420.5205.0000 „Anschaffung und Instandhaltung allg. Gebrauchsgegenstände“
HHSt. 1420.5209.0000 "Geräte, Ausstattungs- und sonstige"
HHSt. 1420.5320.0000 „Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte“
HHSt. 5390.0000.0000 „Sonstige Mieten und Pachten“
HHSt. 1420.5609.0000 "Sonstige Schutzkleidung und Ausrüstung"
HHSt. 1420.5910.0000 „Allg. medizinischer Sachbedarf“
HHSt. 1420.6369.0000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"
HHSt. 1420.6500.0000 "Allgemeiner Bürobedarf"
HHSt. 1420.6541.0000 "Reise- und Fahrtkosten"
HHSt. 1420.6569.0000 "Verdienstausfallentschädigung"
HHSt. 1420.6588.0000 „Geschäftsausgaben (Verpflegung, etc.)“
HHSt. 1420.6589.0000 "Sonstige Geschäftsausgaben"
HHSt. 1420.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“

Aufgrund der Corona-Pandemie wurde zur Abrechnung die Gliederungsnummer 1420 eingerichtet. Die Ausgaben waren für die Ereignisbewältigung notwendig.
Die auf diesen Haushaltsstellen wurden zum größten Teil durch Freistaat/Regierung von Mittelfranken erstattet.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Abweichung zwischen Ansatz 2025 und RE 2024 lässt sich besonders auf die 2024 unbesetzten Stellen im Katastrophenschutz zurückführen. Da 2025 auch nur die Sachbearbeiterstelle im Katastrophenschutzbesetzt wurde, lassen sich für das kommende Haushaltsjahr wieder ähnliche Zahle prognostizieren.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Einnahmen sind im Katastrophenschutz nur schwer zu generieren, da Einsätze nicht wie bei der Feuerwehr verrechnet werden können. Der Ausgabendeckungsgrad ist demnach stehts sehr niedrig. Der Unterschied zwischen Ansatz 2025 und RE 2024 kann auch wieder auf die nicht besetzten Stellen 2024 zurückgeführt werden, was die Ausgaben im Budget zwar gesenkt hat, aber durch die Besetzung der Sachbearbeiterstelle in 2025 nicht nochmal in gleicher Höhe zu erwarten ist.
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 1.2.2 - 2. Absatz

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Durch den Umzug auf die neue Feuerwache und die damit einhergehende Anpassung der bestehenden Einsatzkonzepte, müssen 2025 viele kleiner Anpassungen vorgenommen werden. Gerade das umgezogene Material von FüGK und Bürgertelefon muss fortlaufend aktualisiert und ergänzt werden, was allerdings auch mit Kosten (Vordrucke, Karten Funktionswesten, EDV, …) verbunden ist. Ebenso kosten die Übungen im Katastrophenschutz, welche seit der Pandemie nicht mehr regelmäßig stattfinden konnten, Geld für die Freistellung von Einsatzkräften, Übungsutensilien und Verpflegung von Übungsteilnehmern.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Durch die Besetzung der Sachbearbeiterstelle im Januar 2025 sollen Rückstände durch Pandemie, das Großprojekt "Errichtung eines flächendecken Sirenennetzes" und Personalwechsel der letzten Jahre wieder eingearbeitet werden. Die größte Aufgabe wird die Planung und Durchführung einer Katastrophenschutzvollübung.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 07.05.2025
ABK/KatS
i. A.

Jonas Bernecker

U-Amtsbudget-Nr.: 37010 Katastrophenschutz

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

1400	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	3700	0,00	0,00	0,00
1400	1419	0000	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	3700	0,00	0,00	0,00
1400	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3700	0,00	0,00	0,00
1400	1698	1450	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Ver	3700	0,00	0,00	0,00
1400	1783	0000	Spenden	3700	0,00	0,00	0,00
1400	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1400	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
1410	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	3700	0,00	0,00	0,00
1410	1601	0000	Erstattungen des Bundes	3700	4.500,00	4.500,00	8.872,00
1410	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	0,00	0,00	0,00
1410	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3700	300,00	300,00	189,18
1410	1783	0000	Spenden	3700	0,00	0,00	0,00
1420	1601	0000	Erstattungen des Bundes	3700	0,00	0,00	2.660,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**4.800,00 €**	**4.800,00 €**	**11.721,18 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

1400	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	47.000,00	99.400,00	0,00
1400	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	23.000,00	49.800,00	0,00
1400	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
1400	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**70.000,00 €**	**149.200,00 €**	**0,00 €**

Sachaufwendungen (5/6)

1400	5144	0000	Unterhalt: Denkmäler u.Ä. (Kronacher und Friedrich-Eber	3700	0,00	0,00	0,00
1400	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3700	200,00	200,00	223,08
1400	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	3700	0,00	0,00	0,00
1400	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3700	200,00	200,00	96,13
1400	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3700	200,00	200,00	0,00
1400	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	800,00	800,00	808,32
1400	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3700	300,00	300,00	0,00
1400	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	3700	500,00	500,00	0,00
1400	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3700	400,00	400,00	185,99
1400	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3700	100,00	100,00	165,02
1400	6525	0000	Postgebühren	3700	200,00	200,00	38,14
1400	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3700	500,00	500,00	0,00
1400	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3700	0,00	0,00	0,00
1400	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	30.000,00	35.000,00	36.252,00
1400	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	600,00	600,00	1.048,13
1400	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	600,00	600,00	0,00
1400	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
1400	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	6.200,00	12.600,00	6.032,81
1400	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	6.300,00	3.200,00	2.046,35
1400	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	3.200,00	2.200,00	832,30
1400	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	800,00	0,00
1400	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	100,00	0,00
1410	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude	3700	800,00	800,00	894,53

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
1410	5110	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	3700	400,00	400,00	0,00
1410	5113	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	3700	12.000,00	12.000,00	1.389,34
1410	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3700	800,00	800,00	799,03
1410	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	3700	0,00	0,00	0,00
1410	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	3700	200,00	200,00	0,00
1410	5380	0000	Mieten/Gebühren aus Gestattungsverträgen	3700	0,00	0,00	400,00
1410	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3700	3.600,00	3.600,00	2.336,40
1410	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	3700	1.700,00	1.700,00	432,81
1410	5609	0000	Sonst. Schutzkleidung und Ausrüstung	3700	300,00	300,00	0,00
1410	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	3700	400,00	400,00	0,00
1410	6322	0000	EDV-Kosten	3700	500,00	500,00	0,00
1410	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3700	1.400,00	1.400,00	0,00
1410	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3700	200,00	200,00	90,06
1410	6520	0000	Fernsprechgebühren	3700	0,00	0,00	2.538,94
1410	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3700	0,00	0,00	0,00
1410	6569	0000	Verdienstausfallentschädigung Einsatzkräfte	3700	0,00	0,00	0,00
1410	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	3700	100,00	100,00	90,92
1410	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	3700	1.500,00	1.500,00	563,72
1410	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3700	1.300,00	1.300,00	-1,47
1410	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	4.600,00	4.600,00	8.872,40
1420	5205	0000	Anschaffung und Instandhaltung der allg. Gebrauchsgege	3700	0,00	0,00	0,00
1420	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3700	0,00	0,00	0,00
1420	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	3700	0,00	0,00	0,00
1420	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	3700	0,00	0,00	0,00
1420	5609	0000	Sonst. Schutzkleidung und Ausrüstung	3700	0,00	0,00	0,00
1420	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6569	0000	Verdienstausfallentschädigung	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung, etc.)	3700	0,00	0,00	0,00
1420	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3700	0,00	0,00	-5.125,82
1420	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3700	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**80.100,00 €**	**88.300,00 €**	**61.009,13 €**

Sachaufwendungen (7/8)

1400	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
1400	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
1410	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	3700	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**4.800,00 €**	**4.800,00 €**	**11.721,18 €**
Summe Ausgaben:	**150.100,00 €**	**237.500,00 €**	**61.009,13 €**
Budget:	**-145.300,00 €**	**-232.700,00 €**	**-49.287,95 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **37010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Katastrophenschutz**

Einnahmen	*Ansatz*	*4.800,00 €*	*RE*	11.721,18 €
Ausgaben	*Ansatz*	*237.500,00 €*	*RE*	61.009,13 €
Ergebnis			*RE*	-49.287,95 €
Budget gem. Haushaltsplan				-232.700,00 €
Zwischenergebnis				183.412,05 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	176.974,36 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 149.200,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 9.988,54 €		
	Wartungskosten Sirenen	- 10.000,00 €		
	Maßnahmen im Katastrophenfall	- 7.785,82 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.700,13 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	1.700,13 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				- €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				8.137,82 €
Ausgleich mit dem Amtsbudget-Nr. 37000				-8.137,82 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 37010 U-Amtsbudget Katastrophenschutz

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-145.300**	**-57.425,77**	**153,02**
Einnahmen	**4.800**	**11.721,18**	**-59,05**
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	4.500	11.532,00	-60,98
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	300	189,18	58,58
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-150.100**	**-69.146,95**	**117,07**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-70.000	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-13.200	-2.283,87	477,97
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-200	-400,00	-50,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-15.200	-3.241,27	368,95
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-51.500	-55.083,99	-6,51
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	-8.137,82	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-145.300	-49.287,95	194,80
bereinigte Einnahmen	4.800	11.721,18	-59,05
bereinigte Ausgaben	-150.100	-61.009,13	146,03
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,10	-0,37	197,30
Ausgabendeckungsgrad (in %)	3,20	19,21	-83,34
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,53	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Schulverwaltungsamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Schulverwaltungsamt steuert und verwaltet den Sachaufwand aller öffentlichen Schulen (Grundschulen, weiterführende Schulen, Förderzentren und Berufsschulen). Das Budget 40000 enthält daher zu einem großen Teil Personalkosten. Auch die Kosten des Amtes für Ausbildungsförderung (Schüler- und Meister-BAföG) werden hier abgebildet. Ein weiterer großer Posten sind die Aufwendungen für die IT-Ausstattung und den IT-Betrieb im SchvA. Auch die Büro- und Sachausstattung, Bücher und Zeitschriften werden hier bewirtschaftet. Aus dem Budget 40000 werden auch der Schüleraustausch mit den Partnerstädten, zentrale Schulveranstaltungen, der Betrieb der Jugendverkehrsschule sowie die Kostenerstattung für das Pädagogische Seminar und die Schulwegsicherheit (Schulweghelfer) finanziert. Unter 2954.6322 (EDV-Kosten) erfolgte letztmalig eine zentrale Mittelbereitstellung für Lizenzerwerb, Bereitstellung von Schulservern, schnelle Internetzugänge, Projektmittel im Rahmen der Digitalisierung und Wartung der Schülerleihgeräte (für alle Schulen). Ab HHJahr 2025 wurde das Sonderbudget 40510 "Digitalisierung an Schulen" gebildet. Hier werden alle laufenden Kosten des Supports bezüglich der Digitalisierung im pädagogischen Bereich der Schulen inkl. der diesbezüglichen Förderungen dargestellt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Bei 2000.1630.4400 wurden 2023 die Personalkosten als Einnahme für die Geschäftsstelle des Zweckverbandes FOS/BOS nicht gezahlt, die Buchung erfolgt nun 2024. In der Budgetabrechnung wurde dieser Betrag iHv. 24.998,72 € abgezogen.

Die Einnahmen aus der Musischen Woche waren um 21,26 % höher als kalkuliert.

Das SchvA erhielt einen PMÜ für die nicht ausgeschriebenen Wartungsverträge für Werkraumrevisionen, da weiterhin die Zuständigkeiten zwischen SchvA und GWF nicht geklärt sind iHv. 192.529,83 bei HHStelle 2954.5273. Die Umsetzung erfolgt jetzt 2025.

Das positive Budgetergebnis 2024 wurde zum Ausgleich der U-Amtsbudget 40020 verwendet und schließt mit 0,00 € ab.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen
Die Stelle 40062 (tarifliche Beschäftigung) war seit 01.01.2024 vakant und ist erst ab 01.01.2025 wieder besetzt. Die Stelle 40041 (Beamte) ist ab 15.11.2023 mit einer Tarifbeschäftigten besetzt. Diese Stelle ist im Stellenplan 2024 nur mit 85% abgebildet. Desweiteren besteht eine Zuweisung einer Beamtin, die auch 2024 noch ohne Planstelle ist. Die halbe Stelle stv. AL ist auch 2024 (Beamte) unbesetzt. Für eine Stelle werden vier Stunden über das Budget finanziert. Die Sachgebietsleitung HH ist nur mit einem Zeitanteil von 0,75 berücksichtigt. Durch das Ergebnis der Orga-Untersuchung durch den BKPV wird eine Auflösung der Situation erhofft.
1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
Das Ergebnis aller Ausgaben bleibt mit 0,76 % unter den erläuterungspflichtigen 10 %. Die Ausgaben für die Musische Woche (2954.6316) waren höher als kalkuliert. Die Ansätze werden 2026 angepasst. Die Stelle IT-K musste wiederholt ausgeschrieben werden. Die Kosten bei 2000.6321 waren nicht geplant. Der Ansatz wird für 2026 angepasst, da die Veröffentlichungen auf verschiedenen Plattformen notwendig sind und damit auch die Kosten steigen. Für die EDV-Kosten der pädagogischen Netze in den Schulen ist ab Haushalt 2025 ein eigenes Sonderbudget "Digitalisierung an Schulen" gebildet worden. Alle Ausgaben und Einnahmen werden dort abgebildet. Die HHStelle 2000.6322 wird in das Sonderbudget 40510 übernommen und passend kalkuliert und angepasst. Durch den Tausch der Multifunktionsgeräte waren alle Toner-Bestände neu und mussten 2024 ergänzt werden (2000.6370). Die Postgebühren (2000.6525) sind weiterhin hoch und müssen beobachtet werden. Ab 2026 muss der Ansatz erhöht werden. Die Anmietung des Stadttheaters für die Musische Woche wurde im HHJahr 2024 auch für 2023 abgerechnet, die für 2023 versehentlich vom Th keine Rehnung gestellt wurde.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl liegt bei 1,82 %. Eine Erläuterung ist nicht notwendig.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der Ausgabendeckungsgrad von -31,10 % ist bedingt durch die zu tragenden Mehrausgaben und die gutzuschreibenenden Mittelverstärkungen.

1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Über die neue Strukturierung des SchvA wird erhofft, dass der Stellenplan auf die Bedarfe des SchvA abgestellt werden kann und die Abweichungen außerhalb der Erläuterungspflicht fallen.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Haushaltsansätze 2025 werden voraussichtlich eingehalten werden können
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Umsetzung der Organisationsuntersuchung

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 03.06.2025

i. A.

gez. Grillenberger

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 40000 Schulverwaltungsamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2000	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	4000	180,00	180,00	180,00
2000	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	4000	0,00	0,00	0,00
2000	1630	4400	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl. (Personalkos	1100	25.000,00	25.000,00	49.998,72
2000	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF-	4000	0,00	0,00	0,00
2000	1783	0000	Spenden	4020	9.000,00	0,00	0,00
2000	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2000	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
2050	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	0,00	0,00	0,00
2399	1783	0000	Spenden	4000	2.800,00	0,00	0,00
2954	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4000	4.500,00	4.500,00	5.715,00
2954	1553	6000	Regressansprüche (Leihgeräte)	3040	0,00	0,00	0,00
2954	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4000	0,00	0,00	0,00
2954	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	0,00	0,00	0,00
2954	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	4000	0,00	0,00	0,00
2954	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	3.658,31
2954	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	192.529,83
3330	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**41.480,00 €**	**29.680,00 €**	**252.081,86 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

2954	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Schulweghelf	4000	12.000,00	18.500,00	10.428,00
2000	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	376.200,00	408.400,00	357.629,23
2050	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	25.700,00	25.300,00	24.900,46
2000	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	362.200,00	275.100,00	247.059,05
2050	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	73.900,00	69.100,00	90.214,86
2000	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	184.400,00	204.200,00	166.537,01
2050	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	12.600,00	12.700,00	11.595,38
2000	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	28.100,00	21.300,00	18.985,22
2050	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.700,00	5.300,00	6.937,79
2000	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	75.300,00	56.100,00	50.827,90
2050	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	16.000,00	14.400,00	19.008,24
2000	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	20.365,87
2000	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	40.268,98
2050	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	1.418,00
2050	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	2.803,79
2000	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	900,00	900,00	644,93
2000	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4000	140,00	140,00	140,00
2050	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	200,00	264,20
			Summe Personalausgaben (4):		**1.173.440,00 €**	**1.111.640,00 €**	**1.070.028,91 €**

Sachaufwendungen (5/6)

2000	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	4.500,00	4.500,00	3.793,55
2050	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	100,00	100,00	0,00
2000	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	4000	1.000,00	0,00	0,00
2954	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	4000	0,00	2.500,00	0,00
2954	5273	0000	lfd. Unterhalt (Wartung, Pflege, etc.) von technischen Ger	4000	50.000,00	50.000,00	76.278,69
2000	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	1.100,00	1.100,00	131,49
2954	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.500,00	2.500,00	0,00
2954	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2954	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen (Jugendverkehrsschule)	4000	500,00	500,00	478,61
2954	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	4000	100,00	100,00	31,98
2954	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	500,00	500,00	540,28
2000	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	800,00	800,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2050	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	2.500,00	100,00	2.822,50
2000	5690	0000	Führungszeugnis	1100	1.000,00	1.000,00	0,00
2399	5725	0000	Aufwendungen Hygienebedarf	4000	19.500,00	0,00	0,00
2000	5749	0000	Sonst. Lehrveranstaltungen	4000	4.100,00	4.100,00	4.100,00
2954	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	800,00	800,00	423,00
2954	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.300,00	1.300,00	2.544,35
2000	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4000	0,00	0,00	2.255,05
2000	6322	0000	EDV-Kosten	4000	500,00	0,00	173,70
2000	6322	1000	EDV-Kosten (Digitalisierung an Schulen)	4000	0,00	0,00	0,00
2050	6322	0000	EDV-Kosten	4000	0,00	0,00	0,00
2954	6322	0000	EDV-Kosten	4000	100.000,00	185.000,00	233.900,22
2000	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	2.500,00	2.500,00	84,50
2050	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	200,00	200,00	0,00
2954	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4000	0,00	0,00	392,40
2954	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2000	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	3.200,00	3.200,00	2.555,01
2050	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	1.500,00	1.900,00	1.159,89
2954	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	0,00	0,00	0,00
2000	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	3.600,00	3.500,00	4.113,11
2050	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	300,00	300,00	301,91
2000	6525	0000	Postgebühren	4000	4.500,00	4.500,00	7.005,22
2050	6525	0000	Postgebühren	4000	0,00	0,00	0,00
2000	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	3.500,00	3.500,00	440,30
2000	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	1.200,00	1.200,00	560,36
2050	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	500,00	500,00	161,13
2954	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4000	2.600,00	2.600,00	600,00
2954	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	20.000,00	20.000,00	17.639,38
2000	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	300,00	300,00	305,00
2050	6620	0000	Vermischte Ausgaben	4000	0,00	0,00	0,00
2950	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	4000	20.600,00	20.600,00	20.560,00
2010	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	0,00	0,00	0,00
2000	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	179.500,00	215.200,00	181.686,00
2000	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	300,00	300,00	558,75
2050	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	4,07
2954	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	12.000,00	12.000,00	21.602,65
2000	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	10.200,00	678,00
2000	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	26.400,00	50.600,00	149.123,57
2000	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	10.400,00	14.500,00	7.093,07
2000	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	13.400,00	12.100,00	7.178,62
2000	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.900,00	10.500,00	4.346,87
2000	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	0,00
2010	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
2010	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
2050	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	14.300,00	11.800,00	13.883,34
2050	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.500,00	2.200,00	3.547,22
2050	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	300,00	242,40
2050	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	1.300,00	800,00	1.248,46
2050	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	600,00	900,00	757,85
2954	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	125.000,00	76.200,00	3.570,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**645.600,00 €**	**737.400,00 €**	**778.872,50 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3330	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	4000	922.700,00	785.900,00	882.654,90
2000	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	4000	47.000,00	32.500,00	31.980,00
2954	7170	4400	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Pers	2000	0,00	0,00	0,00
3330	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2000	96.300,00	99.100,00	88.685,00
3550	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	4000	2.700,00	2.700,00	2.700,00
2000	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
2000	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2000	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**1.068.700,00 €**	**920.200,00 €**	**1.006.019,90 €**

Summe Einnahmen:	**41.480,00 €**	**29.680,00 €**	**252.081,86 €**
Summe Ausgaben:	**2.887.740,00 €**	**2.769.240,00 €**	**2.854.921,31 €**
Budget:	**-2.846.260,00 €**	**-2.739.560,00 €**	**-2.602.839,45 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Schulverwaltungsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*29.680,00 €*	*RE*	252.081,86 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.769.240,00 €*	*RE*	2.854.921,31 €
Ergebnis			*RE*	-2.602.839,45 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.739.560,00 €
Zwischenergebnis				136.720,55 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-199.900,95 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 225	- 10.415,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 126.639,10 €		
	Personalkostenersatz	- 24.998,72 €		
	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	- 33.514,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 675,82 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 3.658,31 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				229.901,86 €
	davon			
	Musikschule Fürth e.V.	96.754,90 €		
	Digitalisierung an Schulen	46.400,22 €		
	Kostenerstattung über UAB 40040	21.890,10 €		
	Beihilfeaufwendungen	64.856,64 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-155.701,14 €
	davon			
	Revisionen und Reparatur Tafeln	- 155.701,14 €		
Zwischenergebnis				11.020,32 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40020				-11.020,32 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40000 Amtsbudget Schulverwaltungsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.846.260**	**-2.613.859,77**	**8,89**
Einnahmen	**41.480**	**252.081,86**	**-83,55**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	4.500	5.715,00	-21,26
Sonstige Verwaltungseinnahmen	180	180,00	0,00
Erstattungen	25.000	49.998,72	-50,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	11.800	3.658,31	222,55
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	192.529,83	-100,00
Ausgaben	**-2.887.740**	**-2.865.941,63**	**0,76**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.173.440	-1.005.172,27	16,74
Beihilfe	0	-64.856,64	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-234.700	-362.791,63	-35,31
Erstattungen	-20.600	-20.560,00	0,19
innere Verrechnungen	-390.300	-395.520,87	-1,32
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.068.700	-1.006.019,90	6,23
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-11.020,32	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.846.260	-2.795.369,28	1,82
bereinigte Einnahmen	41.480	59.552,03	-30,35
bereinigte Ausgaben	-2.887.740	-2.854.921,31	1,15
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-21,56	-21,17	1,84
Ausgabendeckungsgrad (in %)	1,44	2,09	-31,10
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	8,89	7,61	16,82

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40020**

Bezeichnung: **Unteramtsbudget Grundschulen**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Mittel dienen dazu, den Sachaufwand des laufenden Schuljahres für die Grundschulen sicher zu stellen. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung, Werkraumausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen an den Grundschulen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln, Zeugnisformularen und sonstigen Vordrucken.

An folgenden Grundschulen wird der gebundene Ganztag geführt:
Adalbert-Stifter-Grundschule Fürth,
Grundschule Fürth, Friedrich-Ebert-Straße,
Grundschule Fürth, Pestalozzistraße,
Grundschule Fürth, Rosenstraße,
Grundschule Fürth, Seeackerstraße,
Grundschule Fürth, Soldnerstraße,
Grundschule Fürth, Maistraße (ESF-Klassen),
Grundschule Fürth, Frauenstraße (ESF-Klasse),
Grundschule Fürth, John-F.-Kennedy-Straße (ESF-Klasse).

Einige Bereiche des SchvA wurden umorganisiert. Der Ganztag und die damit verbundenen Personalkosten sind ab dem Schuljahr 2022/2023 in das Amt KiTa-GTS übergegangen. Ansätze für den Sachaufwand aus dem ehemaligen Budget 40090 (ab 2023 58100) wurden ab HH-Jahr 2023 in das Budget 40020 eingearbeitet.

Gem. amtl. Schülerstatistik hat sich vom Schuljahr 2023/24 zum Schuljahr 2024/25 eine Mehrung von insgesamt 340 Schülern (alleine im Grundschulbereich 278) ergeben. Dies entspricht einem Zuwachs von 16 weiteren Klassen innerhalb eines Schuljahres.

Das Budget schließt mit einem Fehlbetrag von 219.624,67 €, der ins Haushaltsjahr 2025 übertragen wird.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHStn. 2111.13032001 bis 2014 und 2111.13032204 "Verpflegung als Sachbezug (Einnahmen)":
Im Vergleich zu den Ansätzen 2024 wurden im Hinblick auf die Rechnungsergebnisse Mehreinnahmen (insgesamt 252.860,94 €) erzielt. Grund hierfür sind die steigenden

Schülerzahlen im Grundschulbereich, die sich auch in der Mittagsverpflegung wiederspiegeln.
Im Schuljahr 2023/2024 wurde zudem die Einnahme der Essengelder an der GS Rosenstraße, GS Soldnerstrasse und GS Seeackerstraße für den gGT umgestellt und erfolgt über die Stadt Fürth (teilweise über EasyKid).

HHSt. 2111.14140000 "Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl."
Die Einnahmen aus Mieten für Sporthallen usw. hängen von der Anzahl der benötigten bzw. gemeldeten Jahreswochenstunden der privaten Schulen ab.

HSt. 2111.14190000 "Sonstige Mieten aus Gebäuden und Grundflächen"
Mieteinnahmen für die Grundfläche der Trafostation an der Grund- und Mittelschule Fürth, Schwabacher Straße steigen laut der Verfügung des LA vom 02.07.2001 jährlich um 0,50€/m² (13,00 €). Diese Entwicklung sollte bei den Ansätzen berücksichtigt werden.

HHSt. 2111.15490000 "Sonstige Kostenersätze":
Die Schulraumnutzung durch diverse private Veranstalter ist generell schwer einschätzbar und hat im HH-Jahr 2024 weniger stattgefunden. Dementsprechend wurden weniger Miteinnahmen generiert. Zudem wurde die Einnahme aus Turnhallenmiete für private Schulen nicht im Budegt der Grundschulen sondern der Mittelschulen vereinnahmt.

HHSt. 2111.15530000 „Regressansprüche"
Einnahmen sowie Kosten aufgrund von Schadensmitteilungen und Regressansprüchen sind schwer einschätzbar. Im HH-Jahr 2023 wurde an der GS Friedrich-Ebert-Straße im Rahmen der Digitalisierungsmaßnahme einige Tafeln beschädigt und ersetzt. Der Schädiger wies die Forderung über 3.961,80 € zurück und die Einnahme musste 2024 storniert werden.

HHSt. 2111.16220000 "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Höhe der Gastschulbeiträge hängt von der Anzahl der Schüler*innen (ca. 1.500,00 € je Schüler*in) mit einem auslandsrechtlichen Aufenthaltstitel und sind nicht genau planbar.

HHSt. 2111.17100000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land"
Die Zuweisungen für den gebundenen Ganztag an der Grundschule Fürth, Rosenstraße werden ab dem Schuljahr 2023/2024 dem Amt Kita-GTS zugeordnet. Im HH-Jahr 2024 wurde der Ansatz nicht angepasst.

HHSt. 2111.17830000 "Spenden"
Zweckgebundene Einnahmen in Form von Spendengeldern sind nicht vorhersehbar und lassen sich nicht realistisch planen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten sind durch das Schulverwaltungsamt grundsätzlich nicht steuerbar.

HHSt. 2111.41400000 "Entgelte für tarifliche Beschäftigte":
Einige Bereiche des SchvA wurden umorganisiert. Der Ganztag und die damit verbundenen Personalkosten sind ab dem Schuljahr 2022/2023 in das Amt KiTa-GTS übergegangen. Warum im RE 35.782,23 € verursacht wurden kann nicht erklärt werden und wird geprüft.

HHSt. 2111.41600000 "Beschäftigungsentgelte und dgl.":
Die Essengeldabwicklung über die Stadt Fürth wurde um einige Fürther Grundschulen im auch im HH-Jahr 2024 erweitert. Hierfür mussten zusätzliche Arbeitsverhältnisse mit Schulsekretärinnen zur „Kassenverwaltung – Zahlstelle Essengeld" abgeschlossen

werden. Zudem wurde die HH-Stelle bereinigt und die Personalkosten dem richtigen Budget (KiTa-GTS) zugeordnet.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2111.52000000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Im HH-Jahr 2024 mussten für die Verwaltungsräume an einigen Grundschulen Büromöbel ersetzt werden. Für einen Teil dieser Anschaffungen wurden Mittel aus dem VM-HH in Höhe von 5.184,56 für gesperrt und übertragen.

HHSt. 2111.52530000 "Technische Geräte und Apparate Instandhaltung":
Die Kosten für Instandhaltung der technischen Geräte und Apparate an den Grundschulen sind schlecht schätzbar.
Ab HH-Jahr 2024 wird auch die Anschaffung von technischen Geräten in allen Schulbudgets der Gruppe 5253 (ehemals 5280) zugeordnet.
Kosten für die Miete und Wartung von Wasserspendern steigen, da die Anzahl der Wasserspender an Fürther Schulen steigt. Für 2025 wird geprüft ob diese Kosten über die 2111.5810…. (Verpflegung) abgerechnet werden sollen.

HHSt. 2111.52710000 "Schulausstattung: Beschaffung":
HHSt. 2111.52712000 "Schulausstattung: Beschaffung (Ganztageszugsschulen):
Der Bedarf an Neu- und Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich und erhöht sich u.a. mit steigender Schülerzahl bzw. Anzahl der Gruppen/Klassen. Zudem muss das Schulmobiliar aufgrund des Zustandes, pädagogischen Konzept und besonderen Ansprüchen z.B. für Werkräume ersetzt werden. Auch sind unvorhergesehene Anschaffungen z.B. aufgrund eines Wasserschadens (Grundschule Fürth, Soldnerstraße) angefallen.
Im HH-Jahr 2024 waren wieder umfangreichere Ausstattungen erforderlich. Hierfür wurden zusätzliche Mittel (Entnahme aus Budgetrücklage, Sperrung VM-HH, Mittelbereitstellungsanträge) in Höhe von 121.652,31 € abgerufen. Ein Defizit von 30.421,88 € konnte nicht aufgefangen werden.

HHSt. 2111.52750000 "Spiel – und Sportgeräte":
Einsparungen konnten bei den Turngeräten erzielt werden, da hier der Umfang von Ersatzbeschaffungen vom Bedarf der Schulen und den Prüfberichten im Rahmen der Turnhallenrevision abhängt. Entsprechen Geräte nicht mehr den Sicherheitsstandards, muss die Nutzung untersagt und die Geräte sehr zeitnah ersetzt werden. Der Umfang kann nur geschätzt werden und ist nicht vorhersehbar.

HHSt. 2111.52800000 und 2111.52801000 "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Die Kosten für Anschaffung von sonstigen Gebrauchsgegenständen lassen sich schlecht schätzen, da unter dieser HHSt. auch Kosten für Ersatzbeschaffungen (wenn nicht Vm-HH) für Elektrogeräte (Waschmaschinen, Geschirrspülmaschinen, Kühlschränke usw.) anfallen. Diese Kosten wurden ab HH-Jahr 2024 der Gruppe 5253 in allen Schulbudgets zugeordnet.
Zudem wurde an den Schulen das Reinigungs- bzw. Müllentsorgungskonzept überarbeitet und es wurden vermehrt Mülleimer (Ersatzbeschaffung) benötigt.
Bei den Ganztagesschulen steigt der Bedarf an Reinigungsmittel aufgrund der steigenden Schülerzahlen (mehr Essenskinder). Zudem wurden im HH-Jahr 2024 einige umfangreiche Ersatzbeschaffungen für das Geschirr durchgeführt.

HHSt. 2111.53100000 "Miete für Gebäude und Grundstücke":
Die jährlich höheren Schülerzahlen und Vakanzen bei den Bestandssporthallen führen zur Erforderlichkeit externe Sporthallen (i.d.R. Vereinshallen z.B. LAC Quelle, TV 1860 Fürth, TSV Burgfarrnbach, TV Vach, SpVgg Greuther Fürth oder Sporthallen für Freizeitsport von Privatbetreibern wie Kickfabrik Nürnberg usw. sowie die Turnhalle der Max-Grundig

FOS/BOS) zusätzlich langfristig anmieten zu müssen um den lehrplanmäßig vorgegebenen Sportunterricht gewährleisten zu können. Auch unterjährige Bedarfsmeldungen (vor allem bei weiterführenden Schulen nach dem Halbjahr) führen zu Mehrbedarfen an Turnhallenkapazitäten und Umschichtungen bei den Budgets.

Die angemieteten Turnhallen werden bis auf wenige Ausnahmen mit einem gem. Beschluss des FVA vom 20.11.2019 ab 01.01.2020 gültigen Gebührensatz von 1.218,00€ brutto pro JahresWochenStunde (45 min.) und Hallenteil vergolten. Legt man z.B. die Anmietung der Sporthalle der SpVgg Greuther Fürth zu Grunde, werden hierfür für zuletzt 78 JWS innerhalb eines Schuljahres 95.004,00€ Nutzungsentgelte fällig. Dieser Kostenfaktor ist jedoch im Schuljahr 2023/24 nur noch mit 7/12 zu berücksichtigen, da mit Schuljahresbeginn 2024/25 aufgrund der Fertigstellung und Nutzung der eigenen Charly-Mai-3-fach-Turnhalle die Nutzung der bei der SpVgg Greuther Fürth für den Schulsport angemieteten Turnhalle gänzlich entfallen ist.

Anzumerken ist hierbei jedoch, dass auch zukünftig – legt man die Prognosen der Folgejahre zugrunde (Zuzüge sind hier noch nicht berücksichtigt) – mit weiterhin zunehmender Fremdanmietung von externen Turnhallen zu rechnen sein wird, weswegen eine Ansatzerhöhung auf der Haushaltsstelle nötig ist.

HHSt. 2111.56220000 "Fortbildung und Umschulung":
Im HH-Jahr 2024 musste eine Fortbildungsmaßnahme an der Grundschule Fürth, Frauenstraße zum EvacChair (Evakuierungsstuhl) durchgeführt werden.
Das SchvA plant in Zusammenarbeit mit ABK für das HH-Jahr 2025 Brandschutzschulungen für die Lehrkräfte.

HHSt. 2111.57131000 "Lehr- und Unterrichtsmittel (pädagogischer Sachaufwand) (GTS)":
HHSt. 2111.57132000 "Lehr- und Unterrichtsmittel (pädagogischer Sachaufwand) (oGTS Langgruppen)":
HHSt. 2111.57132000 "Lehr- und Unterrichtsmittel (pädagogischer Sachaufwand) (oGTS Kurzgruppen)":
Diese Mittel stehen den gebundenen und offenen Ganztagesschulen als pädagogischer Sachaufwand zur Verfügung. Daraus können Grundschulen Spiel- und Beschäftigungsmaterial für die Nachmittagsbetreuung beschaffen.

Auf der HH-Stelle 2111.57131000 werden Mittel für die Ganztagesbetreuung (offene und gebundene Ganztagesschule) mit fremden Kooperationspartnern und an der Grundschule Rosenstraße für die gebundene Ganztagesschule (gGTS) mit Stadt Fürth als Kooperationspartnerin bereitgestellt. Den Grundschulen stehen bei gGTS je Klasse 400,00 €, bei oGTS je Langgruppe 400,00 € und je Kurzgruppe 200,00 € für ein Schuljahr zur Verfügung.

Auf den HH-Stellen 2111.57132000 und 2111.57133000 werden Mittel für die offene Ganztagesschule (oGTS) mit Stadt Fürth als Kooperationspartnerin bereitgestellt. Den Grundschulen werden je Langgruppe 1.100,00 € und je Kurzgruppe 425,00 € zur Verfügung gestellt. Ab Schuljahr 2024/2025 wurde die Mittelbereitstellung für Ganztag mit Stadt Fürth als Kooperationspartnerin umgestellt und die Ansätze für Lang- und Kurzgruppen zusammengefasst.

Aufgrund der steigenden Schülerzahl im Grundschulbereich, steigen auch die Klassen bzw. Gruppen bei den Ganztagesschulen und dies führt zu den Mehrausgaben. Bei der HH-Planung lässt sich die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer ermitteln, da viele Anmeldungen erst im Sommer bzw. Herbst des laufenden Jahres für das nächste Schuljahr anfallen.

HHSt. 2111.57150000 "Werk- und Beschäftigungsmaterial (Werken, Schulküche, Handarbeit, Labor):

Für den neuen Werkraum an der Grundschule Fürth, Soldnerstraße wurden 2024 Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen an Werkzeugen usw. durchgeführt. Der neue Werkraum wurde größer konzipiert sodass mehr Kinder gleichzeitig unterrichtet werden können.

HHSt. 2111.57190000 "Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (Materialkosten)“:
Aus dieser HH-Stelle werden Anschaffungen wie Zeugnisformulare, Klassentagebücher, Lizenzen für Antolin, Zahlenzorro und Online Diagnose sowie Schulkreide beschafft. Im HH-Jahr 2024 wurden die Beschaffung bzw. Verbuchung des Kopierpapiers umgestellt. Das Kopierpapier wird in allen Budgets zu 4/5 aus der 5719 und zu 1/5 aus der 6500 bezahlt. Zuvor wurde das gesamte Kopierpapier (auch für die Schüler*innen) aus der Gruppierung 6500 bezahlt.

HHSt. 2111.57510000 "Eigene Schülerbeförderung":
Im Bereich der Grundschulen haben wir neben den Sport- und Badfahrten zusätzliche Fahrten gehabt; hierunter sind auch die Fahrten der Verkehrserziehung. Die Kosten für die zusätzlichen Fahrten haben das

HHSt. 2111.5790 "Sonst. schulischer Betriebsaufwand“:
Anschaffungen für die Schulgärten sind 2024 geringer ausgefallen.

HHStn. 2111.58102001 bis 2111.58102014 "Lebensmittel"
Im Vergleich zu den Ansätzen wurden im Hinblick auf die Rechnungsergebnisse Mehrausgaben erzielt. Zum einen werden die Mehrausgaben aufgrund der gestiegen Schülerzahlen, analog zu den Mehreinnahmen, verursacht. Zum anderen werden die Preise für die Mittagsverpflegung seitens der Caterer erhöht. Auch gestiegene Personalkosten für die Küchenkräfte (Tariferhöhungen) führen zu den Mehrausgaben für die Mittagsverpflegung.
An der GS Rosenstraße, GS Soldnerstraße und der gebundene Ganztag an der GS Seeacker wird ab dem Schuljahr 2023/2024 die Essengeldeinnahme und Mittagsverpflegung über die Stadt Fürth abgewickelt.
Insgesamt ist zwischen den Einnahmen und Ausgaben ein Defizit in Höhe von 78.069,34 € entstanden.

HHSt. 2111.59100000 "Allg. medizinischer Sachbedarf":
Die Rahmenvereinbarung über Erste-Hilfe-Artikel wurde erst im Mai 2023 geschlossen. Zudem kam es bei der Auslieferung zu enormen Verzögerungen so dass einige Bestellungen die Schulen erst im März 2024 erhielten. Der Bedarf war aufgrund der Verzögerung 2023 sehr groß und hat 2024 zu Überschreitung des Ansatzes in fast doppelter Höhe geführt. Generell ist der Bedarf an Erste-Hilfe-Artikel aufgrund der steigenden Schülerzahlen und der neuen Richtlinie für die Erste-Hilfe-Kästen hoch und der Ansatz hierfür nicht ausreichend.

HHSt. 2111.63160000 "Veranstaltungen":
Im HH-Jahr 2024 haben an den Grundschulen weniger Veranstaltungen stattgefunden so dass der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt wurde.

HHSt. 2111.6322000 "EDV-Kosten":
2024 wurde in diesem Bereich strukturiert und Mittel u.a. für Lizenzen bewilligt. Kosten für z.B. Microsoft-Lizenzen, die davor „budgetneutral“ getragen worden sind wurden auf die jeweiligen Budgets aufgeteilt. Für die Grundschulen sind somit noch 46.146,00 € bereitgestellt worden.

HHSt. 2111.63611000 "Müllabfuhr durch Privatunternehmen":
Kosten für die Speiseresteentsorgung sind u.a. auch durch Energiekostenpauschalen gestiegen. Zudem sind an einigen Schulen Kosten für die Aktenvernichtung entstanden.

HHSt. 2111.63690000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"

Mit der fortschreitenden Digitalisierung an den Grundschulen entstehen auch höhere Kosten für Störungsmanagement und Ersatzbeschaffungen. Diese Kosten sind schwer einschätzbar und unterliegen großen Schwankungen.
Im HH-Jahr 2024 sind weniger Kosten für das Störungsmanagement u.a. durch Übernahme des IT-Supports an der Grundschule Fürth Hans-Sachs-Straße und Seeackerstraße durch die KommunalBIT entstanden. Ab HH-Jahr 2025 wurde für diese Aufgaben ein Sonderbudget gebildet in dem auch die staatliche Zuweisung nach BaySchFG abgebildet wird.

HHSt. 2111.65000000 "Allgemeiner Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt.
Ab dem HH-Jahr 2024 wurden die Kosten für das Kopierpapier in allen Schulbudgets aufgeteilt. 1/5 wird der Verwaltungstätigkeit (Gruppe 6500) und 4/5 den Lehrmitteln (5719) zugeordnet. Zudem werden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher in allen Schulbudget der Gruppe 57190000 gebucht. Auch die Kosten für die Gesetzestexte in allen Schulbudgets auf der Gruppe 65100000 gebucht.

HHSt. 2111.65100000 "Bücher und Zeitschriften":
Ursächlich für die Ausgaben von 13.702,48 € gegenüber dem Ansatz von 9.600,00 € ist die Bereitstellung von Gesetztestexten an den Grundschulen.
Ab HH-Jahr 2023 wurde die Bereitstellung von Gesetzestexten überarbeitet und die Verträge bzw. Plattformen umgestellt, so dass geringere Ausgaben zu den Vorjahren entstanden sind. Alle anderen Bezüge von Gesetzestexten werden seitens SchvA gekündigt.

HHSt. 2111.65250000 "Postgebühren":
Auch bei den Postgebühren spiegeln sich die steigenden Schülerzahlen wieder, da mehr Schüler bzw. Familien angeschrieben werden müssen. Zudem hat es sich für die Schulen bewährt die Unterlagen für die Schuleinschreibung postalisch zu verschicken um den Aufwand an dem Tag der Schuleinschreibung zu minimieren.

HHSt. 2111.65810000 "Bankgebühren u.Ä.":
Bankgebühren sind u.a. wegen den gestiegenen Rückbuchungsgebühren gestiegen und der Ansatz wurde überschritten. Zudem wurden neue Konten für die Mittelbereitstellung des pädagogischen Sachaufwandes (siehe 57131000/2000) eröffnet.

HHSt. 2111.65870000 "Transport-/Fracht- sowie Lager- und Entsorgungskosten":
Im HH-Jahr 2024 wurde an einigen Fürther Grundschulen Entsorgungsaktionen aufgrund von Brandlast oder Umbauarbeiten durchgeführt. Der Ansatz wurde daher überschritten.

HHSt. 2111.67101000 "Erstattungen an das Land":
HHSt. 2111.67102000 "Erstattungen an das Land (gebundene GTS)":
HHSt. 2111.67102116 "Erstattungen an das Land (Kooperationsvertrag)":
Bei der Planung lässt sich die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer ermitteln, da viele Anmeldungen erst im Sommer bzw. Herbst des laufenden Jahres für das nächste Schuljahr anfallen. Die Ansätze unterliegen daher gewissen Schwankungen und können nicht exakt berechnet werden. Zudem wurden die Pauschalen für die Komm. Mitfinanzierung und PK-Zuschüsse je Langgruppe bzw. Klasse von 6.703,00 € auf 7.910,00 € und je Kurzgruppe von 6.103,00 € auf 7.202,00 € erhöht.

HHSt. 2111.67989999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen":
Im HH-Jahr 2024 wurden weniger Kopieraufträge von den Grundschulen benötigt und die Kosten konnten eingespart werden.

HHSt. 2111.67905400 - 2111.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

HHSt. 2111.70600000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl. sowie deren Einrichtungen“:
Hier ist der Zuschuss der Stadt Fürth für die Ganztagesschule an der Luise-Leikam-Schule verortet. Die Höhe des Zuschusses richtet sich nach der Anzahl der Gruppen und wird jedes Jahr im FVA bzw. Stadtrat beschlossen. Die Mittel wurden um die 11.344,00 € im HH-Jahr 2024 verstärkt.

HHSt. 2111.71700000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen“:
Der Zuschuss für die Ferienbetreuung an Fürther Grundschulen und Mittagsbetreuung an der Grundschule Fürth, John-F.-Kennedy-Straße richtet sich nach der Anzahl der gebildeten Gruppen.
Im Schuljahr 2024/2025 stieg der kommunale Anteil für die Finanzierung der Mittagsbetreuung an der JFK von 4.200,000 € auf 4.326,00 € für Gruppen in herkömmlicher Form und von 9.000,00 € auf 9.270,00 € in verlängerter Form.
Zudem ist im Schuljahr 2024/2025 die Ferienbetreuung an Grundschule Fürth, Maistraße mit einer halben Gruppe zustande gekommen.
Es wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 16.492,00 € auf dieser HH-Stelle bereitgestellt.

HHSt. 2111.71702000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (gebundene GTS)
Hier ist die Kommunale Eigenleistung der Stadt Fürth für die gebundene Ganztagesschule an private Unternehmen bzw. „fremde“ Kooperationspartner verortet. Auch dieser Zuschuss wird anhand der Anzahl der gebildeten Klassen ermittelt und unterliegt daher Schwankungen. An der Adalbert-Stifter-Grundschule Fürth, wird der gebundene Ganztageszug ab dem Schuljahr 2024/2025 zweizügig aufgebaut.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Ausschlaggebend für das RE 2024 waren v.a. die Ausgaben für die Anmietung von Sportstätten, Mittagsverpflegung, Anschaffung von Schulmöbeln, EDV-Ausstattung und die gestiegenen Kosten für die Schülerbeförderung (Sport- und Badfahrten).
Auch im HH-Jahr 2024 angefallenen Personalausgaben wurden im Ansatz 2025 nicht berücksichtigt.
Die Ansätze 2025 für die Gebäudebewirtschaftungskosten und Kosten für die Außenanlagen liegen unter dem RE 2024.

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

Mehreinnahmen 2025 basieren auf höheren Einnahmen der Essensgelder und der Gastschulbeiträge. Das hängt mit den steigenden SuS-Zahlen und Übernahme der Essensgeldabwicklung an der Grundschule Fürth, Pestalozzistraße zusammen.
Die Kennzahl beträgt 8,25 %.

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

Personalausgaben wurden im Zuge der Umorganisation dem Amt für KiTa-GTS zugerechnet. Ab 2023 sollten daher im Budget 40020 deshalb nur geringere Personalkosten (für Sekretärinnen zur Essensgeldabwicklung, Fachberater Schulbücher und Verwalter Materialausgabestelle) anfallen.
Die Differenz kann nicht erklärt wird und der Sachverhalt wird geprüft.
Die Kennzahl beträgt -7,98 %.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Einhaltung des Budgets ist letztendlich davon abhängig wie die Marktwirtschaft, Inflation usw. sich entwickeln. Die Auswirkungen der Ukraine- und Energiekrise ist in allen Bereichen (Verpflegung, Schulmöbel, Büromaterialien) durch steigende Kosten und längere Lieferzeiten zu spüren und lassen sich nicht einkalkulieren.

Die Sicherheit an Schulen und die damit verbundenen Revisionen v. a. in den Werkräumen steht im HH-Jahr 2025 im Fokus. Es lässt sich nicht abschätzen welche Ersatzbeschaffungen aufgrund dieser Maßnahmen im Grundschulbereich nötig sein werden.
Auch stetig steigende Schülerzahlen an den Grundschulen und der Anspruch auf Betreuung der Grundschulkinder ab 2026 lassen auf höhere Ausgaben im Haushaltsjahr 2025 schließen. Die Ausgaben für die Mittagsverpflegung werden erneut die Einnahmen übersteigen.
Auch die erste Zusammenfassung der Bedarfe an Schulmöbel weist deutlichen Mehrbedarf im Vergleich zu den zur Verfügung stehenden Mitteln (Verwaltungs- und Vermögenshaushalt) auf.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Amtsbudgets 40020 sind in 2025 Mehrausgaben für die Beschaffung von Schulmöbeln, Sportgeräten und aufgrund von Umstrukturierungen bei den sonstigen Lehrmitteln zu erwarten. Die Ansätze sollten hierfür, auch für 2026, angepasst werden.

Die Ansätze für die Kommunale Mitfinanzierung der Ganztagesschulen werden aufgrund von Erhöhung der Sätze und voraussichtlich steigenden Klassen/Gruppen nicht ausreichen. Hierzu wird im Herbst 2025, wenn die endgültigen Zahlen vorliegen, eine Mittelaufstockung notwendig sein.

Das Defizit aus der Mittagsverpflegung wird von dem Budget nicht getragen werden können und sollte entweder durch Essengelderhöhung oder durch Mittelbereitstellungen aufgefangen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 23.04.2025

i. A.

Kreyer

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40020 Grundschulen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2111	1303	2001	Verpflegung als Sachbezug (GTS ASG)	4000	190.700,00	177.000,00	174.252,46
2111	1303	2002	Verpflegung als Sachbezug (GTS FAR)	4000	140.000,00	122.000,00	122.443,09
2111	1303	2003	Verpflegung als Sachbezug (GTS FRA)	4000	235.900,00	229.000,00	197.098,03
2111	1303	2004	Verpflegung als Sachbezug (GTS FES)	4000	146.800,00	126.500,00	123.862,82
2111	1303	2005	Verpflegung als Sachbezug (GTS GHS)	4000	130.900,00	106.000,00	116.872,09
2111	1303	2008	Verpflegung als Sachbezug (GTS MAI)	4000	105.800,00	64.000,00	83.480,82
2111	1303	2009	Verpflegung als Sachbezug (GTS ROS)	4000	95.300,00	83.900,00	45.263,00
2111	1303	2010	Verpflegung als Sachbezug (GTS GSO)	4000	174.000,00	146.800,00	123.191,23
2111	1303	2011	Verpflegung als Sachbezug (GTS ZED)	4000	35.400,00	41.000,00	46.564,00
2111	1303	2012	Verpflegung als Sachbezug (GTS GPE)	4000	215.000,00	0,00	67.670,00
2111	1303	2013	Verpflegung als Sachbezug (GTS GSC)	4000	52.900,00	51.000,00	48.909,46
2111	1303	2014	Verpflegung als Sachbezug (GTS SEE)	4000	112.000,00	36.000,00	109.961,94
2111	1303	2204	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	4000	0,00	0,00	176.492,00
2111	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4000	11.000,00	8.500,00	5.176,50
2111	1419	0000	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	4000	500,00	500,00	498,40
2111	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	3.500,00	1.789,31
2111	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	-2.963,90
2111	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4000	0,00	0,00	0,00
2111	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	200,00	200,00	2.268,35
2111	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
2111	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	120.000,00	90.000,00	179.950,00
2111	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	4000	0,00	0,00	0,00
2111	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Persc	1100	0,00	0,00	0,00
2111	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2111	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	35.000,00	0,00
2111	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
2111	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	8.931,49
2111	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2111	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.766.400,00 €**	**1.320.900,00 €**	**1.631.711,09 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
2111	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
2111	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	35.782,23
2111	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
2111	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
2111	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	17.000,00	17.000,00	8.754,95
2111	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
2111	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	2.324,11
2111	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	5,87
2111	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	10.280,88
2111	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
2111	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	1.900,00	1.900,00	940,75
2111	4690	0000	Personalnebenausgaben (Entschädigung)	1100	0,00	0,00	125,78
2111	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	13,83
2111	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4000	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**18.900,00 €**	**18.900,00 €**	**58.228,40 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2111	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	4.000,00	1.300,00	7.733,62
2111	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	12.200,00	12.200,00	14.665,17
2111	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	50.000,00	50.000,00	178.285,44
2111	5271	2000	Schulausstattung: Beschaffung (Ganztageszugsschulen)	4000	5.000,00	5.000,00	28.788,75

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2111	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	22.200,00	22.200,00	17.460,41
2111	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	4.700,00	4.700,00	6.585,86
2111	5280	1000	Sonst. Gebrauchsgegenstände (offene GTS)	4000	9.500,00	9.500,00	16.935,43
2111	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	8.931,49
2111	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	85.100,00	85.100,00	138.009,50
2111	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2000	7.600,00	7.600,00	7.600,00
2111	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	400,00	400,00	892,50
2111	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	38.700,00	37.200,00	35.812,04
2111	5710	2000	Lehr- und Unterrichtsmittel (gebundene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2111	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	4.200,00	3.900,00	3.546,17
2111	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2111	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (GTS)	4000	20.400,00	19.600,00	21.642,58
2111	5713	2000	Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (OGTS L	4000	61.300,00	45.100,00	52.388,42
2111	5713	3000	Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (OGTS K	4000	0,00	17.000,00	15.073,76
2111	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	4.000,00	4.000,00	9.869,87
2111	5715	1000	Werk- und Beschäftigungs- material (Materialausgabe- st	4000	4.000,00	4.000,00	3.500,00
2111	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (Materialkosten)	4000	10.600,00	7.400,00	37.492,31
2111	5741	0000	Badbenutzung, Schwimm- unterricht	4000	0,00	0,00	0,00
2111	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	161.000,00	161.000,00	184.932,06
2111	5790	0000	Sonst. schulischer Betriebsaufwand	4000	1.200,00	1.200,00	988,67
2111	5810	2001	Lebensmittel (GTS ASG)	4000	190.700,00	177.000,00	183.700,39
2111	5810	2002	Lebensmittel (GTS FAR)	4000	140.000,00	122.000,00	170.244,97
2111	5810	2003	Lebensmittel (GTS FRA)	4000	235.900,00	229.000,00	273.929,31
2111	5810	2004	Lebensmittel (GTS FES)	4000	146.800,00	126.500,00	153.666,36
2111	5810	2005	Lebensmittel (GTS GHS)	4000	130.900,00	106.000,00	134.384,92
2111	5810	2008	Lebensmittel (GTS MAI)	4000	105.800,00	64.000,00	83.184,63
2111	5810	2009	Lebensmittel (GTS ROS)	4000	95.300,00	83.900,00	95.690,47
2111	5810	2010	Lebensmittel (GTS GSO)	4000	174.000,00	146.800,00	173.037,25
2111	5810	2011	Lebensmittel (GTS ZED)	4000	35.400,00	41.000,00	52.365,98
2111	5810	2012	Lebensmittel (GTS GPE)	4000	215.000,00	0,00	57.617,62
2111	5810	2013	Lebensmittel (GTS GSC)	4000	52.900,00	51.000,00	49.517,64
2111	5810	2014	Lebensmittel (GTS SEE)	4000	112.000,00	36.000,00	86.790,74
2111	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	7.000,00	7.000,00	12.792,26
2111	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.700,00	1.700,00	962,12
2111	6322	0000	EDV-Kosten	4000	75.500,00	20.000,00	77.322,62
2111	6322	0600	EDV-Kosten (an KommunalBIT)	4000		50.000,00	50.823,88
2111	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	6.600,00	4.620,00	5.863,22
2111	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	0,00	30.000,00	20.569,85
2111	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	22.000,00	30.000,00	27.563,34
2111	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	735,79
2111	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4020	0,00	0,00	0,00
2111	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2111	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	12.000,00	23.000,00	18.730,45
2111	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	13.000,00	9.600,00	13.702,48
2111	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	1.000,00	1.000,00	4.029,96
2111	6525	0000	Postgebühren	4000	5.200,00	5.200,00	9.164,24
2111	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2111	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	4000	3.500,00	2.000,00	3.402,19
2111	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	9.000,00	4.800,00	19.407,38
2111	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	200,00	200,00	279,00
2111	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	300,00	300,00	0,00
2111	6710	1000	Erstattungen an das Land	4000	192.100,00	143.900,00	199.288,00
2111	6710	2000	Erstattungen an das Land (gebundene GTS)	4000	237.300,00	201.100,00	205.660,00
2111	6710	2116	Erstattungen an das Land (Kooperationsvertrag)	4000	618.200,00	518.900,00	647.692,00
2111	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	5.400.000,00	5.100.000,00	5.971.692,47
2111	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	165.100,00	165.100,00	225.499,61
2111	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	4.600,00	4.600,00	4.723,10
2111	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	2.000,00	2.000,00	1.384,09
2111	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	5.400,00	0,00	0,00
2111	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	64.200,00	45.000,00	54.180,67
2111	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	70.500,00	55.700,00	59.148,75
2111	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	33.100,00	30.000,00	1.976,72
2111	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	33.400,00	41.700,00	41.037,61
2111	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	400,00	400,00	357,72
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**9.124.100,00 €**	**8.179.420,00 €**	**9.983.253,85 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

2111	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	4000	74.100,00	62.800,00	74.144,00
2111	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	4000	177.200,00	135.700,00	152.192,00
2111	7170	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (gebu	4000	94.500,00	81.000,00	94.500,00
2111	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
2111	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2111	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**345.800,00 €**	**279.500,00 €**	**320.836,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.766.400,00 €**	**1.320.900,00 €**	**1.631.711,09 €**
Summe Ausgaben:	**9.488.800,00 €**	**8.477.820,00 €**	**10.362.318,25 €**
Budget:	**-7.722.400,00 €**	**-7.156.920,00 €**	**-8.730.607,16 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40020**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Grundschulen**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.320.900,00 €*	*RE*	1.631.711,09 €
Ausgaben	*Ansatz*	*8.477.820,00 €*	*RE*	10.362.318,25 €
Ergebnis			*RE*	-8.730.607,16 €
Budget gem. Haushaltsplan				-7.156.920,00 €
Zwischenergebnis				-1.573.687,16 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-106.374,31 €
	davon			
	Schulbeiträge	- 89.950,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 16.424,31 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.413.960,66 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	791.392,08 €		
	Rücklagenentnahmen	80.682,16 €		
	Mittelbereitstellungen	467.558,02 €		
	Kooperationsverträge	35.000,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	39.328,40 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-266.100,81 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40040				35.455,82 €
Ausgleich mit dem Amtsbudget-Nr. 40000				11.020,32 €
Budgetfehlbetrag				-219.624,67 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: In 2024 Mehrausgaben "Essensgelder" i.H.v. 78.069,34 €, die vom Budget vorfinanziert werden.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40020 U-Amtsbudget Grundschulen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-7.722.400**	**-8.633.307,14**	**-10,55**
Einnahmen	**1.766.400**	**1.678.187,23**	**5,26**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.646.400	1.442.829,60	14,11
Erstattungen	120.000	179.950,00	-33,31
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	8.931,49	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	46.476,14	-100,00
Ausgaben	**-9.488.800**	**-10.311.494,37**	**-7,98**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-18.900	-58.228,40	-67,54
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-92.700	-145.609,50	-36,34
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-2.205.100	-2.374.179,73	-7,12
Erstattungen	-1.047.600	-1.052.640,00	-0,48
innere Verrechnungen	-5.778.700	-6.360.000,74	-9,14
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-345.800	-320.836,00	7,78
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-7.722.400	-8.679.783,28	-11,03
bereinigte Einnahmen	1.766.400	1.631.711,09	8,25
bereinigte Ausgaben	-9.488.800	-10.311.494,37	-7,98
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-58,49	-65,74	-11,03
Ausgabendeckungsgrad (in %)	18,62	15,82	17,70
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,14	0,44	-68,18

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40040**

Bezeichnung: **Unteramtsbudget Mittelschulen**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Mittel dienen dazu, den Sachaufwand des laufenden Schuljahres für die Mittelschulen sicher zu stellen. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung, Werkraumausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen an den Mittelschulen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln, Zeugnisformularen und sonstigen Vordrucken.

An folgenden Mittelschulen wird der gebundene Ganztag geführt:
Mittelschule Fürth, Dr.-Gustav-Schickedanz-Schule,
Mittelschule Fürth, Kiderlinstraße,
Mittelschule Fürth, Otto-Seeling-Schule,
Mittelschule Fürth, Soldnerstraße.

Essengeld, bereinigt um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben, wird in Höhe von 14.038,68 € als Projektmittelübertrag in das HH-Jahr 2025 übertragen.
Auch der Ansatz für die Umzugskosten an der Grund- und Mittelschule Fürth, Schwabacher Straße in Höhe von 6.600,59 € werden in das HH-Jahr 2025 übertragen.

Das Budget schließt nach Ausgleich mit den Unteramtsbudgets 40020, 40050 mit 0,00 € ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2131.13032001 – 2131.13032204 "Verpflegung als Sachbezug …":
Im Vergleich zu den Ansätzen 2024 wurden im Hinblick auf die Rechnungsergebnisse Mehreinnahmen (insgesamt 54.014,72 €) erzielt.
Im Schuljahr 2024/2025 wurde die Einnahme der Essengelder an der Mittelschule Fürth, Hans-Sachs-Straße/Seeackerstraße und Mittelschule Fürth, Pestalozzistraße umgestellt und erfolgt über die Stadt Fürth (teilweise über EasyKid). Zur HH-Planung konnte diese Umstellung nicht berücksichtigt werden.
Das RE für die Essensgeldeinnahmen bei der Mittelschule Fürth, Otto-Seeling-Schule und Mittelschule Fürth, Soldnerstraße weicht stark von dem Ansatz ab, da viele BuT-Gutscheine (2131.13032204) abgerechnet werden.

HHSt. 2131.1549 "Sonstige Kostenersätze":

Die Kosten für die Nutzung der Tuspo-Halle (Greuther Fürth) durch die Luise-Leikam-Schule und Dr. Isaak-Hallemann-Schule werden von der Stadt Fürth beglichen und den privaten Schulen in Rechnung gestellt. Die Einnahmen sollten ab 2024 in dem Budget 40020 erfolgen und wurden versehentlich im Budget 40040 gebucht.

HHSt. 2131.15530000 "Regressansprüche":
Regressansprüche lassen sich nicht vorhersehen und realistisch einschätzen.

HHSt. 2131.16220000 "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Höhe der Erstattungen hängt von der Anzahl der Schüler*innen (ca. 1.500,00 € je Schüler*in) mit einem auslandsrechtlichen Aufenthaltstitel und sind nicht genau planbar.

HHStn. 2131.16500000 „Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)“:
Die Kosten für die Umzüge, Vertragung und Entsorgung während der Brandschutzsanierung an der Grund- und Mittelschule Fürth, Schwabacher Straße sind in Höhe von 59.789,22 €… angefallen. SchvA sollte für diese Maßnahmen in Vorleistung gehen und der GWF eine Rechnung über die Gesamtsumme stellen. Der Betrag ist noch offen.

HHStn. 2131.17100000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land":
Die Zuweisung aus der Förderung „Digitale Schule der Zukunft“ für die Mittelschule Fürth, Kiderlinstraße ist eingegangen.

HHStn. 2131.17100000 „Zuschuss ESF (Praxisklasse)":
Die Zuweisung für die Praxisklasse an der Mittelschule Fürth, Soldnerstraße ist im HH-Jahr 2023 für die Schuljahr 21/22 und 22/23 aufgrund von Änderung des Förderzeitraumes eingegangen.

HHSt. 2131.29710000 "Projektmittelübertragung":
Aus dem HH-Jahr 2023 wurden 41.478,50 € für Mittagsverpflegung und für Spiel- und Sportgeräte übertragen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten sind durch das Schulverwaltungsamt nicht steuerbar.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2131.52000000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Im HH-Jahr 2024 mussten für die Verwaltungsräume an einigen Mittelschulen Bürostühle ersetzt werden.

HHSt. 2131.52530000 "Technische Geräte und Apparate Instandhaltung":
Die Kosten für Instandhaltung der technischen Geräte und Apparate an den Mittelschulen sind schlecht schätzbar.
Ab HH-Jahr 2024 wird auch die Anschaffung von technischen Geräten in allen Schulbudgets der Gruppe 5253 (ehemals 5280) zugeordnet.
Kosten für die Miete und Wartung von Wasserspendern steigen, da die Anzahl der Wasserspender an Fürther Schulen steigt. Für 2025 wird geprüft ob diese Kosten über die 2111.5810…. (Verpflegung) abgerechnet werden sollen.

HHSt. 2131.52710000 "Schulausstattung: Beschaffung":
HHSt. 2131.52712000 "Schulausstattung: Beschaffung (gebundene GTS):

Der Bedarf an Neu- und Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich und erhöht sich u.a. mit steigender Schülerzahl. Zudem muss das Schulmobiliar aufgrund des Zustandes und besonderen Ansprüchen z.B. für Werkräume ersetzt werden. Auch im Ganztageszug sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar von Jahr zu Jahr unterschiedlich und sind von den Schülerzahlen bzw. Gruppen/Klassen und dem Zustand des vorhandenen Mobiliars abhängig. Im HH-Jahr 2024 waren wieder umfangreichere Ausstattungen erforderlich.

HHSt. 2131.52750000 "Spiel – und Sportgeräte":
Einsparungen konnten bei den Turngeräten erzielt werden, da hier der Umfang von Ersatzbeschaffungen vom Bedarf der Schulen und den Prüfberichten im Rahmen der Turnhallenrevision abhängt. Entsprechen Geräte nicht mehr den Sicherheitsstandards, muss die Nutzung untersagt und die Geräte sehr zeitnah ersetzt werden. Der Umfang kann nur geschätzt werden und ist nicht vorhersehbar.

HHSt. 2131.52800000 und 2131.52801000 "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Die Kosten für Anschaffung von sonstigen Gebrauchsgegenständen lassen sich schlecht schätzen, da unter dieser HHSt. auch Kosten für Ersatzbeschaffungen (wenn nicht Vm-HH) für Elektrogeräte (Waschmaschinen, Geschirrspülmaschinen, Kühlschränke usw.) anfallen. Diese Kosten wurden ab HH-Jahr 2024 der Gruppe 5253 in allen Schulbudgets zugeordnet.
Zudem wurde an den Schulen das Reinigungs- bzw. Müllentsorgungskonzept überarbeitet und es wurden vermehrt Mülleimer (Ersatzbeschaffung) benötigt.
Bei den Ganztagesschulen steigt der Bedarf an Reinigungsmittel aufgrund der steigenden Schülerzahlen (mehr Essenskinder). Zudem wurden im HH-Jahr 2024 einige umfangreiche Ersatzbeschaffungen für das Geschirr und Küchenzubehör durchgeführt.

HHSt. 2131.53100000 "Mieten für Gebäude und Grundstücke":
Die Charly-Mai-Turnhalle wurde in Betrieb genommen so dass weniger Turnhallenkapazitäten angemietet werden müssen. Zudem wurde die Tuspo-Halle (Greuter Fürth) nur von den Grundschulen und privaten Schulen genutzt und die Miete hierfür wurde im Budget der Grundschulen eingebucht. Für 2025 wurde der Ansatz bereits angepasst.

HHSt. 2131.56220000 "Fortbildung und Umschulung":
Im HH-Jahr 2024 haben keine Fortbildungsmaßnahmen stattgefunden und somit der Ansatz eingespart. Das SchvA plant in Zusammenarbeit mit ABK für das HH-Jahr 2025 Brandschutzschulungen für die Lehrkräfte.

HHSt. 2131.57100000 "Lehr- und Unterrichtsmittel":
Ab HH-Jahr 2023 wurde die Berechnung für die Lehr- und Unterrichtsmittel überarbeitet und mit einer Pro-Kopf-Pauschale von 10,00 € je SuS in den Mittelschulen im ASBSG und FVA beschlossen.
Der Bedarf war im HH-Jahr 2024 geringer und der Ansatz konnte eingespart werden.

HHSt. 2131.57131000 " Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (offene GTS)":
Diese Mittel stehen den gebundenen und offenen Ganztagesschulen als pädagogischer Sachaufwand zur Verfügung. Daraus können Mittelschulen Spiel- und Beschäftigungsmaterial für die Nachmittagsbetreuung beschaffen.

Den Mittelschulen stehen bei gGTS je Klasse 400,00 € und bei oGTS je Langgruppe 400,00 € für ein Schuljahr zur Verfügung.
Bei der Planung lässt sich die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer ermitteln, da viele Anmeldungen erst im Sommer bzw. Herbst des laufenden Jahres für das nächste Schuljahr anfallen.

HHSt. 2131.57150000 "Werk- und Beschäftigungsmaterial (Werken, Schulküche, Handarbeit, Labor)
HHSt. 2131.57151000 "Werk- und Beschäftigungsmaterial (Materialausgabestelle):
Für das Schuljahr 2024/2025 wurde der Schulküchen-Etat aufgrund der steigenden Lebensmittelpreise angepasst und die Mittel je Gruppe erhöht. Zudem waren einige Ersatzbeschaffungen in den Werkräumen nötig.
Der Ansatz in Höhe von 10.000,00€ für die Materialausgabestelle wurde im HH-Jahr 2024 nicht in voller Höhe gebraucht.

HHSt. 2131.57190000 "Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (Materialkosten)“:
Aus dieser HH-Stelle werden Anschaffungen wie Zeugnisformulare, Klassentagebücher, Lizenzen für Antolin, Zahlenzorro und Online Diagnose sowie Schulkreide beschafft. Im HH-Jahr 2024 wurden die Beschaffung bzw. Verbuchung des Kopierpapiers umgestellt. Das Kopierpapier wird in allen Budgets zu 4/5 aus der 5719 und zu 1/5 aus der 6500 bezahlt. Zuvor wurde das gesamte Kopierpapier (auch für die Schüler*innen) aus der Gruppierung 6500 bezahlt.

HHSt. 2131.57510000 "Eigene Schülerbeförderung":
Im Vergleich zum Ansatz von 112.700,00 € fiel das RE mit 70.442,43 € deutlich niedriger aus. Mangels Lehrkräfte mit Schwimmbefähigung wurden konnte der Sportunterricht in der Schwimmhalle nicht im vollen Umfang stattfinden und die Badfahrten hatten nicht stattgefunden.

HHSt. 2131.57590000 "Sonstige Schulaufwendungen":
Der Ansatz von 2.000,00 € steht für Aufwendungen der Schülerfirmen an den Mittelschulen zur Verfügung. Im HH-Jahr 2024 wurden an den Mittelschulen keine Schülerfirmen neu gegründet.

HHSt. 2131.57900000 "Sonstiger schulischer Betriebsaufwand":
Der Ansatz in Höhe von 900,00 € steht für den Schulgarten zur Verfügung. Im HH-Jahr 2024 wurde der Schulgarten nur von wenigen Schulen gepflegt und der Ansatz konnte eingespart werden.

HHSt. 2131.58102001 – 2131.58102004 "Lebensmittel"
An der Mittelschule Fürth, Hans-Sachs-Straße / Seeackerstraße und Mittelschule Fürth, Pestalozzistraße wurde die Essengeldabwicklung erst zum Schuljahresbeginn 2024/2025 umgestellt. Bei der Planerstellung war diese Umstellung nicht ersichtlich.
Die Einnahmen für Essengeld belaufen sich im HH-Jahr 2024 auf 320.614,72 € und Ausgaben auf 339.592,02 €. Das Defizit in Höhe von 18.977,30 € konnte mit den Mehreinnahmen aus HH-Jahr 2023 aufgefangen werden.

HHSt. 2131.59100000 "Allg. medizinischer Sachbedarf":
Der Rahmenvertragspartner hatte enorme Lieferschwierigkeiten. Die Lieferzeiten betrugen teilweise bis zu acht Monate. Aus diesen Gründen wurde der Ansatz eingespart. Generell ist der Bedarf an Erste-Hilfe-Artikel aufgrund der neuen Richtlinie für die Erste-Hilfe-Kästen hoch und der Ansatz hierfür nicht ausreichend.
Die Rahmenvereinbarung wurde seitens SchvA zum 01.04.2025 gekündigt.

HHSt. 2131.63160000 "Veranstaltungen":
Im HH-Jahr 2024 haben an Mittelschulen nur wenige Veranstaltungen stattgefunden und es konnte hier eingespart werden.

HHSt. 2131.6322000 "EDV-Kosten":
2024 wurde in diesem Bereich strukturiert und Mittel u.a. für Lizenzen bewilligt. Kosten für z.B. Microsoft-Lizenzen, die davor „budgetneutral“ getragen worden sind wurden auf die jeweiligen Budgets aufgeteilt. Für die Grundschulen sind somit noch 46.146,00 € bereitgestellt worden. 32.277,00 €.

HHSt. 2131.63611000 "Müllabfuhr durch Privatunternehmen":
Kosten für die Speiseresteentsorgung sind u.a. auch durch Energiekostenpauschalen gestiegen. Zudem sind an einigen Schulen Kosten für die Aktenvernichtung entstanden.

HHSt. 2131.63690000 "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"
Mit der fortschreitenden Digitalisierung an den Mittelschulen entstehen grundsätzlich auch höhere Kosten für Störungsmanagement und Ersatzbeschaffungen. Diese Kosten sind schwer einschätzbar und unterliegen großen Schwankungen. Der Ansatz von 30.000,00 € wurde im HH-Jahr 2024 nicht in voller Höhe benötigt, da weniger Störungen zu beheben waren.

HHSt. 2131.63701000 "Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)":
Es wurde mehr Toner für die Verwaltungstätigkeiten benötigt. Grundsätzlich werden viele Verwaltungstätigkeiten digital (Schulmanager) abgewickelt und der Bedarf an Toner von Jahr zu Jahr sinken.

HHSt. 2131.65100000 "Bücher und Zeitschriften":
Ab dem HH-Jahr 2024 wurden die Kosten für das Kopierpapier in allen Schulbudgets aufgeteilt. 1/5 wird der Verwaltungstätigkeit (Gruppe 6500) und 4/5 den Lehrmitteln (5719) zugeordnet. Zudem werden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher in allen Schulbudget der Gruppe 57190000 gebucht. Auch die Kosten für die Gesetzestexte in allen Schulbudgets auf der Gruppe 65100000 gebucht.

HHSt. 2131.65250000 "Postgebühren":
Der Ansatz für Postgebühren wurde auch im HH-Jahr 2024 überschritten und sollte angepasst werden.

HHSt. 2131.65810000 "Bankgebühren u.Ä.":
Bankkonten für die Essengeldabwicklung der Schulen wurden mit der Umstellung auf die Abrechnung mit der Stadt Fürth (EasyKid) aufgelöst und der Ansatz konnte eingespart werden.

HHSt. 2131.65870000 "Transport-, Fracht- und Lagerkosten":
Im HH-Jahr 2024 wurden an den Mittelschulen umfangreiche Transporte und Entsorgungen aufgrund von Brandlast oder Umbauten durchgeführt.

HHSt. 2131.67101000 "Erstattungen an das Land (offene GTS)":
HHSt. 2131.67102000 "Erstattungen an das Land (gebundene GTS)":
Bei der Planung lässt sich die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer ermitteln, da viele Anmeldungen erst im Sommer bzw. Herbst des laufenden Jahres für das nächste Schuljahr anfallen. Die Ansätze unterliegen daher gewissen Schwankungen und können nicht exakt berechnet werden. Zudem wurden die Pauschalen für die Komm. Mitfinanzierung und PK-Zuschüsse je Langgruppe bzw. Klasse von 6.703,00 € auf 7.910,00 € und erhöht. Auch für das Schuljahr 2025/2026 werden die Pauschalen für die Kommunlae Mitfinanzierung erneut erhöht.

HHSt. 2131.67989999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen":
Im HH-Jahr 2024 wurden weniger Kopieraufträge von den Mittelschulen benötigt und die Kosten konnten eingespart werden.

HHSt. 2131.67905400 - 2131.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl liegt bei -6,16 %. Eine Erläuterung ist nicht notwendig.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Das RE der Ausgaben 2024 liegt deutlich über dem Einnahmen-Ansatz von 2025. Das liegt hauptursächlich an den Gebäudebewirtschaftungskosten, Kosten für die Schulaus- und EDV-Ausstattung und für die Kommunale Mitfinanzierung der Ganztagesschulen. *Die Kennzahl beträgt -7,35 %.*
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Personalausgaben wurden im Zuge der Umorganisation dem Amt für KiTa-GTS zugerechnet. Ab 2023 sollten daher im Budget 40040 deshalb nur geringere Personalkosten (für Sekretärinnen zur Essensgeldabwicklung, Verwalter Materialausgabestelle und Fachberater ITK) anfallen. Der Sachverhalt wird nochmal geprüft.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die Einhaltung des Budgets ist letztendlich davon abhängig wie die Marktwirtschaft, Inflation usw. sich entwickeln. Die Auswirkungen der Ukraine- und Energiekriese ist in allen Bereichen (Verpflegung, Schulmöbel, Büromaterialien) durch steigende Kosten und längere Lieferzeiten zu spüren und lassen sich nicht einkalkulieren. Die Sicherheit an Schulen und die damit verbundenen Revisionen v. a. in den Werkräumen steht im HH-Jahr 2025 im Fokus. Es lässt sich nicht abschätzen welche Ersatzbeschaffungen aufgrund dieser Maßnahmen im Mittelschulbereich nötig sein werden. Auch stetig steigende Schülerzahlen an den Grundschulen wirken sich auf die Mittelschulen aus und lassen auf höhere Ausgaben im Haushaltsjahr 2025 schließen. Die Ausgaben für die Mittagsverpflegung werden erneut die Einnahmen übersteigen. Auch die erste Zusammenfassung der Bedarfe an Schulmöbel weist deutlichen Mehrbedarf im Vergleich zu den zur Verfügung stehenden Mitteln (Verwaltungs- und Vermögenshaushalt) auf.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug des Amtsbudgets 40040 sind in 2025 Mehrausgaben für die Beschaffung von Schulmöbeln und aufgrund von Umstrukturierungen bei den sonstigen Lehrmitteln zu erwarten. Die Ansätze sollten hierfür, auch für 2026, angepasst werden.

Die Ansätze für die Kommunale Mitfinanzierung der Ganztagesschulen werden aufgrund von Erhöhung der Sätze und voraussichtlich steigenden Klassen/Gruppen nicht ausreichen. Hierzu wird im Herbst 2025, wenn die endgültigen Zahlen vorliegen, eine Mittelaufstockung notwendig sein.

Das Defizit aus der Mittagsverpflegung wird von dem Budget voraussichtlich nicht getragen werden können und sollte entweder durch Essengelderhöhung oder durch Mittelbereitstellungen aufgefangen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 25.04.2025

i. A.

Kreyer

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40040 Mittelschulen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2131	1303	2001	Verpflegung als Sachbezug (GTS DGS)	4000	90.400,00	83.600,00	72.400,00
2131	1303	2002	Verpflegung als Sachbezug (GTS MHS)	4000	19.900,00	0,00	6.289,00
2131	1303	2004	Verpflegung als Sachbezug (GTS OSM)	4000	69.800,00	70.000,00	32.744,40
2131	1303	2006	Verpflegung als Sachbezug (GTS MSO)	4000	140.400,00	113.000,00	95.270,32
2131	1303	2007	Verpflegung als Sachbezug (GTS MPE)	4000	19.700,00	0,00	5.143,00
2131	1303	2204	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	4000	0,00	0,00	108.768,00
2131	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4000	1.000,00	0,00	0,00
2131	1419	0000	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	4000	500,00	500,00	504,07
2131	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	1.000,00	2.649,57
2131	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	-411,99
2131	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4000	0,00	0,00	0,00
2131	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	200,00	200,00	0,00
2131	1610	0000	Erstattungen des Landes	4000	0,00	0,00	0,00
2131	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	110.000,00	75.000,00	178.475,00
2131	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	4000	0,00	0,00	59.789,22
2131	1660	4400	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	0,00	0,00	0,00
2131	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2131	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	0,00	720,00
2131	1710	1000	Zuschuss ESF (Praxisklasse)	4000	33.500,00	33.500,00	0,00
2131	1710	3000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	0,00	0,00
2131	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
2131	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
2131	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2131	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2131	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	41.478,50
			Summe Einnahmen (1/2):		**485.400,00 €**	**376.800,00 €**	**603.819,09 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
2131	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	72.100,00	70.000,00	69.693,99
2131	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
2131	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	10.500,00	10.500,00	5.304,48
2131	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.600,00	5.500,00	5.367,18
2131	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
2131	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	14.500,00	13.900,00	13.905,21
2131	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
2131	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	3.300,00	3.300,00	464,81
2131	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	243,72
2131	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4000	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**106.200,00 €**	**103.400,00 €**	**94.979,39 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2131	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	1.800,00	800,00	957,52
2131	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	7.500,00	7.500,00	8.897,50
2131	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	24.200,00	24.200,00	65.380,18
2131	5271	2000	Schulausstattung: Beschaffung (gebundene GTS)	4000	5.000,00	5.000,00	5.969,35
2131	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	19.200,00	19.200,00	13.248,30
2131	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	5.500,00	5.500,00	5.321,46
2131	5280	1000	Sonst. Gebrauchsgegenstände (offene GTS)	4000	2.200,00	2.200,00	4.101,47
2131	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5280	2000	Sonst. Gebrauchsgegenstände (Ganztageszugsschulen)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	66.000,00	115.400,00	66.379,08
2131	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	4020	10.300,00	10.300,00	10.514,43

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2131	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	100,00	100,00	0,00
2131	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	19.200,00	18.200,00	13.265,39
2131	5710	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5710	2000	Lehr- und Unterrichtsmittel (gebundene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	3.600,00	2.600,00	2.812,15
2131	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (offene G	4000	14.500,00	14.500,00	11.724,40
2131	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	36.000,00	36.000,00	36.859,36
2131	5715	1000	Werk- und Beschäftigungs- material (Materialausgabe- st	4000	10.000,00	10.000,00	7.702,25
2131	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (Materialkosten)	4000	4.300,00	3.200,00	14.423,97
2131	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	112.700,00	112.700,00	70.442,43
2131	5759	0000	Sonst. Schulaufwendungen	4000	2.000,00	2.000,00	0,00
2131	5790	0000	Sonst. schulischer Betriebsaufwand	4000	900,00	900,00	460,44
2131	5810	2001	Lebensmittel (GTS DGS)	4000	90.400,00	83.600,00	109.597,78
2131	5810	2002	Lebensmittel (GTS MHS)	4000	19.900,00	0,00	3.691,05
2131	5810	2004	Lebensmittel (GTS OSM)	4000	69.800,00	70.000,00	84.269,14
2131	5810	2006	Lebensmittel (GTS MSO)	4000	140.400,00	113.000,00	137.463,81
2131	5810	2007	Lebensmittel (GTS MPE)	4000	19.700,00	0,00	4.570,24
2131	5810	2204	Lebensmittel (Verpflegung - ohne Mahnung)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	6.000,00	6.000,00	2.549,57
2131	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.600,00	1.600,00	82,84
2131	6322	0000	EDV-Kosten	4000	82.700,00	21.500,00	51.018,78
2131	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	3.500,00	2.300,00	5.201,51
2131	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	0,00	30.000,00	24.529,10
2131	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	10.000,00	12.000,00	13.834,48
2131	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	385,12
2131	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4020	0,00	0,00	0,00
2131	6430	0000	Versicherungen	3000	4.600,00	4.600,00	1.269,33
2131	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2131	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	11.000,00	15.500,00	5.648,38
2131	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	6.500,00	6.500,00	6.526,67
2131	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	1.600,00	1.600,00	329,34
2131	6525	0000	Postgebühren	4000	3.300,00	3.300,00	5.112,36
2131	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2131	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	4000	600,00	800,00	115,94
2131	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	5.000,00	1.600,00	25.835,14
2131	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	200,00	200,00	0,00
2131	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	200,00	200,00	0,00
2131	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	47.500,00	40.200,00	55.370,00
2131	6710	2000	Erstattungen an das Land (gebundene GTS)	4000	245.200,00	201.100,00	245.210,00
2131	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	4.000.000,00	3.750.000,00	4.495.055,97
2131	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	153.300,00	153.300,00	83.888,56
2131	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	2.500,00	2.500,00	1.889,22
2131	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	1.000,00	1.000,00	22,75
2131	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	32.200,00	30.600,00	35.539,26
2131	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	44.600,00	40.900,00	41.785,70
2131	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	20.600,00	21.000,00	1.664,60
2131	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	19.100,00	24.900,00	23.921,02
2131	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	100,00	183,66
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**5.388.200,00 €**	**5.030.200,00 €**	**5.805.021,00 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2131	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2131	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**485.400,00 €**	**376.800,00 €**	**603.819,09 €**
Summe Ausgaben:	**5.494.400,00 €**	**5.133.600,00 €**	**5.900.000,39 €**
Budget:	**-5.009.000,00 €**	**-4.756.800,00 €**	**-5.296.181,30 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40040**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Mittelschulen**

Einnahmen	*Ansatz*	*376.800,00 €*	*RE*	603.819,09 €
Ausgaben	*Ansatz*	*5.133.600,00 €*	*RE*	5.900.000,39 €
Ergebnis			*RE*	-5.296.181,30 €
Budget gem. Haushaltsplan				-4.756.800,00 €
Zwischenergebnis				-539.381,30 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-150.704,29 €
	davon			
	Schulbeiträge	- 103.475,00 €		
	Kostenerstattung an UAB 40000	- 21.890,10 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 1.880,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 8.420,61 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 15.038,58 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				767.201,53 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen	91.557,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	675.644,53 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-20.639,37 €
	davon			
	Umzugskosten im Rahmen Brundschutzsanierung MS Schwabacher Straße	- 6.600,69 €		
	Essensgelder	- 14.038,68 €		
Zwischenergebnis				56.476,57 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40050				-21.020,75 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40020				-35.455,82 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40040 U-Amtsbudget Mittelschulen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-5.009.000**	**-5.352.657,87**	**-6,42**
Einnahmen	**485.400**	**603.819,09**	**-19,61**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	341.900	323.356,37	5,73
Erstattungen	110.000	238.264,22	-53,83
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	33.500	720,00	4.552,78
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	41.478,50	-100,00
Ausgaben	**-5.494.400**	**-5.956.476,96**	**-7,76**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-106.200	-94.979,39	11,81
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-76.300	-76.893,51	-0,77
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-745.700	-743.596,75	0,28
Erstattungen	-292.700	-300.580,00	-2,62
innere Verrechnungen	-4.273.500	-4.683.950,74	-8,76
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	-56.476,57	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-5.009.000	-5.337.659,80	-6,16
bereinigte Einnahmen	485.400	562.340,59	-13,68
bereinigte Ausgaben	-5.494.400	-5.900.000,39	-6,87
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-37,94	-40,43	-6,16
Ausgabendeckungsgrad (in %)	8,83	9,53	-7,35
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,80	0,72	11,11

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40050**

Bezeichnung: **Förderzentren**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Mittel dienen dazu, den Sachaufwand des laufenden Schuljahres für die Förderschulen sicher zu stellen. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung, Werkraumausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen an den Förderschulen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln, Zeugnisformularen und sonstigen Vordrucken.

Beide Förderzentren verfügen über eine Schulvorbereitende Einrichtung (SVE). Ferner sind in beiden Förderzentren eine offene Ganztagsschule, an der Otto-Lilienthal-Schule (Förderzentrum Nord) zusätzlich eine gebundene GTS eingerichtet.

Das Budget schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 31.265,51 € ab und wird mit dem Unteramtsbudgets 40040 und 40100 ausgeglichen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2700.13031000 - "Verpflegung als Sachbezug (Förderzentrum Nord)":
HHSt. 2700.13031010 - "Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung):
Mittagsverpflegung des FÖZ Nord wird vom Förderverein organisiert. Auch die Verpflegungsgelder nimmt der Förderverein ein, um die anfallenden Personalkosten und Sachkosten (Lebensmittel etc.) davon zu finanzieren. Die Essensgelder werden vom SchvA mittels des Abrechnungsverfahrens "Easy Kid" vereinnahmt. Der Förderverein muss die Ausgaben nachweisen. Aufgrund der Nachweise erfolgt die Rücküberweisung zur Finanzierung der Lebensmittelkosten. Im Einnahme- und Ausgabebereich (siehe hierzu
HHSt. 2700.58101000) wurden 70.000 € veranschlagt, für 2025 wurden sie auf 75.300 Euro erhöht.

HHSt. 2700.16220000 - "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände Gastschulanträge":
Die Höhe der Erstattungen hängt von der Anzahl der Schüler mit einem auslandsrechtlichen Aufenthaltstitel ab und sind nicht genau planbar.

HHSt. 2700.17100000 – „Zuweisungen für lft.Zwecke vom Land“

Hier ist für das Förderzentrum Süd (JWS) ein Zuschuss für die Förderung „Digitale Schule der Zukunft“ vom Bay.Landesamt für Schulen eingegangen.

HHSt. 2700.29710000 - "Projektmittelübertragung":
Aus dem HH-Jahr 2023 wurden 3.066,50,00 € für Essensgeld in das HH-Jahr 2024 übertragen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2700.52000000 –„Verwaltungs-und Zweckaustattung“
Das Lehrerzimmer im Förderzentrum Nord (OLS) war verbraucht und nicht mehr auf die Anzahl der Lehrer ausgerichtet. Dies musste komplett neu eingerichtet werden.

HHSt. 2700.52710000 - "Schulausstattung: Beschaffung":
HHSt. 2700.52710010 - "Schulausstattung: Beschaffung SVE":
Der Bedarf an Neu- und Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich und erhöht sich u.a. mit steigender Schülerzahl. Zudem muss das Schulmobiliar aufgrund des Zustandes und besonderen Ansprüchen ersetzt werden. Im HH-Jahr 2024 waren einige Neubeschaffungen für Klassenzimmer und für SVE-Räume notwendig. Die Möbel an den Förderschulen sind in sehr schlechten Zustand und müssen nach und nach ausgetauscht werden.

HHSt. 2700.52720000 - "Spiel- und Sportgeräte":
Beide Förderzentren haben eine eigene Turnhalle. Anhand des Prüfberichts der Turnhallenrevision werden die Turngeräte entsprechend repariert oder neu angeschafft. Dieser Betrag kann nicht genau berechnet werden, und variiert daher jährlich.

HHSt. 2700.57100010 - "Lehr- und Unterrichtsmittel SVE:"
HHSt. 2700.57102000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel (gebundene GTS)
HHSt. 2700.57131000 –„Lehr- und Unterrichtsmaterial (päd.Sachaufwand)
Es wurde in diesen speziellen Lehr- und Unterrichtsmittel-HH-Stellen nicht so viel Material benötigt und es konnte eingespart werden.

HHSt. 2700.57150000 –„Werk- und Beschäftigungsmaterial (Schulküche):
Es mussten im Jahr 2024 einige Kleingeräte (Pfannen, Töpfe etc) ausgewechselt werden, und auch der steigende Preis der Lebensmittel habt sich auf die Ausgaben ausgewirkt. Auf diese HH-Stelle werden auch die Projektprüfungen gebucht, dies ist von der Stärke der Abschlussklasse abhängig und variiert jährlich

HHSt. 2700.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und es wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2700.59100000 - "Allg. medizinischer Sachbedarf":
Auch im Jahr 2024 haben sich Lieferschwierigkeiten durchgezogen und einiges konnte wieder erst im Jahr 2025 geliefert werden.

HHSt. 2700.6322000 - "EDV-Kosten"
Der Ansatz von 4.500,00 € wurde um einiges überschritten. Dies ist aufgrund des hohen Bedarfes an Toner, aber auch den Beschaffungen der IT Abteilung für die beiden Schulen (Kabel, Drucker, Lizenzen etc.) entstanden.

HHSt. 2700.52511000 –„Müllabfuhr durch Privatunternehmen“:
Durch die langjährige Lagerhaltung an verbrauchten Möbeln an den Schulen musste eine Fachfirma beauftragt werden dies zu entsorgen, auch für die Aktenentsorgung an den Schulen fallen Kosten an.

HHSt. 2700.63690000 - "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte"
Es ist schwer abzuschätzen welche und wie viele Dienstleistungen in einem Jahr in Anspruch genommen werden müssen. Im Jahr 2024 konnte hier eingespart werden.

HHSt. 2700.64120010 - "Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Die Ausgaben für die Umsatzsteuer lassen sich durch das Schulverwaltungsamt nur bedingt steuern und entstehen u.a. durch Beschaffungen der Sport- und Spielgeräte.

HHSt. 2700.65000000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt. 5719 gebucht. Somit konnte im Jahr 2024 hier eingespart werden.

HHSt. 2700.65250000 - "Postgebühren":
Der Ansatz für Postgebühren wurde auch im HH-Jahr 2024 überschritten, auch wegen gestiegener Portokosten und sollte daher angepasst werden.

HHSt. 2700.65870000 - "Transport-, Fracht- und Lagerkosten":
Im HH-Jahr 2024 wurden an den Förderschulen keine Transporte durchgeführt und der Ansatz konnte eingespart werden.

HHSt. 2700.67101000 "Erstattungen an das Land":
HHSt. 2711.67102000 "Erstattungen an das Land (gebundene GTS)":
Bei der Haushaltsplanung ist die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer zu ermitteln. Viele Anmeldungen kommen erst im Sommer oder Herbst des laufenden Jahres. Daher können die Ansätze nicht genau berechnet werden. Zudem wurden die Pauschalen für die Komm. Mitfinanzierung und PK-Zuschüsse je Langgruppe bzw. Klasse von 6.703,00 € auf 7.910,00 € und je Kurzgruppe von 6.103,00 € auf 7.202,00 € erhöht.

HHSt. 2700.67905400 - 2700.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

HHSt. 2711.67989999 "Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen":
Es wurden weniger Kopieraufträge im Jahr 2024 von den Förderzentren in Auftrag gegeben.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

1.2.1.	Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Für das Rechnungsergebnis 2024 war vor allem die Neuausstattung an Möbeln, das Verbrauchsmaterial (Papier, Zeugnisse) und auch die wenigeren Einnahmen verantwortlich. *Die Kennzahl beträgt 7,04 %.*	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Aufgrund der nicht abgerechneten Gastschulbeiträge konnten die geplanten Einnahmen 2024 nicht erreicht werden.	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von vielen Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung, Inflation und die Energiekostenpauschale. Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, hier ist mit weiteren Kosten zu rechnen.
Einige Ansätze werden jedoch nicht ausreichen, da z.B. viele Schulmöbel verbraucht sind und daher ausgetauscht werden müssen. Auch die stetig steigende Schülerzahl hat Einfluss auf die Ausgaben. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf-Pauschale pro Schüler eingeführt. Daher wird sich hier der Ansatz jährlich ändern.Bei den Umstellungen der HHSt. ist es noch schwer abzuschätzen, wie sich die Ausgaben entwickeln. Dies ist abzuwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Auch in 2025 sind wieder einige Umbauarbeiten nötig (Neuanschaffung Möbel, auch für den SVE Bereich) Daher wird auch für 2025 das Budget für die Förderzentren nicht ausreichen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40050 Förderschulen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2700	1303	1000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	4000	75.300,00	70.000,00	36.457,76
2700	1303	1010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	4000	0,00	0,00	28.668,00
2700	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	0,00
2700	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2700	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	252,56
2700	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	10.000,00	10.000,00	0,00
2700	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	0,00	1.355,00
2700	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (offene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2700	1710	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (gebundene GTS	4000	0,00	0,00	0,00
2700	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2700	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2700	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.066,50
			Summe Einnahmen (1/2):		**85.400,00 €**	**80.100,00 €**	**69.799,82 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2700	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	1.000,00	400,00	20.666,22
2700	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	1.500,00	1.300,00	1.022,50
2700	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	10.000,00	10.000,00	11.807,52
2700	5271	0010	Schulausstattung: Beschaffung SVE	4000	2.000,00	2.000,00	4.491,46
2700	5271	2000	Schulausstattung: Beschaffung (gebundene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	5.000,00	5.000,00	2.413,64
2700	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.000,00	2.000,00	1.791,57
2700	5280	1000	Sonst. Gebrauchsgegenstände (offene GTS)	4000	100,00	500,00	0,00
2700	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	7.500,00	7.400,00	6.781,72
2700	5710	0010	Lehr- und Unterrichtsmittel SVE	4000	1.500,00	1.500,00	711,28
2700	5710	2000	Lehr- und Unterrichtsmittel (gebundene GTS)	4000	300,00	500,00	0,00
2700	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (päd. Sachaufwand) (offene G	4000	4.400,00	4.400,00	2.528,43
2700	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	3.600,00	3.600,00	4.661,83
2700	5715	1000	Werk- und Beschäftigungs- material (Materialausgabe- st	4000	4.300,00	4.300,00	3.800,00
2700	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	3.200,00	2.700,00	12.666,25
2700	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	12.100,00	12.100,00	13.023,52
2700	5790	0000	Sonst. schulischer Betriebsaufwand	4000	200,00	200,00	217,74
2700	5810	1000	Lebensmittel (Verpflegung)	4000	75.300,00	70.000,00	71.130,00
2700	5810	1010	Lebensmittel (Verpflegung - ohne Mahnung)	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	3.000,00	3.000,00	2.478,34
2700	6316	0000	Veranstaltungen	4000	500,00	500,00	129,90
2700	6322	0000	EDV-Kosten	4000	24.400,00	4.500,00	20.469,70
2700	6322	0600	EDV-Kosten	4000	0,00	100.000,00	46.896,55
2700	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	0,00	0,00	4.343,39
2700	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	3.800,00	4.300,00	1.405,90
2700	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	1.800,00	2.000,00	2.408,44
2700	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	122,95
2700	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2700	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	3.900,00	4.400,00	1.297,72
2700	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	2.700,00	2.700,00	2.790,82

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2700	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	900,00	400,00	757,02
2700	6525	0000	Postgebühren	4000	1.000,00	1.000,00	1.726,97
2700	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2700	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	4000	300,00	300,00	173,14
2700	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	300,00	300,00	0,00
2700	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2700	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	47.500,00	40.200,00	47.460,00
2700	6710	2000	Erstattungen an das Land (gebundene GTS)	4000	31.600,00	26.900,00	31.640,00
2700	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen	4000	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2700	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	1.150.000,00	925.000,00	1.012.423,00
2700	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	40.400,00	40.400,00	54.194,13
2700	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	500,00	500,00	665,93
2700	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	300,00	300,00	25,80
2700	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
2700	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	12.900,00	10.600,00	12.822,09
2700	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	11.100,00	12.100,00	9.931,41
2700	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	7.200,00	400,00	1.248,45
2700	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.900,00	6.700,00	6.154,29
2700	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	175,32
2750	6380	0000	Kosten der freiwilligen Schülerbeförderung	4000	500,00	500,00	760,93
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.485.300,00 €**	**1.316.700,00 €**	**1.421.715,87 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2700	7120	0000	Zuweisungen für lfd.Zwecke an Gemeinden/Gv	4000	3.200,00	3.200,00	1.296,35
2700	7150	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	4000	22.500,00	22.500,00	22.500,00
2700	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2750	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**25.700,00 €**	**25.700,00 €**	**23.796,35 €**

Summe Einnahmen:	**85.400,00 €**	**80.100,00 €**	**69.799,82 €**
Summe Ausgaben:	**1.511.000,00 €**	**1.342.400,00 €**	**1.445.512,22 €**
Budget:	**-1.425.600,00 €**	**-1.262.300,00 €**	**-1.375.712,40 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40050**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Förderschulen**

Einnahmen	*Ansatz*	*80.100,00 €*	*RE*	69.799,82 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.342.400,00 €*	*RE*	1.445.512,22 €
Ergebnis			*RE*	-1.375.712,40 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.262.300,00 €
Zwischenergebnis				-113.412,40 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-53.103,45 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT Schulbereich	- 53.103,45 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				135.250,34 €
	davon			
	Schulbeiträge	10.000,00 €		
	Mittelbereitstellungen	24.029,13 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	101.217,13 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	4,08 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-31.265,51 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40040				21.020,75 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40100				10.244,76 €
Budgetergebnis				0,00 €

Hinweis: In 2024 Mehrausgaben "Essensgelder" i.H.v. 2.937,74 €, die vom Budget vorfinanziert werden.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40050 U-Amtsbudget Förderschulen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.425.600**	**-1.297.550,34**	**9,87**
Einnahmen	**85.400**	**101.065,33**	**-15,50**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	75.400	65.378,32	15,33
Erstattungen	10.000	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	1.355,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	34.332,01	-100,00
Ausgaben	**-1.511.000**	**-1.398.615,67**	**8,04**
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	-177.200	-196.578,90	-9,86
Erstattungen	-80.600	-80.600,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.227.500	-1.097.640,42	11,83
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-25.700	-23.796,35	8,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.425.600	-1.331.882,35	7,04
bereinigte Einnahmen	85.400	66.733,32	27,97
bereinigte Ausgaben	-1.511.000	-1.398.615,67	8,04
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-10,80	-10,09	7,04
Ausgabendeckungsgrad (in %)	5,65	4,77	18,45
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40100**

Bezeichnung: **Hans-Böckler-Schule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Der Schwerpunkt der Aufgabenerledigung ist die Erteilung von Unterricht in Klassen der Wirtschaftsschule und der Realschule. Durch das PA und OrgA sind der Schule klare Vorgaben im Bereich der Personalausgaben gesetzt. Scheiden Lehrkräfte aus dem Dienst aus (Ruhestand, vorzeitiger Ruhestand, Kündigung etc.) können diese Stellen wiederbesetzt werden. Laut Stellenplan steht der HBS unter Beachtung und mittlerweile erfolgter Konsolidierung ein bestimmtes Kontingent an Unterrichtsstunden zur Verfügung.

Allerdings ist die relativ schwer prognostizierbare Teilzeitproblematik zu beachten. Wenn viele Lehrkräfte in Teilzeit aus meistens familiären Gründen arbeiten, müssen weitere Lehrer eingestellt werden, die dadurch die damit verbundenen Kosten verursachen.

Weiterhin ist bzgl. der Bezuschussung festzustellen, dass die HBS, durch die Tatsache, dass sie eine kommunale Schule ist und nach Artikel 17 BaySchFG budgetiert wird - bei momentaner Situation ca.100 Stunden weniger bezuschusst bekommt als eine staatliche Realschule. Die HBS benötigt aber diese Stunden, um die Mindestanforderungen an einen Unterrichtsbetrieb aufrecht erhalten zu können. Diese Stunden werden deshalb durch die Stadt zu 100 % selbst finanziert.

Weiterhin wurde beschlossen, dass an die HBS/RS nur noch Stadtschüler aufgenommen werden dürfen, was zu einem deutlichen Rückgang an Gastschülern geführt hat. Dies bedeutet einen Rückgang an Gastschulbeiträgen um ca. 90.000,00 €.

Eine Beschäftigung außerplanmäßiger Kräfte und eine Beschäftigung von Aushilfen gibt es an der HBS dann, wenn während des laufenden Schuljahres Lehrkräfte längerfristig ausfallen (siehe oben) und die Stunden durch die Erhöhung des Deputats von Voll- oder Teilzeitkräften oder über Mehrarbeit nicht vollständig aufgefangen werden kann; dies war in erheblichem Umfang gegeben.
Das Budget wurde mit einem Plus von 18.787,04 Euro abgeschlossen und hat damit die Budgets 40150 und 40050 ausgeglichen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Abweichungen bei den Einnahmen sind abhängig von den Gastschulbeiträgen, die nur in Grenzen steuerbar sind und weiterhin durch die Refinanzierung der Lehrerwochenstunden durch den Freistaat. Hier wurde obenstehend die Situation der

Realschule geschildert, die nur einen im Vergleich zu staatlichen Schulen deutlich geringeren Zuschusssatz (ca. 36 Stunden pro Klasse) erhält. Dieser wird nach der Anzahl der Schüler ermittelt. Jeder Schüler mehr ergibt entsprechend mehr Zuschuss.

An der Wirtschaftsschule erfolgt die Bezuschussung nach der Klassenzahl und mit einem deutlich höheren Zuschusssatz an Stunden pro Klasse (ca. 43,2 Stunden pro Klasse), der auch dem realen Verbrauch entspricht und gleichgestellt ist mit den staatlichen Wirtschaftsschulen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Eine Beschäftigung außerplanmäßiger Kräfte und eine Beschäftigung von Aushilfen gibt es an der HBS dann, wenn während des laufenden Schuljahres Lehrkräfte längerfristig ausfallen und die Stunden durch die Erhöhung des Deputats von Voll- oder Teilzeitkräften oder über Mehrarbeit nicht vollständig aufgefangen werden kann; dies war in erheblichem Umfang gegeben. Allerdings sind Aushilfslehrkräfte kaum mehr - vor allem während des Schuljahres - zu finden. Deshalb muss der Großteil an Stunden von den eigenen Lehrkräften kompensiert werden, die in der Folge Mehrarbeitsabrechnungen einreichen oder ihr Deputat im kommenden Schuljahr entsprechend herabsetzen lassen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt 2200.52000000 -"Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Die Ausstattung der Schule ist verbraucht, es mussten 2024, und auch in den kommenden Jahren, Möbel ausgetauscht und neu angeschafft werden.

HHSt. 2200.52710000 -"Schulausstattung Beschaffung":
Hier konnte im Jahr 2024 eingespart werden

HHSt. 2200.52720000 - "Spiel- und Sportgeräte":
Bei der Turnhallenwartung werden anhand des Prüfberichts der Turnhallenrevision die Turngeräte entsprechend repariert oder neu angeschafft. Dieser Betrag kann nicht genau berechnet werden, und variiert daher jährlich. Im Jahr 2024 mussten einige Bälle neu angeschafft werden.

HHSt 2200.53100000 -"Miete für Gebäude und Grundstücke":
Es wurde für eine AG ein Tanzraum angemietet. Diese Ausgaben kommen kurzfristig und sind nicht absehbar.

HHSt. 2200.57100000 -"Lehrmittel":
Aufgrund steigender Kosten und Neuanschaffungen konnte dieses Jahr der Ansatz nicht eingehalten werden. Für die kommenden Jahre wurde eine Pro-Kopf-Pauschale pro Schüler beschlossen. Somit ändert sich der Ansatz jährlich.

HHSt. 2200.57150000 -"Werk und Beschäftigungsmaterial":
Es mussten im Jahr 2024 einige Kleingeräte (Pfannen, Töpfe etc) ausgewechselt werden, und auch der steigende Preis der Lebensmittel habt sich auf die Ausgaben ausgewirkt

HHSt. 2200.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt 2200.57540000 –„Eltern-Schülermitwirkung“
HHSt 2200.59100000 –„allg. medizinischer Sachbedarf“:
Kein Bedarf für 2024, daher konnte hier eingespart werden.

HHSt. 2200.63220000 -"EDV Kosten":
Der Ansatz von 5.200,00 € wurde um einiges überschritten. Dies ist aufgrund des hohen Bedarfes an Toner, aber auch den Beschaffungen der IT Abteilung für die Schulen (Kabel, Drucker, Lizenzen etc.) entstanden

HHSt. 2200.63690000-" Sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Diese HH-Stelle wurde neu eröffnet. Hier werden die Dienstleistungen der IT gebucht. Der Betrag ist schwer zu schätzen.

HHSt. 2200.63701000 -"Sachbedarf für EDV-Anlagen":
Es konnte an Toner über das Jahr eingespart werden.

HHSt. 2200.64120000 -"Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Diese Kosten sind nicht planbar

HHSt. 2200.65000000 -"Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt. 5719 gebucht..

HHSt. 2200.65100000 -"Bücher und Zeitschriften":
Hier konnte auf Grund von weniger Bedarf eingespart werden.

HHSt. 2200.6525 -"Postgebühren":
Hier konnte eingespart werden, da weniger versandt werden musste.

HHSt. 2430.52710000 -"Schulausstattung Beschaffung":
Für die Wirtschaftsschule mussten im Jahr 2024 aufgrund Verschleißes einige Möbel neu angeschafft werden.

HHSt. 2430.52720000 -"Spiel und Sportgeräte":
Hier wurde für das laufende Jahr nicht mehr an Sportartikeln benötigt und es konnte im Ansatz eingespart werden.

HHSt. 2430.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Hier konnte aufgrund von weniger Bedarf im Jahr 2024 eingespart werden.

HHSt. 2430.57100000 –„Lehrmittel“
HHSt. 2430.57131000 -"Lehrmittel (offene GTS)":
Im laufenden Jahr waren nicht mehr Anschaffungen nötig und es konnte eingespart werden.

HHSt. 2430.57150000 -"Werk und Beschäftigungsmaterial":
Hier mussten einige Anschaffungen im Jahr 2024 getätigt werden, aber auch der steigende Lebensmittelpreis und die Inflation haben dazu beigetragen, dass der Ansatz überzogen werden musste.

HHSt. 2430.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2430.57900000 – „Sonstiger Schulischer Betriebsaufwand":
Hier wurde nur die Rechnung der Übungsfirma eingebucht, somit konnte eingespart werden.

HHSt. 2430.59100000 – „Allg. medizinischer Sachbedarf":
Aufgrund von Lieferschwierigkeiten konnten einige Bestellungen 2023 nicht ausgeliefert werden und wurden 2024 eingebucht.

HHSt. 2430.63160000 - "Veranstaltungen":
Aufgrund hoher Kosten für die Abschlussfeier konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2430.63220000 - "EDV Kosten":
Hier wurden weniger Material benötigt und es konnte eingespart werden.

HHSt 2430.63611000 - "Müllabfuhr durch Privatunternehmen":
Diese HH-Stelle wurde neu eröffnet und hier wird die Speiseresteentsorgung gebucht.

HHSt. 24300.63690000-" Sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Auch diese HH-Stelle wurde neu eröffnet. Hier werden die Dienstleistungen der IT gebucht. Der Betrag ist schwer zu schätzen

HHSt. 2430.63701000 - "Sachbedarf für EDV-Anlagen":
Aufgrund steigender Preise und größeren Toner Bedarf konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2430.65000000 - "Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt. 5719 gebucht. Aufgrund höheren Bedarfs konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2200.65100000 - "Bücher und Zeitschriften":
Hier konnte auf Grund von weniger Bedarf eingespart werden.

HHSt. 2430.6525 - "Postgebühren":
Hier konnte eingespart werden, da weniger versandt werden musste.

HHSt. 2430,65310000 –„Öffentl.Bekannmachungen“
Diese Kosten sind schwer abzuschätzen und variieren jährlich.

HHSt. 2430.65410000 -"Reise und Fahrtkosten":
Aufgrund Zeitverzugs bei den Abrechnungen konnte vieles im Jahr 2023 nicht eingebucht werden und schlägt dafür im Jahr 2024 zu buche. Daher wurde der Ansatz um einiges überzogen.

HHSt. 2430.67101000 "Erstattungen an das Land":
Bei der Haushaltsplanung ist die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer zu ermitteln. Viele Anmeldungen kommen erst im Sommer oder Herbst des laufenden Jahres. Daher können die Ansätze nicht genau berechnet werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt -1,44% und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt -3,57% und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt -5,93% und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von vielen Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, Einige Ansätze werden jedoch nicht ausreichen, da z.B. viele Schulmöbel verbraucht sind und daher ausgetauscht werden müssen. Auch die stetig steigende Schülerzahl hat Einfluss auf die Ausgaben. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf Pauschale pro Schüler eingeführt. Daher wird sich der Ansatz jährlich ändern.
Um die Ausgaben in allen Schulbudgets einheitlich zu verorten, wurden in den Budgets einige neue HH-Stellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahre noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HH-Stellen entwickeln. Einige HH-Stellen wurden auch zusammengelegt. Für die Wirtschaftschule gibt es einen neuen Lehrplan, hier wurde für 2025 der Ansatz für ein Jahr erhöht.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Auch für die zukünftigen Jahre werden viele Ersatzbeschaffungen an der Schule nötig sein.
Daher werden einige Ansätze nicht ausreichen und überzogen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40100 Hans-Böckler-Schule

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2200	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	81,21
2200	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2200	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	93,31
2200	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	4.000,00	3.500,00	4.248,00
2200	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	50.000,00	50.000,00	44.550,00
2200	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2200	1710	0001	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	0,00	3.000,00
2200	1710	0600	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Digitalpakt Schul	4000	0,00	0,00	0,00
2200	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	4000	1.619.700,00	1.350.600,00	1.862.047,24
2200	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2200	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2200	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
2430	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	81,21
2430	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2430	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	3040	0,00	0,00	0,00
2430	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	0,00
2430	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	3.500,00	3.500,00	4.192,00
2430	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	350.000,00	350.000,00	370.600,00
2430	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2430	1710	0001	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	0,00	0,00	2.600,00
2430	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	4000	1.871.400,00	1.050.900,00	1.909.286,82
2430	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2430	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**3.898.800,00 €**	**2.808.700,00 €**	**4.200.779,79 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
2200	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	2.450.000,00	2.450.000,00	2.352.070,52
2200	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	310.000,00	493.900,00	292.999,79
2200	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
2200	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	1.200.500,00	1.225.000,00	1.095.287,43
2200	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	24.000,00	38.500,00	13.679,20
2200	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
2200	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	64.600,00	100.800,00	37.423,41
2200	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
2200	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	133.943,08
2200	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	264.842,67
2200	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	400,00	210,43
2200	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4000	770,00	780,00	438,40
2430	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	3.070.600,00	2.981.500,00	2.953.861,64
2430	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	80.200,00	39.700,00	91.103,27
2430	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	1.504.600,00	1.490.800,00	1.375.523,18
2430	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.200,00	3.100,00	7.009,18
2430	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	16.700,00	8.100,00	19.039,84
2430	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	168.213,20
2430	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	332.604,23
2430	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	184,27
2430	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4000	0,00	0,00	721,97
			Summe Personalausgaben (4):		**8.728.570,00 €**	**8.832.780,00 €**	**9.139.155,71 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2200	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	2.500,00	1.500,00	1.648,34
2200	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenständ	4000	100,00	0,00	0,00
2200	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	400,00	0,00	499,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2200	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	5.000,00	5.000,00	469,00
2200	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	1.400,00	1.400,00	2.734,48
2200	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.700,00	3.200,00	3.470,91
2200	5280	1710	Sonst. Gebrauchsgegenstände (von HSt. 2200.1710.0001	4000	0,00	0,00	1.520,00
2200	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2200	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	0,00	0,00	900,00
2200	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	700,00	700,00	799,10
2200	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	12.100,00	11.900,00	13.216,42
2200	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	100,00	100,00	0,00
2200	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	431,66
2200	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	3.900,00	3.900,00	4.518,40
2200	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	2.000,00	0,00	2.743,67
2200	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	0,00	0,00	0,00
2200	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	100,00	100,00	0,00
2200	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	300,00	300,00	0,00
2200	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.200,00	1.200,00	1.174,87
2200	6322	0000	EDV-Kosten	4000	14.400,00	5.200,00	12.208,00
2200	6322	0600	EDV-Kosten	4000	0,00	45.000,00	43.671,34
2200	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	500,00	500,00	632,25
2200	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	500,00	0,00	277,60
2200	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	2.000,00	4.000,00	0,00
2200	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	125,31
2200	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2200	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	2.000,00	2.200,00	2.021,64
2200	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	3.900,00	4.400,00	2.211,23
2200	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	400,00	0,00	366,36
2200	6525	0000	Postgebühren	4000	1.100,00	1.600,00	1.134,55
2200	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	500,00	500,00	440,30
2200	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	6.700,00	6.700,00	6.879,90
2200	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	0,00	0,00	0,00
2200	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	100,00	100,00	0,00
2200	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2200	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	500.000,00	410.000,00	523.574,68
2200	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	26.700,00	26.700,00	20.550,27
2200	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	100,00	100,00	104,96
2200	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4000	100,00	100,00	113,00
2200	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	42,00
2200	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	19.500,00	19.400,00	18.325,08
2200	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.400,00	4.100,00	2.834,97
2200	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	12.100,00	400,00	520,19
2200	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	500,00	1.000,00	665,03
2200	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	300,00	292,20
2430	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	2.000,00	800,00	856,21
2430	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	100,00	0,00	0,00
2430	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	400,00	0,00	100,00
2430	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	4.000,00	4.000,00	6.968,05
2430	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	2.300,00	2.300,00	1.607,84
2430	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.500,00	2.900,00	440,38
2430	5280	1710	Sonst. Gebrauchsgegenstände (von HSt. 2430.1710.0001	4000	0,00	0,00	1.559,60
2430	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2430	5690	0000	Führungszeugnis	1100	0,00	0,00	0,00
2430	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	12.000,00	11.900,00	9.690,27
2430	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	0,00	0,00	0,00
2430	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2430	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	2.500,00	2.500,00	0,00
2430	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	1.900,00	1.900,00	2.511,99
2430	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	33.000,00	0,00	4.630,65
2430	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	21.200,00	20.000,00	19.125,61
2430	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	100,00	100,00	0,00
2430	5790	0000	Sonst. schulischer Betriebsaufwand	4000	2.000,00	3.100,00	1.404,42
2430	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	300,00	400,00	23,74
2430	6316	0000	Veranstaltungen	4000	2.300,00	2.300,00	6.286,57
2430	6322	0000	EDV-Kosten	4000	38.100,00	35.500,00	5.377,75
2430	6322	0000	EDV-Kosten	4000	0,00	45.000,00	40.219,14
2430	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	0,00	0,00	481,74
2430	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	0,00	0,00	836,40
2430	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	3.500,00	3.500,00	5.149,84

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2430	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	0,00
2430	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2430	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	1.700,00	2.000,00	3.578,95
2430	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	3.000,00	3.200,00	2.515,83
2430	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	400,00	100,00	359,28
2430	6525	0000	Postgebühren	4000	1.500,00	2.200,00	1.134,55
2430	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	3.000,00	3.500,00	2.275,64
2430	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	7.000,00	7.100,00	12.137,94
2430	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	0,00	0,00	0,00
2430	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	31.600,00	26.900,00	31.640,00
2430	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	485.000,00	410.000,00	523.574,67
2430	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	100,00	100,00	104,96
2430	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2430	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	5.700,00	5.900,00	5.500,83
2430	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.800,00	3.100,00	2.460,93
2430	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	3.600,00	4.700,00	0,00
2430	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT Kopie	1000	8.400,00	11.300,00	10.484,43
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.309.400,00 €**	**1.178.000,00 €**	**1.374.154,92 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2200	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
2200	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2200	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
2430	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**3.898.800,00 €**	**2.808.700,00 €**	**4.200.779,79 €**
Summe Ausgaben:	**10.037.970,00 €**	**10.010.780,00 €**	**10.513.310,63 €**
Budget:	**-6.139.170,00 €**	**-7.202.080,00 €**	**-6.312.530,84 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40100**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget HBS**

Einnahmen	*Ansatz*	*2.808.700,00 €*	*RE*	4.200.779,79 €
Ausgaben	*Ansatz*	*10.010.780,00 €*	*RE*	10.513.310,63 €
Ergebnis			*RE*	-6.312.530,84 €
Budget gem. Haushaltsplan				-7.202.080,00 €
Zwischenergebnis				889.549,16 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-1.993.584,52 €
	davon			
	Mittelbereitstellung für UAB 40020	- 823,00 €		
	Schulbeiträge	- 15.150,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 9.263,47 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 593.227,47 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT Schulbereich	- 5.286,52 €		
	Zuschuss vom Land	- 1.369.834,06 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.125.342,80 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	4.740,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	220.999,62 €		
	Beihilfeaufwendungen	899.603,18 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-2.520,40 €
	davon			
	Restmittel "Schule fürs Leben" und "Alltagskompetenzen"	- 2.520,40 €		
Zwischenergebnis				18.787,04 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40150				-8.542,28 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40050				-10.244,76 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40100 U-Amtsbudget Hans-Böckler- Schule

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-6.139.170**	**-6.247.427,40**	**-1,73**
Einnahmen	**3.898.800**	**4.200.779,79**	**-7,19**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	7.700	8.695,73	-11,45
Erstattungen	400.000	415.150,00	-3,65
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	3.491.100	3.776.934,06	-7,57
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-10.037.970**	**-10.448.207,19**	**-3,93**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-8.728.570	-8.239.552,53	5,94
Beihilfe	0	-899.603,18	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	-900,00	-100,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-209.500	-148.576,24	41,01
Erstattungen	-31.600	-31.640,00	-0,13
innere Verrechnungen	-1.068.300	-1.109.148,20	-3,68
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	-18.787,04	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-6.139.170	-6.228.640,36	-1,44
bereinigte Einnahmen	3.898.800	4.200.779,79	-7,19
bereinigte Ausgaben	-10.037.970	-10.429.420,15	-3,75
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-46,50	-47,18	-1,44
Ausgabendeckungsgrad (in %)	38,84	40,28	-3,57
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	66,11	62,41	5,93

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40150**

Bezeichnung: **Leopold-Ullstein-Realschule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget dient zur Aufgabenerfüllung des laufenden Sachaufwands für die staatliche Leopold-Ullstein-Realschule und muss einen reibungslosen Unterrichtsbetrieb gewährleisten. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln.

An der Schule befindet sich ein offener Ganztagszug.

Insgesamt schloss das Budget mit einem Defizit von 8.542,28 ab und wurde durch das Budget 40100 ausgeglichen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2210.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Kosten für das Lehrerpersonal trägt der Staat.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2210.52710000 - "Schulausstattung Beschaffung":
Es musste im Schuljahr weniger an Schulmöbeln Ersetzt bzw. Ausgetauscht werden, daher konnte eingespart werden.

HHSt. 2210.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände"
Es ist schwer abzuschätzen was im Laufe des Jahres an Gebrauchsgegenständen beschafft werden muss.

HHSt. 2210.57100000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel":

Trotz einer Pro Kopf Pauschale konnte der Ansatz auf Grund von Preissteigerungen nicht eingehalten werden

HHSt. 2210.57130000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)":
Hier wurde im Schuljahr weniger Material benötigt.

HHSt. 2210.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2210.57510000 –„Eigene Schülerbeförderung“:
Die Schule hat bedarfsgemäß mehr Sporteinheiten in der LAC Turnhalle, daher konnte der Ansatz der Schülerbeförderung nicht eingehalten werden.

HHSt. 2210.59100000 –„allg. medizinischer Sachbedarf“:
Aufgrund von Lieferschwierigkeiten im Jahr 2023 wurden viele Lieferungen erst im HHJahr 2024 geliefert und eingebucht, daher wurde der Ansatz überschritten.

HHSt. 2210.63220000 - "EDV-Kosten":
Der Ansatz von 7.000,00 € wurde um einiges überschritten. Dies ist aufgrund des hohen Bedarfes an Toner, aber auch den Beschaffungen der IT Abteilung für die Schule (Kabel, Drucker, Lizenzen etc.) entstanden

HHSt. 22100.63611000 –„Müllabfuhr durch Privatunternehmen“:
Die Chemikalienentsorgung musste auf Grund der Anschaffung eines Chemieschrankes durchgeführt werden.

HHSt. 2210.63690000 - "Sonstige Dienstleistungen":
Diese HH-Stelle wurde neu eröffnet, um die Dienstleistungen an der Schule (Technikerstunden etc.) klar von den andere Kostenstellen zu trennen. Der Betrag ist schwer zu schätzen für die kommenden Jahre.

HHSt. 2210.63701000 - "Sachbedarf für Multifunktionsgeräte":
Es wurde weniger Toner und sonstiges Material für die Kopierer benötigt und es konnte eingespart werden.

HHSt. 2210.64120000 -"Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Diese Kosten sind nicht planbar

HHSt. 2210.65000000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt. 5719 gebucht. Trotzdem konnte der Ansatz auf Grund erhöhten Bedarf nicht eingehalten werden.

HHSt. 2210.65250000 - "Postgebühren":
Die Postgebühren sind schwer abzuschätzen. Durch den erhöhten Versand und den steigenden Portokosten wird der Ansatz überschritten.

HHSt. 2210.65311000 - "Öffentliche Bekanntmachungen":
Es wurden keinen Anzeigen veröffentlicht.

HHSt. 2210.65870000 - "Transport, Fracht und Lagerkosten":
Durch die jahrelange „Lagerhaltung“ alter verbrauchter Möbel an der Schule musste eine Fachfirma beauftragt werden um die eingelagerten Gegenstände zu entsorgen.

HHSt. 2210.67101000 "Erstattungen an das Land":
Bei der Haushaltsplanung ist die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer zu ermitteln. Viele Anmeldungen kommen erst im Sommer oder Herbst des laufenden Jahres. Daher können die Ansätze nicht genau berechnet werden

HHSt. 2210.67989999 - "Innere Verrechnung":
Es wurden weniger Druckaufträge in Auftrag gegeben.

HHSt. 2210.67905400 - 2210.67905405 "Innere Verrechnung“:
Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Für das Rechnungsergebnis 2024 war vor allem die Schülerbeförderung, die Nachlieferungen aus 2023 für den medizinischen Sachbedarf, die EDV Kosten, Büromaterial, Portokosten und die Erstattungen an das Land mit verantwortlich.
Die Kennzahl beträgt 1,19 %.

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

Aufgrund der Gastschulbeiträge konnten die geplanten Einnahmen 2024 überschritten werden, dies variiert jährlich.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von vielen Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, Einige Ansätze werden jedoch nicht ausreichen, da z.B. viele Schulmöbel verbraucht sind und daher ausgetauscht werden müssen. Auch die stetig steigende Schülerzahl hat Einfluss auf die Ausgaben. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf Pauschale pro Schüler eingeführt. Daher wird sich der Ansatz jährlich ändern.

An der Schule müssen auf Grund eine Sicherheitsbegehung die Lehrerschreibtische ausgetauscht werden, und einige Aufenthaltszimmer für die Schüler müssen neu gestaltet werden. Um die Ausgaben in allen Schulbudgets einheitlich zu verorten, wurden in den Budgets einige neue HH-Stellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahre noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HH-Stellen entwickeln. Einige HH-Stellen wurden auch zusammengelegt.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Auch für die zukünftigen Jahre werden viele Ersatzbeschaffungen an der Schule nötig sein. Daher werden einige Ansätze nicht ausreichen und überzogen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40150 Leopold-Ullstein-Realschule

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2210	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	4000	500,00	500,00	0,00
2210	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	0,00
2210	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2210	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4000	0,00	0,00	0,00
2210	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	341,92
2210	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	0,00	0,00	0,00
2210	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	90.000,00	85.000,00	113.900,00
2210	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2210	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2210	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2210	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	969,41
			Summe Einnahmen (1/2):		**90.600,00 €**	**85.600,00 €**	**115.211,33 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2210	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	800,00	800,00	808,72
2210	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	100,00	0,00	0,00
2210	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	200,00	0,00	177,07
2210	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	15.000,00	11.000,00	2.129,98
2210	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	3.800,00	3.800,00	4.019,31
2210	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	1.000,00	2.000,00	775,49
2210	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2210	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2000	173.900,00	159.200,00	169.929,00
2210	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	21.000,00	21.000,00	26.767,49
2210	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	600,00	500,00	502,55
2210	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2210	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	2.500,00	3.000,00	1.296,50
2210	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	6.000,00	7.000,00	5.745,07
2210	5715	1000	Werk- und Beschäftigungs- material (Materialausgabe- st	4000	0,00	0,00	0,00
2210	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	300,00	0,00	8.305,56
2210	5723	0000	Schülerbücherei	4000	0,00	0,00	0,00
2210	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	18.000,00	18.000,00	21.490,95
2210	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	100,00	100,00	0,00
2210	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	800,00	800,00	1.915,40
2210	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.100,00	1.100,00	1.298,05
2210	6322	0000	EDV-Kosten	4000	14.700,00	7.000,00	10.199,08
2210	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	100,00	0,00	281,87
2210	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	100,00	0,00	159,60
2210	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	9.700,00	10.700,00	8.381,88
2210	6410	0000	Versicherungen	4000	0,00	0,00	0,00
2210	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	151,58
2210	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4020	0,00	0,00	0,00
2210	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2210	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	2.300,00	2.600,00	3.288,87
2210	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	3.500,00	4.000,00	3.879,79
2210	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	400,00	300,00	541,12
2210	6525	0000	Postgebühren	4000	2.000,00	1.500,00	2.449,80
2210	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	1.200,00	2.200,00	0,00
2210	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2210	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	0,00	0,00	2.597,77
2210	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	0,00	0,00	80,00
2210	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	31.600,00	20.200,00	31.640,00
2210	6710	2000	Erstattungen an das Land (gebundene GTS)	4000	0,00	0,00	0,00
2210	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	760.000,00	600.000,00	781.646,48
2210	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	100,00	100,00	0,00
2210	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	500,00	600,00	10,11
2210	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	13.100,00	10.900,00	12.738,51
2210	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.600,00	6.700,00	4.827,45
2210	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	8.500,00	9.100,00	0,00
2210	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.900,00	7.400,00	7.870,27
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.104.500,00 €**	**911.600,00 €**	**1.115.905,32 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2210	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2210	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**90.600,00 €**	**85.600,00 €**	**115.211,33 €**
Summe Ausgaben:	**1.104.500,00 €**	**911.600,00 €**	**1.115.905,32 €**
Budget:	**-1.013.900,00 €**	**-826.000,00 €**	**-1.000.693,99 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40150**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Leopold-Ullstein-Realschule**

Einnahmen	*Ansatz*	*85.600,00 €*	*RE*	115.211,33 €
Ausgaben	*Ansatz*	*911.600,00 €*	*RE*	1.115.905,32 €
Ergebnis			*RE*	-1.000.693,99 €
Budget gem. Haushaltsplan				-826.000,00 €
Zwischenergebnis				-174.693,99 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-37.563,77 €
	davon			
	Schulbeiträge	- 28.900,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 8.663,77 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				203.715,48 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	181.546,48 €		
	Mittelbereitstellung	22.169,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-8.542,28 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40100				8.542,28 €
Budgetergebnis				0,00 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40150 U-Amtsbudget Leopold-Ullstein- Realschule

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.013.900**	**-992.151,71**	**2,19**
Einnahmen	**90.600**	**123.753,61**	**-26,79**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	600	341,92	75,48
Erstattungen	90.000	113.900,00	-20,98
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	9.511,69	-100,00
Ausgaben	**-1.104.500**	**-1.115.905,32**	**-1,02**
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	-173.900	-169.929,00	2,34
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-105.300	-107.243,50	-1,81
Erstattungen	-31.600	-31.640,00	-0,13
innere Verrechnungen	-793.700	-807.092,82	-1,66
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.013.900	-1.001.663,40	1,22
bereinigte Einnahmen	90.600	114.241,92	-20,69
bereinigte Ausgaben	-1.104.500	-1.115.905,32	-1,02
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-7,68	-7,59	1,19
Ausgabendeckungsgrad (in %)	8,20	10,24	-19,92
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40200**

Bezeichnung: **Helene-Lange-Gymnasium**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget dient zur Aufgabenerfüllung des laufenden Sachaufwands für das staatliche Helene-Lange-Gymnasium. Die einzelnen Sachausgaben gewährleisten den laufenden Unterrichtsbetrieb für das Schuljahr. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln.

An der Schule befindet sich eine offene Ganztagsschule.

Insgesamt schloss das Budget mit einem Defizit von 23.151,34 Euro ab, dieser konnte nicht ausgeglichen werden und wird ins HHJahr 2025 übertragen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2300.14100000 - "Mieten aus Gebäuden":
Die Einnahmen aus der Schulraumvermietung sind schwer zu schätzen und variiert jährlich.

HHSt 2300.15490000 –„sonst. Kostenersätze“:
Die Schule konnte für das Schuljahr Papiergeld von den Schüler einzahlen.

HHSt. 2300.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen

HHSt. 2300.17100000 -"Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land":
Pauschale setzt sich aus einem Sockelbetrag und einem Zuschlag pro Referendar zusammen und ist daher schwer schätzbar.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Kosten für das Lehrerpersonal trägt der Staat.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
HHSt. 2300.14100000 - "Mieten aus Gebäuden": Die Einnahmen aus der Schulraumvermietung sind schwer zu schätzen und variiert jährlich. HHSt 2300.15490000 –„sonst. Kostenersätze“: Die Schule konnte für das Schuljahr Papiergeld von den Schüler einzahlen. HHSt. 2300.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden": Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen HHSt. 2300.17100000 -"Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land": Pauschale setzt sich aus einem Sockelbetrag und einem Zuschlag pro Referendar zusammen und ist daher schwer schätzbar. 1.1.2 Die Kosten für das Lehrerpersonal trägt der Staat. 1.1.3 HHSt. 2300.52000000 - "Verwaltungs- und Zweckausstattung": Die Möbel in der Verwaltung sind verbraucht und mussten ersetzt werden. Die Preise für die Ausstattung steigt jährlich. HHSt. 2300.52530000 - "'Technische Geräte" Der Betrag ist schwer zu schätzen, da nicht abzusehen ist, wieviel Reparaturen nötig sind. Daher wechselt der Betrag jährlich stark. HHSt. 2300.52710000 - "Schulausstattung-Beschaffung": Aufgrund hoher Anschaffungen der letzten Jahre konnte hier leicht gespart werden. HHSt. 2300.52530000 - "Spiel- und Sportgeräte": Anhand des Prüfberichtes der Turnhallenrevision werden die Turngeräte entsprechend repariert oder neu angeschafft. Dieser Betrag kann nicht genau berechnet werden. HHSt. 2300.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände": Es ist schwer abzuschätzen was im laufenden Jahr an Gebrauchsgegenständen benötigt wird. HHSt. 2300.57110000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel" Die vorgeschriebenen Seminarstunden müssen abgehalten werden. HHSt. 2300.57150000 - "Werk- und Beschäftigungsmaterial": Es wurde weniger Material im Jahr 2024 benötigt. HHSt. 2300.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel": Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz stark überzogen. HHSt. 2300.57230000 - "Schülerbücherei": Um den Standard der Bücherei aufrecht zu erhalten, mussten einige Neuanschaffungen an Büchern getätigt werden. Somit konnte der Ansatz nicht gehalten werden.

HHSt. 2300.6316000 - "Veranstaltungen":
Auch im Jahr 2024 wurden weniger Veranstaltungen und daraus entstehende Zahlungen getätigt und es konnte eingespart werden.

HHSt. 2300.63200000 - "Verschiedener Betriebsaufwand"
Es wurde nichts benötigt.

HHSt. 2300.63220000 - "EDV-Kosten":
Hier konnte auf Grund weniger Tonerverbrauch und kleinere Beschaffungen eingespart werden.

HHSt. 2300.63611000 –„Müllabfuhr durch Privatunternehmen“
Hier hat vor allem die Entsorgung verbrauchter IT die Kosten in die Höhe getrieben (1.170,24 Euro für fachgerechte Entsorgung)

HHSt. 2300.63690000 –„Sonstige Dienstleistung durch Dritte“:
Hier wurde 2024 erstmalig der Kooperationsvertrag mit Softwerk, und verschiedene Dienstleistungen gebucht. Die HHstelle wurde neu eröffnet.

HHSt. 2300.63701000 - "Sachbedarf für Multifunktionsgeräte ":
Es wurde weniger Toner benötigt und daher konnte eingespart werden.

HHSt. 2300.64120000 -"Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Diese Kosten sind nicht planbar.

HHSt. 2300.65100000 - "Bücher und Zeitschriften":
Es wurden mehr Bücher und Gesetzestexte für den laufenden Schulbetrieb benötigt.

HHSt. 2300.65250000 - "Postgebühren":
Durch steigende Kosten des Portos konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2300.65311000 - "Öffentliche Bekanntmachungen":
Es wurden keine Anzeigen veröffentlicht.

HHSte. 2300.65870000 - "Transport-Lager und Frachtkosten":
Es mussten verbrauchte Möbel etc. entsorgt werden, hier wurde der Rahmenvertragspartner beauftrag diese zu entsorgen.

HHSt. 2300.67101000 "Erstattungen an das Land":
Bei der Haushaltsplanung ist die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer zu ermitteln. Viele Anmeldungen kommen erst im Sommer oder Herbst des laufenden Jahres. Daher können die Ansätze nicht genau berechnet werden

HHSt. 2300.67905400 - 2300.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Bei den Einnahmen konnte der Ansatz sogar überschritten werden, jedoch durch die erhöhten Ausgaben wurde das Budget überzogen.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Schulraumvermietung, Gebäudebewirtschaftungskosten, innere Verrechnungen wird es immer zu Abweichungen kommen. *Die Kennzahl beträgt -7,09 %.*
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von viele Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen. Auch wenn ein Neubau bzw. Umbau für das HLG ansteht, werden trotzdem im laufenden Betrieb einige Möbel etc.ausgetauscht werden müssen.
Auch die stetig steigende Schülerzahl hat Einfluss auf die Ausgaben. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf-Pauschale pro Schüler eingeführt. Daher wird sich der Ansatz jährlich ändern.
Um die Ausgaben in allen Schulbudgets einheitlich zu verorten, wurden in den Budgets einige neue HH-Stellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahre noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HH-Stellen entwickeln. Einige HH-Stellen wurden auch zusammengelegt.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Auch für die zukünftigen Jahre werden viele Ersatzbeschaffungen an der Schule nötig sein.
Daher werden einige Ansätze nicht ausreichen und überzogen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40200 Helene-Lange-Gymnasium

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2300	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	4000	15.000,00	15.000,00	2.473,64
2300	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	11.090,00
2300	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2300	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	0,00
2300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	0,00	0,00	0,00
2300	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	125.000,00	125.000,00	161.500,00
2300	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2300	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	1.500,00	1.500,00	4.179,80
2300	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2300	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2300	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	2.577,09
			Summe Einnahmen (1/2):		**141.600,00 €**	**141.600,00 €**	**181.820,53 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
			Summe Personalausgaben (4):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2300	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	800,00	800,00	6.861,57
2300	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	100,00	0,00	0,00
2300	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	5.000,00	5.000,00	1.663,23
2300	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	8.000,00	8.000,00	6.970,69
2300	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	9.000,00	9.000,00	5.288,03
2300	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	3.200,00	4.200,00	1.970,37
2300	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2300	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2000	6.600,00	6.600,00	6.646,00
2300	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	34.700,00	36.500,00	36.506,94
2300	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	1.500,00	1.600,00	4.390,66
2300	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	1.500,00	1.500,00	1.414,81
2300	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	1.000,00	1.000,00	114,19
2300	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	2.000,00	0,00	11.047,39
2300	5723	0000	Schülerbücherei	4000	1.300,00	300,00	1.497,02
2300	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	14.700,00	13.900,00	14.438,58
2300	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	100,00	100,00	78,88
2300	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	500,00	500,00	530,21
2300	6314	0000	Städtepartnerschaften u.Ä.	4000	1.200,00	1.200,00	900,00
2300	6316	0000	Veranstaltungen	4000	1.800,00	2.000,00	940,04
2300	6320	0000	Verschiedener Betriebsaufwand	4000	700,00	800,00	0,00
2300	6322	0000	EDV-Kosten	4000	21.700,00	39.400,00	21.800,84
2300	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	100,00	100,00	1.905,05
2300	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	100,00	0,00	38.187,75
2300	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	5.000,00	7.000,00	5.207,32
2300	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	284,39
2300	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2300	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	4.500,00	5.000,00	5.104,70
2300	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	600,00	800,00	2.187,49
2300	6520	0000	Fernsprechgebühren	4000	200,00	200,00	207,58
2300	6525	0000	Postgebühren	4000	2.000,00	2.000,00	3.263,61
2300	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	100,00	200,00	0,00
2300	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	300,00	300,00	826,10
2300	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	100,00	0,00	0,00
2300	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2300	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	39.600,00	33.600,00	39.550,00
2300	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	1.300.000,00	1.350.000,00	1.531.125,13
2300	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	15.500,00	15.500,00	7.647,71
2300	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	0,00	0,00	0,00
2300	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	200,00	200,00	0,00
2300	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	11.800,00	10.100,00	12.285,81
2300	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	9.100,00	10.400,00	7.441,30
2300	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	7.600,00	8.100,00	0,00
2300	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	7.900,00	10.700,00	9.814,15
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.520.200,00 €**	**1.586.700,00 €**	**1.788.097,54 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2300	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
2300	8900	1013	Haushaltskonsolidierung 2010 - 2013 (1. Stufe)	2000	-1.000,00	-1.000,00	0,00
2300	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**-1.000,00 €**	**-1.000,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**141.600,00 €**	**141.600,00 €**	**181.820,53 €**
Summe Ausgaben:	**1.519.200,00 €**	**1.585.700,00 €**	**1.788.097,54 €**
Budget:	**-1.377.600,00 €**	**-1.444.100,00 €**	**-1.606.277,01 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40200**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Helene-Lange-Gymnasium**

Einnahmen	*Ansatz*	*141.600,00 €*	*RE*	181.820,53 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.585.700,00 €*	*RE*	1.788.097,54 €
Ergebnis			*RE*	-1.606.277,01 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.444.100,00 €
Zwischenergebnis				-162.177,01 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-95.458,74 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 226	- 49.200,00 €		
	Schulbeiträge	- 36.500,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 9.758,74 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				234.484,41 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	222.472,84 €		
	Rücklagenentnahme	6.061,57 €		
	Mittelbereitstellung	5.950,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-23.151,34 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40200 U-Amtsbudget Helene-Lange- Gymnasium

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.377.600**	**-1.606.277,01**	**-14,24**
Einnahmen	**141.600**	**181.820,53**	**-22,12**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	15.100	13.563,64	11,33
Erstattungen	125.000	161.500,00	-22,60
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.500	4.179,80	-64,11
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	2.577,09	-100,00
Ausgaben	**-1.519.200**	**-1.788.097,54**	**-15,04**
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	-6.600	-6.646,00	-0,69
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-121.900	-173.587,44	-29,78
Erstattungen	-39.600	-39.550,00	0,13
innere Verrechnungen	-1.352.100	-1.568.314,10	-13,79
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	1.000	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.378.600	-1.608.854,10	-14,31
bereinigte Einnahmen	141.600	179.243,44	-21,00
bereinigte Ausgaben	-1.520.200	-1.788.097,54	-14,98
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-10,44	-12,19	-14,36
Ausgabendeckungsgrad (in %)	9,31	10,02	-7,09
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40210**

Bezeichnung: **Heinrich-Schliemann-Gymnasium**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget dient zur Aufgabenerfüllung des laufenden Sachaufwands für das staatliche Heinrich-Schliemann-Gymnasium.
An der Schule befindet sich eine offene Ganztagsschule.
Das Gymnasium bietet als einziges der drei Fürther Gymnasien einen musischen Zweig an. Die einzelnen Sachausgaben gewährleisten den laufenden Unterrichtsbetrieb für das Schuljahr. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln.
Insgesamt schloss das Budget mit einem Defizit von 9.242,09 € ab, dieser wird ins HHJahr 2025 übertragen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2310.15490000 - "Sonstige Kostenersätze":
Vermietungen und daraus erzielende Einnahmen sind schwer abzuschätzen und variieren jährlich sehr stark.

HHSt. 2300.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten werden vom Staat übernommen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2310.52000000 – „
Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Aufgrund von Umbauarbeiten zwecks Sicherheit an der Schule musste das Rektoratszimmer umgebaut werden und es musste ein Teil der Möbel ausgetauscht werden.

HHst. 2310.52530000 –„Technische Geräten und Apparate Instandhaltung“
Der Betrag ist schwer zu schätzen, da nicht abzusehen ist, wieviel Reparaturen nötig sind. Daher wechselt der Betrag jährlich stark.

HHSt. 2310.52710000 - "Schulausstattung - Beschaffung":
Nachdem der Ansatz letztes Jahr stark überzogen war, konnte dieses Jahr eingespart werden.

HHSt. 2310.52530000 - "Spiel- und Sportgeräte":
Anhand des Prüfberichtes der Turnhallenrevision werden die Turngeräte entsprechend repariert oder neu angeschafft. Dieser Betrag kann nicht genau berechnet werden.

HHSt. 2310.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Es wurden weniger benötigt, daher wurde der Ansatz nicht ausgeschöpft.

HHSt. 2310.57100000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel“
HHSt. 2310.57110000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel, DAZ -Unterricht
Hier wurde weniger Material für die Schüler benötigt, hier konnte eingespart werden.

HHSt. 2310.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz stark überzogen

HHSt.2310.57230000 -"Schülerbücherei":
Es wurden weniger Bücher angeschafft. Es konnten einige gut erhaltene gebrauchte Bücher angeschafft werden, somit konnte hier eingespart werden.

HHSt. 2310.63220000 - "EDV-Kosten":
Hier konnte der Tonerverbrauch reduziert werden und es wurde auch sonst weniger Material benötigt.

HHSt. 2310.63690000 - "sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Die Dienstleistungen sind schwer abzuschätzen. Durch Demontagen und Techniker Stunden konnte der Ansatz 2024 nicht eingehalten werden, auch wurde erstmalig der Kooperationsvertrag 2024 auf diese HHStelle gebucht.

HHSt. 2310.63701000 - "Sachbedarf für EDV-Anlagen":
Auch hier konnte auf Grund weniger Tonerverbrauches eingespart werden.

HHSt. 2310.64120000 -"Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Diese Kosten sind nicht planbar

HHSt. 2310.65000000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt 5719 gebucht. Somit konnte hier eingespart werden.

HHST.2310.65100000 - "Bücher und Zeitschriften":
Aufgrund verschiedener Abos konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2310.65250000 –„Postgebühren“
Es musste weniger versendet werden, daher konnte eingespart werden.

HHSt. 2310.65870000 - "Transport-Lager und Frachtkosten":
Auf Grund von jahrelanger Lagerhaltung der verbrauchten Möbel musste der Dachboden geräumt werden, hier wurde der Rahmenvertragspartner beauftrag diese zu entsorgen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt 8,65 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt -9,91 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von vielen Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen.
Einige Ansätze werden jedoch nicht ausreichen, da z.B. viele Schulmöbel verbraucht sind und daher ausgetauscht werden müssen. Auch die stetig steigende Schülerzahl hat Einfluss auf die Ausgaben. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf-Pauschale pro Schüler eingeführt, beim Heinrich-Schliemann-Gymnasium gibt es noch eine feste Pauschale auf Grund der Musikräume. Daher wird sich der Ansatz jährlich ändern. Das Heinrich-Schliemann-Gymnasium bietet ab dem Schuljahr 2024/2025 einen neuen naturwissenschaftlich-technologischen Zweig an, hier wird es in den nächsten Jahren zu Mehrkosten kommen, vor allem bei den Neuanschaffungen der Lehrmittel für die neue Ausrichtung.
Um die Ausgaben in allen Schulbudgets einheitlich zu verorten, wurden in den Budgets einige neue HH-Stellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahre noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HH-Stellen entwickeln.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Wie sich das Budget des Heinrich-Schliemann-Gymnasium entwickelt ist schwer abzuschätzen, aber bis zum Umzug in den Neubau werden noch einige Beschaffungen, auch aufgrund des neuen Zweiges nötig sein.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40210 Heinrich-Schliemann-Gymnasium

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2310	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	4000	0,00	0,00	0,00
2310	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	2.740,50
2310	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2310	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4000	0,00	0,00	0,00
2310	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	0,00
2310	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	125.000,00	140.000,00	124.450,00
2310	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	4000	0,00	0,00	2.859,07
2310	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	383,92
2310	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2310	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2310	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**125.100,00 €**	**140.100,00 €**	**130.433,49 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2310	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	1.600,00	600,00	1.690,43
2310	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	100,00	0,00	0,00
2310	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	100,00	0,00	1.983,16
2310	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	5.000,00	5.000,00	0,00
2310	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	3.400,00	3.600,00	1.520,96
2310	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.000,00	4.000,00	2.368,13
2310	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2310	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	0,00	0,00	0,00
2310	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	30.200,00	26.900,00	12.863,74
2310	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Daz-Unterricht)	4000	100,00	500,00	0,00
2310	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	1.000,00	1.000,00	915,68
2310	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	1.500,00	0,00	5.534,02
2310	5723	0000	Schülerbücherei	4000	2.400,00	2.400,00	596,62
2310	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	12.000,00	12.000,00	11.475,75
2310	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	100,00	100,00	0,00
2310	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	400,00	400,00	242,12
2310	6316	0000	Veranstaltungen	4000	300,00	300,00	481,48
2310	6322	0000	EDV-Kosten	4000	13.000,00	35.900,00	24.423,84
2310	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	100,00	100,00	0,00
2310	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	1.100,00	100,00	36.605,19
2310	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	4.300,00	5.300,00	1.952,80
2310	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	142,37
2310	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2310	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	2.500,00	3.500,00	2.348,86
2310	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	2.000,00	1.500,00	2.646,26
2310	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	400,00	400,00	359,28
2310	6525	0000	Postgebühren	4000	1.200,00	1.200,00	200,75
2310	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2310	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	200,00	200,00	8.927,50
2310	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	0,00	0,00	0,00
2310	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2310	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS)	4000	23.700,00	20.200,00	23.730,00
2310	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	670.000,00	600.000,00	592.803,01
2310	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	1.300,00	1.300,00	1.179,89

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2310	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2310	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	8.100,00	7.700,00	8.236,32
2310	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	6.100,00	4.400,00	5.683,27
2310	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	4.900,00	5.600,00	0,00
2310	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.300,00	6.900,00	6.741,31
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**804.500,00 €**	**751.200,00 €**	**755.652,74 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2310	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	-1.178,00	-1.178,00	0,00
2310	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2310	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**-1.178,00 €**	**-1.178,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**125.100,00 €**	**140.100,00 €**	**130.433,49 €**
Summe Ausgaben:	**803.322,00 €**	**750.022,00 €**	**755.652,74 €**
Budget:	**-678.222,00 €**	**-609.922,00 €**	**-625.219,25 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40210**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Heinrich-Schliemann-Gymn.**

Einnahmen	*Ansatz*	*140.100,00 €*	*RE*	130.433,49 €
Ausgaben	*Ansatz*	*750.022,00 €*	*RE*	755.652,74 €
Ergebnis			*RE*	-625.219,25 €
Budget gem. Haushaltsplan				-609.922,00 €
Zwischenergebnis				-15.297,25 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-14.115,27 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	- 7.317,10 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.939,10 €		
	Personalkostenanteil Küchenkräfte an der HSG	- 2.859,07 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				20.170,43 €
	davon			
	Schulbeiträge	15.550,00 €		
	Rücklagenentnahme	1.090,43 €		
	Mittelbereitstellung	3.530,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-9.242,09 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40210 U-Amtsbudget Heinrich- Schliemann-Gymnasium

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-678.222**	**-625.219,25**	**8,48**
Einnahmen	**125.100**	**130.433,49**	**-4,09**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	100	2.740,50	-96,35
Erstattungen	125.000	127.309,07	-1,81
innere Verrechnungen	0	383,92	-100,00
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	**-803.322**	**-755.652,74**	**6,31**
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	-85.100	-117.278,94	-27,44
Erstattungen	-23.700	-23.730,00	-0,13
innere Verrechnungen	-695.700	-614.643,80	13,19
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	1.178	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-679.400	-625.219,25	8,67
bereinigte Einnahmen	125.100	130.433,49	-4,09
bereinigte Ausgaben	-804.500	-755.652,74	6,46
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-5,15	-4,74	8,65
Ausgabendeckungsgrad (in %)	15,55	17,26	-9,91
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40220**

Bezeichnung: **Hardenberg Gymnasium**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget dient zur Aufgabenerfüllung des laufenden Sachaufwands für das staatliche Hardenberg-Gymnasium. Die einzelnen Sachausgaben dienen grundsätzlich dazu den Schulbetrieb während des Schuljahres aufrecht zu erhalten. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar, Turnhallenausstattung und sonstigen Einrichtungsgegenständen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln.

An der Schule befindet sich eine offene Ganztagsschule.

Insgesamt schloss das Budget mit einem Defizit von 13.853,67 ab, dieser wird ins Jahr 2025 übertragen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten werden vom Staat übernommen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2320.52000000 –„Verwaltungs- und Zweckaustattung“:
Im Jahr 2024 waren keine Anschaffungen nötig, hier konnte eingespart werden.

HHSt. 2320.52090000 - "Geräte, Ausstattung- und sonstige Gebrauchsgegenstände"
Aufgrund von Lieferproblemen im Jahr 2024 konnte der Ansatz nicht ausgeschöpft werden, die Bestellungen wurden 2025 geliefert und bezahlt.

HHSt. 23200.52530000 –„Technische Geräte und Apparate“:
Der Kühlschrank in der Mensaküche ist veraltet und ständig defekt. Über eine Neuanschaffung des Kühlschrankes ist nachzudenken. Hierfür müssten Mittel bereitgestellt werden

HHSt. 2320.52710000 - "Schulausstattung Beschaffung"
Es wurden weniger Schulmöbel ersetzt bzw. angeschafft, im Jahr 2024 stehen jedoch aufgrund der verbrauchten Möbel größere Anschaffungen an.

HHSt. 2320.52800000 - "sonstige Gebrauchsgegenstände":
Es ist schwer abzuschätzen was benötigt wird.

HHSt. 2320.53100000 - "Miete für Gebäude und Grundstücke"
Auch 2024 wurde der Ansatz überzogen, es musste wieder die Kickfabrik und eine Tennishalle angemietet werden. Eine Ansatzerhöhung ist notwendig um weitere Anmietungen zu veranlassen damit ein reibungsloser Sportunterricht durchgeführt werden kann.

HHSt. 2320.57100000 - "Lehr und Unterrichtsmittel":
HHSt. 2320.57101000 - "Lehr und Unterrichtsmittel (offene GTS)"
HHSt. 2320.57150000 - "Werk und Beschäftigungsmaterial":
Aufgrund der steigenden Kosten ist eine Erhöhung des Ansatzes zu bedenken, daher wurde ein Beschluss gefasst für eine Prokopf-Pauschale pro Schüler bei den Lehrmitteln. (2320.57100000)

HHSt.2320.57150000 –„Werk- und Beschäftigungsmaterial“:
Hier konnte auf Grund weniger Verbrauch gespart werden.

HHSt. 2320.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2320.57510000 -"Eigene Schülerbeförderung":
Hier konnte im Jahr 2024 eingespart werden.

HHSt- 2320.59100000 - "Allg. medizinischer Sachbedarf":
Aufgrund von Lieferschwierigkeiten konnten trotz Abschluss einer Rahmenvereinbarung viele Artikel erst im Jahr 2025 geliefert werden.

HHSt. 2320.6316 -"Veranstaltungen":
Im Jahr 2024 wurde eine Fahrt zum Tag des Handwerkes organisiert, daher konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2320.6322 –„EDV-Kosten“:
Hier konnte auf Grund Einsparungen Toner etc. der Ansatz unterschritten werden.

HHSt. 2320.63690000 –„Sonstige Dienstleistung durch Dritte“:
Hier wurde 2024 erstmalig der Kooperationsvertrag mit Softwerk, und verschiedene Dienstleistungen gebucht. Die HHstelle wurde neu eröffnet.

HHSt. 2320.63701000 –„Sachbedarf EDV-Anlagen“:
Hier musste mehr Toner angeschafft werden, daher musste der Ansatz überzogen werden.

HHSt. 2320.64120000 -"Umsatzsteuer als Vorsteuer":
Diese Kosten sind nicht planbar

HHSt. 2320.65000000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Zunehmende Schülerzahlen und Verwaltungsaufgaben führen auch zu einem kontinuierlich anwachsenden Bedarf an Büromaterial wie Papier, Schreibgeräten und anderem Verbrauchsmaterial. Zudem sind die Kosten für das Kopierpapier enorm gestiegen, was zu erheblichen Mehrausgaben führt. Ab dem Jahr 2024 wurden, wie schon bei der HHStelle 5719 erwähnt, die Kosten des Kopierpapiers aufgeteilt (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) Auch wurden die Kosten für Zeugnisse und Klassentagebücher auf die HHSt. 5719 gebucht. Auf Grund der hohen Kosten musste jedoch der Ansatz überzogen werden.

HHSt. 232065250000 - "Postgebühren":
Postgebühren sind schwer abzuschätzen und jährlich abweichend.

HHSt. 2320.67101000 "Erstattungen an das Land":
Bei der Haushaltsplanung ist die genaue Anzahl der Gruppen bzw. Klassen schwer zu ermitteln. Viele Anmeldungen kommen erst im Sommer oder Herbst des laufenden Jahres. Daher können die Ansätze nicht genau berechnet werden.

HHSt. 2320.67905400 - 2320.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt -8,66 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

Die Kennzahl beträgt 9,11 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von vielen Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.

Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen. Einige Ansätze werden jedoch nicht ausreichen, da z.B. viele Schulmöbel verbraucht sind und daher ausgetauscht werden müssen. Dier Pausenverkauf wird neugestaltet und auch sonst muss an der Schule einiges neu angeschafft werden, wie Möbel für Werkraum und Klassenzimmer. Der Lehrmitteletat wurde überarbeitet und es wurde eine Pro-Kopf-Pauschale pro Schüler eingeführt. Daher wird sich der Ansatz jährlich ändern.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für die Schule sind einige Neuanschaffungen nötig, da die Möbel verbraucht sind. Ziel ist es, jährlich ein bis zwei Klassenzimmer neu auszustatten. Daher wird der Ansatz bzw. das Budget nicht ausreichen und sollte angepasst werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40220 Hardenberg-Gymnasium

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2320	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	0,00
2320	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2320	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	1.018,50
2320	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	115.000,00	115.000,00	113.050,00
2320	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2320	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	3.000,00	3.000,00	3.154,60
2320	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2320	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2320	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	13.839,89
			Summe Einnahmen (1/2):		**118.100,00 €**	**118.100,00 €**	**131.062,99 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2320	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	1.000,00	800,00	0,00
2320	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	7.500,00	7.500,00	2.437,86
2320	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	200,00	0,00	2.261,17
2320	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	13.500,00	13.500,00	7.931,47
2320	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	6.100,00	6.100,00	6.974,18
2320	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	2.000,00	2.500,00	1.645,75
2320	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2320	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	12.400,00	12.400,00	18.985,00
2320	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	36.400,00	37.700,00	28.928,68
2320	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Studienseminar und DAZ- Un	4000	0,00	3.000,00	3.482,15
2320	5713	1000	Lehr- und Unterrichtsmittel (offene GTS)	4000	3.000,00	3.000,00	4.799,59
2320	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	2.500,00	2.500,00	1.828,98
2320	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	700,00	0,00	10.057,58
2320	5723	0000	Schülerbücherei	4000	2.500,00	2.500,00	2.573,53
2320	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	48.000,00	48.000,00	40.227,72
2320	5754	0000	Eltern- und Schülermitwirkung	4000	300,00	300,00	387,60
2320	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	600,00	600,00	280,27
2320	6316	0000	Veranstaltungen	4000	500,00	500,00	1.010,33
2320	6322	0000	EDV-Kosten	4000	24.200,00	41.600,00	19.615,46
2320	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	100,00	100,00	281,87
2320	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	200,00	200,00	38.493,49
2320	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	6.500,00	6.500,00	10.075,55
2320	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	325,52
2320	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2320	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	4.000,00	4.500,00	6.294,26
2320	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	2.500,00	2.500,00	2.971,84
2320	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	800,00	800,00	807,30
2320	6525	0000	Postgebühren	4000	2.100,00	2.100,00	3.417,57
2320	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	4000	0,00	0,00	0,00
2320	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	600,00	600,00	733,00
2320	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2320	6710	1000	Erstattungen an das Land (offene GTS) (Personalkostenz	4000	39.600,00	26.900,00	39.550,00
2320	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	860.000,00	825.000,00	908.887,76
2320	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	14.300,00	14.300,00	18.192,30
2320	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	100,00	200,00	0,00
2320	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2320	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	6.500,00	5.900,00	5.983,59
2320	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	0,00	0,00
2320	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT Kopie	1000	8.800,00	9.800,00	10.903,62
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.107.600,00 €**	**1.082.000,00 €**	**1.200.344,99 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2320	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
2320	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2320	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**118.100,00 €**	**118.100,00 €**	**131.062,99 €**
Summe Ausgaben:	**1.107.600,00 €**	**1.082.000,00 €**	**1.200.344,99 €**
Budget:	**-989.500,00 €**	**-963.900,00 €**	**-1.069.282,00 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40220**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Hardenberg-Gymnasium**

Einnahmen	*Ansatz*	*118.100,00 €*	*RE*	131.062,99 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.082.000,00 €*	*RE*	1.200.344,99 €
Ergebnis			*RE*	-1.069.282,00 €
Budget gem. Haushaltsplan				-963.900,00 €
Zwischenergebnis				-105.382,00 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				103.567,27 €
	davon			
	Mittelbereitstellung	12.650,00 €		
	Schulbeiträge	1.950,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	87.780,06 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	1.187,21 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-12.038,94 €
	davon			
	EDV-Ausstattung	- 12.038,94 €		
Budgetfehlbetrag				-13.853,67 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40220 U-Amtsbudget Hardenberg- Gymnasium

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-989.500**	**-1.069.282,00**	**-7,46**
Einnahmen	**118.100**	**131.062,99**	**-9,89**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	100	1.018,50	-90,18
Erstattungen	115.000	113.050,00	1,72
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	3.000	3.154,60	-4,90
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	13.839,89	-100,00
Ausgaben	**-1.107.600**	**-1.200.344,99**	**-7,73**
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	-12.400	-18.985,00	-34,69
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-165.900	-197.842,72	-16,15
Erstattungen	-39.600	-39.550,00	0,13
innere Verrechnungen	-889.700	-943.967,27	-5,75
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-989.500	-1.083.121,89	-8,64
bereinigte Einnahmen	118.100	117.223,10	0,75
bereinigte Ausgaben	-1.107.600	-1.200.344,99	-7,73
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-7,49	-8,20	-8,66
Ausgabendeckungsgrad (in %)	10,66	9,77	9,11
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40250**

Bezeichnung: **Berufsschule 1**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Staatl. Berufsschule I ist eine handwerklich/gewerbliche, haus- und agrarwirtschaftliche Berufsschule mit Teilzeit- und Vollzeitunterricht in den unterschiedlichsten Lehrberufen. Das Unteramtsbudget dient vordringlich dazu den laufenden Sachaufwand des Schuljahres zu decken. Dazu zählen u.a. die Beschaffungen und Reparaturen von Schulmobiliar und sonstigen Einrichtungsgegenständen, Beschaffungen von Büromaterialien, Lehr- und Unterrichtsmitteln. Gerade bei den Berufsschulen spielen die Sachaufwendungen für die Lehrwerkstätten, sowie die Einnahmen für Gast- und Blockschüler aus den verschiedenen Fachsprengel eine wesentliche Rolle. Ferner besteht mit der Stadt Nürnberg für die fachpraktische Ausbildung der Gärtner ein Kooperationsvertrag.

Insgesamt schloss das Budget mit einem Defizit von 15.957,38 € ab, dieser wurde vom Budget 40260 mit 9.033,51 € teileweise ausgeglichen, so dass das Budget mit einem Minus von 6.923,87 € abschließt. Dieser Fehlbetrag wird ins Haushaltsjahr 2025 übertragen

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2401.13900000 - "Einnahmen aus Verkauf"
Es wurde eine gebrauchte, für den Schulgebrauch nicht mehr nutzbare Maschine verkauft, dies ist nicht vorhersehbar.

HHSt. 2401.14140000 - "Mieten aus Hallen":
Es wurden weniger Schulräume bzw. Lehrwerkstätten vermietet.

HHSt. 2401.15480000 - "Sonstige Kostenersätze, Umschüler":
Die Anzahl der Umschüler ist schwer zu schätzen.

HHSt. 2401.15490000 - "Sonstige Kostenersätze":
Aufgrund von Einzahlungen von Papiergeld konnte der Ansatz überschritten werden.

HHSt. 2401.16210000 - "Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen und fallen durch Schwankungen der Schülerzahlen in den unterschiedlich Fachsprengeln und des zu

berechnenden Gastschulbeitrages jedes Jahr anders aus. Auf Grund von Krankheit konnte für 2024 nichts abgerechnet werden.

HHSt. 2401.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen und fallen durch Schwankungen der Schülerzahlen in den unterschiedlich Fachsprengeln und des zu berechnenden Gastschulbeitrages jedes Jahr anders aus. Auf Grund von Krankheit konnte für 2024 weniger abgerechnet werden.

HHSt. 2401.17100000 - "Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land":
Die Höhe der Einnahmen ist von den Ausgaben (5759, 5310) und von der Schülerzahl abhängig, die während der Blockbeschulung eine Unterkunft benötigen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Kosten für das Lehrerpersonal trägt der Staat.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2401.52000000 -"Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Im Jahr 2024 mussten verbrauchte Stühle und Möbel für die Lehrkräfte neu angeschafft werden, daher konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2401.52530000 -"Technische Geräte“:
Es mussten einige Geräte repariert werden, die große „Backanlage“ ist in die Jahre gekommen und es sind viele Reparaturen angefallen. Es ist über eine Neuanschaffung nachzudenken, dies muss jedoch über einen Beschluss finanziert werden.

HHSt. 2401.52710000 -"Schulausstattung Beschaffung":
2024 konnte leicht eingespart werden, aber die Möbel an der Schule sind so verbraucht, dass der Ansatz die nächsten Jahre ausgeschöpft oder nicht eingehalten werden kann.

HHSt. 2401.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Es wurden weniger Gebrauchsgegenstände benötigt und der Ansatz konnte gespart werden. Der Bedarf ist schwer abzuschätzen.

HHSt. 2401.57100000 - "Lehr und Unterrichtsmittel":
Es wurden weniger Lehrmittel in laufenden Jahr 2024 benötigt.

HHSt. 2401.57120000 - "Lehrerbücherei":
Es musste weniger Fachliteratur für die Lehrer angeschafft werden.

HHSt. 2401.57150000 - "Werk und Beschäftigungsmaterial":
Je nach Bedarf und Verschleiß wechselt die Anschaffung des Beschäftigungsmaterials für die Schulküchen und Werkräume.

HHSt. 2401.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und es wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2401.57510000 - "Eigene Schülerbeförderung“:
Es wurden mehr Fahrkarten benötigt, daher konnte der Ansatz nicht eingehalten werden.

HHSt. 2401.57595310 - "Sonstige Schulaufwendungen - Heimunterbringungen":
Es mussten weniger Zeiten in den Heimen für die Unterbringung angemietet werden. Die angemieteten Zeiten/Zimmer sind schwer abzuschätzen und auf Grund von Krankheit konnte für 2024 weniger abgerechnet und geprüft werden.

HHSt. 2401.59100000- "allg. medizinischer Sachbedarf:“
Aufgrund Lieferschwierigkeiten im Jahr 2023 wurde die Nachlieferungen in 2024 eingebucht.

HHSt. 2401.63220000 - "EDV-Kosten":
Es mussten nicht so viele EDV Artikel neu angeschafft bzw. ersetzt werden, daher konnte eingespart werden.

HHSt. 2401.63611000 - "Müllabfuhr durch Privatunternehmen":
Der jährliche Betrag für die Entsorgungen ist jedoch schwer abzuschätzen. Es musste öfters eine Aktenentsorgung durchgeführt werden.

HHSt. 2401.63690000 - „Sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Auch die Dienstleistungen die in einem Jahr anfallen können schwer abgeschätzt werden.

HHSt. 2401.63690000 - „Bücher und Zeitschriften":
Hier konnte auf Grund Kündigungen von Abos eingespart werden.

HHSt. 2401.65250000 - "Postgebühren":
Postgebühren sind schwer zu schätzen und variieren sehr stark.

HHSt. 2401.65310000 - "öffentliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen":
Es wurden keine Bekanntmachungen veröffentlicht im Jahr 2024.

HHSt. 2401.65890000 - "Sonstige Geschäftsausgaben":
Diese sind schwer abzuschätzen und der Jahresbericht war nochmals teurer als im Jahr zuvor.

HHSt. 2401.67210000 - "Erstattungen an Gemeinden":
Die Kosten sind schwer abzuschätzen und von vielen Faktoren abhängig.

HHSt. 2401.67989999 - "innere Verrechnung innerstädt. Leistungen":
Es wurden nicht so viele Druckaufträge im Jahr 2024 vergeben, somit konnte eingespart werden.

HHSt. 2401.67905400 - 2401.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Gastschulbeiträge, Gebäudebewirtschaftungskosten wird es immer zu Abweichungen kommen. Auch bei den Einnahmen sind z.B. die Vermietungen aus Hallen dieses Jahr weggefallen. Gastschulbeiträge konnten auf Grund Krankheit nicht oder weniger abgerechnet werden.

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

Die Ausgaben konnten im Jahr 2024 gut eingehalten werden, aber aufgrund des starken Einnahmedefizites entsteht dieses Ungleichgewicht. Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Gastschulbeiträge, Gebäudebewirtschaftungskosten wird es immer zu Abweichungen kommen. Auch bei den Einnahmen sind z.B. größtenteils die Vermietungen aus Hallen dieses Jahr komplett weggefallen. Aber den größten Einfluss hatten die nicht abgerechneten Gastschulbeiträge.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von viele Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, hier ist mit weiteren Kosten zu rechnen.
Um die Ausgaben besser kontrollieren zu können, wurden in den Etats einige neue HHStellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahr noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HHStellen entwickeln. An der Schule sind viele Geräte in die "Jahre gekommen" und müssen ersetzt werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für das Jahr 2025 sind neue Klassenzimmer auszustatten, auf Grund Personalveränderungen müssen für den Konrektor neue Möbel angeschafft werden. Auch größer Anschaffungen für Geräte und Reparaturen stehen an. Daher wird das Budget für 2025 nicht eingehalten werden können.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40250 Berufsschule I

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2401	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	4000	0,00	0,00	370,00
2401	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4000	3.000,00	3.000,00	183,51
2401	1548	0000	Sonst. Kostenersätze (Umschüler)	4000	5.000,00	1.000,00	0,00
2401	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	4.000,00	4.000,00	6.800,00
2401	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	-286,25
2401	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	4000	17.000,00	17.000,00	0,00
2401	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	650.000,00	650.000,00	114.139,59
2401	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4000	0,00	0,00	0,00
2401	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	8.000,00	8.000,00	2.019,60
2401	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	200,00
2401	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2401	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**687.000,00 €**	**683.000,00 €**	**123.426,45 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2401	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	2.000,00	2.000,00	12.346,96
2401	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	100,00	0,00	0,00
2401	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	300,00	0,00	6.028,72
2401	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	9.500,00	9.500,00	13.558,75
2401	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	3.000,00	3.000,00	2.220,84
2401	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2401	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4000	2.200,00	2.200,00	2.961,00
2401	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	20.800,00	20.800,00	16.661,02
2401	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2401	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	55.100,00	55.100,00	51.668,65
2401	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulwerkstätten)	4000	2.100,00	2.100,00	10.993,71
2401	5751	0000	Eigene Schülerbeförderung	4000	100,00	100,00	275,00
2401	5759	5310	Sonst. Schulaufwendungen (Heimunterbringung Blockunt	4000	25.000,00	25.000,00	14.770,30
2401	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	800,00	800,00	1.113,60
2401	6316	0000	Veranstaltungen	4000	800,00	800,00	934,09
2401	6322	0000	EDV-Kosten	4000	25.800,00	17.000,00	14.800,34
2401	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	500,00	500,00	1.110,67
2401	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	500,00	0,00	7.410,73
2401	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	2.900,00	3.400,00	3.022,12
2401	6430	0000	Versicherungen	3000	4.300,00	4.300,00	3.805,17
2401	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2401	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	1.800,00	2.000,00	2.044,78
2401	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	6.200,00	6.400,00	5.742,34
2401	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	600,00	600,00	462,27
2401	6525	0000	Postgebühren	4000	1.400,00	1.400,00	1.927,89
2401	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	200,00	200,00	0,00
2401	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	400,00	400,00	323,82
2401	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	500,00	500,00	2.400,00
2401	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2401	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	4000	80.100,00	89.400,00	85.855,68
2401	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	660.000,00	675.000,00	662.931,55
2401	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	2.600,00	2.600,00	1.575,32
2401	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	200,00	200,00	314,88

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2401	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4000	100,00	100,00	113,00
2401	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	400,00	400,00	150,00
2401	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
2401	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	7.900,00	7.200,00	8.263,98
2401	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.000,00	3.400,00	5.952,00
2401	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	4.900,00	5.600,00	208,08
2401	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.000,00	5.400,00	4.922,33
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**931.200,00 €**	**947.500,00 €**	**946.869,59 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2401	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2401	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**687.000,00 €**	**683.000,00 €**	**123.426,45 €**
Summe Ausgaben:	**931.200,00 €**	**947.500,00 €**	**946.869,59 €**
Budget:	**-244.200,00 €**	**-264.500,00 €**	**-823.443,14 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40250**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Berufsschule I**

Einnahmen	*Ansatz*	*683.000,00 €*	*RE*	123.426,45 €
Ausgaben	*Ansatz*	*947.500,00 €*	*RE*	946.869,59 €
Ergebnis			*RE*	-823.443,14 €
Budget gem. Haushaltsplan				-264.500,00 €
Zwischenergebnis				-558.943,14 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-21.031,06 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	- 13.093,13 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 2.140,00 €		
	Mehrausgaben Gärtnerausbildung	- 3.544,32 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 2.253,61 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				564.016,82 €
	davon			
	Schulbeiträge	535.860,41 €		
	Kostenersatz Umschüler	1.000,00 €		
	Blockbeschulung	12.750,70 €		
	Rücklagenentnahme	14.405,71 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-15.957,38 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40260				9.033,51 €
Budgetfehlbetrag				-6.923,87 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40250 U-Amtsbudget Berufsschule I

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-244.200**	**-814.409,63**	**-70,02**
Einnahmen	**687.000**	**132.459,96**	**418,65**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	12.000	7.067,26	69,80
Erstattungen	667.000	114.139,59	484,37
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	8.000	2.219,60	260,43
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	9.033,51	-100,00
Ausgaben	**-931.200**	**-946.869,59**	**-1,65**
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	-2.200	-2.961,00	-25,70
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-164.800	-173.621,77	-5,08
Erstattungen	-80.100	-85.855,68	-6,70
innere Verrechnungen	-684.100	-684.431,14	-0,05
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-244.200	-823.443,14	-70,34
bereinigte Einnahmen	687.000	123.426,45	456,61
bereinigte Ausgaben	-931.200	-946.869,59	-1,65
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,85	-6,24	-70,35
Ausgabendeckungsgrad (in %)	73,78	13,04	465,80
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40260**

Bezeichnung: **Ludwig-Erhard-Schule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Ludwig-Erhard-Schule ist eine Berufsschule für kaufmännische und verwaltende Ausbildungsberufe. Der Fachsprengel für E-Commerce hat einen Einzugsbereich von Mittelfranken, der Fachsprengel für Immobilienkaufmann/-frau von ganz Nordbayern. Das Unteramtsbudget dient vordringlich den laufenden Sachaufwand des Schuljahres zu decken. Gerade bei den Berufsschulen spielen die Sachaufwendungen und die Einnahmen für Gast- und Blockschüler eine wesentliche Rolle.

Insgesamt schloss das Budget mit einem Überschuss von 18.067,03 € ab, mit diesem wurden die Budgets 40250 und 40270 ausgeglichen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2402.15480000 - "Sonstige Kostenersätze - Umschüler":
Die Zahl der Umschüler variiert jedes Jahr und ist sehr schwer zu schätzen.

HHSt. 2402.15490000 - "Sonstige Kostenersätze":
Einzahlungen von eingesammelten Papiergeldern und Einzahlung für den Jahresbericht wird hier verbucht. Der Betrag ist schwer zu schätzen und ändert sich jährlich.

HHSt. 2402.16210000 - "Erstattung durch Gemeinden" und
HHSt. 2402.17100000 - "Zuweisungen":
Die beiden Einnahmen sind von den Ausgaben (5759 und 5310) und der Schülerzahl abhängig, die während der Blockbeschulung eine Unterkunft benötigen. Auf Grund von Krankheit konnte hier nicht abgerechnet werden.

HHSt. 2402.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen und fallen durch Schwankungen der Schülerzahlen in den unterschiedlichen Fachsprengeln und des zu berechnenden Gastschulbeitrages jedes Jahr anders aus. Auf Grund von Krankheit konnte hier nicht alles abgerechnet werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten werden vom Staat übernommen

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2402.52000000 - "Verwaltungs- und Zweckaustattung":
Aufgrund veralteter Möbel und Umgestaltung mussten Möbel ersetzt werden.

HHSt. 2402.52090000 - "Geräte, Ausstattung- und sonstige Gebrauchsgegenstände":
Es ist schwer abzuschätzen was über das Jahr neu angeschafft bzw. ersetzt werden muss.

HHSt. 2402.52530000 -"Technische Geräte“:
Es mussten einige Geräte repariert werden, der Betrag ist schwer abzuschätzen.

HHSt. 2402.52710000 - "Schulausstattung-Beschaffung":
Aufgrund des veralteten und verbrauchten Möbel, ist wie angekündigt, der Ansatz überschritten worden.

HHSt. 2402.57170000 - "Spiel und Sportgeräte":
Anhand des jährlichen Prüfberichtes der Turnhallenrevision werden die Turngeräte entsprechend repariert bzw. neu angeschafft. Dieser Betrag kann nicht genau berechnet werden und variiert jedes Jahr.

HHSt. 2402.52800000 - "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Dieser Betrag ist schwer abzuschätzen, da nicht absehbar was über das Jahr benötigt wird.

HHSt. 2402.57100000 - "Lehr- und Unterrichtsmittel":
Es mussten nicht so viele Material beschafft werden.

HHSt. 2402.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und es wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen

HHSt. 2402.57595310 - "Sonstige Schulaufwendungen - Heimunterbringungen":
Hier konnte auf Grund Krankheit nicht alles abgerechnet werden.

HHSt.2402.59100000 - "Allg. medizinischer Sachbedarf":
Hier wurde weniger benötigt und es konnte eingespart werden.

HHSt.2402.63220000 - "Veranstaltungen":
Veranstaltungen waren wieder möglich, haben aber noch nicht den vollen Ansatz ausgeschöpft und auch hier konnte eingespart werden.

HHSt. 2402.63220000 - "EDV-Kosten":
Es mussten nicht so viele EDV Artikel neu angeschafft bzw. ersetzt werden, daher konnte eingespart werden

HHSt. 2402.6361100 - "Müllabfuhr durch Privatunternehmen":
Diese HH-Stelle wurde 2023 neu aufgemacht , der jährliche Betrag für die Entsorgung an der Schule ist jedoch schwer abzuschätzen.

HHSt. 2402.63690000 – „Sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Auch diese HH-Stelle wurde neu eröffnen, Dienstleistungen variieren auch jährlich uns sind schwer abzuschätzen.

HHSt. 2402.65000000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Hier wurde, trotz Umstelllungen der Buchungen, mehr benötigt und der Ansatz konnten nicht eingehalten werden.

HHSt. 2402.65100000 - "Bücher und Zeitschriften":
Durch die Umstellung auf digitale Vorschriftensammlungen im letzten Jahr konnte wieder eingespart werden.

HHSt. 2402.65310000 - "öffentliche Bekanntmachungen":
Es waren wenig öffentlichen Ausschreibungen nötig.

HHSt. 2402.65870000 - "Transport-Fracht und Lagerkosten":
Es waren keine Entsorgungen nötig.

HHSt. 2402.65890000 – „Sonstige Geschäftsausgaben":
Diese sind schwer abzuschätzen, da es nicht absehbar ist was über das Jahr anfällt. Dieses Jahr waren keine Ausgaben nötig.

HHSt. 2402.67905400 - 2402.67905405 "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Gastschulbeiträge, Gebäudebewirtschaftungskosten wird es immer zu Abweichungen kommen. Die Einnahmen sind 2024 fast komplett weggebrochen, vor allem durch die nicht abgerechneten Gastschulbeiträge.

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

Die Ausgaben konnten im Jahr 2024 gut eingehalten werden, aber aufgrund des starken Einnahmedefizites entsteht dieses Ungleichgewicht.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von viele Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale. Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, hier ist mit weiteren Kosten zu rechnen Um die Ausgaben besser kontrollieren zu können, wurden in den Etats einige neue HHStellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahr noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HHStellen entwickeln.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es werden weitere Umstellungen der HH-Stellen kommen, daher werden viele Zahlungen auch auf andere HH-Stellen gebucht. So wird es die nächsten Jahre noch zu einige Verschiebungen innerhalb des Budgets kommen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40260 Berufsschule II

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2402	1548	0000	Sonst. Kostenersätze (Umschüler)	4000	26.000,00	19.000,00	-667,15
2402	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	3.600,00	3.600,00	13.290,00
2402	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	28,75
2402	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4020	100,00	100,00	9,38
2402	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4000	0,00	0,00	0,00
2402	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	4000	465.000,00	415.000,00	0,00
2402	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	570.000,00	570.000,00	89.939,94
2402	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2402	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	85.000,00	85.000,00	37.016,10
2402	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	700,00
2402	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	1.451,65
2402	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2402	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	5.177,35
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.149.700,00 €**	**1.092.700,00 €**	**146.946,02 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
			Summe Personalausgaben (4):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2402	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	2.000,00	1.000,00	2.417,82
2402	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	4.000,00	4.000,00	1.165,25
2402	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	500,00	0,00	390,28
2402	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	12.600,00	12.500,00	24.347,39
2402	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	4000	3.000,00	4.000,00	2.762,59
2402	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	3.300,00	3.300,00	997,70
2402	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	1.451,65
2402	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	15.500,00	15.500,00	6.542,22
2402	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	0,00	200,00	316,41
2402	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2402	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	0,00	0,00	0,00
2402	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	1.000,00	0,00	3.349,56
2402	5759	5310	Sonst. Schulaufwendungen (Heimunterbringung Blockunt	4000	550.000,00	500.000,00	305.260,74
2402	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	900,00	900,00	29,30
2402	6316	0000	Veranstaltungen	4000	3.200,00	4.200,00	1.851,72
2402	6322	0000	EDV-Kosten	4000	22.200,00	13.000,00	15.158,72
2402	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	100,00	100,00	299,84
2402	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	1.000,00	500,00	2.360,95
2402	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	6.900,00	7.000,00	6.528,16
2402	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4000	0,00	0,00	0,00
2402	6430	0000	Versicherungen	3000	0,00	0,00	777,66
2402	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2402	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	6.000,00	7.000,00	9.486,80
2402	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	11.500,00	11.500,00	5.290,57
2402	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	300,00	300,00	366,27
2402	6525	0000	Postgebühren	4000	2.000,00	2.000,00	2.216,00
2402	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	2.000,00	2.000,00	356,24
2402	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	500,00	500,00	0,00
2402	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	100,00	100,00	0,00
2402	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	100,00	100,00	0,00
2402	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	620.000,00	710.000,00	694.801,52
2402	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	6.000,00	6.000,00	2.082,80

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2402	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4000	100,00	100,00	113,00
2402	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	114,00
2402	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	14.100,00	11.600,00	13.766,62
2402	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	12.800,00	11.900,00	11.489,28
2402	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	7.200,00	8.100,00	416,15
2402	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT Kopie	1000	9.900,00	11.100,00	12.678,86
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.318.800,00 €**	**1.348.500,00 €**	**1.129.186,07 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2402	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2402	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.149.700,00 €**	**1.092.700,00 €**	**146.946,02 €**
Summe Ausgaben:	**1.318.800,00 €**	**1.348.500,00 €**	**1.129.186,07 €**
Budget:	**-169.100,00 €**	**-255.800,00 €**	**-982.240,05 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40260**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Berufsschule II**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.092.700,00 €*	*RE*	146.946,02 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.348.500,00 €*	*RE*	1.129.186,07 €
Ergebnis			*RE*	-982.240,05 €
Budget gem. Haushaltsplan				-255.800,00 €
Zwischenergebnis				-726.440,05 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	23.464,77 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	- 19.115,68 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 4.349,09 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				767.971,85 €
	davon			
	Schulbeiträge	480.060,06 €		
	Blockbeschulung	268.244,64 €		
	Kostenersatz Umschüler	19.667,15 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				18.067,03 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40250				-9.033,51 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40270				-9.033,52 €
Budgetergebnis				0,00 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40260 U-Amtsbudget Berufsschule II

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-169.100**	**-1.000.307,08**	**-83,10**
Einnahmen	**1.149.700**	**146.946,02**	**682,40**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	29.700	12.660,98	134,58
Erstattungen	1.035.000	89.939,94	1.050,77
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	85.000	39.167,75	117,02
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	5.177,35	-100,00
Ausgaben	**-1.318.800**	**-1.147.253,10**	**14,95**
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	-648.700	-393.723,84	64,76
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-670.100	-735.462,23	-8,89
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	-18.067,03	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-169.100	-987.417,40	-82,87
bereinigte Einnahmen	1.149.700	141.768,67	710,97
bereinigte Ausgaben	-1.318.800	-1.129.186,07	16,79
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,28	-7,48	-82,89
Ausgabendeckungsgrad (in %)	87,18	12,55	594,66
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40270**

Bezeichnung: **Martin-Segitz Schule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget der Martin-Segitz-Schule dient vordringlich dem laufenden Sachaufwand. Gerade bei den Berufsschulen spielen neben den Sachaufwendungen auch die Einnahmen für Gast- und Blockschüler eine wesentliche Rolle. Die Martin-Segitz-Schule ist eine Berufsschule für ausschließlich technische Berufe mit hoher Innovationsgeschwindigkeit, wie Elektroniker, KFZ-Mechatroniker, Systeminformatiker, Mediengestalter etc. Beim letzten besteht ein Kooperationsvertrag für die fachpraktische Ausbildung an der ZDF/ARD Medienakademie in Nürnberg.
Die Lehrmaterialen müssen weiterhin auf den neuesten Stand der Technik gebracht werden.
Das Budget schloss mit einem Defizit von 18.865,71 € ab, dies wurde mit 9.033,52 € aus dem Budget 40260 ausgeglichen. Somit bleibt ein Defizit von 9.832,19, dieser Betrag wird ins Jahr 2025 übertragen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHST. 2403.15480000 - "Sonstige Kostenersätze (Umschüler)":
Die Zahl der Umschüler ist schwer abzuschätzen und daher sind Schwankungen zum Ansatz jederzeit möglich.

HHSt. 2403.16210000 - "Erstattung durch Gemeinden" und
HHSt. 2403.17100000 -" Zuweisungen":
Die beiden Einnahmen sind von den Ausgaben (5759 und 5310) und der Schülerzahl abhängig, die während der Blockbeschulung eine Unterkunft benötigen.

HHSt. 2403.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen und fallen durch Schwankungen der Schülerzahlen in den unterschiedlich Fachsprengeln und des zu berechnenden Gastschulbeitrages jedes Jahr anders aus.

Die Einnahmen konnten auf Grund Krankheit nicht abgerechnet werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalausgaben werden vom Staat übernommen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2403.52000000 - "Verwaltungs- und Zweckausstattung":
Aufgrund vieler verbrauchter Möbel der Verwaltung, waren einige Neuanschaffungen nötig.

HHSt. 2403.52090000 - "Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände":
Dieser Betrag ist schwer abzuschätzen, da nicht absehbar ist was über da Jahr anfällt.

HHSt. 2403.52710000 - "Schulausstattung-Beschaffung":
An der MSS startete wieder ein Förderprogramm. Für dieses mussten zwei Klassenzimmer komplett neu mit IT-Möbeln ausgestattet werden.

HHSt. 2403.52800000 - "Sonst. Gebrauchsgegenstände":
Dieses Jahr konnte eingespart werden.

HHSt. 2403.57100000 - "Lehr und Unterrichtsmittel":
HHst. 2403.57110000 – „Lehr und Unterrichtsmittel (DaZ-Unterricht)“:
HHSt. 2403.57190001 - "sonst. Lehr und Unterrichtsmittel":
Hier wurden weniger Lehr und Unterrichtsmaterial benötigt.

HHSt. 2403.57190000 - "Sonstige Lehrmittel - Schulwerkstätten":
Je nach Bedarf und Verschleiß wechselt die Anschaffung der Lehrmittel für die Werkstätten. Auf Grund Lieferschwierigkeiten konnte einiges nicht mehr abgerechnet werden.

HHSt. 2403.57595310 - "Sonstige Schulaufwendungen - Heimunterbringungen":
Es mussten mehr Wohnheime angemietet werden, der Betrag variiert ja nach Schülerzahl. Aufgrund von Krankheit konnte nicht alles abgerechnet werden.

HHSt. 2403.63160000 - "Veranstaltungen":
Nachdem Veranstaltungen wieder möglich sind, wurde hier dieses Jahr mehr ausgegeben.

HHSt. 2403.63220000 - "EDV-Kosten":
Im Jahr 2024 wurde der Kooperationsvertrag mit Softwerk nicht mehr aus dieser HHstelle bezahlt.

HHSt. 2403.6361100 - "Müllabfuhr durch Privatunternehmen:"
Der jährliche Bedarf für die Entsorgungen an der Schule variiert und ist schwer abzuschätzen.

HHSt. 2403.63690000 - "Sonstige Dienstleistungen durch Dritte":
Die Kosten der jährlichen Dienstleistungen an der Schule sind jedoch schwer abzuschätzen, und hier wurde der Kooperationsvertag mit Softwerk gebucht.

HHSt. 2403.63701000 - "Sachbedarf EDV-Anlagen":
Es wurde weniger Toner benötigt und hier konnte eingespart werden.

HHSt. 2403.65100000 - "Bücher und Zeitschriften":
Hier wurde weniger benötigt, und es konnten einige Zeitschriften gekündigt bzw. umgestellt werden.

HHSt. 2403.65250000 - "Postgebühren":
Diese Gebühren hängen von vielen Faktoren ab (Portokosten, Anzahl der versendetet Materialien etc.)

HHSt. 2403.65870000 - "Transport/Fracht sowie Lager/Entsorgungskosten":
Aufgrund vieler eingelagerter Möbel müsste von unserem Rahmenvertragsparter eine Großaktion Entsorgung stattfinden.

HHSt. 2403.67600000 – „Erstattungen an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen":
Die Abrechnung mit der ZDF/ARD Medienakademie bezieht sich auf Schultage und Schulklassen und kann daher schwer geschätzt werden und berechnet sich jedes Jahr neu.

HHSt. 2403.67905400 - 2403.67905405 - "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten und Außenanlagen":
Die Gebäudebewirtschaftungskosten fielen insgesamt höher aus, liegen jedoch nicht im Verantwortungsbereich des Schulverwaltungsamtes

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Gastschulbeiträge, Gebäudebewirtschaftungskosten wird es immer zu Abweichungen kommen. Den größten Einfluss haben aber die starken Einnahmedefizite durch die nicht erhaltenen Gastschulbeiträge und Zuweisungen vom Land.

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

Die Ausgaben konnten im Jahr 2024 gut eingehalten werden, aber aufgrund des starken Einnahmedefizites entsteht dieses Ungleichgewicht.

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von viele Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale.
Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, hier ist mit weiteren Kosten zu rechnen
Um die Ausgaben besser kontrollieren zu können, wurden in den Etats einige neue HHStellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahr noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HHStellen entwickeln.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es werden weitere Umstellungen der HH-Stellen kommen, daher werden viele Zahlungen auch auf andere HH-Stellen gebucht. So wird es die nächsten Jahre noch zu einigen Verschiebungen innerhalb des Budgets kommen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 40270 Martin-Segitz-Schule (BS III)

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
2403	1548	0000	Sonst. Kostenersätze (Umschüler)	4000	25.000,00	16.000,00	0,00
2403	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	800,00	800,00	122,34
2403	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2403	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	4000	575.000,00	565.000,00	0,00
2403	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	880.000,00	880.000,00	173.106,14
2403	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	125.000,00	125.000,00	68.488,20
2403	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	100,00
2403	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2403	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2403	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.605.800,00 €**	**1.586.800,00 €**	**241.816,68 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
			Summe Personalausgaben (4):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
2403	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	2.000,00	1.000,00	2.742,14
2403	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	500,00	500,00	613,88
2403	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	600,00	0,00	462,92
2403	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	17.000,00	14.000,00	27.549,84
2403	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	1.500,00	2.500,00	963,31
2403	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	4000	0,00	0,00	0,00
2403	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	15.500,00	15.500,00	6.854,90
2403	5711	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel (DaZ-Unterricht)	4000	900,00	500,00	159,02
2403	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2403	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulwerkstätten)	4000	61.500,00	61.500,00	52.909,28
2403	5719	0001	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	700,00	0,00	0,00
2403	5759	5310	Sonst. Schulaufwendungen (Heimunterbringung Blockunt	4000	700.000,00	690.000,00	621.788,92
2403	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	4000	100,00	100,00	135,30
2403	6316	0000	Veranstaltungen	4000	800,00	1.000,00	1.373,63
2403	6322	0000	EDV-Kosten	4000	9.900,00	45.600,00	12.916,83
2403	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	800,00	800,00	4.252,77
2403	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	100,00	100,00	53.931,38
2403	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	3.300,00	5.300,00	2.341,56
2403	6430	0000	Versicherungen	3000	200,00	200,00	74,26
2403	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2403	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	2.000,00	3.000,00	3.206,63
2403	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	800,00	1.300,00	314,41
2403	6520	0000	Fernsprechgebühren	4010	400,00	600,00	359,28
2403	6525	0000	Postgebühren	4000	1.100,00	1.100,00	932,22
2403	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	100,00	100,00	0,00
2403	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	100,00	100,00	0,00
2403	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	200,00	200,00	1.187,86
2403	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	100,00	100,00	191,45
2403	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4000	0,00	0,00	0,00
2403	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	4000	320.000,00	320.000,00	376.200,57
2403	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	755.000,00	670.000,00	323.943,01
2403	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	3.100,00	3.100,00	2.313,09
2403	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4000	3.200,00	3.200,00	3.102,18
2403	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4000	100,00	100,00	113,00
2403	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
2403	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	6.400,00	7.400,00	7.195,35
2403	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	6.900,00	6.100,00	6.237,64
2403	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	4.000,00	4.700,00	0,00
2403	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.500,00	5.800,00	5.628,43
2403	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	58,44
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.923.500,00 €**	**1.865.600,00 €**	**1.520.053,50 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2403	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2403	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.605.800,00 €**	**1.586.800,00 €**	**241.816,68 €**
Summe Ausgaben:	**1.923.500,00 €**	**1.865.600,00 €**	**1.520.053,50 €**
Budget:	**-317.700,00 €**	**-278.800,00 €**	**-1.278.236,82 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40270**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Martin-Segitz-Schule (BS III)**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.586.800,00 €*	*RE*	241.816,68 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.865.600,00 €*	*RE*	1.520.053,50 €
Ergebnis			*RE*	-1.278.236,82 €
Budget gem. Haushaltsplan				-278.800,00 €
Zwischenergebnis				-999.436,82 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-351.824,04 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 4.980,14 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	- 346.843,90 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.332.395,15 €
	davon			
	Kostenersatz Umschüler	16.000,00 €		
	Schulbeiträge	706.893,86 €		
	Mietkosten Schule für Rundfunktechnik	56.200,57 €		
	Blockbeschulung	553.300,72 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				-18.865,71 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 40260				9.033,52 €
Budgetfehlbetrag				-9.832,19 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40270 U-Amtsbudget Martin-Segitz- Schule (BS III)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-317.700**	**-1.269.203,30**	**-74,97**
Einnahmen	**1.605.800**	**250.850,20**	**540,14**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	25.800	122,34	20.988,77
Erstattungen	1.455.000	173.106,14	740,52
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	125.000	68.588,20	82,25
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	9.033,52	-100,00
Ausgaben	**-1.923.500**	**-1.520.053,50**	**26,54**
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	-820.200	-795.261,79	3,14
Erstattungen	-320.000	-376.200,57	-14,94
innere Verrechnungen	-783.300	-348.591,14	124,70
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-317.700	-1.278.236,82	-75,15
bereinigte Einnahmen	1.605.800	241.816,68	564,06
bereinigte Ausgaben	-1.923.500	-1.520.053,50	26,54
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,41	-9,68	-75,10
Ausgabendeckungsgrad (in %)	83,48	15,91	424,70
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **40300**

Bezeichnung: **Berufsfachschule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die staatlichen Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und Kinderpflege sind an der Staatl. Berufsschule I angegliedert. Die einzelnen Sachausgaben dienen grundsätzlich dazu, den Schulbetrieb während des Schuljahres aufrecht zu erhalten.
Das Budget schließt mit einem Defizit von 8.034,63 € ab, dieser wird ins Jahr 2025 eigebucht.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2590.15490000 - "Sonstige Kostenersätze":
Es wurde Papiergeld von den Schülern eingesammelt.

HHSt. 2590.16220000 - "Erstattung durch Gemeinden und Gemeindeverbände":
Die Einnahmen bei den Gastschulbeiträgen sind schwer zu schätzen und fallen durch Schwankungen der Schülerzahlen in den unterschiedlich Fachsprengeln und des zu berechnenden Gastschulbeitrages jedes Jahr anders aus. Aufgrund von Krankheit konnte im Jahr 2025 nichts abgerechnet werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Personalkosten werden vom Staat übernommen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 2590.52710000 - "Schulausstattung-Beschaffung":
Im Jahr 2024 mussten verbrauchte Stühle und Möbel für die Lehrkräfte neu angeschafft werden, daher konnte der Ansatz nicht eingehalten werden

HHSt. 2590.52090000 -"Geräte, Ausstattung- und sonst. Gebrauchsgegenstände“:
Hier musste Kohlensäure angeschafft werden.

HHSt. 2590.52530000 -"Technische Geräte Instandhaltung“:
Für die in die Jahre gekommenen Geräte vielen im Jahr 2024 viele Reparaturen an. Hier werden in den nächsten Jahren einige Geräte ausgetauscht werden müssen.

HHSt. 2590.52710000 -"Schulaustattung: Beschaffung“:
Hier wurde im Jahr 2024 nichts benötigt.

HHSt. 2590.52800000 -"Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Es wurde weniger an sonstigen Gebrauchsgegenständen benötigt, der Bedarf ist schwer abzuschätzen.

HHSt. 2590.57100000 - "Lehr und Lernmittel"
Der jährliche Bedarf ist schwer abzuschätzen, im Jahr 2024 wurde dieses Mal mehr benötigt und der Ansatz konnte nicht eingehalten werden.

HHSt. 25900.57190000 - "Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel":
Hier werden Anschaffungen wie Klassentagebücher, Zeugnisformulare, Schulkreide etc. beschafft. Im HHJahr 2024 wurde die Verbuchung des Kopierpapieres umgestellt und es wird anteilmäßig (4/5 auf 5719 und 1/5 auf 6500) gebucht. Daher wurde im Jahr 2024 der Ansatz überzogen.

HHSt. 2590.63220000 - "EDV-Kosten":
Es wurde weniger EDV Material benötigt.

HHSt. 2590.65100000 - "Allgemeiner Bürobedarf":
Dieser Betrag ist schwer abzuschätzen und variiert jährlich, dieses Jahr wurde mehr Material benötigt und der Ansatz wurde überzogen.

HHSt. 2590.65250000 - "Postgebühren":
Dieser Betrag ist schwer abzuschätzen und hängt von vielen Faktoren ab (Preiserhöhung Post, Versand von Materialeien etc.)

HHSt. 2590,65310000 - "öffentliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen":
Es wurden keine Ausschreibung etc. veröffentlicht.

HHSt. 2590.65870000 - "Transport-, Fracht- und Lagerkosten":
Hier bestand kein Bedarf im HHJahr 2024.

HHSt. 2590.65890000 - "sonst. Geschäftsaufgaben“:
Auch hier wurde in 2024 eingespart.

HHSt. 2590.67989999 - "innere Verrechnung innerstäd. Leistungen“:
Hier war kein Bedarf in 2024.

Die innere Verrechnung der Gebäudebewirtschaftungskosten ist vom SchvA nicht steuerbar.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Durch die nicht beeinflussbaren Komponenten wie Gastschulbeiträge, Gebäudebewirtschaftungskosten wird es immer zu Abweichungen kommen.

1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %)

(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Da die Ausgaben überzogen wurden und des starken Einnahmedefizites (nicht abgerechnetet Gastschulbeiträge) entsteht dieses Ungleichgewicht.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Ob das Budget eingehalten werden kann, hängt von viele Faktoren ab, die nicht beinflussbar sind, wie z.B. die Preisentwicklung einzelner Artikel und Energiekostenpauschale. Um die Sicherheit an Schulen zu gewährleisten, wurden schon viele Rahmenvereinbarungen abgeschlossen, hier ist mit weiteren Kosten zu rechnen Um die Ausgaben besser kontrollieren zu können, wurden in den Etats einige neue HHStellen aufgemacht, hier ist es für die nächsten Jahr noch schwer abzuschätzen wie sich die einzelnen HHStellen entwickeln. Viele Geräte an der Schule sind in die "Jahre gekommen" und müssen öfters repariert oder ersetzt werden.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für das Jahr 2025 sind neue Klassenzimmer auszustatten, auf Grund Personalveränderungen müssen für den Konrektor neue Möbel angeschafft werden. Auch größer Anschaffungen für Geräte und Reparaturen stehen an. Daher wird das Budget für 2025 nicht eingehalten werden können.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.05.2025

i. A.

Hammerand

U-Amtsbudget-Nr.: 40300 Fachschule Hausw. und Kinderpflege

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2590	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4000	0,00	0,00	1.200,00
2590	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
2590	1622	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	90.000,00	90.000,00	0,00
2590	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
2590	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2590	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**90.000,00 €**	**90.000,00 €**	**1.200,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2590	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4000	400,00	400,00	8.572,69
2590	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	200,00	0,00	56,53
2590	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	4000	200,00	0,00	5.669,17
2590	5271	0000	Schulausstattung: Beschaffung	4000	1.700,00	1.700,00	0,00
2590	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	500,00	1.000,00	256,86
2590	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	0,00	0,00	0,00
2590	5710	0000	Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	4.800,00	4.800,00	8.939,88
2590	5712	0000	Lehrerbücherei, Fachliteratur	4000	0,00	0,00	0,00
2590	5715	0000	Werk- und Beschäftigungs- material (Schulküche, Werker	4000	12.700,00	12.000,00	14.198,18
2590	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel	4000	300,00	0,00	527,75
2590	6316	0000	Veranstaltungen	4000	200,00	200,00	309,80
2590	6322	0000	EDV-Kosten	4000	2.100,00	2.100,00	609,37
2590	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	4000	900,00	900,00	948,50
2590	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4000	100,00	100,00	0,00
2590	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4000	1.600,00	1.800,00	2.053,94
2590	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle (Schadensmanagement)	4000	0,00	0,00	0,00
2590	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	500,00	700,00	1.497,27
2590	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	600,00	700,00	657,38
2590	6525	0000	Postgebühren	4000	200,00	300,00	500,00
2590	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4000	200,00	300,00	0,00
2590	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2590	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4000	100,00	100,00	0,00
2590	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4000	200,00	200,00	10,00
2590	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	170.000,00	170.000,00	164.482,79
2590	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	100,00	100,00	0,00
2590	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	700,00	600,00	668,34
2590	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
2590	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	400,00	500,00	0,00
2590	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**198.700,00 €**	**198.500,00 €**	**209.958,45 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2590	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**90.000,00 €**	**90.000,00 €**	**1.200,00 €**
Summe Ausgaben:	**198.700,00 €**	**198.500,00 €**	**209.958,45 €**
Budget:	**-108.700,00 €**	**-108.500,00 €**	**-208.758,45 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **40300**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Fachschule für Hausw. u. Kinderpflege**

Einnahmen	*Ansatz*	*90.000,00 €*	*RE*	1.200,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*198.500,00 €*	*RE*	209.958,45 €
Ergebnis			*RE*	-208.758,45 €
Budget gem. Haushaltsplan				-108.500,00 €
Zwischenergebnis				-100.258,45 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-5.948,87 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 431,66 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 5.517,21 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				98.172,69 €
	davon			
	Schulbeiträge	90.000,00 €		
	Rücklagenentnahme	8.172,69 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-8.034,63 €

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 40300 U-Amtsbudget Fachschule Hausw. und Kinderpflege

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-108.700**	**-208.758,45**	**-47,93**
Einnahmen	**90.000**	**1.200,00**	**7.400,00**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	1.200,00	-100,00
Erstattungen	90.000	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	**-198.700**	**-209.958,45**	**-5,36**
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	-27.500	-44.807,32	-38,63
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-171.200	-165.151,13	3,66
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-108.700	-208.758,45	-47,93
bereinigte Einnahmen	90.000	1.200,00	7.400,00
bereinigte Ausgaben	-198.700	-209.958,45	-5,36
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,82	-1,58	-48,10
Ausgabendeckungsgrad (in %)	45,29	0,57	7.845,61
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **41000**

Bezeichnung: Kulturamt

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Büroorganisation
Der Büroumzug vom Königsplatz in die Friedrichstraße wurde im Laufe des Jahres 2024 abgeschlossen. 2024 wurden noch Anschaffungen getätigt, die nur teilweise vom Zentralbudget übernommen wurden. Einige Anschaffungen mussten und konnten aus dem Amtsbudget außerplanmäßig finanziert werden. Der Besprechungsraum, den auch das Rundfunkmuseum nutzt, muss nach dessen Auszug weiter dem Kulturamt zur Nutzung zur Verfügung stehen. Ebenso steht der Serverschrank im Aufenthaltsraum des Rundfunkmuseums.

Projektmittelüberträge in Höhe von 62.875,59 € wurden beantragt und umgesetzt. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: Atelierförderung 3.156,95 €, kultur.lokal.fürth 3.918,64 €, Zuschussmittel für die Kofferfabrik 40.000 €, Buchtauschregal 2.000 € und weitere Zuschussmittel in Höhe von 13.800 €. Die nicht ausgeschöpften Mittel mussten übertragen werden, weil sie entweder zweckgebunden oder nicht an ein Kalenderjahr gebunden sind oder die Veranstaltungen erst Anfang 2025 stattfanden oder abgerechnet werden konnten.

Festivals / Reihen / Veranstaltungen
Jewish Music Today Fürth 08.-17.03.24
Erstes Festival unter neuem Namen (ehemals Tage des jiddischen Liedes, dann Internationales Klezmer Festival Fürth) konnte an 10 Tagen mit mehr als 80 Musikerinnen und Musikern rund 4.600 Besucherinnen und Besucher begeistern; erstmals mehrtägiger Workshop "Dein Soundtrack für Fürth" für Jugendliche/junge Erwachsene mit Yuriy Gurzhy und Victoria Hanna.
LESEN! inkl. StadtLesen! 27.06.-07.07.24
U.a. 10 Autorinnen- und Autorenlesungen im Kulturforum; erstmals bei einem Festival das „Zahl was Du kannst – System“ erprobt und Mehreinnahmen erzielt. StadtLesen! mit Bühnenprogramm in der Dr. Konrad-Adenauer-Anlage; Buchwerkstatt der Schule der Phantasie mit Kinderprogramm (Workshops und Lesungen) im kultur.lokal.fürth; Kooperationen z.B. mit der Volksbücherei, dem Jüdischen Museum Franken, dem interkulturellen Garten, dem Südstadtgärtla, dem Frauenmuseum, dem Bogenhof, der Tourist-Info, dem ASV Fürth. Darüber hinaus betreut das Kulturamt das ganze Jahr über die dauerhaften städtischen Buchtauschregale (Dr. Konrad-Adenauer-Anlage, Gustavstraße, Blumenstraße, Hardhöhe, Südstadtpark).
Fürther Parklesungen 15.-18.07.24
Fast 800 Zuhörerinnen und Zuhörer bei vier Lesungen an vier Orten im Fürther Stadtpark

Soiree im Schloss Burgfarrnbach
Ausverkaufte Kammermusikreihe im Schloss Burgfarrnbach mit 9 Abendkonzerten (inkl. Doppelkonzert an Silvester) von September bis April mit 90 Abonnements und spontanen Besucherinnen und Besuchern

Kulturförderung
Feste Bestandteile der Kulturförderung sind das kultur.lokal.fürth, die FREI LUFT GALERIE, die Atelierförderung und die Projekt- und Jahreszuschüsse sowie der Fonds kultur.sozial. 2024 wurden mit allen Jahreszuschussempfängerinnen und -empfängern neue Vereinbarungen geschlossen. Die Projektanträge und Verwendungsnachweise können nun digital abgegeben werden. Gemäß dem Online-Zugangsgesetz können nun Dokumente heruntergeladen werden sowie auch die Kriterien für die Gewährung von Projekt- und Jahreszuschüssen auf fuerth.de eingesehen werden. Das kultur.lokal.fürth konnte durch städtische Mittel und Sponsoring sowie Spenden weitergeführt werden. Auch der Fonds kultur.sozial hat gemeinnützige Einrichtungen bei der Buchung von Künstlerinnen und Künstlern weiterhin unterstützt. Dienstleistungen für Künstlerinnen und Künstler: Beratung, Kooperation, Unterstützung bei der Planung, Bewerbung von Veranstaltungen und Projekten, Unterstützung und Vermittlung bei der Suche nach Ateliers oder Proberäumen, Beratung bei Vernetzungs- und Fördermöglichkeiten.
Kulturpreisverleihung inkl. Leonhard und Ida Wolf Preisverleihung 17.11.24
Organisation und Durchführung; 7 Preisträgerinnen und Preisträger

Öffentlichkeitsarbeit
Der Instagramkanal @kulturamtfuerth.de ist seit Ende 2024 aktiv. Eine Stundenerhöhung zur Ausweitung der Aktivität im Hinblick auf Berichte zu vom Kulturamt Fürth geförderten Projekten, Künstlerinnen und Künstlern, um die Sichtbarkeit der freien Kulturszene Fürths zu erhöhen, ist beantragt.

Gremien-/Netzwerkarbeit
Das Kulturamt ist in folgenden Gremien/Netzwerken vertreten: Geschäftsführung und Jury Atelierförderung, Ansprechpartner für das Kulturprogramm der Freilichtbühne, Geschäftsführung und Jury der Kulturpreise Fürth mit Leonard und Ida Wolf Preise, Jurymitglied des Jakob-Wassermann-Preises, Sitzungsverantwortung des Kulturausschusses und des Kulturbeirats der Stadt Fürth, Mitglied im AK Inklusion und AK Kulturelle Bildung der Stadt Fürth, ARGE Kultur im Großraum, Jurymitglied zur Vergabe der kulturellen Preise und Kulturförderung der Stadt Nürnberg, EMN: Forum Kultur und Jury „Künstler der Metropolregion“. Hinzu kommen Repräsentationsaufgaben der Stadt Fürth bei zahlreichen kulturellen Veranstaltungen und bei bezuschussten/geförderten Veranstaltungen. Akquise und Abrechnung von Drittmitteln (z.B. Kulturfonds Bayern, Bayern liest e.V., Nationales Performance Netz).

Kulturamt als Ausbildungsamt
Eine Auszubildende zur Verwaltungsfachangestellten und eine Nachwuchskraft der 2. Qualifikationsebene haben den praktischen Ausbildungsteil im Kulturamt absolviert. Eine weitere eingeplante Auszubildende wurde kurzfristig in ein anderes Amt beordert und stand somit nicht - wie geplant(!) - dem Kulturamt zur Verfügung.

Kulturforum
Die Grundorganisation des Kulturforums wird zunehmend verbessert, Abhängigkeiten von den Querschnittsämtern ORGA, GWF und ITK verzögern u.a. den Prozess. Das Zusammenwachsen von Kulturamt und Kulturforum wird weiter optimiert.
Der **Budgetüberschuss** des Kulturamts (4.045,45€) wurde zum Ausgleich des Unteramtsbudgets Nr. 41100 (Kulturforum) verwendet.

KUBIK
Neben der Vermittlungsarbeit zwischen Schulen/Kindergärten und Künstlerinnen und Künstlern musste der Büroumzug in die Gartenstraße in das (neue) Haus der kulturellen

Bildung organisiert und geplant werden. Am 16.11.24 fand die offizielle Einweihung statt. Außerdem startete mit dem Schuljahr 24/25 das Modelljahr für die strukturelle Verankerung kultureller Bildung an Schulen mit dem Format „KUBIKplus“.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt 3000.1101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Mehreinnahmen konnten durch eine geänderte Eintrittspreisstruktur beim Jewish Music Today Festival und den Zahl-was-du-kannst-Eintrittspreisen bei LESEN! erzielt werden.

HHSt 3000.1549 Sonstige Kostenersätze
Für die Aufzeichnung einiger Konzerte des Jewish Music Today Festivals durch den Bayerischen Rundfunk gab es eine Kostenerstattung (2.500 €). Hinzu kommen 5.000 € Kostenerstattung der ARGE Kultur im Großraum für das internationale figuren.theater.festival 2019. Beide Geldflüsse sind nicht planbar.

HHSt 3000.1698.1320 Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring
Die Sponsoringmittel für Kulturarbeit/Festivals des Kulturamts werden vom BMPA jedes Jahr neu akquiriert und sind nicht planbar oder verlässlich: 2024 wurden 15.000 € für die Fortführung des kultur.lokal.fürth, 2.000 € für die Errichtung eines weiteren Buchtauschregals in Vach und 20.024,38 € für kulturelle Veranstaltungen eingenommen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Ab 01.09.24 war die Stelle für Sachbearbeitung Kulturförderung wegen Kündigung unbesetzt. Die Aufgaben wurden während der Wiederbesetzungssperre vom Team des Kulturamts übernommen. Die Bundesfreiwilligendienststelle war bis 01.08.24 besetzt - danach unbesetzt.
Im Beamtenbereich gab es einen genehmigten überplanmäßigen Bedarf von 4 WAS für die Sitzungsverantwortung Kulturausschuss/Kulturbeirat.
Im September wurden zur Durchführung der Soiree im Schloss Burgfarrnbach zwei geringfügig Beschäftigte für Kassen- und Garderobendienst neu eingestellt.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Mehrausgaben wurden durch Mehreinnahmen ausgeglichen.

HHSt 3000.5200 Verwaltungs- und Zweckausstattung
Bei den Buchtauschregalen waren ungeplante Reparaturen nötig (u.a. Glasscheiben in den Türen ersetzten) und eine Tonanlage für die Moderationen bei der Soiree im Schloss wurde angeschafft.

HHSt 3000.5310 Miete für Gebäude und Grundstücke
Seit 2024 muss das Kulturamt den Mietzins für das kultur.lokal.fürth zahlen, da die Förderung durch das Wirtschaftsreferat/Innenstadtbeauftragte auslief. Bei der Haushaltsplanaufstellung konnte das nicht mehr berücksichtigt werden.

HHSt 3000.6313 Belohnung, Preise und 6313.1000 Kulturpreis des Stadtrats
Die Verleihung der kulturellen Preise findet alle zwei Jahre statt. Auf das Ansparjahr 2023 folgte das Verleihungsjahr 2024.

HHSt 3000.6321 Öffentlichkeitsarbeit
Die Plakatierungskosten beim Jewish Music Today Festival sind fast um das Doppelte gestiegen.

HHSt 3000.6525 Postgebühren
Für die Bewerbung des Jewish Music Today Festivals wurde der (Massen)Versand von der beauftragten Druckerei ausgeführt. Zeitlich fiel der notwendige Versand mit dem Büroumzug zusammen. Das konnte nicht vom Personal des Kulturamts gestemmt werden. Deshalb wurde die externe Versandmöglichkeit genutzt.

HHSt 3000.6556 Honorare und Ähnliches
Honorarkosten und Reisekosten sind gestiegen. Das wirkt sich v.a. auf das internationale Festival Jewish Music Today aus, zu dem die Künstlerinnen und Künstler aus der ganzen Welt anreisen.

HHSt 3000.6589 Sonstige Geschäftsausgaben
Die Ausgaben wurden wegen des Umzugs getätigt und nicht erstattet.

HHSt 3000.67989999 Innere Verrechnung innerstädtischer Leistungen
Aus organisatorischen Gründen und wegen der Veranstalterhaftung ist bei einigen Veranstaltungen (z.B. April Scherzo und Jahreskonzert Musikschule, Winterkonzert der Fürther Streichhölzer) das Kulturamt seit 2024 nicht mehr Veranstalter. Es entfallen somit für diese Veranstaltungen die Mietzahlungen an das Stadttheater und Stadthalle. Deshalb wurde der Ansatz auf der Haushaltsstelle nicht ausgeschöpft. Die Musikschule bzw. Fürther Streichhölzer sind nun Direktmieter bzw. haben eigene Verträge mit dem Stadttheater. Um die anfallende Umsatzsteuer zahlen zu können wird allerdings der Zuschuss an die Mieterin Musikschule erhöht.

HHSt 3000.7091 Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände
Die Mehrausgaben wurden durch Projektmittelüberträge finanziert. Diese konnten bei der Haushaltsplanaufstellung noch nicht berücksichtigt werden (siehe auch 1.1).

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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)

Abweichung von 21,92
Die Konsolidierungsmaßnahmen für das HHJ 2025 in Höhe von 30.000 € erfolgen durch Einnahmeerhöhungen durch sonstige Kostenersätze um 27.000 € und durch Erhöhung des Ansatzes für Eintrittsgelder um 3.000 €. Außerdem wurde für 2025 einmalig ein Ansatz bei Sponsoring in Höhe von 35.000 € eingestellt:

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 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die übertragenen Finanzmittel werden zweckgebunden ausbezahlt. Das Buchtauschregal in Vach soll in Absprache mit dem Grünflächenamt im Zuge der Neugestaltung des vorgesehenen Platzes errichtet werden (Herbst 2025). Seit 01.02.25 sind die Stelle für Kulturförderung und seit 01.05.25 die Bundesfreiwilligendienststelle wiederbesetzt.
Vom 23.05.-01.06.25 findet das 24. internationale figuren.theater.festival der Städte Nürnberg, Fürth, Erlangen und Schwabach statt. Die FREI LUFT GALERIE 5 zeigt Kunst im öffentlichen Raum vom 29.06.-28.09.25. StadtLesen in der Dr. Konrad-Adenauer-Anlage findet vom 07.-10.08.25 statt. LESEN! wurde in den Herbst verlegt: 21.-30.11.25. Außerdem tagt der Kulturbeirat 3-mal und der Kulturausschuss 4-mal. Die Jubiläumssaison (50 Jahre!) der Soiree im Schloss Burgfarrnbach ist mittels Sponsorengeldern gesichert. Und auch die Fürther Parklesungen feiern ihr 25jähriges Jubiläum vom 27.-30.07.25. Der Betrieb des kultur.lokal.fürth geht weiter, alle Slots sind bereits von regionalen Künstlern und Künstlerinnen belegt. Erhebliche Kostensteigerungen vor allem bei Honoraren und Hotel-Übernachtungen werden zukünftig zu einer Reduktion der Anzahl der Veranstaltungen führen, wenn das Budget in diesem Bereich nicht angehoben wird oder die Amts-Rücklagen dafür verwendet werden.
Mehrausgaben können in 2025 voraussichtlich durch Mehreinnahmen bzw. Rücklagen ausgeglichen werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Zur Vereinfachung der strukturellen Abläufe ist seit 08.04.25 Referat I für die Servicestelle KUBIK zuständig.
Das kultur.lokal.fürth kann noch bis Dezember 2025 mit Fördergeldern fortgeführt werden. Wenn 2026 weitere Fördergelder zur Verfügung stehen, soll und kann das Erfolgsprojekt weiter betrieben werden.
Die Erfahrungen werden zeigen, ob die social Media Pflege in dem zeitlichen Rahmen (nebenbei) weitergeführt werden kann. Eine Stundenerhöhung zur Ausweitung der Aktivität im Hinblick auf Berichte zu vom Kulturamt Fürth geförderten Projekten und Künstlerinnen und Künstlern ist beantragt.
Das Budget zur Förderung von Projekten freier Künstler und Künstlerinnen beträgt in Fürth rund 1/3 von der Summe, die den Städten Ingolstadt, Augsburg, Würzburg, Erlangen zur Verfügung steht. Künstler und Künstlerinnen haben hier einen erheblichen Standortnachteil. Eine Anpassung des Budgets soll beantragt werden.
Nach 27,5 Jahren Arbeit im Kulturamt wechselt eine erstklassige Verwaltungsmitarbeiterin zum 1.7.25 in ein anderes Amt. Die Aufgaben müssen vom Rest-Team des Kulturamtes bis zur Wiederbesetzung und abgeschlossener Einarbeitung kompensiert werden. Fachlich ist dies (u.a. mit Haushaltssachbearbeitung, der Vorbereitung und Beschlussdokumentation von Kulturausschuss und -beirat) kaum zu leisten, auch der Umfang wird das kleine Team über die Maßen belasten. Jahrelange Erfahrung geht dem Kulturamt verloren.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
K
gez.

Gerti Köhn

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 41000 Kulturamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

3000	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4100	87.500,00	84.500,00	94.850,30
3000	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	4100	0,00	0,00	0,00
3000	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	4100	0,00	0,00	0,00
3000	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4100	30.000,00	3.000,00	8.172,00
3000	1553	0000	Regressansprüche	3041	0,00	0,00	0,00
3000	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4100	0,00	0,00	0,00
3000	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4120	0,00	0,00	0,00
3000	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	2.400,00
3000	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4100	25.000,00	0,00	37.024,38
3000	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4100	0,00	0,00	0,00
3000	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4100	0,00	0,00	0,00
3000	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
3000	1782	0000	Sponsoring	4100	35.000,00	0,00	0,00
3000	1782	1320	Sponsoring	1300	0,00	0,00	0,00
3000	1783	0000	Spenden	4120	0,00	0,00	-3.998,23
3000	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3000	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	70.274,48
			Summe Einnahmen (1/2):		**177.500,00 €**	**87.500,00 €**	**208.722,93 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

3000	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	51.400,00	46.900,00	52.319,87
3000	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	387.000,00	301.600,00	349.340,80
3000	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	6.460,64
3000	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	25.200,00	23.500,00	24.363,77
3000	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	29.800,00	23.400,00	26.605,29
3000	4340	3430	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
3000	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	79.200,00	61.100,00	73.072,55
3000	4440	3430	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
3000	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	1.320,16
3000	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	2.979,45
3000	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	5.891,21
3000	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
3000	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.000,00	720,45
3000	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4100	80,00	70,00	70,00
			Summe Personalausgaben (4):		**573.680,00 €**	**457.570,00 €**	**543.144,19 €**

Sachaufwendungen (5/6)

3000	5160	0000	Unterhalt:Freizeitanlagen u.Ä.	4100	0,00	0,00	0,00
3000	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4100	200,00	200,00	5.838,80
3000	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4100	23.600,00	3.200,00	24.000,00
3000	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl.	4100	1.600,00	0,00	0,00
3000	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	4100	0,00	0,00	0,00
3000	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4100	300,00	300,00	674,70
3000	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile	4100	4.500,00	4.500,00	5.055,15
3000	6313	0000	Belohnungen, Preise	4100	10.500,00	12.000,00	23.921,10
3000	6313	1000	Belohnungen, Preise (Kulturpreis des Stadtrats)	4100	1.500,00	2.000,00	4.000,00
3000	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4100	32.900,00	32.900,00	39.305,80
3000	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4100	300,00	300,00	1.095,00
3000	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4100	700,00	700,00	0,00
3000	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4100	0,00	0,00	0,00
3000	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4120	0,00	0,00	0,00
3000	6430	0000	Versicherungen	4100	0,00	0,00	0,00
3000	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4100	1.000,00	1.000,00	1.022,92

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3000	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4100	1.400,00	1.400,00	2.203,71
3000	6525	0000	Postgebühren	4100	1.200,00	1.200,00	4.292,93
3000	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4100	0,00	0,00	0,00
3000	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4100	1.500,00	1.500,00	715,91
3000	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4100	136.800,00	151.800,00	168.816,27
3000	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	4100	9.000,00	9.000,00	6.280,07
3000	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	4100	1.600,00	1.600,00	2.019,48
3000	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4100	3.000,00	0,00	4.563,06
3000	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4100	200,00	200,00	0,00
3000	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	4100	0,00	0,00	0,00
3000	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	65.000,00	75.000,00	86.204,33
3000	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4100	0,00	0,00	241,62
3000	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4100	26.300,00	26.300,00	8.934,88
3000	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
3000	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	16.100,00	8.300,00	14.026,14
3000	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.500,00	5.400,00	3.794,48
3000	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	4.900,00	4.700,00	3.849,41
3000	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.500,00	2.100,00	1.863,44
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**351.100,00 €**	**345.600,00 €**	**412.719,20 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3000	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	4100	0,00	0,00	0,00
3000	7091	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	4100	268.300,00	232.800,00	247.079,39
3000	7091	1234	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	4100	15.000,00	15.000,00	15.150,90
3000	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	4100	25.600,00	25.600,00	25.550,00
3000	7160	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. öffentl. Sonderrechnu	4100	0,00	0,00	0,00
3000	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	4100	15.000,00	20.000,00	0,00
3000	7170	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Zusti	4100	21.000,00	15.000,00	0,00
3000	7170	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Villa	2000	38.000,00	0,00	0,00
3000	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	4100	0,00	0,00	0,00
3000	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3000	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3000	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**382.900,00 €**	**308.400,00 €**	**287.780,29 €**

Summe Einnahmen:	**177.500,00 €**	**87.500,00 €**	**208.722,93 €**
Summe Ausgaben:	**1.307.680,00 €**	**1.111.570,00 €**	**1.243.643,68 €**
Budget:	**-1.130.180,00 €**	**-1.024.070,00 €**	**-1.034.920,75 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **41000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Kulturamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*87.500,00 €*	*RE*	208.722,93 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.111.570,00 €*	*RE*	1.243.643,68 €
Ergebnis			*RE*	-1.034.920,75 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.024.070,00 €
Zwischenergebnis				-10.850,75 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-15.000,00 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 224	- 15.000,00 €		
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				92.771,79 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	11.204,33 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	2.108,90 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	66.024,84 €		
	Beihilfeaufwendungen	8.870,66 €		
	Rücklagenentnahme	4.563,06 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-62.875,59 €
	davon			
	Atelierförderung	- 3.156,95 €		
	Zuschuss Kofferfabrik	- 40.000,00 €		
	Buchtauschregal	- 2.000,00 €		
	Fränkischer Sommer	- 1.000,00 €		
	Residence	- 2.300,00 €		
	Devries e!motion2024	- 1.000,00 €		
	Orchester Ventuno	- 5.000,00 €		
	Fulda Fun with nightmares	- 2.500,00 €		
	kultur.lokal.fürth	- 3.918,64 €		
	Bess ausschweifen	- 2.000,00 €		
Zwischenergebnis				4.045,45 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 41100				4.045,45 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 41000 Amtsbudget Kulturamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.130.180**	**-1.038.966,20**	**8,78**
Einnahmen	**177.500**	**208.722,93**	**-14,96**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	87.500	94.850,30	-7,75
Sonstige Verwaltungseinnahmen	30.000	8.172,00	267,11
Erstattungen	0	2.400,00	-100,00
innere Verrechnungen	25.000	37.024,38	-32,48
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	35.000	-3.998,23	-975,39
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	70.274,48	-100,00
Ausgaben	**-1.307.680**	**-1.247.689,13**	**4,81**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-573.680	-534.273,53	7,38
Beihilfe	0	-8.870,66	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-1.600	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-23.600	-24.000,00	-1,67
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-206.600	-269.804,90	-23,43
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-119.300	-118.914,30	0,32
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-382.900	-287.780,29	33,05
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-4.045,45	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.130.180	-1.105.195,23	2,26
bereinigte Einnahmen	177.500	138.448,45	28,21
bereinigte Ausgaben	-1.307.680	-1.243.643,68	5,15
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-8,56	-8,37	2,27
Ausgabendeckungsgrad (in %)	13,57	11,13	21,92
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	4,35	4,05	7,41

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **41100**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Kulturforum**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das U-Amtsbudget des Kulturforum Fürth steht nach der Umstrukturierung bereits im 2. Jahr in alleiniger Verantwortung des Kulturamtes. In diesem Zusammenhang wird weiterhin vermehrt auf die Förderung der regionalen Kulturszene Wert gelegt.

Mit der organisatorischen Zusammenlegung von Kulturamt und Kulturforum ist es möglich, zwischen beiden Organisationen einen Budgetausgleich vorzunehmen - in 2024 wurde ein Ausgleich mit dem Amtsbudget 41000 i.H.v. rd. 4.000,00 € umgesetzt.

Eine für den Haushalt 2024 beantragte Budgetanpassung um rund 40.000 Euro wurde aufgrund der angespannten Haushaltslage nicht vorgenommen. Es erfolgte dann im Hinblick auf das Jubiläum allerdings eine Mittelverstärkung (rd. 62.000,00 €) im Rahmen der Budget-Abrechnung.

Schlussendlich ergab sich 2024 so ein Defizit von rd. 1.000,00 €.

Zum generierten Defizit in 2024 trug die angespannte **Personalsituation** im Kulturforum maßgeblich bei:
Im Technikbereich arbeitet dzt. nur 1 Meister für Veranstaltungstechnik, die beiden anderen Meisterstellen sind mit Fachkräften für Veranstaltungstechnik besetzt. Diese beiden Fachkräfte dürfen aufgrund der Bestimmungen der VStättVO nicht alle Veranstaltungen betreuen. Eine Fachkraft wird in einem Zweijahreszeitraum zum Meister weitergebildet, was zu längeren Abwesenheiten führt.
Um das Programm veranstaltungstechnisch umsetzen zu können UND darüber hinaus auch den Wartungsbetrieb sicherzustellen, war der Einsatz von externem Personal unumgänglich.
Im Verwaltungsbereich tragen die Content-Erstellung für den Social Media-Bereich, zunehmende Vermietungsanfragen sowie aufgrund der Zunahme von Eigenveranstaltungen eine gestiegene Anzahl der Abenddienste zu erheblicher Mehrarbeit bei.

Die **Statistik** des Kulturforum Fürth im **Kalenderjahr 2024** stellt sich wie folgt dar:

JAHR	2023	**2024**	Abweichung zum Vorjahr
Veranstaltungen	239	**215**	- 10,1 %
davon **EIGEN-Veranstaltungen**	84	**97**	**+ 15,5 %**
davon *FREMD-Veranstaltungen* (*)	155	**118**	- 23,9 %
Veranstaltungsbesucher	17.855	**17.167**	- 3,85 %

(*) ***Fremdveranstalter*** in 2024 waren:

- das Stadttheater Fürth mit	50 Veranstaltungen (2023: 84)
- das Kulturamt Fürth mit	28 Veranstaltungen (2023: 31)
- Vermietungen extern (inkl. Gastro) mit	40 Veranstaltungen (2023: 40)

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Auffällige, für das Budget erhebliche (> 3.000,00 €) Planabweichungen:

HH-Stelle		Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung
3431.1101.0000	Benutzungsgebühren *Eintrittsgelder*	50.000,00	95.827,00	+ 45.827,007
3431.1698.9997 3431.1698.9998 3431.1698.9999	Vermietungen: Verr.Einnahmen: *(interne Vermietungen an Stadttheater, Kulturamt, sonst. städt. Dienststellen)*	83.100,00	59.163,00	- 23.937,00
3431.1558.0100	USt-Rückvergütung	5.000,00	54.897,17	+ 49.897,17

3431.1101.0000 | Eintrittsgelder

Die Bereitschaft der Besucher, das umfangreiche Veranstaltungsangebot anzunehmen, hat sich in 2024 erfreulich gesteigert. 15 % mehr durchgeführte Eigen-Veranstaltungen als im Vorjahr und das neue Preisprofil „Zahl was Du kannst“ trugen zu den Mehreinnahmen bei.

3431.1698.9997 – 9999 | Mieten intern

Eine deutliche Reduzierung der Veranstaltungen des Stadttheaters (minus 40 % im Vergleich zum Vorjahr) führte zu den ausgewiesenen Mindereinnahmen.
Die Verrechnungseinnahmen sind seit 2020 nicht mehr ergebniswirksam – eine Auswirkung auf das Budgetergebnis ist nicht gegeben.

3431.1558.0100 | Umsatzsteuerrückvergütung (vom Finanzamt)

Die Mehreinnahmen generieren sich im Wesentlichen aus dem Ergebnis der Jahresrechnung 2023 und der damit verbundenen Erstattung des anteiligen Vorsteuerabzugs.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben werden zentral bewirtschaftet.
Von Kulturforum wurde keine Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte und Aushilfen veranlasst, insofern kann zu den Mehrausgaben in diesem Bereich keine Erläuterung erfolgen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Auffällige, für das Budget erhebliche (> 3.000,00 €) Planabweichungen:

HH-Stelle		Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung
3431.5040.0000	Unterhalt betriebstechn. Anlagen	10.000,00	14.560,46	4.560,46
3431.6321.0000	Öffentlichkeitsarbeit	52.100,00	83.818,45	31.718,45
3431.6369.0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	16.400,00	26.808,63	10.408,63
3431.6556.0000	Honorare und Ähnl.	88.200,00	188.195,70	35.224,78

3431.5040.0000 | Unterhalt betriebstechnischer Anlagen

Die über 20jährige intensivste Nutzung der Betriebs- und Veranstaltungstechnik macht sich zunehmend bemerkbar. Es muss vermehrt in Reparaturen und Ersatzteile sowie Wartungs- und Servicearbeiten investiert werden.

3431.6321.0000 | Öffentlichkeitsarbeit

Die Werbemaßnahmen wurden 2024 deutlich intensiviert. Es galt, das Jubiläum zu nutzen und den Veranstaltungsort Kulturforum in der Öffentlichkeit noch mehr sichtbar und attraktiv zu machen. Zum Jubiläums-Wochenende wurde ein Sonder-Programmheft herausgegeben, was zusätzliche Druck- und Verteilkosten zur Folge hatte.

Auch musste eine gestiegene Anzahl an Veranstaltungen beworben werden.

Ganz allgemein sind die Kosten für Anzeigen, Druck und Verteilung des Programmhefts und Plakatierungen enorm gestiegen.

Erschwerend hinzu kam noch die Tatsache, dass das Stadttheater sich an den Druckkosten des Programmheftes nicht mehr beteiligt.

3431.6369.0000 | Sonst. Dienstleistungen durch Dritte

Zu den Mehrausgaben trugen vor allem die Open-Air-Veranstaltungen bei. Es mussten Bühnen und Tribünen von externen Dienstleistern angemietet werden – Kulturforum verfügt nicht über outdoor-geeignete Komponenten.

Weiterhin führt eine gestiegene Zahl an Ticketverkäufen zu einem Anstieg der unmittelbar damit verbundenen Ticketgebühren.

3431.6556.0000 | Honorare und Ähnliches

15 % mehr durchgeführte Eigen-Veranstaltungen als im Vorjahr und eine insgesamt erhebliche Kostensteigerung in diesem Segment führen zu einem höheren Finanzbedarf für Gagen und Nebenkosten (Reisekosten, Hotel, Catering etc.pp.).

Zu den Mehrausgaben trugen weiterhin bei:
- Personalkosten für externes Personal im Bereich Technik;
- Sichtbarmachung der regionalen Szene mit 4 Koproduktionen;
- Durchführung eines Hoffestes zum Jubiläums-Wochenende.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Kennzahl -4,02 % ➔ keine erläuterungspflichtige Abweichung.

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

Kennzahl -24,55 %

Der höhere Ausgabendeckungsgrad im RE 2024 zum Ansatz 2025 ergibt sich im Wesentlichen aus:
- Mehreinnahmen Eintrittsgelder;
- Mehreinnahmen Umsatzsteuerrückvergütung;
- innere Verrechnung Spenden / Sponsoring;
- Spenden von extern.

Bei den Eintrittsgeldern sowie Mieteinnahmen extern erfolgte für 2025 als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung eine Ansatzerhöhung um 9.000,00 €.
Alle anderen (Mehr)Einnahmen sind im Ansatz 2025 nicht darstellbar, da nicht kalkulierbar.

Auf der Ausgabenseite wurden die Ansätze 2025 bei den Personalkosten und bei den Gebäudebewirtschaftungskosten erhöht.
Im Sachkostenbereich, der von Kulturforum bewirtschaftet wird, wurden keine Ansatzerhöhungen vorgenommen.

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

Die Personalausgaben werden zentral bewirtschaftet.
Stellenplananträge seitens Kulturforum 2025 liegen nicht vor.
Insofern kann hier keine Erläuterung erfolgen.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurde im Zuge der Haushaltskonsolidierung eine Ansatzerhöhung bei den Einnahmen aus Eintrittsgeldern und externen Vermietungen vorgenommen.

Es ist zu erwarten, dass dank des neuen Zahlprofils die Vorgaben bei den Eintrittsgeldern erfüllt werden können – vorausgesetzt es gibt keinen Einbruch bei den Besucherzahlen.

Bei den externen Vermietungen muss darauf hingewiesen werden, dass der Anspruch, mehr Vermietungen durchzuführen und damit höhere Einnahmen zu erzielen, nicht im Einklang mit den im Kulturforum vorhandenen personellen Ressourcen im Technikbereich (aufgrund der noch fehlenden Qualifikation) und im Verwaltungsbereich (aufgrund von bereits überdurchschnittlicher Arbeitsbelastung) steht.

Um den laufenden Betrieb sicherzustellen, muss verstärkt in die Instandhaltung bzw. Ertüchtigung der (Veranstaltungs)technischen Infrastruktur investiert werden. Für diese kostenintensiven Maßnahmen stehen im Budget planmäßig keine Mittel zur Verfügung.

Es bedürfte grundsätzlich einer Budgeterhöhung, um den komplexen Herausforderungen im Technikbereich und einer Beibehaltung der Veranstaltungsqualität und -quantität gewachsen zu sein. Die für 2025 vorgenommene Ansatzerhöhung bei den Einnahmen ist jedoch tatsächlich eine Budgetkürzung.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die Verantwortlichen in Kulturforum und Kulturamt sind sich der angespannten Haushaltslage bewusst und handeln weiterhin nach dem Gebot der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit.

Um das Budget überhaupt einhalten zu können, muss auf größtmögliche Ausgabendisziplin geachtet werden. Alle Ausgaben sind einer Kosten-Nutzen-Rechnung zu unterziehen. Kostenintensive Projekte müssen deutlich reduziert werden.

In Konsequenz daraus wird es 2025 kein Hoffest zur Spielzeiteröffnung mehr geben.

Weiterhin wird geprüft, ob das Angebot eines VGN-Tickets, mit dem Besucher die öffentlichen Verkehrsmittel kostenfrei nutzen können, noch leistbar ist.

Die begrenzten personellen Kapazitäten und die daraus resultierende Überlastung der Mitarbeitenden wird zwangsläufig ebenfalls zu einer Reduzierung von Leistungen führen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Kulturamt / Kulturforum Fürth
gez.

Gerti Köhn

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 41100 Kulturforum

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3431	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4100	55.000,00	50.000,00	95.827,00
3431	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4100	25.900,00	21.900,00	23.116,95
3431	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	4100	0,00	0,00	0,00
3431	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4100	0,00	0,00	0,00
3431	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4120	5.000,00	5.000,00	54.897,17
3431	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4100	0,00	0,00	21.000,00
3431	1698	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (Theater)	4100	70.000,00	70.000,00	49.200,00
3431	1698	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (Kulturamt)	4100	13.100,00	13.100,00	6.155,00
3431	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (Sonstige städ	4100	12.000,00	0,00	3.808,00
3431	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4100	0,00	0,00	0,00
3431	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innerstä	4100	0,00	0,00	0,00
3431	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
3431	1783	0000	Spenden	4100	0,00	0,00	13.692,85
3431	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3431	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**181.000,00 €**	**160.000,00 €**	**267.696,97 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

3431	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	31.500,00	38.200,00	26.398,94
3431	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	290.300,00	256.800,00	267.687,50
3431	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4140	3430	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4140	8400	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	22.500,00	10.500,00	14.381,00
3431	4160	8400	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	15.400,00	19.100,00	12.293,18
3431	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	21.100,00	19.900,00	20.279,13
3431	4340	3430	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4340	8400	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4380	8400	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	58.100,00	52.900,00	55.332,69
3431	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4440	3430	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4440	8400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	2.500,00	2.500,00	3.861,63
3431	4480	8400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	1.503,34
3431	4590	4100	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	2.972,52
3431	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	600,00	790,92
3431	4690	8034	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4690	8084	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
3431	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4100	70,00	60,00	60,00
			Summe Personalausgaben (4):		**442.270,00 €**	**400.560,00 €**	**405.560,85 €**

Sachaufwendungen (5/6)

3431	5040	0000	Unterhalt betriebstechn. Anlagen	4100	10.000,00	10.000,00	14.560,46
3431	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4100	300,00	300,00	2.454,21
3431	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4100	0,00	0,00	0,00
3431	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4100	1.200,00	1.200,00	1.087,74
3431	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4100	1.000,00	1.000,00	1.100,00
3431	5430	0000	Reinigungskosten	4100	30.000,00	30.000,00	31.009,94

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3431	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4100	600,00	600,00	3.147,20
3431	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile	4100	3.900,00	3.900,00	4.053,80
3431	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4100	52.100,00	52.100,00	83.818,45
3431	6322	0000	EDV-Kosten	4100	2.100,00	2.100,00	345,48
3431	6361	0000	Müllabfuhr	4100	400,00	400,00	0,00
3431	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4100	16.400,00	16.400,00	26.808,63
3431	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	4100	100,00	100,00	0,00
3431	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4100	400,00	400,00	149,94
3431	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4100	0,00	0,00	1.828,15
3431	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4120	5.000,00	5.000,00	4.252,89
3431	6429	0000	Sonst. Steuern (§ 50a EStG)	4100	0,00	0,00	564,00
3431	6430	0000	Versicherungen	4100	2.800,00	2.800,00	2.740,50
3431	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4100	400,00	400,00	394,42
3431	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4100	300,00	300,00	755,80
3431	6520	0000	Fernsprechgebühren	4100	0,00	0,00	0,00
3431	6525	0000	Postgebühren	4100	1.000,00	1.000,00	824,64
3431	6526	0000	Rundfunkbeitrag	4100	100,00	100,00	0,00
3431	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4100	0,00	0,00	0,00
3431	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4100	500,00	500,00	1.519,71
3431	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4100	88.200,00	88.200,00	188.195,70
3431	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	4100	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3431	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4100	500,00	500,00	86,22
3431	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4100	2.400,00	2.400,00	3.503,10
3431	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	4100	3.300,00	3.300,00	3.214,80
3431	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	225.000,00	140.000,00	213.475,25
3431	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4100	200,00	200,00	79,30
3431	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4100	0,00	0,00	0,00
3431	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	2.800,00	8.200,00	3.477,22
3431	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	17.300,00	8.000,00	16.406,95
3431	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.000,00	1.600,00	2.811,25
3431	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	5.400,00	1.100,00	5.097,86
3431	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.900,00	2.900,00	2.219,10
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**482.100,00 €**	**388.500,00 €**	**623.482,71 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3431	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2000	144.500,00	214.500,00	163.700,00
3431	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3431	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3431	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	4.110,99
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**144.500,00 €**	**214.500,00 €**	**167.810,99 €**

Summe Einnahmen:	**181.000,00 €**	**160.000,00 €**	**267.696,97 €**
Summe Ausgaben:	**1.068.870,00 €**	**1.003.560,00 €**	**1.196.854,55 €**
Budget:	**-887.870,00 €**	**-843.560,00 €**	**-929.157,58 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **41100**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Kulturforum**

Einnahmen	*Ansatz*	*160.000,00 €*	*RE*	267.696,97 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.003.560,00 €*	*RE*	1.196.854,55 €
Ergebnis			*RE*	-929.157,58 €
Budget gem. Haushaltsplan				-843.560,00 €
Zwischenergebnis				-85.597,58 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-95.517,64 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 4.717,64 €		
	HH-Kons. 2024 lfd. Nr. 76	- 50.000,00 €		
	Zustiftung Kulturforum	- 800,00 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 40.000,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				177.435,08 €
	davon			
	Innere Verrechnung (interne Vermietung)	27.745,00 €		
	Mindereinnahmen Veranstaltungen	62.135,53 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	73.475,25 €		
	Fortbildung IHK-Lehrgang "gepr. Meister für Veranstaltungstechnik"	920,00 €		
	Mittelbereitstellung	1.200,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	7.483,44 €		
	Beihilfeaufwendungen	4.475,86 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-1.379,10 €
	davon			
	Benutzungsgebühren (Eintrittsgelder)	- 1.379,10 €		
Zwischenergebnis				-5.059,24 €
Ausgleich mit dem Amtsbudget-Nr. 41000				4.045,45 €
Budgetfehlbetrag				-1.013,79 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 4.110,99 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 41100 U-Amtsbudget Kulturforum

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-887.870**	**-925.112,13**	**-4,03**
Einnahmen	**181.000**	**271.742,42**	**-33,39**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	55.000	95.827,00	-42,60
Sonstige Verwaltungseinnahmen	30.900	78.014,12	-60,39
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	95.100	80.163,00	18,63
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	13.692,85	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	4.045,45	-100,00
Ausgaben	**-1.068.870**	**-1.196.854,55**	**-10,69**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-442.270	-401.084,99	10,27
Beihilfe	0	-4.475,86	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-40.000	-45.570,40	-12,22
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-1.000	-1.100,00	-9,09
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-182.200	-330.030,58	-44,79
Erstattungen	-3.300	-3.214,80	2,65
innere Verrechnungen	-255.600	-243.566,93	4,94
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-144.500	-163.700,00	-11,73
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-4.110,99	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-887.870	-925.046,59	-4,02
bereinigte Einnahmen	181.000	267.696,97	-32,39
bereinigte Ausgaben	-1.068.870	-1.192.743,56	-10,39
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,72	-7,01	-4,14
Ausgabendeckungsgrad (in %)	16,93	22,44	-24,55
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,35	3,04	10,20

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **42000**

Bezeichnung: **vobü**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Hauptstelle der vobü ist weiterhin im schwierig zugänglichen Interimsgebäude.
Für die Zeit der Interimsunterbringung gibt es Einschränkungen im Service und den Zugangsmöglichkeiten. Dadurch haben sich die Ausleihzahlen der Hauptstelle fast halbiert.

Erfreulicherweise verlagerten sich die Ausleihen in die anderen Standorte, so dass es bisher zu keinem Einbruch der Nutzungszahlen kommt.

Die Entwicklung der Ausleihzahlen:
2019 - 588.203 Entleihungen
2020 - 501.621 Entleihungen
2021 - 506.924 Entleihungen
2022 - 567.724 Entleihungen
2023 - 564.477 Entleihungen
2024 - 598.385 Entleihungen

Ebenfalls erfreulich sind die Nutzerzahlen, die sich nach einem pandemiebedingten Rückgang nun wieder erholen.

Die Entwicklung der Benutzerinnen und Benutzer:
2019 - 16.755
2020 - 16.169
2021 - 15.523
2022 - 15.550
2023 - 15.780
2024 - 16.717

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

3520 1100 Benutzung u.ä. Gebühren
Die Jahresgebühren sind stabil, die Einnahmeziele wurden übertroffen.

3520 1110 DVD-Gebühren
Deutlich schwieriger sieht es bei den DVD-Einnahmen aus. Der Ansatz von 25.000 € wird seit Jahren nicht erreicht. Im abgelaufenen Jahr liegen die Einnahmen bei ca. 900 €. DVDs werden nicht mehr entliehen, wir haben kaum noch Bestand und werden diesen komplett einstellen.

3520 1199 Säumnisgebühren
Die Einnahmen aus Säumnis sind im Vergleich zum Vorjahr (Schließzeit durch Umzug) wieder leicht angestiegen, erreichen aber weiterhin nicht den Ansatz. Vmtl. sind durch die erweiterten technischen Möglichkeiten, z.B. selbstständige Verlängerung im Benutzerkonto, Erinnerungsmail, auch perspektivisch weniger Gebühren zu erwarten.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Durch nicht besetzte Stellen und Aushilfskräfte ist der Ansatz zurück gegangen, während effektiv weniger Personal vor Ort ist.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die vobü ist in den beeinflussbaren Haushaltsstellen im Budget geblieben. Mit Ausnahme der HHSt. 3520 5280 Sonst. Gebrauchsgegenstände.
Es war in 2024 notwendig neue Bibliotheksausweise drucken zu lassen, um Kunden anmelden zu können sowie den Bestand von RFID Transponder aufzustocken, um die Medien der Hauptstelle für den Neubau vorzubereiten und die Ausleihe in der Innenstadt weiter zu gewährleisten.
Dabei entstanden nachfolgende Kosten, die in den Ansätzen nicht vorgesehen sind:
Bibliotheksausweise - 5.656,34 €
RFID Transponder - 10.454,52 €

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

/

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

Der Ansatz in 2025 ist im Vergleich zu 2024 erhöht, so dass die vobü bei dieser Kennzahl besser abschneidet.
Anmerkung Käm: Es erfolgten Ansatzanpassungen im Bereich der Personalkosten sowie der Gebäudebewirtschaftungskosten.

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

/

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Soweit absehbar bewegen sich Einnahmen und Ausgaben im üblichen Bereich.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Die Aufgaben und Ziele der Volksbücherei bleiben unverändert.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 27.05.2025

gez.

Röschlein

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 42000 Volksbücherei

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

3520	1100	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4200	82.000,00	82.000,00	67.529,30
3520	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4200	0,00	0,00	0,00
3520	1199	0000	Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte	4200	20.500,00	20.500,00	12.570,90
3520	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	4200	0,00	0,00	0,00
3520	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	4200	3.500,00	3.500,00	20.103,43
3520	1553	0000	Regressansprüche	3042	0,00	0,00	100,00
3520	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	2.400,00
3520	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4200	0,00	0,00	2.998,36
3520	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sondervern	4200	0,00	0,00	0,00
3520	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4200	0,00	0,00	0,00
3520	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
3520	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	4200	0,00	0,00	900,00
3520	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
3520	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	4200	0,00	0,00	0,00
3520	1782	0000	Sponsoring	4200	0,00	0,00	9.876,82
3520	1783	0000	Spenden	4200	0,00	0,00	0,00
3520	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	1.240,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**106.000,00 €**	**106.000,00 €**	**117.718,81 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

3520	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	146.500,00	201.700,00	127.344,95
3520	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	904.100,00	705.600,00	862.568,15
3520	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	3.393,00
3520	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	71.800,00	100.900,00	59.300,66
3520	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	69.900,00	54.000,00	65.775,76
3520	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3520	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	191.100,00	146.400,00	176.826,26
3520	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	1.411,91
3520	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	7.251,90
3520	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	14.339,02
3520	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.700,00	1.275,50
3520	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4200	280,00	260,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**1.384.680,00 €**	**1.210.560,00 €**	**1.319.487,11 €**

Sachaufwendungen (5/6)

0611	6510	0000	Bücher und Zeitschriften (Ergänzungslieferungen für Amts	4200	0,00	7.600,00	4.264,98
3520	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4200	800,00	800,00	841,09
3520	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4200	1.000,00	1.000,00	16.881,75
3520	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4200	600,00	600,00	982,50
3520	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	1100	0,00	0,00	0,00
3520	6070	0000	Bedarf für öffentl. Büchereien (Bücher)	4200	115.000,00	115.000,00	121.176,93
3520	6070	1000	Bedarf für öffentl. Büchereien (Medien)	4200	27.600,00	27.600,00	17.680,36
3520	6070	3000	Bedarf für offentl. Büchereien (Digitale Dienste)	4200	23.400,00	23.400,00	21.114,56
3520	6071	0000	Bedarf für öffentl. Büchereien (Buchbinde- und Pflegemitt	4200	7.500,00	7.500,00	7.863,36
3520	6316	0000	Veranstaltungen	4200	12.000,00	12.000,00	42.662,86
3520	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4200	5.000,00	5.000,00	3.417,78
3520	6322	0000	EDV-Kosten	4200	16.700,00	16.700,00	18.164,16
3520	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4200	800,00	800,00	0,00
3520	6430	0000	Versicherungen	4200	0,00	0,00	0,00
3520	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4200	1.400,00	1.400,00	1.047,03
3520	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4200	1.600,00	1.600,00	1.463,05
3520	6520	0000	Fernsprechgebühren	4200	0,00	0,00	0,00
3520	6525	0000	Postgebühren	4200	3.400,00	3.400,00	1.866,81

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3520	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4200	500,00	500,00	0,00
3520	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4200	800,00	800,00	709,46
3520	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4200	500,00	500,00	0,00
3520	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4200	1.800,00	1.800,00	2.714,85
3520	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	650.000,00	590.000,00	640.849,81
3520	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	3.500,00	3.500,00	832,09
3520	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4200	0,00	0,00	683,00
3520	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	12.400,00	16.700,00	12.177,75
3520	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	56.000,00	48.900,00	52.718,01
3520	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.400,00	11.100,00	7.249,89
3520	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	22.800,00	20.600,00	22.368,17
3520	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.300,00	5.800,00	7.892,12
3520	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	4.400,00	4.000,00	4.001,31
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**982.200,00 €**	**928.600,00 €**	**1.011.623,68 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3520	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3520	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	56.424,35
4511	7090	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	4200	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**56.424,35 €**

Summe Einnahmen:	**106.000,00 €**	**106.000,00 €**	**117.718,81 €**
Summe Ausgaben:	**2.366.880,00 €**	**2.139.160,00 €**	**2.387.535,14 €**
Budget:	**-2.260.880,00 €**	**-2.033.160,00 €**	**-2.269.816,33 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **42000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Volksbücherei**

Einnahmen	*Ansatz*	*106.000,00 €*	*RE*	117.718,81 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.139.160,00 €*	*RE*	2.387.535,14 €
Ergebnis			*RE*	-2.269.816,33 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.033.160,00 €
Zwischenergebnis				-236.656,33 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-987,02 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 987,02 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				132.297,43 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen	850,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	61.674,61 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	48.181,90 €		
	Beihilfeaufwendungen	21.590,92 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-105.345,92 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 56.424,35 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 42000 Amtsbudget Volksbücherei

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.260.880**	**-2.269.816,33**	**-0,39**
Einnahmen	**106.000**	**117.718,81**	**-9,95**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	102.500	80.100,20	27,96
Sonstige Verwaltungseinnahmen	3.500	20.203,43	-82,68
Erstattungen	0	2.400,00	-100,00
innere Verrechnungen	0	2.998,36	-100,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	10.776,82	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	1.240,00	-100,00
Ausgaben	**-2.366.880**	**-2.387.535,14**	**-0,87**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.384.680	-1.297.896,19	6,69
Beihilfe	0	-21.590,92	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-220.400	-262.851,53	-16,15
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-761.800	-748.772,15	1,74
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	-56.424,35	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.260.880	-2.214.631,98	2,09
bereinigte Einnahmen	106.000	116.478,81	-9,00
bereinigte Ausgaben	-2.366.880	-2.331.110,79	1,53
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-17,12	-16,77	2,09
Ausgabendeckungsgrad (in %)	4,48	5,00	-10,40
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	10,49	9,83	6,71

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **46000**

Bezeichnung: **Stadttheater**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Am 1. November 2023 hat Frau Dr. Silvia Stolz ihre Arbeit als Intendantin am Stadttheater Fürth aufgenommen. Die Spielzeit 2024/25 ist die erste von ihr geplante Theatersaison. Die Spielzeit läuft sehr erfolgreich, was sich nicht zuletzt an den Zuschauerzahlen feststellen lässt: In der Spielzeit 2024/25 (von September bis zum Stichtag 30.04.) haben 64.606 Zuschauer*innen das Theater besucht, 13,7 % mehr als im Vergleichszeitraum der Spielzeit zuvor (56.833). Zugleich sind die Abonnentenzahlen um 10% gestiegen.

Den im Rechnungsergebnis erfreulichen Mehreinnahmen (siehe 1.1.1.) stehen auch in 2024 wieder weitaus höhere Mehrausgaben gegenüber. Es wurde seitens der Theaterleitung mehrfach darauf hingewiesen, dass das Theater strukturell unterfinanziert ist. Die jährlichen Budgetüberschreitungen der letzten Jahre legen Zeugnis davon ab.

Der Fehlbetrag 2024 beläuft sich auf 331.112,57 €. Er wäre weitaus höher ausgefallen, wenn nicht durch ungeplante längere Vakanzen und Langzeiterkrankungen bei den Personalkosten ca. 245.000,- € weniger Kosten angefallen wären.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Einnahmen durch Abonnement- und Ticketverkauf (3311.1101) überstiegen in 2024 den Ansatz um 43.000,- €. Zudem wurde die Förderung durch das Land Bayern um 60.000,- € von 620.000,- € auf 680.000,- € erhöht. Kleinere Sollunterschreitungen in anderen Einnahmebereichen konnten kompensiert werden. Die Einnahmen bei den Sponsoren und den Spenden liegen etwas unter dem Sollansatz, aber insgesamt über den Einnahmen aus 2023. Darüber hinaus wurden von Sponsoren div. Sachleistungen erbracht.
Insgesamt konnte der Solleinsatz der Einnahmen um rund 111.000,- € überschritten werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben überstiegen 2024 den Ansatz um rd. 145.000,- € (im HH ausgewiesene Ansätze zzgl. Mittelverstärkung mit Budgetabschluss). Diese Mehrausgaben resultieren vor allem aus den Ausgaben für das fest mit NV-Bühne

(Tarifvertrag) beschäftigte künstlerische Personal. Seit Jahren reichen die Ansätze in diesem Personalbereich nicht aus. Das Minus beläuft sich hier auf rd. 377.000,- €.
Die "Stellen" in diesem Bereich sind nicht im Stellenplan der Stadt verankert. Deren Anzahl sind nach Ansicht von Th an der absolut unteren Grenze für ein eigenproduzierenden Haus angesiedelt, was auch im Vergleich mit anderen Häusern ersichtlich wird. In diesem Bereich ist das Theater strukturell deutlich unterfinanziert.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die größten Abweichungen zwischen Ansatz und Rechnungsergebnis sind im Künstlerischen Etat zu verzeichnen. Zum Künstlerischen Etat zählen die Haushaltsstellen
3311.6011 "Dekoration, Bühnenausstattung (Sachkosten Eigenproduktionen)"
3311.6013 "Aufführungsrechte Eigenproduktionen, GEMA"
3311.6015 "Gastspiele"
3311.6556 "Honorare und Ähnliches"
3311.6556 "Honorare und Ähnliches (Künstlersozialkasse, Altersversorgung)"

In Summe wurde dieser Künstl. Etat um rd. 309.000,- € (2023: 604.000,- €) überschritten. Die Überschreitung wäre höher ausgefallen, wäre nicht durch Koproduktionen erreicht worden, die Kosten zu verringern. Außerdem wurde im Jugendbereich nicht neu produziert, sondern eine alte Produktion nochmals wiederaufgenommen.

Mit den tariflichen Erhöhungen steigen auch die Kosten im Gastspielbereich, weil die gastierenden Bühnen ihre eigenen Mehrkosten in ihre Honorare einpreisen. Teilweise gehen die Teuerungsraten hier über die gängigen Preissteigerungen hinaus, d.h. die Anbieter von Gastspielen haben die Preise deutlich erhöht. Im Sachkostenbereich schlagen die allgemeinen Preissteigerungen zu Buche, angefangen von den Holzpreisen über die GEMA- und Tantiemensätze bis zu Hotel-, Miet- und Cateringkosten.

Die Ausgaben für Öffentlichkeitsarbeit/Werbung haben den Ansatz 2025 deutlich überstiegen. Die interne, fest angestellte Grafikerin hat im Mai 2024 innerhalb der Stadt ihre Stelle gewechselt, diese wurde nun in Th eingespart. Die grafischen Arbeiten wurden extern vergeben. Den Einsparungen im Personalbereich standen mithin erhöhte Werbe-Sachkosten gegenüber. Ferner wurde die Internetseite von einem sehr alten System auf ein gängiges Content Management umgestellt. Auch wenn dies zum Großteil gesponsert und unentgeltlich bewerkstelligt wurde, fielen hier Mehrausgaben an.

Darüber hinaus, bringt ein Intendanzwechsel Änderungen unter anderm im Außenauftritt mit sich. So wird normalerweise bei Intendanzwechsel ein Budget, nicht nur, aber auch für Öffentlichkeitsarbeit zur Verfügung gestellt. In Fürth war jedoch kein Budget für einen Intendanzwechsel vorgesehen.

Der Ansatz für Ticket- und Systemkosten ist aufgrund des höheren Ticketverkaufs um 15.000,- € überschritten worden.
Der Ansatz für Fortbildungskosten von 3.000,- € war für die Anzahl der Mitarbeitenden und den Qualifizierungsstand deutlich zu gering. Allein die Schulung von neuen Arbeitskräften an der Kasse mit dem Ticketsystem lag über diesem Ansatz.

Der Ansatz für externe Dienstleistungen (3311.6369) wurde um 44.000,- € überschritten. Die Tariferhöhungen im Sicherheitsgewerbe sowie die Neuausschreibung 2024 haben hier zu Mehrkosten geführt.

Der Ansatz für Sonstige Geschäftsaugaben 3311.6589 wurde um rd. 10.000,- € überschritten. Hier sind insb. rechtsanwaltliche Kosten angefallen, um im Th eine Hausordnung, rechtssichere Mietverträge, AGBs etc. einzuführen.

Den Ansatzüberschreitungen stehen einige Unterschreitungen gegenüber z.B. im Bereich externe Technikhonorarkosten: Die Einstellung eines NV-Bühne-Technikers in 2023 hat zu erheblichen Einsparungen auf der HHstelle 3311.6556 (externe Bühnentechniker) geführt. Hier war und ist die Anstellung eines technisch Verantwortlichen für den Spielbetrieb des Theaters im KUFO und für mobile Vorstellungen z.B. in Schulen wirtschaftlicher als die Vergabe an einen Dienstleister.

Einen größeren Einsparungsbeitrag hat Th durch die Reduktion von Neuanschaffungen geleistet. Hier konnte der Ansatz um ca. 85.500,- € unterschritten werden. Auch bei den Postgebühren konnten 15.000,- € gespart werden.

Einige Budgetüberschreitungen fanden bei HHstellen statt, auf die Th keinen Einfluss hat (z.B. Gebäudebewirtschaftung 3311.6790 oder Verwaltungskosten 3311.6792) und die für das Jahresergebnis von Th ergebnisneutral sind.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

keine Abweichung +/- 10 %

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

keine Abweichung +/- 10 %

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 Abweichung +/- 10 %

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Spielzeit 2024/25 läuft - wie oben dargestellt - sehr gut. Mit den wachsenden Zuschauerzahlen werden auch Mehreinnahmen generiert. Zudem hat das Theater die Abonnementpreise wie auch die Ticketpreise für die kommende Spielzeit 2025/26 erhöht. Zum jetzigen Zeitpunkt ist eine daraus resultierende Mehreinnahmen allerdings noch schwer zu kalkulieren.

Die Mehreinnahmen werden zum großen Teil von den Preissteigerungen in allen Bereichen (Sachkosten, Gastspielhonorare etc.) "aufgefressen".

Wie dargestellt ist das Theater strukturell unterfinanziert. Die Unterfinanzierung macht sich besonders deutlich im Bereich der Angestellten im Tarifvertrag NV Bühne und im künstlerischen Etat. So ist auch in 2025 mit einem negativen Budgetergebnis wie in den Vorjahren zu rechnen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Die Verwaltung wurde vom Finanz- und Verwaltungausschuss am 24.10.24 beauftragt, Verhandlungen zum Altdefizit und zum operativen Defizit zu führen. Die Ergebnisse der Verhandlungen werden dem Finanz- und Verwaltungsausschuss zum Beschluss vorgelegt.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 21.05.2025

gez.

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 46000 Theater

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3311	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4600	2.155.200,00	2.148.000,00	2.191.781,65
3311	1333	0000	Verkauf von Programmen	4600	10.000,00	10.000,00	8.314,90
3311	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4600	55.000,00	42.500,00	43.300,00
3311	1450	0000	Pachten	4600	10.800,00	7.500,00	9.860,00
3311	1553	0000	Regressansprüche	3000	0,00	0,00	0,00
3311	1553	4400	Regressansprüche (Personalkosten)	3011	0,00	0,00	0,00
3311	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4600	0,00	0,00	31.796,37
3311	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4620	1.800,00	8.000,00	4.865,15
3311	1561	0100	Rückerstattung Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertrags	4620	0,00	0,00	0,00
3311	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	4600	0,00	3.000,00	1.200,00
3311	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4600	10.000,00	15.000,00	14.691,92
3311	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	4.420,00
3311	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (innerstädt. M	4600	13.000,00	29.200,00	21.100,00
3311	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	4600	0,00	0,00	0,00
3311	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4600	650.000,00	620.000,00	680.000,00
3311	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
3311	1740	4401	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. So	1100	0,00	0,00	0,00
3311	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
3311	1782	0000	Sponsoring	4600	205.800,00	117.000,00	113.800,00
3311	1783	0000	Spenden	4600	145.000,00	150.600,00	136.325,01
3311	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**3.256.600,00 €**	**3.150.800,00 €**	**3.261.455,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

3311	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	0,00	6.300,00	0,00
3311	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.537.000,00	1.445.000,00	1.421.113,20
3311	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (NV-Bühne)	1100	497.300,00	482.800,00	806.053,04
3311	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4140	2000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (NV-Bühne Gast)	1100	281.300,00	250.000,00	189.961,68
3311	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	109.900,00	100.900,00	97.910,64
3311	4160	1000	Beschäftigungsentgelte und dgl. (NV-Bühne)	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	117.200,00	109.100,00	106.868,92
3311	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (N	1100	38.500,00	37.500,00	34.339,13
3311	4340	2000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (N	1100	20.000,00	20.000,00	8.173,77
3311	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	314.800,00	290.000,00	284.547,01
3311	4440	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	103.600,00	98.500,00	154.794,20
3311	4440	1717	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4440	2000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	48.700,00	48.700,00	34.371,09
3311	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	25.000,00	25.000,00	26.611,32
3311	4480	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige" (	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.500,00	4.300,00	3.438,92
3311	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (NV-Bühne	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4690	8020	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (NV-Bühne	1100	0,00	0,00	0,00
3311	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4600	430,00	470,00	500,43
			Summe Personalausgaben (4):		**3.097.230,00 €**	**2.918.570,00 €**	**3.168.683,35 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (5/6)

3311	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4600	15.000,00	25.200,00	27.490,71
3311	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4600	1.000,00	11.000,00	1.241,54
3311	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4600	0,00	3.000,00	4.546,71
3311	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	4600	5.000,00	5.000,00	5.200,58
3311	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	4600	3.000,00	3.000,00	1.795,81
3311	5550	0000	Kfz-Steuer	4600	1.000,00	1.000,00	1.285,00
3311	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	3.500,00	3.500,00	3.296,28
3311	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4600	10.000,00	3.000,00	12.348,99
3311	6010	0000	Theaterbedarf (Bühne, Beleuchtung, Werkstatt, Ton, Aus	4600	37.400,00	34.000,00	29.754,96
3311	6011	0000	Dekoration, Bühnenausstattung (Sachkosten, EP)	4600	139.300,00	139.300,00	84.871,82
3311	6012	0000	Kostüme (Kostümreinigung)	4600	5.500,00	5.500,00	3.961,14
3311	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile (EP, GEMA)	4600	100.000,00	90.000,00	151.748,44
3311	6015	0000	Gastspiele	4600	1.350.000,00	1.350.000,00	1.542.671,08
3311	6019	0000	Sonst. Theaterbedarf (Anschaffung)	4600	50.000,00	92.000,00	6.457,86
3311	6031	0000	Druck von Eintrittskarten	4600	3.000,00	3.000,00	5.673,57
3311	6032	0000	Druck von Programmen	4600	9.000,00	8.000,00	7.613,65
3311	6033	0000	Repräsentationsausgaben	4600	18.000,00	18.000,00	17.694,17
3311	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit (Werbung)	4600	255.100,00	160.000,00	269.885,21
3311	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Bretterbericht)	4600	0,00	22.000,00	10.075,96
3311	6322	0000	EDV-Kosten (Ticket- und Systemkosten)	4600	42.000,00	30.000,00	45.132,54
3311	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	4600	0,00	0,00	9.240,00
3311	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	4600	134.500,00	90.000,00	134.432,41
3311	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4600	1.800,00	1.800,00	555,00
3311	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4600	0,00	0,00	775,01
3311	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4620	38.000,00	38.000,00	31.036,33
3311	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	4600	7.000,00	0,00	8.008,96
3311	6430	0000	Versicherungen	4600	1.000,00	10.000,00	301,42
3311	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4600	5.800,00	5.800,00	11.509,89
3311	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4600	3.500,00	3.500,00	2.101,80
3311	6525	0000	Postgebühren	4600	35.000,00	40.000,00	25.435,19
3311	6526	0000	Rundfunkbeitrag	4600	700,00	700,00	1.175,04
3311	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4600	0,00	0,00	0,00
3311	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten (Dienstreisen)	4600	10.000,00	10.000,00	10.127,87
3311	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4600	594.500,00	529.500,00	629.135,06
3311	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben, AVA)	4600	30.000,00	30.000,00	39.056,72
3311	6556	2000	Honorare und Ähnl. (Bühnentechnik)	4600	80.000,00	125.000,00	76.810,65
3311	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	4600	10.000,00	10.000,00	4.140,99
3311	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4600	13.000,00	9.900,00	19.223,59
3311	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4600	9.000,00	7.000,00	9.155,20
3311	6710	0000	Erstattungen an das Land	4600	0,00	0,00	33.647,42
3311	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komb	4600	70.000,00	79.300,00	65.745,35
3311	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	930.000,00	765.000,00	922.224,44
3311	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4600	200,00	200,00	0,00
3311	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	458.000,00	390.400,00	444.108,00
3311	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4600	1.300,00	1.300,00	1.079,40
3311	6798	9996	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (TfA/Straßenr	4600	1.000,00	1.000,00	763,68
3311	6798	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (ABK)	4600	96.000,00	51.000,00	43.921,00
3311	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (Mieten an Ku	4600	77.000,00	70.000,00	49.200,00
3311	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (sonstiges)	4600	1.000,00	2.000,00	42,00
3311	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	24.300,00	3.800,00	14.054,33
3311	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	49.800,00	38.000,00	45.816,58
3311	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	14.600,00	16.800,00	14.452,57
3311	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	15.700,00	18.200,00	15.293,59
3311	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.500,00	7.200,00	7.002,42
3311	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sons	1000	1.800,00	1.700,00	1.567,38
3311	6800	0000	Abschreibungen	2000	184.200,00	248.700,00	179.120,00
3311	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	391.000,00	387.900,00	397.357,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**5.343.000,00 €**	**5.000.200,00 €**	**5.480.362,31 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3311	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3311	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	3.324.487,71
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**3.324.487,71 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Summe Einnahmen:	**3.256.600,00 €**	**3.150.800,00 €**	**3.261.455,00 €**
Summe Ausgaben:	**8.440.230,00 €**	**7.918.770,00 €**	**11.973.533,37 €**
Budget:	**-5.183.630,00 €**	**-4.767.970,00 €**	**-8.712.078,37 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **46000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Theater**

Einnahmen	*Ansatz*	*3.150.800,00 €*	*RE*	3.261.455,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*7.918.770,00 €*	*RE*	11.973.533,37 €
Ergebnis			*RE*	-8.712.078,37 €
Budget gem. Haushaltsplan				-4.767.970,00 €
Zwischenergebnis				-3.944.108,37 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-80.402,00 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 135	- 2.000,00 €		
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 18.279,00 €		
	Kalkulatorische Kosten	- 60.123,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				368.910,09 €
	davon			
	Verrechnung von Verwaltungskostenanteilen	53.708,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	157.224,44 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	9.930,23 €		
	Rückzahlung Landeszuschuss Corona-Hilfen 2022	33.647,42 €		
	Anschubfinanzierung Schülerticket	9.000,00 €		
	Mittelbereitstellung/Anpassung Personalkosten	105.400,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-3.655.600,28 €

Hinweis: *Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 wie folgt belastet:* *3.324.487,71 €*

Das operative Ergebnis beträgt im Jahr 2024: *-331.112,57 €*

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 46000 Amtsbudget Theater

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-5.183.630**	**-8.712.078,37**	**-40,50**
Einnahmen	**3.256.600**	**3.261.455,00**	**-0,15**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	2.155.200	2.191.781,65	-1,67
Sonstige Verwaltungseinnahmen	87.600	114.028,34	-23,18
Erstattungen	0	4.420,00	-100,00
innere Verrechnungen	13.000	21.100,00	-38,39
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.000.800	930.125,01	7,60
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-8.440.230**	**-11.973.533,37**	**-29,51**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-3.097.230	-3.168.683,35	-2,25
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-1.000	-5.788,25	-82,72
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-3.020.600	-3.239.178,90	-6,75
Erstattungen	-70.000	-99.392,77	-29,57
innere Verrechnungen	-1.676.200	-1.559.525,39	7,48
Kalkulatorische Kosten	-575.200	-576.477,00	-0,22
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	-3.324.487,71	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-5.183.630	-5.387.590,66	-3,79
bereinigte Einnahmen	3.256.600	3.261.455,00	-0,15
bereinigte Ausgaben	-8.440.230	-8.649.045,66	-2,41
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-39,26	-40,81	-3,80
Ausgabendeckungsgrad (in %)	38,58	37,71	2,31
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	23,46	24,00	-2,25

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **47000**

Bezeichnung: **StAM/Archiv und Stadtmuseum**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Einnahmen im Bereich StAM - Archiv haben sich 2024 erfreulich entwickelt. In allen Bereichen konnten dabei die Ansätze übertroffen werden und dies obwohl aufgrund eines Einwands der GWF keine privaten Vermietungen mehr stattfinden sollten und konnten. Im Bereich der Gebühren machen sich vor allem die ständig wachsende Anzahl an Anfragen aus dem Bereich Erbenermittlung bemerkbar.
Auf der Ausgabenseite ergaben sich keine größeren Veränderungen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hhst. 3110.1100: Wie in den allgemeinen Erläuterungen bereits angemerkt, ist die Höhe der Einnahmen abhängig von der Anzahl der eingehenden Anfragen. Hier werden reine Meldeanfragen aus dem Altbestand der Meldekarteien abgerechnet.

Hhst. 3110.1101: Sehr hohe Anzahl an Anfragen aus dem Bereich Nachlässe/Erbenermittlung

Hhst. 3310.1414: Abhängig von den vom Standesamt im Schloß durchgeführten Trauungen, wird von den Brautpaaren bezahlt

Hhst. 3110.1599: z.B. Reproaufträge, auch abhängig von Benutzungen

Hhst. 3310.1698: Veranstaltungen anderer Dienststellen u.ä., auch nicht vorher planbar

Hhst: 3310.1770 und 1783: Keine planbaren Einnahmen, da von anderen Personen

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

In diesem Bereich sind keine von Stam beeinflussbaren Mehrausgaben entstanden.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Hhst. 3110.5600: Anschaffungen nicht nötig, da 2024 noch genügend auf Lager

Hhst. 3110.5600: siehe 31110.5209

Hhst. 3110.5662: Wenig zweckmäßige Fortbildungen angeboten, auch extern. Zwischen Archiven in der Regel kostenfrei

Hhst. 3110.6050: Abhängig vom Angebot mit Fürthbezug

Hhst. 3110.6050.1000: Im freien Markt gibt es nur eine geringe Anzahl an Restauratoren, die sehr ausgelastet sind. Für die nötigen Erhaltungsmassnahmen bei größeren Beständen(z.B. Meldebögen) ist der Ansatz zu niedrig. Hier ist daher eine Verteilung über Jahre nötig

Hhst. 3110.6316: Hier hauptsächlich für die NS-Tagung. Laufende Kosten waren niedriger als erwartet, der Tagungsband muss noch in 2025 erstellt werden.

Hhst. 3110.6321: Projekt Stadtplan Fürth

Hhst. 3110.6321.1000: Hauptsächlich Gebühren für Internet. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung Verringerung des Ansatzes auf 2000.- €

Hhst. 3110.6325: 2024 reichten die Verbrauchsmittel aus, Bestellungen erst 2025 nötig

Hhst. 3110.6370: 2024 keine Tonerbestellung nötig, da Druckeraustausch in der Dienststelle

Hhst. 3110.6500: Wenig Verbrauch an Büromitteln, im Rahmen der Haushaltskonsolidierung Ansatzminderung auf 2000,-€

Hhst. 3110.6510: Ergänzungslieferungen für in der Dienststelle nötige, noch nicht digital vorliegende Kommentare und Rechtsvorschriften.Genaue Höhe vorher nicht planbar.

Hhst. 3110.6525: Portogebühren die bei der Stadt anfallen. Durch Nutzung von Mailversand wo möglich geringer

Hhst. 3110.6541: Geringere Anzahl an Dienstfahrten wie üblich

Hhst. 3110.6550: Kein Anfall 2024

Hhst. 3110.6551: Bewertung der Fürther Kunstsammlung durch Externe

Hhst. 3110.6556: Noch in 2025 laufende Massnahmen (Erfassung Sammlung Gebhardt, Digitalisierung des Nachlass Weidenbacher). Der Beginn war bereits 2023.

Hhst. 3110.6587: Anlieferung von erworbenen Archivalien, nötige Umzüge innerhalb der über die Stadt verteilten Dienststelle

Hhst. 3110.6610: 2024 kein Anfall

Hhst. 3110.6790 bis -.6000: da keine Abrechnung erfolgt von StAM/Arch nicht beeinflussbar und nachvollziehbar

Hhst. 3410.ff: Hier handelt es sich um Ausgaben der Stadtheimatpflege, die von StAM/Arch nicht kontrolliert werden können

Hhst. 3600.6610: Vereine und andere erheben teilweise erhöhte Mitgliedsbeiträge. Hier handelt es sich um Mitgliedschaften der Stadt Fürth, nicht speziell von StAM

Hhst. 3700.6610: Der Mitgliedsbeitrag des Leo-Baeck-Instituts für 2024 konnte erst nach Jahresabschluss gebucht werden. Hhst. 3700.7060: Der Zuschuß an die israelitische Kultusgemeindeerfolgt seit 2024 nicht mehr über den städtischen Haushalt sondern über eine Stiftung
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Mehreinahmen bei allen Einnahmehaushaltsstellen, mehrheitlich bei nicht beeinflussbaren wie Spenden oder Zuschüssen von Privaten. Bei der Vermietung des Festsaals an das Standesamt entscheidet die Anzahl der Trauungen.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Beim Ausgabendeckungsgrad erklärt sich die hohe Kennzahl auch durch die überdurchschnittlichen Einnahmen 2024
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 erläuterungspflichtigen Abweichungen

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Weiterhin richtet sich die Konzentration auf den Erhalt der Bestände. Neuerwerbungen sind wie immer von bezahlbaren Angeboten abhängig.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Keine größeren Aufgaben-/Zielveränderungen absehbar

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025

bitte auswählen

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **47000**

Bezeichnung: **Stadtmuseum Fürth**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Einnahmen des Stadtmuseums konnten 2024 auf dem Niveau von 2023 gehalten werden. Die geminderten Einnahmen aus Vermietungen wurden durch Mehreinnahmen im Bereich Sonderausstellungen ausgeglichen. Weiterhin ist es nach dem Wegfall von der Hans-Weinberger-Akademie, dem Personalamt Fürth und der Städteakademie als Mieter nun noch schwieriger die angestrebten Einnahmen aus Vermietungen zu erreichen. Dazu wurden stützend Mietvergünstigungen eingeschränkt. Auf der Ausgabenseite hat sich die Lage für das Stadtmuseum etwas entspannt. Leider sind die Kosten für den Servicedienstleister Eintritt/Empfang/Cafe erneut gestiegen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 3213.1101.0000: Durch Steigerung der Besucherzahlen konnte eine Ennahmemehrung für die Bereiche Dauerausstellung/Sonderausstellung und Eigenveranstaltungen erzielt werden.

HHSt.: 3213.1300.0000: Die Steigerung der Besucherzahlen schlug auch positiv im Cafe- und Cateringbereich durch.

HHSt.: 3213.1390.0000: Das reduzierte Angebot im Museumsladen und die fehlende Möglichkeit im Rahmen einer Sonderausstellung Sonderverkäufe zu starten sorgte für einen Einnahmerückgang in diesem Bereich.

HHSt.: 3213.1414.0000: Wegfall zweier starker Anmieter sorgte für den Rückgang an Einnahmen.

HHSt.: 3213.1599.0000: Die Steigerung der Einnahmen ist auf die Abrechnung der jeweiligen Anteile der beteiligten Dienststellen an den Ausgaben für die Museumszeitu zurückzuführen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
HHSt.: 3213.4690.9000: Ausgabe im Rahmen der Vorgaben HHSt.: 3213.5200.0000: Kosten für Medien- und technische Ausstattungsgegenstände HHSt.: 3213.5209.0000: Ausgaben im Rahmen des Bedarfs HHSt.: 3213.5280.0000: Ausgaben nach Notwendigkeit HHSt.: 3213.5810.0000: Dem Mehrbedarf stehen Mehreinnahmen bei 3213.1300.0000 gegenüber HHSt.: 3213.6021.0000: Bedarfsorientierte Ausgaben HHSt.: 3213.6050.5000: Die Haushaltsstelle dient hauptsächlich dazu die technische Ausstattung der Dauerausstellung in Betrieb zu halten. Dazu zählen Reparaturen, Ersatzgeräte u.Ä. Die Ausgaben erfolgen nach Notwendigkeit. HHSt.: 3213.6050.6000: Mit den Mitteln werden Sonderausstellungen ausgestattet bzw. druchgeführt. HHSt.: 3213.6316.0000: Mittel für die Eigenveranstaltungen des Stadtmuseums. Daraus wird nur der jeweilige Sachbedarf bestritten. Honorare laufen über die HHSt. 3213.6556.0000. HHSt.: 3213.6321.0000: Über den Werbeetat laufen die Werbungen für Eigenveranstaltungen, Dauerausstellung, Sonderausstellungen, Aktionen der Museumspädagogik und Sonderveranstaltungen HHSt.: 3213.6500.0000: Die Mehrausgaben sind auf Preissteigerungen zurückzuführen. Gekauft wird nur nach Bedarf. HHSt.: 3213.6510.0000: Ausgaben für Fachliteratur, FN Abo. HHSt.: 3213.6541.0000: Fortbildungsveranstaltungen (Städteakademie) für Fr. Reichel und eine Dienstreise für Fr. Kollinger HHSt.: 3213.6556.0000: Kosten für Servicedienstleister, Honorare für Eigen- und Sonderveranstaltungen des Stadtmuseums. HHSt.: 3213.3213.6587.0000: Die Kosten fallen für den Transport von Exponaten und Umlagerungen in den Depots an. Weiterhin für Fahrten um den täglichen Bedarf für den Betieb des Hauses sicher zu stellen. HHSt.: 3213.6581.0000: Verkaufsartikel und Bedarf für das Museumspädagogische Programm. HHSt.: 3213.6589.0000: Bedarfsdeckung nach Anfall für das gesamte Haus. Materialien für Dauer- und Sonderausstellungen, das Cafe, den Laden und den allgemeinen Betrieb. Ausgaben nur bei Bedarf.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Mehreinnahmen im Bereich Eintrittsgelder und Verkäufe im Cafe/Catering. Der Vermietungsbereich schnitt dazu etwas unterdurchschnittlich ab.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Mehrausgaben beschränken sich (+10%) auf den Servicebereich der sich durch überdurchschnittliche Preissteigerungen nach Lohnabschlüssen zeigte. Darauf wurde von Seiten der Finanzverwaltung mit einer Erhöhung des Ausgabenansatzes reagiert. Der Ausgabensteigerung im Bereich Lebensmittelbeschaffung steht eine erhebliche Steigerung auf der Einnahmenseite gegenüber. Die Steigerungen im Bereich Büro/Fachliteratur/Reise-und Fahrtkosten sind den allgemeinen Preissteigerungen geschuldet.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Im laufenden Haushaltsjahr kann schon jetzt eine Steigerung der Besucherzahlen und damit der Einnahmen in diesem Bereich gesehen werden. Durch eine finanziell äußerst erfolgreiche Sonderausstellung sind die Einnahmeerwartungen für das lfd. HHjahr schon jetzt erfüllt. Auch bei den Einnahmen aus Vermietungen ist ein positiver Trend zu erkennen. Die Ausgabenseite leidet bei aller Sparsamkeit unter Mittelknappheit. Ausgehend von der Tatsache, dass die technischen Geräte in "die Jahre" kommen werden sich die Ausgaben in diesem Bereich für Reparaturen und Ersatzgeräte weiter steigern.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Einnahmensteigerungen durch erfolgreiche Ausstellungen, Eigenveranstaltungen und kulturelle Reihen. Führungsangebote für Sonderausstellungen. Ein erweitertes Vermietungsangebot. Sparsamste Haushaltsführungen beschränkt auf das Notwendigste für den Betrieb des Hauses und der Depots ebenso wie die Nebenstelle "Schwandbunker".

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 05.05.2025

gez.

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 47000 StAM/Archiv und Stadtmuseum

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3110	1000	0000	Verwaltungsgebühren	4700	200,00	200,00	357,75
3110	1100	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4700	6.300,00	5.300,00	8.306,78
3110	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4700	9.100,00	8.000,00	10.855,00
3110	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4700	200,00	200,00	915,35
3110	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4700	1.500,00	1.500,00	2.330,00
3110	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	4700	0,00	0,00	0,00
3110	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4700	0,00	0,00	-241,56
3110	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
3110	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	4700	0,00	0,00	1.400,00
3110	1783	0000	Spenden	4700	0,00	0,00	2.515,00
3110	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	27.000,00
3213	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4700	7.200,00	7.200,00	11.543,79
3213	1300	0000	Verkauf von Lebensmitteln	4700	1.500,00	1.200,00	4.137,90
3213	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	4700	1.200,00	1.200,00	494,22
3213	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4700	3.000,00	3.000,00	3.820,00
3213	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4700	0,00	0,00	784,75
3213	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4720	3.300,00	3.300,00	119,17
3213	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4700	0,00	0,00	6.584,68
3213	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4700	0,00	0,00	5.000,00
3213	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4700	0,00	0,00	24,00
3213	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4700	0,00	0,00	0,00
3213	1783	0000	Spenden	4700	0,00	0,00	12.612,83
3213	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**33.500,00 €**	**31.100,00 €**	**98.559,66 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
3110	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	174.100,00	169.600,00	168.706,86
3110	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	217.600,00	237.400,00	242.129,18
3110	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
3110	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
3110	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	85.300,00	84.800,00	78.561,63
3110	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.900,00	18.300,00	18.588,89
3110	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3110	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	46.900,00	49.500,00	50.830,67
3110	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3110	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	9.607,32
3110	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	18.996,35
3110	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
3110	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	800,00	608,78
3110	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4700	90,00	80,00	83,95
3213	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	64.400,00	63.200,00	62.409,32
3213	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	129.000,00	122.700,00	124.622,74
3213	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
3213	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	31.600,00	31.600,00	29.062,12
3213	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	10.000,00	9.500,00	9.583,08
3213	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3213	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	27.900,00	26.100,00	26.521,38
3213	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
3213	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	3.554,01
3213	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	7.027,28
3213	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	400,00	334,28
3213	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4700	50,00	50,00	40,00
3410	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtheimat-	1100	7.700,00	7.700,00	7.747,32
			Summe Personalausgaben (4):		**812.240,00 €**	**821.730,00 €**	**859.015,16 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (5/6)

3110	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4700	3.200,00	3.200,00	1.382,82
3110	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4700	200,00	200,00	118,40
3110	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	4700	400,00	500,00	0,00
3110	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4700	2.500,00	3.000,00	856,50
3110	6050	0000	Bedarf für Sammlungen Erwerb von Archiv-, Bibliotheks-	4700	10.000,00	12.500,00	3.269,68
3110	6050	1000	Bedarf für Sammlungen Restaurierung von Archiv-, Biblio	4700	27.000,00	30.600,00	14.688,75
3110	6316	0000	Veranstaltungen	4700	2.000,00	17.500,00	6.443,60
3110	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4700	8.800,00	1.800,00	416,50
3110	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit	4700	2.000,00	3.500,00	496,23
3110	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	4700	400,00	400,00	0,00
3110	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte	4700	0,00	0,00	0,00
3110	6360	0680	Dienstleistungen durch Dritte (GWF)	4700	0,00	0,00	0,00
3110	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4700	400,00	400,00	0,00
3110	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4720	0,00	0,00	0,00
3110	6430	0000	Versicherungen	4700	29.000,00	29.000,00	28.957,25
3110	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4700	2.000,00	2.600,00	1.240,06
3110	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4700	500,00	500,00	669,74
3110	6525	0000	Postgebühren	4700	800,00	800,00	455,24
3110	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4700	1.600,00	1.600,00	693,06
3110	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	4700	700,00	1.200,00	0,00
3110	6551	0000	Sachverständigenkosten	4700	0,00	10.000,00	3.570,00
3110	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4700	0,00	0,00	7.000,00
3110	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4700	2.000,00	2.000,00	2.964,70
3110	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4700	800,00	800,00	209,80
3110	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4700	100,00	100,00	0,00
3110	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	360.000,00	300.000,00	377.166,86
3110	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	700,00	700,00	2.599,00
3110	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4700	100,00	100,00	20,57
3110	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	4700	400,00	400,00	1.255,20
3110	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4700	0,00	0,00	0,00
3110	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	7.800,00	24.000,00	3.724,02
3110	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	25.000,00	22.400,00	23.597,96
3110	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.200,00	3.100,00	2.668,01
3110	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	9.900,00	7.600,00	7.698,81
3110	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.300,00	3.000,00	2.863,23
3110	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.200,00	1.700,00	1.255,54
3213	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4700	500,00	500,00	529,37
3213	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4700	1.600,00	1.600,00	801,88
3213	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4700	500,00	500,00	173,65
3213	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	4700	400,00	600,00	0,00
3213	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4700	500,00	700,00	250,00
3213	5690	0000	Führungszeugnis	1100	0,00	0,00	0,00
3213	5810	0000	Lebensmittel	4700	1.300,00	1.300,00	2.282,79
3213	6021	0000	Spiel- und Unterrichtsmittel	4700	400,00	600,00	496,47
3213	6050	5000	Bedarf für Sammlungen Dauerausstellung	4700	4.000,00	4.000,00	2.176,66
3213	6050	6000	Bedarf für Sammlungen Sonderausstellungen	4700	4.500,00	4.500,00	813,56
3213	6316	0000	Veranstaltungen	4700	4.900,00	4.900,00	2.795,61
3213	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4700	16.900,00	16.900,00	14.181,49
3213	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4700	100,00	100,00	0,00
3213	6373	0000	Kosten für Mikroverfilmung	4700	600,00	600,00	0,00
3213	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4700	0,00	0,00	1.259,72
3213	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4720	300,00	300,00	189,53
3213	6430	0000	Versicherungen	4700	300,00	300,00	236,93
3213	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4700	600,00	700,00	1.032,77
3213	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4700	400,00	400,00	726,14
3213	6525	0000	Postgebühren	4700	700,00	700,00	648,86
3213	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4700	400,00	400,00	1.218,52
3213	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4700	100.000,00	90.600,00	117.794,77
3213	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4700	1.000,00	1.000,00	37,79
3213	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von Artikeln, Merchandising	4700	400,00	400,00	108,87
3213	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4700	6.000,00	6.000,00	3.884,87
3213	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4700	100,00	100,00	320,00
3213	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	120.000,00	96.000,00	104.820,93
3213	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4700	100,00	100,00	35,73

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3213	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4700	0,00	0,00	0,00
3213	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	9.100,00	9.000,00	8.276,17
3213	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	3.000,00	3.200,00	2.523,39
3213	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	3.100,00	3.800,00	4.369,60
3213	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.500,00	1.900,00	1.784,82
3213	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
3410	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4700	500,00	0,00	0,00
3410	6525	0000	Postgebühren	4700	0,00	0,00	0,00
3410	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten (Stadtheimatpfleger)	4700	0,00	300,00	0,00
3410	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4700	300,00	300,00	300,00
3410	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4700	0,00	0,00	0,00
3600	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke (Archäologischer Ar	4700	5.300,00	5.300,00	5.280,00
3600	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4700	1.000,00	1.000,00	0,00
3600	6610	2000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4700	700,00	700,00	759,50
3600	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	5.000,00	5.000,00	2.972,08
3700	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4700	9.200,00	9.200,00	9.136,92
3700	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4700	200,00	200,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**810.400,00 €**	**758.900,00 €**	**788.500,92 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3110	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3110	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3110	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
3213	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3219	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	4700	0,00	0,00	0,00
3700	7060	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	4700	0,00	12.000,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**12.000,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**33.500,00 €**	**31.100,00 €**	**98.559,66 €**
Summe Ausgaben:	**1.622.640,00 €**	**1.592.630,00 €**	**1.647.516,08 €**
Budget:	**-1.589.140,00 €**	**-1.561.530,00 €**	**-1.548.956,42 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **47000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Stadtarchiv und Museen -StAM-**

Einnahmen	*Ansatz*	*31.100,00 €*	*RE*	98.559,66 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.592.630,00 €*	*RE*	1.647.516,08 €
Ergebnis			*RE*	-1.548.956,42 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.561.530,00 €
Zwischenergebnis				12.573,58 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-68.545,69 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 227	- 10.000,00 €		
	Zuschuss jüdische Gemeinde	- 2.000,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 22.196,49 €		
	Wächter jüd. Friedhof	- 63,08 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 21.674,12 €		
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 12.612,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				130.315,85 €
	davon			
	Mehrausgaben Besucherservice	3.840,45 €		
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	85.858,87 €		
	Rücklagenentnahme	1.431,57 €		
	Beihilfeaufwendungen	39.184,96 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-38.801,40 €
	davon			
	Nachforschung Straßennamen	- 2.000,00 €		
	Restmittel Sammlung Gebhardt	- 10.000,00 €		
	Weidenbacher Ausstellung	- 515,00 €		
	Bewertung Kunstsammlung	- 6.430,00 €		
	Restmittel NS Tagung	- 8.556,40 €		
	Restauration Holzbohlen	- 1.300,00 €		
	Verschattung und Fliegengitter	- 10.000,00 €		
Budgetüberschuss				35.542,34 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				17.771,17 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 47000 Amtsbudget StAM/Archiv und Stadtmuseum

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.589.140**	**-1.548.956,42**	**2,59**
Einnahmen	**33.500**	**98.559,66**	**-66,01**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	13.700	20.208,32	-32,21
Sonstige Verwaltungseinnahmen	18.300	27.711,07	-33,96
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	1.500	7.354,00	-79,60
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	16.286,27	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	27.000,00	-100,00
Ausgaben	**-1.622.640**	**-1.647.516,08**	**-1,51**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-812.240	-819.830,20	-0,93
Beihilfe	0	-39.184,96	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-5.300	-5.280,00	0,38
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-252.700	-235.589,00	7,26
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-552.400	-547.631,92	0,87
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.589.140	-1.575.956,42	0,84
bereinigte Einnahmen	33.500	71.559,66	-53,19
bereinigte Ausgaben	-1.622.640	-1.647.516,08	-1,51
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-12,04	-11,94	0,84
Ausgabendeckungsgrad (in %)	2,06	4,34	-52,53
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	6,15	6,21	-0,97

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **47010**

Bezeichnung: **Rundfunkmuseum Fürth**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Haus befindet sich derzeit noch im Umbau und der Neugestaltung der Dauerausstellung. Es werden jedoch Eigenveranstaltungen zur Info rund um die Neuausrichtung und Depotführungen durchgeführt. Hauptsächlich beschäftigen sich die Mitarbeitenden aber mit der Gestaltung der neuen Dauerausstellung.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 3215.1101.0000: Es handelt sich um Einnahmen aus Depotführungen.

HHSt. 3215.1300.0000: Abrechnung von Getränken aus dem Bestand RFM für das Personal.

HHSt. 3215.1390.0000: Verkauf von mehrfach vorhandenen Geräten aus dem Bestand

HHSt. 3215.1599.0000: Verkäufe aus Depotbeständen die in Zukunft nicht mehr für Ausstellungen benötigt werden.

HHSt. 3215.1670.4400: Geplante Personalkostenzuschüsse v. privaten Unternehmen und Restbeträge aus dem Vorjahr.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 3215.4690.9000: Die Mittel wurden für eine Weihnachtsfeier des Gesamtteams verwendet.

HHSt. 3215.5200.0000: Mittel für den Depotbetrieb. Regalierung/Aufbewahrung/Erhaltung

HHSt. 3215.5280.0000: Mittel für den Büro- und Depotbetrieb. U.a. ein Thermoscanner

HHSt. 3215.5622.0000: Mittel für Weiterbildung in der Spezialsoftware "Faust"

HHSt. 3215.5810.0000: Einkauf von Lebensmittel zum Verkauf/Personal/Führungen und für Besprechungen mit Architekten und Ausstellungsfachleuten

HHSt. 3215.6050.5000: Erwerb von Exponaten für die neue Dauerausstellung

HHSt. 3215.6050.6000: Material für Infoausstellung "Neues Rundfunkmuseum" und entsprechende Medientechnik

HHSt. 3215.6316.0000: Material für Teilnahme Erntedankfestzug im Rahmen der Fth. Kirchweih, einem Workshop und der Eigenveranstaltung "Spatenstich" zum Umbaubeginn

HHSt. 3215.6321.0000: Infos zum neuen Haus für die Öffentlichkeit. Kostenanteile an diversen Ausgaben der Museumszeitung.

HHSt. 3215.6500.0000: Einkauf nach Bedarf

HHSt. 3215.6510.0000: Vornehmlich Fachliteratur bezüglich Aufbau einer neuen Dauerausstellung

HHSt. 3215.6541.0000: Dienstreisen für das gesamte Personal hauptsächlich in Bezug auf die "Berner Formel" die im neuen Haus umgesetzt werden soll. Überziehung ist vornehmlich folgenden Umständen geschuldet:
- zeitweise wurden die Reisekostenabrechnung durch das PA erst nach ca. 6 Monaten erstellt. Dies betraf das RJ 2023. Kostenwirksam wurden diese Beträge erst 2024.

HHSt.: 3215.6556.0000: Kosten entstanden für den Außenarbeitsplatz eines Mitarbeitenden, außerdem Honorare für Veranstaltungen des Rundfunkmuseums. Ausstellung "Loose bold……." Veranstaltung "Spatenstich".

3215.6587.0000: Da das Gebäude RFM bereits vollständig geräumt war, fielen lediglich Transportkosten zwischen den einzelnen Depots an. Dies erklärt die relativ niedrigen Aufwendungen.

3215.6589.0000: Aufwendungen nur nach Bedarf.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die fehlenden Personalkostenzuschüsse aus dem Vorjahr wurden eingenommen. Die geplanten Personalkostenzuschüsse gingen rechtzeitig ein.

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

Die Schließung des Hauses läßt, wie schon im Vorjahr, keine Einnahmeplaung oder Einnahmeerzielung zu. Differenzen ergaben sich im Einzelnen bei den Aufwendungen für Fahrtkosten. Diese gravierende Differenz ist jedoch der zögerlichen Sachbearbeitung

(Personalmangel) einer zuarbeitenden Dienststelle zuzurechnen. Der Ankauf kleinerer Exponate für die zukünftige Dauerausstellung war notwendig. Differenzen auf der Honorarseite sind dem genehmigten Außenarbeitsplatz und einzelnen Veranstaltungen des Hauses geschuldet. Insgesamt bleibt das Haus jedoch im Rahmen der gewährten Möglichkeiten.

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

Die Kennzahl beträgt 42,33 %. Eine wegen Krankheit längere Zeit nicht besetzte Stelle wurde für 2025 nicht mehr im Ansatz geplant. Weiterhin gibt es eine zusätzliche Stelle als befristete Krankheitsvertretung (GÜB), die derzeit noch bis Frühjahr 2026 bewilligt ist.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 08.05.2025

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 47010 StAM/Rundfunkmuseum

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3215	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4500	0,00	0,00	837,90
3215	1300	0000	Verkauf von Lebensmitteln	4500	0,00	0,00	14,96
3215	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	4500	0,00	0,00	588,24
3215	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	4500	0,00	0,00	0,00
3215	1544	0000	Dienstleistungsersätze	4500	0,00	0,00	0,00
3215	1553	0000	Regressansprüche	3047	0,00	0,00	0,00
3215	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4500	0,00	0,00	162,10
3215	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	4520	0,00	0,00	18,86
3215	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4500	0,00	0,00	687,20
3215	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
3215	1670	4400	Erstattungen von privaten Unternehmen (Personalkosten	4500	115.700,00	189.700,00	282.323,08
3215	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4500	0,00	0,00	0,00
3215	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	4500	0,00	0,00	0,00
3215	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4700	0,00	0,00	0,00
3215	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	4500	0,00	0,00	68.870,40
3215	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	15.904,21
3215	1783	0000	Spenden	4500	0,00	0,00	0,00
3215	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
3215	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**115.700,00 €**	**189.700,00 €**	**369.406,95 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
3215	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	47.200,00	46.300,00	45.530,95
3215	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	476.400,00	442.600,00	337.329,15
3215	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	22.200,00	22.200,00	0,00
3215	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	23.100,00	23.200,00	21.202,37
3215	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	36.900,00	34.300,00	25.676,76
3215	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	1.300,00	1.300,00	0,00
3215	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	96.400,00	90.800,00	68.735,74
3215	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	6.500,00	6.500,00	0,00
3215	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	2.592,85
3215	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	5.126,78
3215	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	1.500,00	453,12
3215	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4500	70,00	70,00	130,00
			Summe Personalausgaben (4):		**710.570,00 €**	**668.770,00 €**	**506.777,72 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
3215	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4500	1.500,00	2.300,00	1.349,33
3215	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4500	1.000,00	1.000,00	1.136,63
3215	5310	0000	Miete Ausstellungsräume	4500	2.500,00	2.500,00	0,00
3215	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	4500	300,00	300,00	0,00
3215	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4500	1.500,00	1.500,00	535,50
3215	5690	0000	Führungszeugnis	1100	0,00	0,00	0,00
3215	5810	0000	Lebensmittel	4500	0,00	0,00	344,99
3215	6050	0000	Bedarf für Sammlungen Erwerb von Archiv-, Bibliotheks-	4500	5.000,00	5.000,00	0,00
3215	6050	1000	Bedarf für Sammlungen Restaurierung von Archiv-, Biblio	4500	3.500,00	3.500,00	0,00
3215	6050	5000	Bedarf für Sammlungen Dauerausstellung	4500	1.500,00	0,00	2.688,14
3215	6050	5010	Bedarf für Sammlungen neue Dauerausstellung	4500	0,00	0,00	0,00
3215	6050	6000	Bedarf für Sammlungen Sonderausstellung	4500	5.000,00	5.000,00	573,80
3215	6316	0000	Veranstaltungen	4500	2.300,00	4.300,00	407,09
3215	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4500	7.000,00	8.500,00	3.696,40
3215	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4500	100,00	100,00	0,00
3215	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4500	0,00	0,00	18,86

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3215	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	4520	0,00	0,00	51,91
3215	6430	0000	Versicherungen	3000	2.100,00	2.100,00	2.075,66
3215	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4500	1.000,00	1.500,00	1.055,03
3215	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4500	1.000,00	1.000,00	688,38
3215	6525	0000	Postgebühren	4500	700,00	700,00	142,89
3215	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4500	3.500,00	3.500,00	7.943,45
3215	6541	3110	Reise- und Fahrtkosten	4700	500,00	500,00	0,00
3215	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	4500	0,00	0,00	0,00
3215	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4500	0,00	0,00	4.608,20
3215	6582	0000	Umzugskosten	4500	0,00	0,00	0,00
3215	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4500	3.000,00	5.900,00	1.333,69
3215	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von Artikeln, Merchandising	4500	1.000,00	1.000,00	0,00
3215	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4500	4.000,00	6.000,00	1.807,01
3215	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4500	300,00	300,00	440,00
3215	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	200.000,00	175.000,00	212.258,42
3215	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	2.200,00	2.200,00	2.682,47
3215	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4500	100,00	100,00	10,28
3215	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4500	0,00	0,00	28,00
3215	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	300,00	100,00	339,00
3215	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	18.400,00	20.000,00	19.277,23
3215	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	7.200,00	4.500,00	5.093,01
3215	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	5.800,00	8.700,00	8.323,04
3215	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.317,78
3215	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	300,00	263,04
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**283.700,00 €**	**268.700,00 €**	**280.489,23 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3215	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Zusti	2000	23.600,00	23.600,00	23.600,00
3215	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	156.634,48
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**23.600,00 €**	**23.600,00 €**	**180.234,48 €**

Summe Einnahmen:	**115.700,00 €**	**189.700,00 €**	**369.406,95 €**
Summe Ausgaben:	**1.017.870,00 €**	**961.070,00 €**	**967.501,43 €**
Budget:	**-902.170,00 €**	**-771.370,00 €**	**-598.094,48 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **47010**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Rundfunkmuseum**

Einnahmen	*Ansatz*	*189.700,00 €*	*RE*	369.406,95 €
Ausgaben	*Ansatz*	*961.070,00 €*	*RE*	967.501,43 €
Ergebnis			*RE*	-598.094,48 €
Budget gem. Haushaltsplan				-771.370,00 €
Zwischenergebnis				173.275,52 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-197.217,77 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 6.500,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 174.041,10 €		
	Personalkostenerstattungen	- 15.904,21 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 772,46 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				100.384,43 €
	davon			
	Verringerung Förderung Personal-ausgaben	54.923,91 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	37.740,89 €		
	Beihilfeaufwendungen	7.719,63 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-44.705,69 €
	davon			
	Personalkostenzuschüsse	- 44.705,69 €		
Budgetüberschuss				31.736,49 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				15.868,25 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 156.634,48 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 47010 U-Amtsbudget StAM/ Rundfunkmuseum

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-902.170**	**-598.094,48**	**50,84**
Einnahmen	**115.700**	**369.406,95**	**-68,68**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	837,90	-100,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	1.471,36	-100,00
Erstattungen	115.700	282.323,08	-59,02
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	84.774,61	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-1.017.870**	**-967.501,43**	**5,21**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-710.570	-499.058,09	42,38
Beihilfe	0	-7.719,63	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-2.500	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-45.800	-30.896,96	48,23
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-235.400	-249.592,27	-5,69
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-23.600	-23.600,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-156.634,48	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-902.170	-441.460,00	104,36
bereinigte Einnahmen	115.700	369.406,95	-68,68
bereinigte Ausgaben	-1.017.870	-810.866,95	25,53
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,83	-3,34	104,49
Ausgabendeckungsgrad (in %)	11,37	45,56	-75,04
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	5,38	3,78	42,33

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **48000**

Bezeichnung: **Gal (Städtische Galerie)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Jahr 2024 wurden 4 Ausstellungen gezeigt.
Die Gesamtbesucherzahl lag bei 4.100 zuzüglich 463 Besucher bei ausstellungsunabhängigen Angeboten/Veranstaltungen. Die 4.100 Ausstellungsbesucher enthalten 1195 Kinder (Schulklassen), 33 Senioren, 25 Großeltern-Enkel-Tag (neues Angebot), 56 Kinder (Ferienprogramm), die wir mit speziellen Angeboten der Kunstvermittlung erreichten.

Pandemiebedingte Anpassungen und teilweise neue Schwerpunktsetzungen durch den in der Pandemie (Juni 2020) erfolgten Leitungswwechsel führten in den letzten Jahren zu Abweichungen von Ansatz und RE bei einzelnen HH-Stellen. Eine sinnvolle Anpassung konnte erst für 2025 erfolgen, da zuvor nicht klar war, ob die neuen Bedarfe und Verschiebungen Bestand haben und weil für 2025 eine Budgeterhöhung greift.
U. a. Einführung/Verstärkung Social Media und Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Ausstellungstechnik/-Aufbau, Vergabe von Zusatzarbeiten im Bereich Ausstellungsorganisation und Presse-/Öffentlichkeitsarbeit, Druck von Programmen, Personalkosten Honorarkräfte (Kunstvermittlung)

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Da die Spenden nicht planbar sind, liegen die Einnahmen über dem Ansatz

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

181.101,18 €

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

182.564,43 €
Ohne die Zuwendungen des Förderkreises der kunst galerie fürth hätte erneut kein satisfaktions- bzw. konkurrenzfähiges Ausstellungsangebot durchgeführt werden können.

HSt. 3211.5209.0000 Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände
Die Mehrausgaben entstanden durch dringende Neuanschaffungen wie Besucherstühle (Teil 1) und vor allem durch den Umzug des KunstWerkRaums von der Geleitsgasse 4 in das Haus d. kult. Bildung in der Gartenstr. 14. Teile der Neumöblierung wurden anders als geplant vom Budget der Galerie getragen.

HSt.3211.6032.0000 Druck von Programmen:
Da kaum mehr Kataloge produziert werden, wurde der Ansatz meist erheblich unterschritten. Da die kostengünstigere Besucherbroschüre beibehalten wird, wurde für 2025 der Ansatz von 13.000 EUR auf 9.000 EUR runtergesetzt.

HSt.3211.6050.0000 Bedarf für Ausstellungen:
Durch die allgemeine Teuerung in allen Bereichen (Produkte, Dienstleistungen) war der alte Ansatz nicht mehr zu einzuhalten. Für 2025 wurde der Ansatz auf 21.000 Euro - budgetneutral - heraufgesetzt.

HSt.3211.6556.0000 Honorare u. Ähnl + HSt. 3200.4160.000 Beschäftigungsentgelte und dgl..:
Überschreitung wegen verstärktem Einsatz von Honorarkräften in der Kunstvermittlung, da die feste Mitarbeiterin aufgrund des erhöhten Aufwands durch den ausgelagerten KunstWerkRaum nicht mehr, wie vor 2019, ein Drittel der Angebote selbst durchführen kann.
Erforderliche Honoraranpassung in der Kunstvermittlung (drohender Verlust der Konkurrenzfähigkeit)
Zusätzliche Vergabe von Arbeiten an Aufsichten, um personelle Unterbesetzung der Galerie zu kompensieren (Abenddienste bei Veranstaltungen, Eröffnungen etc. Versand von Einladungen, Eintüten, Etikettieren etc.)
Einführung zusätzlicher Vermittlungsangebote: Ferienprogramm, ausstellungsunabhängige Angebote.
Zuarbeit durch freie Mitarbeiterin im Bereich Social Media.
Zusätzliche freie Mitarbeit im Bereich Ausstellungen und PÖ.
Für 2024 wurde bereits eine Budgeterhöhung gewährt. Dieser Ansatz soll - budgetneutral - heraufgesetzt werden.
Durch Wechsel von Honorarkäften ergab sich bei weiteren Personen eine Abrechnung über die HSt. 3200.4160.000. So dass diese 2024 im Egebnis überschritten und 6556 unterschritten wurde.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

--

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

Der Ausgabendeckungsgrad ist erhöht aufgrund der Spendeneinnahmen. Da die Spenden nicht planbar sind, liegen die Einnahmen über dem Ansatz.

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 Abweichung

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Es zeichnet sich durch einsetzende Planungssicherheit und die Budgeterhöhung eine gute Übersicht zur Entwicklung einzelner HH-Stellen ab.

Der Vermögenshaushalt, der den Kunstankäufen der Stadt Fürth dient, soll dieses Jahr voll ausgeschöpft werden, so dass auf einen Restmittelübertrag vezichtet werden kann.

Die für 2025 geplanten Ausstellungen können wie angedacht durchgeführt und finanziert werden.
Kosten für den Aussellungsumbau werden voraussichtlich erneut steigen, durch notwendige Honoraranpassung > Konkurrenzfähigkeit. Mittlerweile konkurieren die Städte Nürnberg, Fürth und Erlangen um Arbeitskräfte aus diesem Bereich.

Zusätzliche Kosten wegen erhöhtem Zeitaufwand/Personalbedarf bei den Kunstvermittlern wegen des Umzugs in den neuen KunstWerkRaum in das "Haus d. kult. Bildung"/Gartenstr. 14, zeichnen sich bereits ab. Neue Möglichkeiten, wie ein Färbergarten und die ausstellungsunabhängigen Angebote erfordern mehr Material und damit mehr Kosten.

HINWEIS
Über die "HSt. 3200.4160.000 Beschäftigungsentgelte und dgl."
werden 5 Aufsichten der Galerie (alle Minijob-Basis) abgerechnet. Bislang erhalten sie Mindestlohn.
Im März 2025 schied eine Aufsicht aus und ab Mai 2025 kam eine neue Aufsicht. Für diese musste nach Vorgabe der Verwaltung (PA/Orga) ein Arbeitsvertrag mit Eingruppierung erstellt werden. Sie erhält nun Lohn nach TVÖD 2 und damit mehr als den Mindestlohn - laut Personalamt.
Daraus ergibt sich seit Mai 2025 eine ungleiche Bezahlung bei gleicher Arbeit für die restlichen 4 Aufsichten, die zum Teil seit über 10 Jahren in der Galerie arbeiten.

Die ungefähren Mehrkosten bei den Aufsichten mit einem Vertrag lägen jährlich pro Aufsicht bei ca. 1.100,- Euro.
Wenn alle Aufsichten einen Arbeitsvertrag erhalten entstehen jährliche Mehrkosten von ca. 5.500 Euro.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Anpassung im Sinne der Gleichbehandlung (gleicher Lohn für gleiche Arbeit): Einstellungsverfügung für vier Aufsichten und Abschluss eines Arbeitsvertrages mit Eingruppierung wie für die jüngst eingestellte Aufsicht geschehen und wie von der Verwaltung gefordert.

Dringend erforderliche Anschaffungen wie weitere 20 Besucherstühle, 6-8 Strahler. Weiterhin eine zusätzliche Planstelle und Stundenaufstockung und/oder Verstärkung auf Honorarbasis im Bereich Presse/Öffentlichkeitsarbeit (Website-Management, Social Media), Reparatur- und kleinere Sanierungsarbeiten im Ausstellungsraum. Oder Ausgliederung von Bereichen an externe Dienstleister.
Bereits erfolgt ist die Sanierung des Bürraums inkl. Anschaffung neuer Möbel sowie die Schaffung eines zweiten Büros für die Galerieleitung - nunmehr im Sozialrathaus.
Ertüchtigung eines "Färbergartens" im Hof des Haus d. kulturellen Bildung (Bereich Kunstvermittlung)
Es wird kein Budgetüberschuss in 2025 erwartet.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 02.06.2025

gez.

Natalie de Ligt
Leitung GAL

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 48000 Städtische Galerie

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
3211	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	4800	12.000,00	10.000,00	9.177,00
3211	1330	0000	Verkauf von Drucksachen aller Art	4800	2.500,00	2.500,00	28,00
3211	1553	0000	Regressansprüche	3048	0,00	0,00	0,00
3211	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	4800	0,00	0,00	0,00
3211	1599	0000	Vermischte Einnahmen	4800	3.000,00	3.000,00	1.430,00
3211	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	4800	0,00	0,00	12.000,00
3211	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4800	0,00	0,00	100,00
3211	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4800	0,00	0,00	0,00
3211	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innerstä	4800	0,00	0,00	4.000,00
3211	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	4800	0,00	0,00	15.150,00
3211	1782	0000	Sponsoring	4800	0,00	0,00	0,00
3211	1783	0000	Spenden	4800	1.000,00	1.000,00	0,00
3211	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.175,50
			Summe Einnahmen (1/2):		**18.500,00 €**	**16.500,00 €**	**45.060,50 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

3211	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	128.600,00	118.400,00	119.295,34
3211	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	19.300,00	19.300,00	22.147,47
3211	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	9.900,00	9.200,00	9.147,28
3211	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	25.800,00	23.800,00	24.038,54
3211	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	3.600,00	3.600,00	5.954,02
3211	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	400,00	418,53
3211	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	4800	50,00	50,00	100,00
			Summe Personalausgaben (4):		**187.750,00 €**	**174.750,00 €**	**181.101,18 €**

Sachaufwendungen (5/6)

3211	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	4800	200,00	200,00	6,00
3211	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	4800	1.000,00	1.000,00	5.205,73
3211	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4800	400,00	400,00	55,37
3211	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	4800	0,00	0,00	0,00
3211	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4800	100,00	100,00	0,00
3211	6021	0000	Spiel- und Unterrichtsmittel	4800	1.500,00	1.000,00	1.305,13
3211	6032	0000	Druck von Programmen	4800	9.000,00	13.000,00	6.272,60
3211	6050	0000	Bedarf für Sammlungen Erwerb Kunstgegenstände (Anka	4800	9.500,00	9.500,00	220,00
3211	6050	6000	Bedarf für Ausstellungen	4800	21.000,00	19.000,00	24.375,25
3211	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	4800	11.800,00	15.000,00	18.280,90
3211	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	4800	200,00	200,00	0,00
3211	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4800	0,00	0,00	148,59
3211	6430	0000	Versicherungen	4800	1.000,00	1.000,00	1.449,48
3211	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4800	500,00	500,00	282,66
3211	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4800	100,00	100,00	14,95
3211	6525	0000	Postgebühren	4800	1.800,00	1.800,00	2.299,52
3211	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	4800	0,00	0,00	0,00
3211	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4800	1.300,00	1.300,00	450,84
3211	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	4800	500,00	500,00	0,00
3211	6556	0000	Honorare und Ähnl.	4800	12.500,00	11.000,00	8.756,36
3211	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	4800	1.200,00	1.200,00	653,21
3211	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	4800	4.000,00	4.000,00	6.648,44
3211	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von Artikeln, Merchandising	4800	400,00	400,00	0,00
3211	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4800	4.500,00	4.500,00	6.798,06
3211	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	110.000,00	95.000,00	92.820,35
3211	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	4800	0,00	0,00	128,52
3211	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4800	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
3211	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.700,00	4.000,00	3.213,68
3211	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.700,00	1.600,00	1.454,00
3211	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	1.300,00	1.144,42
3211	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	500,00	700,00	580,37
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**199.300,00 €**	**188.300,00 €**	**182.564,43 €**

Sachaufwendungen (7/8)

3211	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
3211	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	5.796,67
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**5.796,67 €**

Summe Einnahmen:	**18.500,00 €**	**16.500,00 €**	**45.060,50 €**
Summe Ausgaben:	**387.050,00 €**	**363.050,00 €**	**369.462,28 €**
Budget:	**-368.550,00 €**	**-346.550,00 €**	**-324.401,78 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **48000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Städtische Galerie**

Einnahmen	*Ansatz*	*16.500,00 €*	*RE*	45.060,50 €
Ausgaben	*Ansatz*	*363.050,00 €*	*RE*	369.462,28 €
Ergebnis			*RE*	-324.401,78 €
Budget gem. Haushaltsplan				-346.550,00 €
Zwischenergebnis				22.148,22 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-17.456,79 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 13.800,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 2.179,65 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 1.477,14 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				2.149,69 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	2.149,69 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				6.841,12 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				3.420,56 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 5.796,67 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 48000 Amtsbudget Städtische Galerie

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-368.550**	**-324.401,78**	**13,61**
Einnahmen	**18.500**	**45.060,50**	**-58,94**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	12.000	9.177,00	30,76
Sonstige Verwaltungseinnahmen	5.500	1.458,00	277,23
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	12.100,00	-100,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.000	19.150,00	-94,78
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	3.175,50	-100,00
Ausgaben	**-387.050**	**-369.462,28**	**4,76**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-187.750	-181.101,18	3,67
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	-82.500	-83.223,09	-0,87
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-116.800	-99.341,34	17,57
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	-5.796,67	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-368.550	-321.780,61	14,53
bereinigte Einnahmen	18.500	41.885,00	-55,83
bereinigte Ausgaben	-387.050	-363.665,61	6,43
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-2,79	-2,44	14,34
Ausgabendeckungsgrad (in %)	4,78	11,52	-58,51
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	1,42	1,37	3,65

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **50000**

Bezeichnung: **Amt für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Budgetfehlbetrag von - 5.280,72 € ab. Der Budgetfehlbetrag des Amtsbudgets 50000 i.H.v. - 5.280,72 € wird mit dem Unteramtsbudget 50100 in selbiger Höhe ausgeglichen. Das Budget wurde in 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 i.H.v. 49.036,28 € belastet.

Aus dem Jahr 2024 wurden in das Haushaltsjahr 2025 folgende Mittel mit nachstehener Begründung übertragen:
- Restmittel Mietspiegel i.H.v. 48.536,30 €: Gemäß Beschluss des Finanz- und Verwaltungsausschusses vom 31.01.2024 (Beschlussvorlage SzA/0310/2024) wurde die (Neu-)Erstellung eines Qualifizierten Mietspiegels im Rahmen eines öffentlichen Vergabeverfahrens ausgeschrieben. Sowohl das Vergabeverfahren als auch die Erstellung durch das beauftragte Institu ALP Institut für Wohnen und Stadtentwicklung GmbH (ALP) haben sich zeitlich verzögert, sodass die Ausgaben schwerpunktmäßig 2025 anfallen. Aufgrund der zeitlichen Verzögerung wurde ein Mittelübertrag in das Haushaltsjahr 2025 beantragt.

- Spendenmittel Seniorenrat i.H.v. 5.820,30 €: Da Spendenmittel häufig zweckgebunden, z.B. für konkrete Projekte/ Veranstaltungen sind, wurden die Spendenmittel des Seniorenrates in das Haushaltsjahr 2025, u.a. vor dem Hintergrund der Feier zum 30-jährigen Bestehen des Seniorenrates im Jahr 2025, übertragen.

- Projektmittel Behindertenbeauftragte i.H.v. 2.500,00 €: Die Projektmittel der Behindertenbeauftragten sind zweckgebunden und wurden entsprechend ihrer Zweckbestimmung für Ausgaben in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

- Restmittel Barrierefreiheit i.H.v. 4.759,48 €: Das sog. Budget für Barrierefreiheit wurde gemäß Beschluss des Finanz- und Verwaltungsausschusses vom 24.10.2024 (Beschlussvorlage SzA/0334/2024) verstetigt. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Mittel, die auf Antrag an Dienststellen/ Fachämter der Stadt Fürth für Maßnahmen zum Ausbau der Barrierefreiheit, ausgeschüttet werden. Die Restmittel aus dem Budget wurden entsprechend ihrer Zweckbestimmung für Ausgaben in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

- Schuldner-/ Insolvenzberatung Nachzahlung für 2024 i.H.v. 24.250,00 €: Mit Schreiben vom 06.12.2024 beantragt die Diakonie Fürth den Übertrag von nicht in Anspruch

genommenen Zuschussmitteln in das Jahr 2025. Der Zuschuss für Personalkosten wurde 2024 aufgrund von langfristigen krankheitsbedingten Personalausfällen nicht ausgeschöpft. Im Jahr 2025 sollen zusätzliche Stunden für die Schuldner- und Insolvenzberatung geleistet und durch entsprechende übertragene Mittel kompensiert werden. Die Mittel i.H.v. 24.250,00 € wurden somit in das Haushaltsjahr 2025 übertragen und zweckgebunden für Personalkosten eingesetzt.

Alles in Allem weicht das Budget des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten im Rechnungsergebnis 2024 vom geplanten Haushaltsansatz für das Jahr 2024 gemäß Anlage 1 um rund 1 % ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Vergleich des Rechnungsergebnisses zum geplanten Ansatz für das Jahr 2024 haben sich die Einnahmen um 166.188,30 € (≙ Einnahmensteigerung von rund 31 %) erhöht. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass bei einem Großteil der Haushaltsstellen keine Ansätze geplant wurden bzw. Ansätze bei manchen Haushaltsstellen im Vorfeld kalkulatorisch nur schwer oder nicht festgelegt werden können, z.B. bei Spenden oder Einnahmen durch Verkäufe.

Gebühren/ Beiträge/ Entgelte:

HHSt. 4000.1000.0000 "Verwaltungsgebühren":
Bei der Ausgabe von Wohnberechtigungsscheinen werden Verwaltungsgebühren erhoben. Die Einnahmenhöhe hängt von der Nachfrage ab und kann im Vorfeld daher nur annäherungsweise bestimmt werden. Aufgrund der Fertigstellung von Neubauprojekten ist davon auszugehen, dass die Nachfrage nach Wohnberechtigungsscheinen und somit die Einnahmen 2025 etwas steigen.

HHSt. 4310.1101.0000 und 4311.1101.000 "Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)":
Hierbei handelt es sich um Entgelte für Veranstaltungen der Seniorenbeauftragten und des Seniorenrates, die v.a. über Eintrittsgelder eingenommen werden. Diese lassen sich in der Veranstaltungs- bzw. Jahresplanung nicht exakt bestimmen, weshalb in Abstimmung mit der Kämmerei kein kalkulatorischer Ansatz festgelegt wird. Die Einnahmen stehen in Verbindung mit den Ausgaben der HHSt. 4310.6316.0000 "Veranstaltung (Seniorenbeauftragte/r)" und HHSt. 4311.6316.0000 "Veranstaltungen" (= Seniorenrat) (vgl. Punkt 1.1.3).

Sonstige Verwaltungseinnahmen:

HHSt. 4310.1549.0000 "Sonstige Kostenersätze":
Hierbei handelt es sich um Einnahmen, die im Rahmen von Kooperationen der Seniorenbeauftragten mit freien Trägern oder anderen Ämtern aus der finanziellen Beteiligung an gemeinsamen Projekten/ Aktionen generiert werden. Auch hierbei kann kein kalkulatorischer Ansatz im Vorfeld festgelegt werden.

Erstattungen:

HHSt. 4319.1624.0000 "Erstattungen durch den Bezirk" / HHSt. 4319.1627.0000 "Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (innerstädt.)" und HHSt. 4319.1640.0000 "Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung":
Die HHSt. betreffen den Pflegestützpunkt Fürth. Gemäß § 11 Angestelltenmodell - Organisation und Finanzierung des Rahmenvertrages zur Arbeit und zur Finanzierung der

Pflegestützpunkte nach § 7c Abs. 6 SGB XI in Bayern erfolgt die Finanzierung durch die Träger (Bezirk, gesetzl. Kranken- und Pflegekassen, Stadt Fürth) auf Basis einer IST-Kosten-Abrechnung pro Vollzeitkraft im Pflegestützpunkt. Aufgrund der Ausschöpfung der abrechnungsfähigen Personalkosten wurden die Ansätze im Rechnungsergebnis überschritten.

Sonstige Verwaltungseinnahmen/ Erstattungen/ innere Verrechnungen:

HHSt. 4000.1513.0000 "Ersätze für Post- und Fernmeldegebühren" iVm. HHSt. 4000.1680.0000 "Erstattungen durch übrige Bereiche" i.V.m. HHSt. 4000.1698.9999 "Innere Verrechnung innerstädtische Leistungen" :
Die erwirtschaften Einnahmen sowie Portogebühren basieren auf dem Verkauf und dem Versand von Mietspiegeln in Form kostenpflichtiger Print-Broschüren. Seit 2022 kann der Mietspiegel auch kostenfrei im pdf-Format von der städtischen Website heruntergeladen werden. Die Einnahmen hängen grundsätzlich von der Nachfrage ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurden entsprechende Ansätze kalkuliert bzw. angepasst. Aufgrund der (Neu-)Erstellung des Qualifizierten Mietspiegels ist davon auszugehen, dass die Einnahmen 2025 etwas steigen.

Zuweisungen/ Zuschüsse/ Sponsoring/ Spenden:

HHSt. 4319.1710.0000 "Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land":
Bei den Einnahmen handelt es sich um die Regelförderung des Bayerischen Landesamt für Pflege (LfP) für den Betrieb des Pflegestützpunktes (für eine Fachkraft und die Fachstellen-Anbindung freier Träger). Da für 2024 kein Ansatz festgelegt wurde, kommt es zu enstprechender Abweichung zwischen Ansatz und RE. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde ein Ansatz kalkuliert.

HHSt. 4700.1710.5000 "Erstattungen des Landes":
Die Stadt Fürth erhält für die Sicherstellung der Schuldner- und Insolvenzberatung eine staatliche Kostenerstattung in Form eines konnexitätsbedingten Ausgleiches.

HHSt. 4980.1783.0000 "Spenden (soziale Notfälle)" / HHSt. 4980.7880.0000 "Vermischte Ausgaben (4980.1783.0000 - soziale Notfälle)":
Die Einnahmen durch die Spenden-Aktion der Nürnberger Nachrichten "Freude für Alle" sind nicht kalkulierbar und unterliegen Schwankungen aufgrund der Spendenbereitschaft der Bevölkerung. Entsprechende Ausgaben der Spenden werden von der HHSt. 4980.7880.0000 getätigt.

Sonstige Finanzeinnahmen:

HHSt. 6200.2590.0000 "Sonstige Finanzeinnahmen":
Hierbei handelt es sich um Ausgleichszahlungen der Wohnungsfürsorge für Freistellungen von der Belegungspflicht von gefördertem Wohnraum. Diese Einnahmen fallen daher unterschiedlich aus.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Insgesamt belaufen sich die Personalausgaben (ohne Beihilfe) im RE 2024 auf 4.041.871,72 € bei einem Ansatz 2024 von 4.242.930,00 €.
Die Abweichung vom Ansatz von ca. -2 % basiert im Allgemeinen auf verminderten Personalkosten aufgrund von längerfristigen krankheitsbedingten Personalausfällen und

unbesetzten Stellen durch Stellenwechsel/ Stellennachbesetzungen in verschiedenen Arbeitsbereichen des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben:

HHSt. 4000.5200.000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung" i.V.m. HHSt. 4000.6587.0000 "Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten":
Die ehemaligen Räumlichkeiten des Kulturamtes im Sozialrathaus sowie das Amtsleiterbüro/ Vorzimmer wurden für Mitarbeitende des Amtes für Senioren, Wohnen und Seniorenangelegenheiten ertüchtigt, neu renoviert und mussten dementsprechend neu ausgestattet werden. Das wirtschaftlich verbrauchte Mobilar wurde durch eine Umzugsfirma entsorgt. In diesem Zusammenhang wurde ein Mittelbereitstellungantrag gestellt.

HHSt. 4000.5622.0000, HHSt. 4080.5622.0000 und HHSt. 4319.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung":
Aufgrund von Stellenneubesetzungen und Gesetzesänderungen ergab sich grundsätzlich ein erforderlicher Mehrbedarf an Fortbildungen für die Mitarbeitenden des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten. Auch wurde im Rahmen des Reorganisationsprozesses "Sozialamt Reloaded" Kosten für eine externe Begleitung/ Moderation angesetzt. Der Ansatz konnte aufgrund von prioritär zu bearbeitenden Aufgaben und unvorhersehbaren Entwicklungen im Projektteam des Reorganisationsprozesses "Sozialamt Realoaded" nicht ausgeschöpft werden.

HHSt. 4000.6322.0000 "EDV-Kosten":
Hier fallen laufende Lizenzkosten für die Nutzung von Arbeitshilfen, Ergänzungslieferungen, Rechtskommentaren und Fachanwendungen an. Die bestehenden Lizenzen werden überprüft und ggf. gekündigt.

HHSt. 4000.6510.0000 "Bücher und Zeitschriften":
Aufgrund von Stellenneubesetzungen, insbesondere im Arbeitsbereich Wohngeldstelle, mussten Arbeitshilfen für die neuen Mitarbeitenden neu angeschafft werden. Die Notwendigkeit der bestehenden Abonnements werden grundsätzlich und auf digitale Alternativen im Speziellen geprüft und ggf. gekündigt.

HHSt.4000.6525.0000 "Postgebühren":
Basierend auf kontinuierlich steigenden Fallzahlen in allen Arbeitsbereichen des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten und aufgrund allgemeiner Preissteigerung ergeben sich erhöhte Ausgaben für Postgebühren. Auch wurden im Jahr 2024 zwei größere "Informationsaktionen", darunter im Zusammenhang mit der Einführung der Bezahlkarte für Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG und den veränderten Konditionen zum Sozialticket, durchgeführt. Alle Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG wurden schriftlich über die Abholung/ Ausstellung der Bezahlkarte gegen Unterschrift informiert bzw. vorgeladen. Die Bürgerinnen und Bürger, welche die Bezuschussung zum Sozialticket in Anspruch nehmen, wurden über die veränderten Zuschusskonditionen gemäß Stadtratsbeschluss vom 24.10.2024 (Beschlussvorlage SzA/0337/2024) informiert und auf rechtzeitige Antragstellung verwiesen. Darüber hinaus wurden im Haushaltsjahr 2024 die Jahresrechnungen für 2023 und 2024 angwiesen. Laut OrgA wird das Verfahren im Haushaltsjahr 2025 auf eine monatliche Rechnungsstellung umgestellt.

HHSt. 4000.6531.0000 "Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen" und HHSt. 4319.6531.0000 "Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen":
Im Rahmen von Stellenbesetzungsverfahren wurde aufgrund der zeitlichen Dringlichkeit von einer externen Stellenausschreibung über kostenpflichtige Plattformen über Agenturen verzichtet.

HHSt. 4000.6550.0000 "Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.":
Hierbei handelt es sich um Ausgaben für die Konzeptionierung und Erstellung der Fortschreibung des Mietspiegels durch ein externes Institut. Die für die (Neu-)Erstellung des Qualifizierten Mietspiegels veranschlagten Kosten wurden 2024 nicht augeschöpft, sondern werden aufgrund von zeitlicher Verzögerung 2025 fällig. Die Restmittel wurden daher in das Haushaltsjahr 2025 übertragen (vgl. Punkt 1.1.).

HHSt. 4000.6553.0000 "Prozessauslagen u.Ä.":
Hierunter fallen Gebühren für Rechtsanwälte/ Prozesskosten, die im Falle des Unterliegens in Rechtsstreitigkeiten anfallen und beglichen werden müssen. Diese sind im Vorfeld nicht kalkulierbar und abhängig vom Klageaufkommen. Im Jahr 2024 wurden mehrere, zum Teil aus den vorausgegangenen Jahren anhängige, Rechtsstreitigkeiten durch die wiederbesetzte Abteilungsleitung Soziale Hilfen endgültig bearbeitet. Auch wurden Gerichtsverfahren im Zuge der Einführung der Bezahlkarte durchgeführt.

HHSt. 4310.6316.0000 "Veranstaltungen (Seniorenbeauftragte/r)" und HHSt. 4311.6316.0000 "Veranstaltungen" (= Seniorenrat):
Die Ausgaben für Veranstaltungen der Seniorenbeauftragten sowie des Seniorenrates stehen in Verbindung mit den Einnahmen der HHSt. 4310.1101.0000 "Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)"/ HHSt. 4310.1549.0000 "Sonstige Kostenersätze" bzw. HHSt. 4311.1101.0000 "Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte". Die Ausgaben sind mit den Einnahmen zu verrechnen. In Rücksprache mit der Kämmerei wird eine alternative Lösung für eine transparentere Abbildung entsprechender Ausgaben und Einnahmen angestrebt.

HHSt. 4319.6321.0000 "Öffentlichkeitsarbeit":
Der Pflegestützpunkt Fürth hat im Jahr 2024 keine größeren konstenintensiven Veranstaltungen durchgeführt bzw. sich in erster Linie an bestehenden Veranstaltungsformaten anderer Fachämter/ Organisationen beteiligt.

HHSt. 4368.6369.5910 "Sonst. Dienstleitungen durch Dritte (TBC-Untersuchung) UKR":
Für die Unterbringung von Geflüchteten in Gemeinschaftsunterkünften sind Gesundheitsuntersuchungen im Bereich TBC gesetzlich erforderlich. Da die Kosten für die TBC-Untersuchung von ukrainischen Geflüchteten gem. Bestimmungen nicht über das Sonderbudget Asyl abgebildet und im Rahmen der Abrechnung nach Art. 8 AufnG erstatttet werden, sind diese von der Kommune zu tragen.

"Innere Verrechnung" (UAB HHSt. 4000.6799):
Aufgrund von Personalzuwachs erhöhen sich die Ausgaben für die erforderliche IT-Ausstattung.

Zuweisungen/ Zuschüsse:

HHSt. 4701.7090.0000 "Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine und Ähnl. sowie deren Einricht." (= Förderung für das Frauenhaus):
Die Kosten der Stadt Fürth für das Frauenhaus stehen in Verbindung mit der Kostenbeteiligung (Spitzabrechnung) des Landkreises. Dies ist konkret erst im Nachgang anhand der Belegungszahlen feststellbar. Aufgrund der Kapazitätserweiterung des Frauenhauses und des Neubaus wurde der Ansatz gemäß Stadtratsbeschluss vom 27.11.2024 (Beschlussvorlage Rf. IV/0190/2024) im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 angepasst.

Soziale Leistungen (einschl. SGB II):

HHSt. 4980.7887.0000 "Sozialticket":
Basierend auf den Stadtratsbeschluss vom 28.03.2023 (Vorlagennummer SzA/0270/2023) zur Anpassung des Fürther Sozialtickets wurde eine 50%-ige Bezuschussung zum Deutschlandticket für Leistungsberechtigte nach dem SGB XII, AsylbLG und SGB II beschlossen. Die Ausgaben hängen von der Nachfrage ab und waren im Vorfeld der Einführung nur schwer kalkulierbar. Außerdem wurde bei der Haushaltsplanung im Jahr 2022 ein Ansatz für das bisherige System der Mobi-Taler/ Jahresabos kalkuliert. Aufgrund der hohen Nachfrage nach einer Zuschusszusage für das Deutschlandticket wird der Ansatz 2024 von 375.000,00 € mit einem RE von 531.512,79 € um rund 29 % überschritten. Die Attraktivität des Angebotes führt zu einer Ausgabensteigerung von 156.512,79 €. In den Kosten sind der dem Amt für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten von der infra in Rechnung gestellte Verwaltungsaufwand enthalten. Der Verwaltungsaufwand wird nach Rücksprache mit der Kämmerei im Haushaltsjahr 2025 auf der HHSt. 4980.6755.8170 separat abgebildet.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von 0,89 %).

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

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von 2,08 %).

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 (Differenz von 2,74 %).

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichtlich vollkommen ausgeschöpft. Ansätze einzelner Positionen müssen vrstl. sogar überschritten und Mittelbereitstellungsanträge gestellt werden.

Der Ansatz 2025 HHSt. 4980.7887.0000 "Sozialticket" von 500.000,00 € kann vrstl. nicht eingehalten werden. Bis Mai 2025 sind bereits Kosten von rund 300.000,00 € entstanden bei gleichzeitig gleichbleibender Nachfrage. Eine Meldung der Budgetüberschreitung erfolgt zu gegebener Zeit.

Die Ansätze 2025 der HHSt. 4000.5200.000 "Verwaltungs- und Zweckausstattung" können vrstl. nicht eingehalten werden. Bei einer Arbeitsstättenbegehung nach § 6 ASiG der FASI

wurden zahlreiche Mängel u.a. in Bezug auf die veraltete Büromöblierung des gesamten Amtes festgestellt, die beseitigt werden müssen. Auch müssen aufgrund von Personalzuwachs in der Wohngeldstelle neue Büros ertüchtigt werden. Eine Meldung der Budgetüberschreitung erfolgt zu gegebener Zeit.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Die demographischen Entwicklungen (Renteneinritt der "Babyboomer"-Generation und Migrations- bzw. Fluchtbewegungen) ziehen einen Personalmehrbedarf in der Sachbearbeitung des SzA nach sich. Mit einer größer werdenden Zielgruppe an Leistungsberechtigten erhöht sich das Arbeitsaufkommen in den leistungsgewährenden Arbeitsbereichen (Asyl, SGB XII, Wohngeld), weshalb überplanmäßige Bedarfe angemeldet werden müssen. Es ist mit erhöhten Personalausgaben zu rechnen. Um der fortschreitenden Digitalisierung gerecht zu werden bzw. um längst überfällige Digitalisierungsprozesse im Amt für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten nachzuholen, werden im Laufe des Jahres 2025 digitale Möglichkeiten/ Lösungen für alle Arbeitsbereiche des Amtes geprüft. In diesem Zusammenhang fallen ggf. Mehrkosten für die z.B. die Einführung neuer/ Ablösung bisherigen Fachanwendungen und die Einrichtung von Schnittstellen mit Fachverfahren an.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 50000

Amtsbudget Amt für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenh.

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4000	1000	0000	Verwaltungsgebühren	5000	10.000,00	9.900,00	12.838,45
4000	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	5000	200,00	0,00	186,72
4000	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4000	1610	4400	Erstattungen des Landes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4000	1660	4400	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	27.600,00	27.600,00	33.488,15
4000	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	5000	1.000,00	5.000,00	819,65
4000	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	100,00	0,00	117,00
4000	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4000	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4310	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	5000	0,00	0,00	7.484,00
4310	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	5000	0,00	0,00	5.712,53
4310	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	200,00
4310	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4310	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5000	0,00	0,00	0,00
4310	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4310	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	5000	0,00	0,00	0,00
4310	1783	0000	Spenden (Seniorenbeauftragte/r)	5000	0,00	0,00	190,32
4310	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4311	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	5000	0,00	0,00	5.435,00
4311	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5000	0,00	0,00	4.000,00
4311	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	0,00
4311	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	3.320,30
4319	1610	0000	Erstattungen des Landes	5000	0,00	0,00	0,00
4319	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5000	28.500,00	26.600,00	31.461,93
4319	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	2000	38.500,00	36.600,00	41.517,06
4319	1640	0000	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	5000	134.200,00	126.900,00	144.315,98
4319	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	5000	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4319	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5000	9.600,00	0,00	18.530,55
4319	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	0,00
4330	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	5000	0,00	0,00	0,00
4330	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5000	0,00	0,00	0,00
4330	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4330	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	15.362,14
4330	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	0,00
4330	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	5.185,31
4331	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	0,00
4331	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4353	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	0,00
4700	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren E	5000	0,00	50.000,00	0,00
4700	1710	5000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Schuldner-/Insolv	5000	100.000,00	89.600,00	104.539,00
4700	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4701	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5000	0,00	0,00	0,00
4701	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5000	0,00	0,00	93.295,42
4701	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	5000	200.000,00	0,00	0,00
4980	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	1.200,00
4980	1783	0000	Spenden (soziale Notfälle)	5000	0,00	0,00	11.390,28
4980	1783	1000	Spenden (Sozialprojekte)	GESP	0,00	0,00	0,00
4980	1783	2000	Spenden (2022 Hardstraße)	GESP	0,00	0,00	0,00
4980	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
6200	2690	0000	Sonst. Finanzeinnahmen	5000	2.500,00	5.000,00	2.798,51
			Summe Einnahmen (1/2):		**553.400,00 €**	**378.400,00 €**	**544.588,30 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4000	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	500.600,00	629.000,00	530.096,66
4000	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	2.194.400,00	2.082.600,00	2.068.829,07

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4000	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4000	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4000	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	245.300,00	314.500,00	246.849,83
4000	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	159.600,00	160.100,00	159.806,48
4000	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4000	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	413.100,00	425.200,00	427.969,53
4000	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4000	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	30.187,35
4000	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	59.688,78
4000	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4000	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	6.000,00	6.000,00	5.891,88
4000	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5000	680,00	730,00	630,00
4080	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	83.500,00	82.500,00	74.014,48
4080	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	79.400,00	92.100,00	73.364,49
4080	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	40.900,00	41.300,00	34.466,28
4080	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.100,00	7.100,00	5.717,05
4080	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	16.700,00	19.400,00	15.135,79
4080	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	4.214,89
4080	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	8.334,02
4080	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	226,56
4310	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	84.900,00	81.000,00	81.420,04
4310	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4310	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	6.600,00	6.300,00	6.254,75
4310	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	18.200,00	16.800,00	16.956,20
4310	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	316,04
4311	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	5000	2.000,00	2.000,00	1.980,00
4319	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	114.800,00	109.200,00	113.732,68
4319	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	9.500,00	8.300,00	8.744,63
4319	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	26.700,00	23.100,00	24.056,15
4319	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	200,00	129,71
4330	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	108.100,00	106.200,00	111.441,06
4330	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4330	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	8.800,00	7.000,00	8.565,07
4330	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	24.100,00	19.600,00	23.721,19
4330	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	316,10
4331	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	5000	1.800,00	1.800,00	1.240,00
			Summe Personalausgaben (4):		**4.152.780,00 €**	**4.242.930,00 €**	**4.144.296,76 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4000	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5000	2.500,00	2.500,00	25.192,92
4000	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5000	700,00	200,00	0,00
4000	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5000	0,00	0,00	0,00
4000	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5000	700,00	700,00	196,81
4000	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5000	200,00	200,00	303,90
4000	5550	0000	Kfz-Steuer	5000	100,00	100,00	162,50
4000	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	900,00	900,00	163,41
4000	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5000	16.000,00	26.000,00	16.663,99
4000	6312	0000	Feiern, Ehrungen (u.a. Müttergenesungswerk)	5000	400,00	0,00	199,70
4000	6322	0000	EDV-Kosten	5000	0,00	0,00	1.562,45
4000	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	5000	0,00	0,00	0,00
4000	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	5.000,00	5.000,00	1.487,38
4000	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	10.000,00	9.400,00	9.801,32
4000	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	6.100,00	6.100,00	10.072,90
4000	6525	0000	Postgebühren	5000	31.000,00	31.000,00	53.771,40
4000	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5000	5.000,00	5.000,00	582,24
4000	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	2.700,00	3.000,00	1.742,31
4000	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5000	24.000,00	50.000,00	1.463,70
4000	6553	0000	Prozessauslagen u. Ä.	5000	2.500,00	2.500,00	4.017,65
4000	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5000	0,00	0,00	0,00
4000	6582	0000	Umzugskosten	5000	0,00	0,00	0,00
4000	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5000	0,00	0,00	2.281,53
4000	6588	9000	Projektkosten (Sonderprojekte)	5000	10.000,00	10.000,00	0,00
4000	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5000	8.000,00	8.000,00	5.896,88
4000	6721	1000	Erstattungen an Gemeinden/Gv (Bedrohungsmanagemer	GESP	0,00	0,00	2.000,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4000	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	25.000,00	25.000,00
4000	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	5000	500,00	500,00	583,70
4000	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	326,30
4000	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	142.800,00	103.900,00	114.315,04
4000	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	88.600,00	70.000,00	79.854,00
4000	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	14.300,00	15.300,00	12.710,95
4000	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	30.400,00	25.800,00	29.338,72
4000	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	15.200,00	16.900,00	20.074,48
4000	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.400,00	1.300,00	1.206,09
4080	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5000	1.000,00	0,00	768,39
4080	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5000	1.000,00	1.000,00	330,00
4080	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	400,00	400,00	0,00
4080	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	900,00	1.000,00	417,12
4080	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	2.000,00	2.400,00	1.258,87
4080	6525	0000	Postgebühren	5000	0,00	0,00	0,00
4080	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	1.000,00	1.500,00	753,10
4080	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	0,00
4080	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.600,00	1.000,00	1.598,19
4080	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	6.400,00	4.700,00	5.572,69
4080	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	600,00	800,00	484,80
4080	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	1.800,00	1.900,00	2.080,76
4080	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.800,00	2.400,00	2.237,71
4080	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	0,00	43,74
4310	6316	0000	Veranstaltungen (Seniorenbeauftragte/r)	5000	15.000,00	15.000,00	24.117,38
4310	6370	1001	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	0,00	0,00	0,00
4310	6525	0000	Postgebühren	5000	0,00	0,00	0,00
4310	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	0,00	0,00	199,50
4310	6588	9000	Projektkosten	5000	2.500,00	2.500,00	2.750,00
4310	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5000	0,00	0,00	0,00
4310	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5000	200,00	200,00	150,00
4310	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	25.000,00	25.000,00	41.830,11
4310	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	5000	0,00	0,00	627,60
4310	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	5.000,00	5.000,00	3.819,50
4310	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	4.600,00	5.700,00	4.337,26
4310	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.800,00	1.500,00	1.613,55
4310	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	1.800,00	3.000,00	1.144,42
4310	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	200,00	1.500,00	206,52
4310	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
4311	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5000	300,00	300,00	0,00
4311	6316	0000	Veranstaltungen	5000	5.400,00	3.800,00	9.298,80
4311	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5000	700,00	600,00	299,96
4311	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	0,00	0,00	0,00
4311	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	500,00	500,00	162,79
4311	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	0,00	100,00	0,00
4311	6540	0000	Dienstfahrten	5000	700,00	1.700,00	761,57
4311	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	0,00	0,00	0,00
4311	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5000	0,00	600,00	520,00
4311	6780	0000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	5000	0,00	0,00	0,00
4311	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	500,00	500,00	242,40
4311	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.300,00	1.600,00	2.147,84
4311	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	300,00	242,40
4311	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	1.100,00	1.248,46
4311	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	400,00	400,00	473,78
4319	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5000	500,00	500,00	0,00
4319	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5000	2.600,00	2.600,00	1.350,00
4319	6316	0000	Veranstaltungen	5000	800,00	100,00	0,00
4319	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5000	3.500,00	4.000,00	207,97
4319	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5000	100,00	100,00	0,00
4319	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	600,00	800,00	78,80
4319	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	200,00	200,00	19,95
4319	6525	0000	Postgebühren	5000	600,00	300,00	440,23
4319	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5000	400,00	500,00	0,00
4319	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	500,00	700,00	134,30
4319	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5000	900,00	1.300,00	0,00
4319	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	40.000,00	30.000,00	37.254,75
4319	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	100,00	100,00	464,00
4319	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.700,00	1.300,00	1.655,01

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4319	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	4.300,00	3.100,00	4.448,24
4319	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.200,00	900,00	1.231,06
4319	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	1.800,00	1.100,00	1.560,57
4319	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	2.900,00	1.421,34
4330	6316	0000	Veranstaltungen	5000	5.000,00	5.000,00	3.542,18
4330	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6525	0000	Postgebühren	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6588	9000	Projektkosten	5000	2.500,00	2.500,00	0,00
4330	6588	9010	Projektkosten (Barriere- freiheit)	5000	20.000,00	20.000,00	20.425,83
4330	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	30.000,00	30.000,00	3.436,41
4330	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	0,00
4330	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
4330	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.800,00	4.900,00	2.019,17
4330	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	400,00	242,40
4330	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	500,00	416,15
4330	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	400,00	400,00	473,78
4330	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
4331	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5000	100,00	100,00	0,00
4331	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5000	200,00	200,00	0,00
4331	6316	0000	Veranstaltungen	5000	1.500,00	1.500,00	878,43
4331	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5000	1.600,00	1.600,00	806,87
4331	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	0,00	0,00	154,70
4331	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	600,00	400,00	264,98
4331	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	0,00	0,00	0,00
4331	6525	0000	Postgebühren	5000	400,00	100,00	77,50
4331	6540	0000	Dienstfahrten	5000	500,00	500,00	0,00
4331	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	0,00	0,00	0,00
4331	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5000	2.500,00	3.000,00	1.041,90
4331	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5000	100,00	100,00	0,00
4331	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	100,00	100,00	520,00
4331	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	3.400,00	3.100,00	2.970,10
4331	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	300,00	242,40
4331	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	3.200,00	2.080,76
4331	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
4331	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
4368	6369	5910	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (TBC-Untersuchung)	5000	0,00	0,00	2.633,14
4700	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5000	0,00	0,00	0,00
4700	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	0,00
4980	6755	8170	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen: Sozialtic	5000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**641.200,00 €**	**635.700,00 €**	**625.204,40 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4000	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	-2.106,00	-2.106,00	0,00
4000	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4000	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4000	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	49.036,28
4080	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4310	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	5000	0,00	0,00	0,00
4310	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5000	0,00	0,00	0,00
4311	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	5000	0,00	0,00	0,00
4311	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	5000	0,00	0,00	1.500,00
4330	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	5000	0,00	0,00	0,00
4331	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	5000	0,00	0,00	303,61
4700	7010	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Arbeiterwohlfahrt sowie	5000	28.200,00	28.200,00	26.658,71
4700	7020	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an das BRK und Ähnl. sowie d	5000	47.000,00	44.000,00	38.898,00
4700	7030	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren Ein	5000	133.200,00	179.700,00	158.585,00
4700	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	5000	99.200,00	301.400,00	280.154,22
4700	7060	5000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	5000	205.400,00	0,00	0,00
4700	7070	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Wohlfahrtsverbände	5000	0,00	16.300,00	16.320,00
4700	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5000	31.200,00	32.980,00	31.150,00
4701	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5000	420.000,00	182.000,00	325.162,06
4701	7280	0000	Schuldendienstbeihilfen an übrige Bereiche	2000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4980	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	5000	0,00	900,00	0,00
4980	7880	0000	Vermischte Ausgaben (4980.1783.0000 - soziale Notfälle	5000	0,00	0,00	11.390,28
4980	7880	1000	Vermischte Ausgaben (4980.1783.1000 - Sozialprojekte)	5000	0,00	0,00	0,00
4980	7887	0000	Sozialticket	5000	500.000,00	375.000,00	531.512,79
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**1.462.094,00 €**	**1.158.374,00 €**	**1.470.670,95 €**

Summe Einnahmen:	**553.400,00 €**	**378.400,00 €**	**544.588,30 €**
Summe Ausgaben:	**6.256.074,00 €**	**6.037.004,00 €**	**6.240.172,11 €**
Budget:	**-5.702.674,00 €**	**-5.658.604,00 €**	**-5.695.583,81 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **50000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Amt für Soziales, Wohnen und Senioren-angelegenheiten -SzA-**

Einnahmen	*Ansatz*	*378.400,00 €*	*RE*	544.588,30 €
Ausgaben	*Ansatz*	*6.037.004,00 €*	*RE*	6.240.172,11 €
Ergebnis			*RE*	-5.695.583,81 €
Budget gem. Haushaltsplan				-5.658.604,00 €
Zwischenergebnis				-36.979,81 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-251.937,99 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 218.108,73 €		
	Mittelbereitstellung für den Vermögenshaushalt	- 2.670,00 €		
	angefallene Sachkosten für Wärmestube an Referat IV	- 175,49 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 9.733,48 €		
	Personalkostenerstattungen	- 21.250,29 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				369.503,16 €
	davon			
	Frauenhaus	49.866,64 €		
	Sozialticket	156.512,79 €		
	Mittelbereitstellungen	16.675,00 €		
	Rücklagenentnahmen	475,63 €		
	Kosten Bedrohungsmanagement	2.000,00 €		
	Caritas Flüchtlingsberatung (aus Integrationspauschale)	28.885,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	12.663,06 €		
	Beihilfeaufwendungen	102.425,04 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-85.866,08 €
	davon			
	Restmittel Mietspiegel	- 48.536,30 €		
	Spendenmittel Seniorenrat	- 5.820,30 €		
	Projektmittel Behindertenbeauftragte	- 2.500,00 €		
	Restmittel Barrierefreiheit	- 4.759,48 €		
	Schuldner-/Insolvenzberatung Nachzahlung für 2024	- 24.250,00 €		
Budgetfehlbetrag				-5.280,72 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 50100				5.280,72 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 49.036,28 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 50000 Amtsbudget Amt für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenh.

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-5.702.674**	**-5.690.303,09**	**0,22**
Einnahmen	**553.400**	**549.869,02**	**0,64**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	10.000	25.757,45	-61,18
Sonstige Verwaltungseinnahmen	200	5.899,25	-96,61
Erstattungen	231.000	252.802,77	-8,62
innere Verrechnungen	100	4.317,00	-97,68
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	309.600	244.507,71	26,62
sonstige Finanzeinnahmen	2.500	2.798,51	-10,67
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	13.786,33	-100,00
Ausgaben	**-6.256.074**	**-6.240.172,11**	**0,25**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-4.152.780	-4.041.871,72	2,74
Beihilfe	0	-102.425,04	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-203.100	-209.407,25	-3,01
Erstattungen	0	-2.000,00	-100,00
innere Verrechnungen	-438.100	-413.797,15	5,87
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-500.000	-542.903,07	-7,90
Zuweisungen/Zuschüsse	-964.200	-878.731,60	9,73
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	2.106	-49.036,28	-104,29

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-5.704.780	-5.655.053,14	0,88
bereinigte Einnahmen	553.400	536.082,69	3,23
bereinigte Ausgaben	-6.258.180	-6.191.135,83	1,08
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-43,21	-42,83	0,89
Ausgabendeckungsgrad (in %)	8,84	8,66	2,08
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	31,45	30,61	2,74

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **50100**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Übergangshäuser**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Unteramtsbudget Übergangshäuser des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Budgetüberschuss von 11.078,59 € ab.
Der Budgetfehlbetrag des Amtsbudgets 50000 i.H.v. - 5.280,72 € wird mit dem Unteramtsbudget 50100 in selbiger Höhe ausgeglichen. Das Budget wurde in 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 i.H.v. 1.844,91 € belastet.

Alles in Allem weicht das Budget des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten im Rechnungsergebnis 2024 vom geplanten Haushaltsansatz für das Jahr 2024 gemäß Anlage 1 um rund 16 % ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Im Vergleich des Rechnungsergebnisses zum geplanten Ansatz für das Jahr 2024 haben sich die Einnahmen um 24.445,72 € (≙ Einnahmensteigerung von rund 16 %) erhöht. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass Ansätze bei manchen Haushaltsstellen im Vorfeld kalkulatorisch nur schwer oder nicht festgelegt werden können, z.B. bei den Benutzungsgebühren oder Spenden.

Gebühren/ Beiträge/ Entgelte:

HHSt. 4350.1104.0000 "Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wohngebühr)":
Für die Benutzung der Übergangshäuser sind gemäß der "Gebührensatzung über die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte" Gebühren zu entrichten. D.h. für die sicherheitsrechtliche Unterbringung in den Übergangshäusern entfallen Gebühren auf die Bewohnerinnen und Bewohner. Die Einnahmenhöhe hängt von der Nachfrage/ Belegung der Übergangshäuser ab und kann im Vorfeld nur annäherungsweise bestimmt werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurden Mehreinnahmen generiert - bedingt durch die nahezu Vollbelegung der Übergangshäuser.

Sonstige Verwaltungseinnahmen:

HHSt. 4350.1599.0000 "Vermischte Einnahmen":
Im Rechnungsergebnis des Jahres 2024 wurden Mehreinnahmen i. H. v. 1.718,40 € erzielt. Dies entspricht einem Plus von ca. 46 Prozent gegenüber dem Haushaltsansatz

2024. Hierbei handelt es sich um das sog. Schlüsselgeld, welches von den Bewohnerinnen und Bewohnern der Übergangshäuser zu entrichten ist. Die Einnahmenhöhe korreliert mit der Belegung.

Zuweisungen/ Zuschüsse/ Sponsoring/ Spenden:

HHSt. 4350.1783.0000 "Spenden":
Die Einnahmen durch Spenden sind nicht kalkulierbar und unterliegen der Spendenbereitschaft der Bevölkerung, weshalb kein Ansatz im Vorfeld kalkuliert werden kann. Entsprechende Ausgaben werden von der HHSt. 4350.6620.0000 "Vermischte Ausgaben (aus Spenden)" getätigt. Durch die Zweckbindung der Mittel wurden die verbliebenden Beträge ins Haushaltsjahr 2025 übertragen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Insgesamt belaufen sich die Personalausgaben (ohne Beihilfe) im RE 2024 auf 325.996,42 € bei einem Ansatz 2024 von 252.000,00 €.
Die Abweichung vom Ansatz von ca. 23 % basiert im Allgemeinen auf erhöhten Personalkosten durch den überplanmäßigen Einsatz eines Werkstudenten bzw. die überplanmäßige Stundenerhöhung für den Sozialdienst im Arbeitsbereich Übergangshäuser des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten. Darüber hinaus tragen Tariferhöhungen zu einer Steigerung der Personalausgaben bei.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Unterhalt und Bewirtschaftung Grudnstücke und Gebäude:

HHSt. 4350.5430.0000 "Reinigungskosten":
Hierbei handelt es sich um erforderliche Ausgaben für Spezialreinigungen, v.a. sog. Tatortreinigungen, um Zimmer von Bewohnerinnen und Bewohner nach Sterbefällen oder intensiver Verunreinigung durch Fäkalien usw., zu säubern. Im Haushaltsjahr 2024 mussten für mehrere Zimmer Tatortreinigungen beauftragt werden, weshalb der Ansatz im Rechnungsergebnis um 1.001,29 € (= rund 59 %) überschritten wurde.

Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben:

HHSt. 4350.5280.0000 "Sonstige Gebrauchsgegenstände":
Der Ansatz wurde im Rechnungsergebnis um 3.942,06 € (= 54%) überschritten. Hierbei handelt es sich um Ausgaben für erforderliche Nachbestellungen von Ersatzschlüsseln oder neuen Zylindern sowie Werkzeuge zur Instanthaltung des Gebäudes.

HHSt. 4350.6369.2000 "Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)" i.V.m. HHSt. 4650.5390.2000 "Sonstige Mieten und Pachten (Container, Bauzaun)":
Die Kosten des Sicherheitsdienstes liegen mit 494.572,54 € ca. 4 Prozent über dem Haushaltsansatz aufgrund von Tarifsteigerungen bzw. Lohnerhöhungen im Sicherheitsgewerbe. Der Haushaltsansatz für die Miete/ Pacht der Container/ Bauzäune wurde um ca. 9 Prozent unterschritten. Die monatliche Miete an den Sicherheitsdienstleister beträgt 321,30 €. Weitere Mietkosten sind nicht angefallen.

HHSt. 4350.6584.0000 "Sonst. Geschäftsausgaben":
Der Ansatz wurde im Rechnungsergebnis um 3.744,49 € (= 88%) unterschritten. Hierunter fallen in erster Linie Ausgaben für Dienstleistungen zur Ungezieferbekämpfung, beispielsweise wenn Zimmer der Bewohner und Bewohnerinnen von Kakerlaken oder

Bettwanzen befallen sind. Im Haushaltsjahr 2024 fielen hierbei weniger Kosten als veranschlagt an.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von -4,72 %).

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

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von -4,22 %).

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

Aufgrund des überplanmäßigen Einsatzes eines Werkstudenten bzw. die überplanmäßige Stundenerhöhung für den Sozialdienst im Arbeitsbereich Übergangshäuser des Amtes für Soziales, Wohnen und Seniorenangelegenheiten haben sich Personalmehrausgaben ergeben (vgl. Punkt 1.1.2).

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Kapazitäten der sicherheitsrechtlichen Unterbringung sind zum Stand Mai 2025 ausgeschöpft bei gleichzeitig steigendem Bedarf. Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichtlich vollkommen ausgeschöpft. Ansätze einzelner Positionen müssen vrstl. sogar überschritten und Mittelbereitstellungsanträge gestellt werden.
Dies hängt mit dem Neubau des Übergangshauses in der Leyherstraße bzw. des sukzessiven Umzugs der Bewohnerschaft und des Betriebs der Übergangshäuser an zwei Standorten zusammen.
Der Sicherheitsdienst wird im Rahmen eines Vergabeverfahrens öffentlich ausgeschrieben, jedoch ist hier aufgrund von Tariferhöhungen von erhöhten Kosten auszugehen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Mit Beschluss des Finanz- und Verwaltungsauschusses vom 29.01.2025 wurde die Sozialverwaltung beauftragt eine Unterbringungsstrategie zur bedarfsgerechten Unterbringung von Wohnungslosen zu entwicklen (Beschlussvorlage SzA/0346/2025).
Auch wurde die Verwaltung beaufragt Ressourcen und Bedarfe für den künftigen Betrieb der Übergangshäuser der Stadt Fürth an zwei Standorten zu ermitteln und entsprechende Maßnahmebeschlüsse herbeizuführen.
Vor diesem Hintergrund ist von einer erforderlichen Personalmehrung, z.B. in Bezug auf die Objektbetreuung und den Sozialdienst der Übergangshäuser, auszugehen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 50100 Übergangshäuser

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4350	1104	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wohngebüh	5000	140.000,00	130.000,00	147.671,20
4350	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5000	2.000,00	2.000,00	3.718,40
4350	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4350	1783	0000	Spenden	5000	0,00	0,00	5.056,12
4350	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4350	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**142.000,00 €**	**132.000,00 €**	**156.445,72 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
4350	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	222.800,00	201.900,00	251.548,98
4350	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	1.058,17
4350	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	17.200,00	13.300,00	20.217,44
4350	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4350	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	47.900,00	36.300,00	52.651,23
4350	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	4,13
4350	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	500,00	516,47
			Summe Personalausgaben (4):		**288.200,00 €**	**252.000,00 €**	**325.996,42 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
4350	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5000	10.000,00	3.400,00	7.342,06
4350	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5000	0,00	0,00	0,00
4350	5390	2000	Sonst. Mieten und Pachten (Container, Bauzaun)	5000	4.000,00	4.200,00	3.855,60
4350	5430	0000	Reinigungskosten	5000	1.500,00	700,00	1.701,29
4350	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl.	5000	0,00	0,00	0,00
4350	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5000	1.100,00	1.100,00	284,90
4350	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5000	1.300,00	1.100,00	595,85
4350	5550	0000	Kfz-Steuer	5000	200,00	200,00	0,00
4350	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	400,00	400,00	394,42
4350	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	5000	492.000,00	475.600,00	494.572,54
4350	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5000	100,00	100,00	0,00
4350	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	100,00	100,00	0,00
4350	6584	0000	Ersatzvornahmen (Zwangsmaßnahmen)	5000	0,00	0,00	0,00
4350	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5000	11.200,00	8.000,00	4.255,51
4350	6620	0000	Vermischte Ausgaben (aus Spenden)	5000	0,00	0,00	5.056,12
4350	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	600.000,00	500.000,00	644.108,54
4350	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	0,00	0,00	0,00
4350	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	6.200,00	4.900,00	5.651,74
4350	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.200,00	1.900,00	2.105,56
4350	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	1.800,00	1.800,00	2.288,84
4350	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	600,00	900,00	757,85
4350	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	300,00	339,06
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.133.000,00 €**	**1.004.700,00 €**	**1.173.309,88 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
4350	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4350	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	1.844,91
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**1.844,91 €**

Summe Einnahmen:	**142.000,00 €**	**132.000,00 €**	**156.445,72 €**
Summe Ausgaben:	**1.421.200,00 €**	**1.256.700,00 €**	**1.501.151,21 €**
Budget:	**-1.279.200,00 €**	**-1.124.700,00 €**	**-1.344.705,49 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **50100**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Übergangshäuser**

Einnahmen	*Ansatz*	*132.000,00 €*	*RE*	156.445,72 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.256.700,00 €*	*RE*	1.501.151,21 €
Ergebnis			*RE*	-1.344.705,49 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.124.700,00 €
Zwischenergebnis				-220.005,49 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-70.000,00 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 218	- 70.000,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				306.364,80 €
	davon			
	Mehrausgaben Sicherheitsdienst	18.628,14 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	214.108,54 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	694,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	72.934,12 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Zwischenergebnis				16.359,31 €
Ausgleich mit dem Amtsbudget-Nr. 50000				-5.280,72 €
Budgetüberschuss				11.078,59 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				5.539,30 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 1.844,91 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 50100 U-Amtsbudget Übergangshäuser

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.279.200**	**-1.349.986,21**	**-5,24**
Einnahmen	**142.000**	**156.445,72**	**-9,23**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	140.000	147.671,20	-5,19
Sonstige Verwaltungseinnahmen	2.000	3.718,40	-46,21
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	5.056,12	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-1.421.200**	**-1.506.431,93**	**-5,66**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-288.200	-325.996,42	-11,59
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-1.500	-1.701,29	-11,83
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-4.000	-3.855,60	3,75
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-516.400	-512.501,40	0,76
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-611.100	-655.251,59	-6,74
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	-7.125,63	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.279.200	-1.342.860,58	-4,74
bereinigte Einnahmen	142.000	156.445,72	-9,23
bereinigte Ausgaben	-1.421.200	-1.499.306,30	-5,21
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-9,69	-10,17	-4,72
Ausgabendeckungsgrad (in %)	9,99	10,43	-4,22
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,18	2,47	-11,74

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **51000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Jugendamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Es entstand ein Fehlbetrag i.H.v. 151.285,83 €. Darin enthalten ist ein Betrag i. H. v. 20.131,54 €, der bereits als Fehlbetrag aus dem Jahr 2023 mitgenommen wurde.

Bei einem Einnahmeansatz von 236.700,00 € wiesen die tatsächlichen Einnahmen einen Betrag von 367.888,05 € aus - also ein Plus von gut 130.000,- €.

Die Ausgaben lagen allerdings mit 3.809.517,12 € bereits um ca. 195.000,- € über dem Ansatz.

Das sich daraus ergebende Minus wäre durch den Fehlbetrag des Vorjahres (20.000,- …€) und u. a. durch unabweisbare Mehrausgaben im Bereich des Koordinierenden Kinderschutzes (KoKi) in Höhe von 58.000,- € und andere plausible Posten halbwegs gut darstellbar gewesen.

Nachdem dem Amtsbudget aber mittlerweile -im Nachgang!- ca. 266.000,- € an zusätzlichen Personalausgaben ("nicht zu vertretende Personalkostenabweichung" (197.000,- €), "Kompensation für Stellenplanmaßnahmen in 2018" (5.000,- €) sowie "Kompensation eines überplanmäßigen Bedarfes im Bezirkssozialdienst" (66.000,- €) zusätzlich aufgebürdet wurden, ergab sich für 2024 der hohe Fehlbetrag von über 150.000,- €.

Letztlich konnten die im Nachgang gutgeschriebenen Mittel in Höhe von insgesamt 263.413,06 € (knapp 160.000,- € für Gebäudebwirtschaftungskosten - der Rest waren Beihilfeaufwendungen) das Defizit bei weitem nicht ausgleichen.

Viele für den Abschluss wesentliche Faktoren sind während des laufenden Haushaltsjahres für das Fachamt nicht steuerbar.

Die erheblichen -zu Lasten des Budgets durchschlagenden- Personalmehrausgaben sind ohnehin unabweisbar - das Jugendamt benötigt sie dringend, um trotz enormer Personalminderausstattung (siehe Stellenplananträge - zumindest im Bereich der Sozialen Dienste wird soeben -nach 9 Jahren- wieder ein Personalbemessungsverfahren durchgeführt) seine gesetzlichen Pflichtaufgaben halbwegs vollständig wahrnehmen zu können - und dadurch Schaden von der Stadt Fürth abzuwenden (Haftung, Schadenersatz).

Es muss festgestellt werden, dass unter den vorhandenen Rahmenbedingungen kaum mehr ein Handlungsspielraum für eine bewusste Budgetsteuerung besteht.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Mehreinnahmen von ca. 131.000,- € kommen zu einem großen Teil (ca. 40.000,- €) durch Projektmittelüberträge zustande, die buchhaltungstechnisch (Periodenzuordnung) begründet sind.

4070.1610
Der Zuschuss für Verwaltungs- und Personalkosten für UMA stellt weiterhin eine freiwillige Sonderzahlung des Landes dar. Die Einnahme in Höhe von 67.566,95 € war daher nicht planbar; solche Zahlungseingänge bleiben unvorhersehbar - auch für 2025 ist kein Zuschuss seitens der Staatsregierung zugesichert - überdies wird das Gesamtkonzept der Finanzierung von Leistungen für Geflüchtete im Allgemeinen -und UMA im Besonderen- weiterhin zwischen Bund und Ländern verhandelt.

4070.1710 Zuweisung vom Land (Frühe Hilfen - KoKi)
Hier konnten zwar ca. 12.000,- € Mehreinnahmen realisiert werden - jedoch mussten in diesem wichtigen präventiven Handlungsfeld auf der Ausgabenseite (siehe dort) im Jahr 2024 gleich 56.000,- € mehr als veranschlagt aufgewendet werden….

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Es mutet absurd an, dass in diesem Bereich unterjährig eigentlich ca. 80.000,- € weniger aufgewendet wurden als angesetzt waren.

Die im Nachgang hier erfolgte Zubuchung von 266.000,- € Mehrausgaben, bedingt durch die Besonderheiten bei den Regeln der Personalkostenbudgetierung bei der Stadt Fürth, nimmt dieser zunächst positiven Zahl leider jede Bedeutung.

Durch erheblich verzögerte Stellennachbesetzungen (ungeplant) und durch aus der Lohnfortzahlung fallende langzeiterkrankte Beschäftigte entstehen Situationen, die zum einen die Personallage in den ohnehin überlasteten Fachdiensten verschärfen, zum anderen zwangsläufig zu Minderausgaben führen.
Diese "unbeabsichtigt eingesparten Gelder" werden jedoch den Dienststellen nicht in den Budgets belassen - sondern in den ersten drei Monaten voll abgeschöpft.

Wird einer Dienststelle, die eine erhebliche Personalminderausstattung beklagt, aber ein "überplanmäßiger Bedarf ("GÜB") zugestanden, um zumindest eine kleine Entlastung zu realisieren, so muss sie die Kosten dafür zu 100 % selbst tragen.

Dennoch wird das Jugendamt -vor allem aus Gründen der Personalfürsorge, aber auch im Interesse der Klienten- weiter an dieser Praxis festhalten, bis durch objektive Personalbemessungsverfahren ein adäquater Bestand an Planstellen geschaffen wurde.

Die Bemühungen um ausreichend Personal führen zwangsläufig zu der Konsequenz, dass sich die großen Sozialbehörden in der Stadtverwaltung dadurch quasi "selbst ruinieren".

Die geschilderten Regularien der Personalkostenbudgetierung sind zu hinterfragen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Strukturelles Defizit im laufenden Geschäftsgang:
Unrealistisch niedrige Haushaltsansätze, die auch nicht den haushaltsrechtlichen Grund-

sätzen der "Wahrheit und Klarheit" genügen, belasten auf verschiedenen Haushaltsstellen seit Jahren strukturell dieses Budget.
Dies betrifft folgende Bereiche:

4070.5340 Leasing von Fahrzeugen	(Mehraufwand fast 7.000,- €)
4070.6531 Öffentl.Bekanntmachungen / Ausschreibungen	(Mehraufwand ca. 3.500,- €)
4070.6500 Allgemeiner Bürobedarf	(Mehraufwand ca. 2.000,- €)
4070.6525 Postgebühren	(Mehraufwand ca. 8.500,- €)
4650.6531 öffentl. bekanntmachungen / Ausschreibungen	(Mehraufwand ca. 6.000,- €)

Das strukurelle Defizit beträgt aktuell ca. 27.000,- € und wird prognostisch von Jahr zu Jahr weiter steigen.

4070.5200
Verwaltungs- und Zweckausstattung:
Eine Vielzahl hausinterner Umzüge (Folgen der Neustrukturierung nach Schaffung des Familienzentrums Rosengarten) bedingte einen erheblichen einmaligen Bedarf an Anpassungen der Ausstattung in mehreren Dutzend Büros. Dies verursachte Mehrausgaben in Höhe von ca. 48.000,- €.

4070.6588
präventive Kosten im Koordinierenden Kinderschutz - KoKi:
Durch die Notwendigkeit, zur Bedarfsdeckung erheblich mehr Gesundheitsfachkräfte einsetzen zu müssen, entstanden in 2024 (besonders viele akut unterstützungsbedürftige Familien!) unabweisbare Mehraufwendungen i.H.v. 56.000 €.

Diese Familien hätten das Potenzial gehabt, das Sonderbudget 51500 durch kostenintensivere, über den Bezirkssozialdienst installierte Hilfen ungleich höher anschwellen zu lassen als es ohnehin schon der Fall war. Das hätte zwar -wegen der Regelungen für Sonderbudgets- die dem Fachamt zuzurechnenden Budgetabschlüsse ENT-, allerdings den städtischen Haushalt insgesamt ungleich höher BE-lastet.

Eine solche -für das Jugendamt "günstigere"- Steuerung wäre überdies gar nicht möglich gewesen, da der BSD sich in einer massiven personellen Überlastungssituation befindet. Das bedeutet, dass die betroffenen Familien anstatt der in 2024 geleisteten -relativ günstigen- präventiven KoKi-Hilfen vermutlich überhaupt keine Hilfen hätten erhalten können - bzw. erst ab dem Punkt, wo massive Kindeswohlgefährdungen festgestellt worden wären.

4070.6322
EDV-Kosten:
Es handelt sich um Einführungs- und Schulungskosten einer neuen Kinderschutz-Software, die ohne langfristige Vorplanung ad hoc beschafft werden musste, weil das bisherige Produkt herstellerseits nicht mehr supportet wurde - und es somit nicht mehr der Datensicherheit genügte. Die Nachfolgelösung wurde gemeinsam mit dem Amt für Digitalisierung beschafft - und ermöglicht künftig auch -endlich- eine softwareunterstützte Tätigkeit in sämtlichen Kernprozessen des Bezirkssozialdienstes (BSD).
Die einmaligen Sachkosten für das Jugendamt schlagen noch bis 2025 (in 2024 eben in Höhe von knapp 23.000,- €) zu Buche.

Familienstützpunkt:
4659.5280 - Gebrauchsgegenstände
Für die Ausstattung der Räumlichkeiten des Familiencafés wurden isngesamt über 19.000,- € ausgegeben.

4659.6556 - Honorar und Ähnliches:
Hier wurden Personalkosten für die Küchenkraft des Familiencafés übernommen. Sie beliefen sich auf knapp 12.000,- €.

Insgesamt sind durch die dargestellten Posten ca. 185.000,- € Mehraufwand an Sachmitteln entstanden, die das Fachamt als "in eigener Planungsverantwortung im HH-Jahr 2024 entstanden" wahrnimmt.

Insgesamt entstanden aber leider sogar Mehrausgaben in Höhe von ca. 270.000,- €.

Gründe dafür:

Ca. 20.000,- € davon beruhen auf dem Fehlbetrag des Vorjahres.

Weiterhin wird ein überplanmäßiger Bedarf ("GÜB") , der im BSD anfällt, seit Jahren dem Amtsbudget in Höhe von aktuell fast 66.000,- € zugerechnet. Dies ist zum einen nicht korrekt, da der Bedarf ja im Budget 51200 entsteht - zum anderen erscheint die gesamte Regelung der Stadt Fürth über die Bewirtschaftung des Personalkostenbudgets fragwürdig / unangemessen - siehe oben unter 1.1.2.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

bereinigte Einnahmen: - 23,08 %
Der hohe Wert ergibt sich im Wesentlichen daraus, dass mit einer regelmäßigen Ausschüttung des Landes für UMA-Verwaltungskosten (ca. 67.500,- € in 2024) nicht gerechnet werden kann. Bleibt sie außer Betracht, liegt die Abweichung der Kennzahl im Bereich von 3 %.

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

Differenz 2025-2024: - 21,95 %
Der hohe Wert ergibt sich im Wesentlichen daraus, dass mit einer regelmäßigen Ausschüttung des Landes für UMA-Verwaltungskosten (ca. 67.500,- € in 2024) nicht gerechnet werden kann. Würde die in 2024 erhaltene Summe dem Einnahmeansatz 2025 hinzugefügt, so läge der Deckungsgrad 2025 bei 8,52 %. Seine Abweichung läge damit bei nur 0,99 %.

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

Kennzahl: 7,75

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Wie dargestellt, werden wesentliche / entscheidende Posten erst im Nachgang ins Amtsbudget eingebucht.

Es wird Verhandlungsziel der Dienststelle sein, ein beliebiges "Aufaddieren" alljährlich zu befürchtender Fehlbeträge, die aus betriebsnotwendigen Personal- und Sachmittelmehrausgaben in Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben resultieren, abzuwenden.

Fakt ist, dass das Jugendamt auch in 2025 bewusst erhebliche zusätzliche Personalkosten in Kauf nimmt, da eine Nicht-Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben im Bereich der Jugendhilfe keine Option sein kann. Dadurch "ruiniert sich das Amt bewusst selbst" - eben durch die geltenden Regelungen für die Personalkostenbudgetierung.

Die genannten strukturellen Defizite bei vielen Ansätzen (siehe 1.1.3. - zuletzt ca. 27.000,- €) dürften im laufenden Jahr die 30.000,- €-Grenze überschreiten - eine Korrektur der Ansätze wurde aber bisher nicht zugestanden - und wird daher bis auf Weiteres auch gar nicht mehr beantragt.

Die Dienststelle hofft, nach Aufstockung der KoKi-Ausgabemittel um 31.000,- € in diesem Bereich ab dem Jahr 2025 nicht mehr defizitär zu arbeiten.

Die nicht vorher geplanten / angemeldeten Ausstattungsmittel für den Familienstützpunkt sowie die umzugsbedingten hohen Bedarfe an Verwaltungs-/Büroausstattung im Jahr 2024 sollten sich aktuell nicht mehr in diesem Ausmaß wiederholen.

Jedoch werden die Honorarkosten für das Familiencafé auf ca. 25.000,- € anschwellen, was eine Deckungslücke von ca. 13.000,- € bedeutet.

Auch die selbst zu tragenden EDV-Kosten werden auf HhSt 4070.6322 nochmals in erheblicher Höhe aufschlagen, da aktuell -neben dem weiterhin in Einführung befindlichen BSD-Softwaremodul- zusätzlich auch kurzfristig die Beurkundungssoftware ersetzt werden musste, die nicht mit Windows 11 kompatibel war...

Somit ist auch in 2025 ein schwieriger Budgetabschluss zu erwarten - wenn auch nicht mehr mit einem ähnlich hohen Defizit wie im Vorjahr. Da zu befürchten ist, dass die Vorjahresdefzite aber weiterhin im Budget verbleiben, wird der Endbetrag dennoch sehr negativ ausfallen - und die Spielräume des Jugendamts noch weiter einengen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die nicht planbare Software-Neubeschaffung (Beurkundungs-Modul) musste kurzfristig vorgenommen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien
gez.

Kowalewski

Amtsbudget-Nr.: 51000 **Amt für Kinder, Jugendliche und Familien (JgA)**

Einnahmen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4070	1000	0000	Verwaltungsgebühren	5100	0,00	0,00	0,00
4070	1101	1000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	5100	0,00	0,00	0,00
4070	1553	0000	Regressansprüche	3051	0,00	0,00	0,00
4070	1610	1235	Erstattungen des Landes	5100	0,00	0,00	67.566,95
4070	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Koki)	5100	16.500,00	16.500,00	24.115,00
4070	1710	9000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (frühe Hilfen - Ein	5100	58.000,00	58.000,00	61.819,49
4070	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4070	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4070	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4070	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	20.000,00
4574	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4650	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	5100	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4650	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	123.400,00	112.200,00	117.035,00
4650	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	1.914,25
4650	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	1.500,00
4659	1305	0000	Einnahmen aus Catering	5100	3.000,00	0,00	920,00
4659	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	5100	0,00	0,00	0,00
4659	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	0,00
4659	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	35.000,00	35.000,00	37.830,00
4659	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4659	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	20.187,36
			Summe Einnahmen (1/2):		**250.900,00 €**	**236.700,00 €**	**367.888,05 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4070	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	252.400,00	282.500,00	263.695,84
4070	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	713.900,00	756.600,00	670.059,71
4070	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4070	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	123.700,00	141.300,00	122.795,11
4070	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	51.400,00	58.700,00	45.889,37
4070	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4070	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	153.300,00	154.200,00	136.634,34
4070	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4070	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	15.016,65
4070	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	29.692,10
4070	4690	0000	Personalnebenausgaben (Untersuchungen)	1100	1.000,00	1.000,00	0,00
4070	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.600,00	2.200,00	1.581,17
4070	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5100	560,00	550,00	87,50
4574	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	392.900,00	392.900,00	348.159,30
4574	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	196.200,00	171.500,00	206.174,61
4574	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	192.500,00	196.500,00	162.127,15
4574	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	15.200,00	13.200,00	15.799,99
4574	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	41.300,00	35.200,00	42.856,58
4574	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	19.826,58
4574	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	39.202,67
4574	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4574	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	400,00	529,01
4650	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	612.900,00	527.600,00	537.032,31
4650	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	1.026,58
4650	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	46.600,00	42.800,00	41.531,11
4650	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	124.700,00	113.600,00	112.349,01
4650	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	3,73

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4650	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4650	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.500,00	1.700,00	1.062,13
4659	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	4.700,00	6.600,00	5.407,13
4659	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	34.200,00	33.700,00	32.170,58
4659	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	2.300,00	3.300,00	2.517,94
4659	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	2.600,00	2.600,00	2.476,15
4659	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	7.000,00	7.200,00	6.921,52
4659	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	307,92
4659	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	608,84
4659	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**2.972.960,00 €**	**2.945.850,00 €**	**2.863.542,63 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4070	5200	1000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung - Koki -	5100	400,00	400,00	71,22
4070	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	8.900,00	8.900,00	57.718,42
4070	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5100	0,00	0,00	0,00
4070	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	900,00	900,00	2.582,64
4070	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5100	4.300,00	4.300,00	11.166,54
4070	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5100	500,00	500,00	1.547,73
4070	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5100	1.000,00	1.000,00	966,55
4070	5550	0000	Kfz-Steuer	5100	100,00	100,00	0,00
4070	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	400,00	400,00	588,06
4070	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	9.300,00	9.300,00	1.135,00
4070	6316	3000	Veranstaltungen (Jugendhilfeplanung)	5100	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4070	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit- Koki -	5100	2.300,00	2.300,00	2.235,90
4070	6322	3000	EDV-Kosten (Platzbörse UMA)	5100	0,00	0,00	0,00
4070	6322	0000	EDV-Kosten	5100	1.400,00	1.400,00	22.885,86
4070	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	3.500,00	3.500,00	558,40
4070	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	5.700,00	5.700,00	7.782,03
4070	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	3.900,00	4.400,00	3.496,87
4070	6520	0000	Fernsprechgebühren	5100	0,00	0,00	0,00
4070	6525	0000	Postgebühren	5100	18.600,00	18.600,00	27.053,69
4070	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	2.100,00	2.100,00	5.500,71
4070	6541	1000	Reise- und Fahrtkosten -Koki-	5100	1.000,00	1.000,00	0,00
4070	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	2.000,00	4.000,00	3.048,51
4070	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä. (Grundlage	5100	1.000,00	1.000,00	60,00
4070	6556	5110	Honorare und Ähnl. - Koki -	5100	1.800,00	1.800,00	0,00
4070	6556	3000	Honorare und Ähnl. (Jugendhilfeplanung)	5100	3.000,00	3.000,00	7.283,00
4070	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5100	0,00	0,00	2.606,61
4070	6588	9000	Projektkosten (frühe Hilfen - Einsatz Familienhebammen)	5100	58.000,00	58.000,00	116.510,65
4070	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	1.900,00	1.900,00	495,28
4070	6710	0000	Erstattungen an das Land	5100	400,00	400,00	0,00
4070	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	55.000,00	55.000,00	65.093,46
4070	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	5100	400,00	400,00	627,60
4070	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	989,00
4070	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	700,00	208,50
4070	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	10.500,00	13.900,00	9.425,63
4070	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	8.300,00	12.100,00	10.492,90
4070	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	17.000,00	15.100,00	16.125,89
4070	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	52.800,00	78.800,00	49.876,35
4070	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	119.500,00	92.700,00	78.389,61
4574	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Supervision/Fachberatung)	5100	1.200,00	1.200,00	1.980,00
4574	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	2.200,00	2.200,00	3.618,00
4574	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	0,00	0,00	1.190,00
4574	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	4.700,00	4.700,00	5.819,67
4574	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5100	5.200,00	5.200,00	2.957,54
4574	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	2.800,00	2.800,00	2.739,00
4574	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	32.400,00	2.437,44
4574	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.400,00	3.900,00	3.107,96
4574	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.200,00	4.800,00	4.358,09
4574	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	6.700,00	7.100,00	6.138,24
4574	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	20.100,00	20.000,00	15.972,99
4650	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	1.600,00	1.600,00	1.812,46
4650	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	300,00	300,00	209,90

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4650	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	5.200,00	5.000,00	5.063,85
4650	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	400,00	400,00	0,00
4650	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	500,00	300,00	276,92
4650	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	1.200,00	1.100,00	1.150,55
4650	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	0,00	0,00	6.008,50
4650	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	1.000,00	1.500,00	2.229,59
4650	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5100	0,00	0,00	0,00
4650	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	0,00	0,00	0,00
4650	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Übersetzungshilfen)	5100	3.700,00	3.700,00	0,00
4650	6582	0000	Umzugskosten	5100	0,00	0,00	0,00
4650	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	2.700,00	2.700,00	2.795,79
4650	6620	1783	Vermischte Ausgaben (aus Spenden)	5100	0,00	0,00	1.914,25
4650	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	185.000,00	65.000,00	189.999,00
4650	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	0,00
4650	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	0,00	134,88
4650	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.200,00	1.500,00	1.452,63
4650	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	3.600,00	3.000,00	3.831,30
4650	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.100,00	4.300,00	4.019,48
4650	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	6.700,00	5.400,00	6.138,24
4650	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	17.900,00	11.400,00	16.481,44
4659	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	200,00	200,00	0,00
4659	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	0,00	0,00	19.461,35
4659	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	400,00	400,00	0,00
4659	5815	0000	Kosten für Catering	5100	1.000,00	0,00	60,33
4659	6316	0000	Veranstaltungen	5100	1.300,00	1.300,00	402,72
4659	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5100	1.700,00	1.100,00	1.544,34
4659	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	100,00	100,00	68,64
4659	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	100,00	100,00	0,00
4659	6525	0000	Postgebühren	5100	0,00	0,00	0,00
4659	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	200,00	200,00	299,88
4659	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	12.000,00	1.600,00	11.971,82
4659	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	500,00	8.000,00	5.000,00
4659	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	55.000,00	55.000,00	79.582,60
4659	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	5100	0,00	0,00	0,00
4659	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	0,00
4659	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	900,00	400,00	353,76
4659	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	1.400,00	700,00	416,15
4659	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	1.698,74
4659	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.400,00	2.500,00	2.359,99
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**761.900,00 €**	**668.700,00 €**	**925.580,64 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4070	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
4070	8900	1013	Haushaltskonsolidierung 2010 - 2013	2000	-1.000,00	-1.000,00	0,00
4070	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4070	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	20.131,53
4571	7617	0000	Vormundschaftswesen (a.v.E.)	5100	100,00	100,00	0,00
4574	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Hand	5100	1.100,00	1.100,00	262,32
4650	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4650	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
4659	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (aus S	5100	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**200,00 €**	**200,00 €**	**20.393,85 €**

Summe Einnahmen:	**250.900,00 €**	**236.700,00 €**	**367.888,05 €**
Summe Ausgaben:	**3.735.060,00 €**	**3.614.750,00 €**	**3.809.517,12 €**
Budget:	**-3.484.160,00 €**	**-3.378.050,00 €**	**-3.441.629,07 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **51000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Amt für Kinder, Jugendliche und Familien -JgA-**

Einnahmen	*Ansatz*	*236.700,00 €*	*RE*	367.888,05 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.614.750,00 €*	*RE*	3.809.517,12 €
Ergebnis			*RE*	-3.441.629,07 €
Budget gem. Haushaltsplan				-3.378.050,00 €
Zwischenergebnis				-63.579,07 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-351.119,82 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 196.959,06 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 83.432,00 €		
	Kompensation Stellenplan 2018	- 4.835,00 €		
	Kompensation GÜB UAB 51200	- 65.893,76 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				263.413,06 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	159.675,06 €		
	Beihilfeaufwendungen	103.738,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-151.285,83 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 20.131,53 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 51000 Amtsbudget Amt für Kinder, Jugendliche und Familien (JgA)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-3.484.160**	**-3.441.629,07**	**1,24**
Einnahmen	**250.900**	**367.888,05**	**-31,80**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	3.000	920,00	226,09
Erstattungen	15.000	82.566,95	-81,83
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	232.900	242.713,74	-4,04
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	41.687,36	-100,00
Ausgaben	**-3.735.060**	**-3.809.517,12**	**-1,95**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.972.960	-2.758.887,87	7,76
Beihilfe	0	-104.654,76	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-4.300	-11.166,54	-61,49
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-179.900	-344.702,23	-47,81
Erstattungen	-400	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-577.300	-569.711,87	1,33
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-100	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.100	-262,32	319,34
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	1.000	-20.131,53	-104,97

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-3.485.160	-3.463.184,90	0,63
bereinigte Einnahmen	250.900	326.200,69	-23,08
bereinigte Ausgaben	-3.736.060	-3.789.385,59	-1,41
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-26,40	-26,23	0,65
Ausgabendeckungsgrad (in %)	6,72	8,61	-21,95
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	22,52	20,90	7,75

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **51150**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Kinder- und Jugendarbeit**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Budget der Abteilung Jugendarbeit (UA 51150) sind die z.T. erheblichen Abweichungen des Einnahme- und Ausgabesolls erklärbar durch:
- das Einwerben von Fördermitteln, Spenden und Sponsoringmittel
- das engagierte Erwirtschaften von Einnahmen über Veranstaltungen und
- den Fakt, dass bestimmte Übertragungsvorgänge von JgA-JA nicht eingesehen und gesteuert werden können.

Die Abteilung Jugendarbeit (UA 51150) hat im Haushaltsjahr 2024 ein Plus von 73.309,18 Euro (inkl. dem Budget gutgeschriebenen Mittelverstärkungen) erreicht - jedoch nach der Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben ein Minus von 32.368,41 Euro zu verzeichnen.

Das Budget der Abteilung Jugendarbeit wurde im Haushaltsjahr 2024 stärker als üblich belastet. Das Open Air am Lindenhain musste wegen amtlicher Unwetterwarnung abgesagt werden. Die Entwicklung der Wehlauer Straße zur Rollsporthalle Eckart "The Hub" wurde von der Abteilung Jugendarbeit in der Rolle des Bauherren begleitet und die, nicht durch Eigenleistung kompensierbare, Mehrkosten des Umbaus wurden über das Buget getragen. Die Wahl des Fürther Jugendrates kostete deutlich mehr als geplant, da die Portokosten für die ca. 11.000 Wahlbenachrichtigungen zusätzlich zur Buchung des Online-Wahltools anfielen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Gebühren/Beiträge/Entgelte:

HhSt.: 4511.1102
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen):
Das Jugendkulturmanagement con-action erwirtschaftet hier Mehreinnahmen, um die gegenüberstehenden hohen Kosten der Veranstaltungen zumindest anteilig zu kompensieren.

HhSt.: 4600.1102
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen)
Die Jugendhäuser erwirtschaften im Rahmen von Projekten und Veranstaltungen Einnahmen, um diese gegen zu finanzieren.

HhSt.: 4512.1102
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen)
Über Anmeldegebühren und Verkauf des Ferienpasses werden Mehrkosten beim Ferienprogramm kompensiert.

Sonstige Verwaltungseinnahmen:

HhSt.: 4515.1599 Vermischte Einnahmen:
Diese Einnahmen entstehenen durch die Ferienbetreuung des "Bündnis für Familien"- der Ferienbetreuung für die Kinder von Firmenmitarbeitenden, wie z.B. Siemens.

4511.1698 Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring
Hier wurden das Open Air und der Dance-Contest beim Fürth Festival durch Sponsoringmittel von BMPA unterstützt.

4515.1698 Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring
Das Rollsportfest wurde durch Sponsoringmittel von BMPA unterstützt.

4600.1698 Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring:
Das "Hört Hört Festival" wurde durch Sponsoringmittel von BMPA unterstützt.

HhSt.: 4515.1727 Zuweisungen für laufende Zwecke
Die Abteilung Jugendarbeit hat für Projekte und Workshops im Rahmen der Integrationsleitsätze Mittel beantragt und genehmigt bekommen.

Zuweisungen, Zuschüsse, Sponsoring, Spenden:

HhSt.: 4515.1780
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen:
Hierbei handelt es sich überwiegend um die Projektgelder im Rahmen des Bundesprogrammes "Demokratie Leben".

4600.1783 Spenden
Eine Stiftung unterstützte unsere Arbeit durch eine großzügige Spende.

sonstige Finanzeinnahmen und Übertragungs und Abschlussbuchungen:

Auf diese Bereiche hat die Abteilung Jugendarbeit keinen direkten Zugriff und Einfluß.
Zweckgebunden musten Restmittel der Rollsporthalle, Geld für die Graffitibeseitigung und Fördermittel 2024 für das HEROES-Projekt ins Jahr 2025 übertragen werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

In der Abteilung Jugendarbeit waren zeitweise Stellen nicht besetzt. Hauptgrund war die Kündigung von Mitarbeitenden und der Übergang bis zur Neubesetzung:
- 51220 Teamleitung Hardhöhe
- 51228 Sozialpädagoge Bubbles

Personalausfälle wurden teils mit Stundenaufstockungen anderer Mitarbeitenden ausgeglichen und Personalkosten in Sachkosten umgewandelt. So konnten übergangsweise verstärkt Honorarkräfte eingesetzt werden:
- 51235 Fachkraft für Jugendbeteiligung (19,5 WAS)

Im Vorgriff auf das Stellenplanverfahren erhielt die Abteilung Jugendarbeit Unterstützung in der Verwaltung:
- 5200148 Zuarbeit (5 WAS)

Große Unterstützung war uns die überplanmässige Springer-Stelle, die z.B. krankheitsbedingte Ausfälle kompensiert und Schließungen der Einrichtungen verhindert
- 5200131 Infostelle (19,5 WAS)

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Allgemein:
Die Mehrausgaben werden durch unsere Mehreinnahmen kompensiert. Die Abweichungen zeigen, wie sehr die Abteilung Jugendarbeit auf Förderanträge, Einnahmen, Spenden und Sponsoring angewiesen ist.
Betroffen sind die Haushaltsstellen:
HhSt.: 4600.5209 Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände
HhSt.: 4600.5250 Technische Geräte und Apparate
HhSt.: 5411.5810 Lebensmittel
HhSt.: 4511.6013 Aufführungs- und Uhrheberrechte
HhSt.: 4600.6321 Öffentlichkeitsarbeit
HhSt.: 4511.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte
HhSt.: 4512.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte (Ferienprogramm)
HhSt.: 4515.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte
HhSt.: 4600.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte

HhSt.:4600.5500 Haltung von Fahrzeugen
HhSt.:4600.5550 KfZ-Steuer
HhSt.:4600.5560 KfZ-Versicherung
Die zur Verfügung gestellten Mittel reichen nicht aus; die Abteilung Jugendarbeit meldet jährlich (erfolglos) den gestiegenen Bedarf.

HhSt.:4600.5622 Fortbildung und Umschulung
Diese Ausgaben sind wichtig, um die Qualität der Arbeit zu sichern. Sie ist als Investition in die Mitarbeitenden zu sehen. Die Mittel reichen nicht, um dem Bedarf von 30 Mitarbeitenden zu begegnen.
Für den Haushalt 2026 wird eine Erhöhung des Budgets für Fortbildungen gemeldet.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Kennzahl 0,50

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

Kennzahl - 81,93
2024 erreichte die Abteilung Jugendarbeit einen Ausgabendeckungsgrad von 9,63% (vgl. für 2025 sind 1,74 % verlangt).

Der hohe Ausgabendeckungsgrad ist durch Mehreinnahmen begründet. Diese Entstehen durch entsprechende Akquise von Fördermitteln und Veranstaltungseinnahmen. Eingehende Spenden werden zweckentsprechend verwendet.

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

Kennzahl 7,91

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Grundsätzlich läuft der pädagogische Betrieb in den Einrichtungen der Abteilung Jugendarbeit weitestgehend geregelt ab. Die Herausforderung liegt in den hohen Besucherzahlen in Kombination mit dem teils sehr herausforderndem Verhalten einiger junger Menschen. Die Personalausstattung ist hierfür, auch in Bezug auf die Größe der Einrichtungen, oft nicht ausreichend.
Es ist mit einem üblichen Ein- und Ausgabevolumen zu rechnen. Gleichzeitig greifen 2025 die Sparmaßnahmen - und die Abteilung Jugendarbeit hat nun weniger Budget zur Verfügung. Schwierigkeiten sehen wir vor allem bei (Groß-) Veranstaltungen, da hier die Kosten steigen. Die Abteilung Jugendarbeit wird versuchen, den Ausgabendeckungsgrad nochmals durch die Akquise von Fördermitteln, Sponsorengeldern und Spenden zu erhöhen. Gelingt dies nicht, werden längerfristig Angebote und Veranstaltungen wegfallen müssen.
Die Antragstellung beim Bundesförderprogramm "Demokratie Leben" ist gelungen. Für 2025 wurden Fördermittel für die Arbeit der "Fürther Partnerschaft für Demokratie" in Fürth bewilligt.

Die Mittel für Fortbildungen reichen nicht aus, um dem Bedarf der 30 Mitarbeitenden zu begegnen. Diese Ausgaben sind wichtig, um die Qualität der Arbeit zu sichern und sind als Investition in die Mitarbeitenden zu verstehen.
Für den Haushalt 2026 wird eine Erhöhung des Budgets für Fortbildungen gemeldet.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Jugendarbeit nach §11 SGB VIII ist kommunale Pflichtaufgabe. Laut §79 SGB VIII ist von den für die Jugendhilfe bereitgestellten Mitteln ein "angemessener Teil für die Jugendarbeit zur verwenden." Unsere Fachkräfte begleiten und fördern junge Menschen und unterstützen deren individuelle Persönlichkeitsentwicklung ebenso wie auch positive gesellschaftliche Entwicklungen.

Diese "Prävention für Problemlagen" spart auf lange Sicht immense Kosten in der Jugendhilfe ein.

Sehr viele Kinder- und Jugendliche sind psychisch und physisch belastet. Dies betrifft auch die Zielgruppe der Abteilung Jugendarbeit, die mit ihrem Angebot grundsätzlich für alle junge Menschen in Fürth offen ist. Die neue Verfasstheit der Kinder- und Jugendlichen führt zu mehr Herausforderungen im Alltag des pädagogischen Personals, um ihrem Auftrag nach § 11 SGB VIII nachzukommen. Hierfür sind den Mitarbeitenden dringend Fort- und Weiterbildungen und prof. Begleitung durch z.B. Supervision anzubieten.

Die Rollsporthalle Eckart "The Hub" ist eröffnet; wir sammeln Erfahrungen im Regelbetrieb und erproben den „Finanzierungsmix“.

2025 wird der "Spielhofsommer" im Pfisterhof in den Pfingst- und Sommerferien erstmals vom Team des Spielhaus in Kooperation mit dem Ferienprogramm umgesetzt.
Die Abteilung Jugendarbeit ist zuständig für die Zusammenarbeit mit der Musikzentrale Nürnberg e.V. zur Vermittlung von Proberäumen an Fürther Bands. Es wird weiterhin nach einer Nachfolgeeinrichtung für das Bandprobezentrum Bislohe gesucht.

Neben der Durchführung der oben genannten Aufgaben wird es 2025 vor allem darum gehen, mit der neuen finanziellen Situation der Abteilung Jugendarbeit umzugehen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 18.06.2025
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien
gez.

Fischer

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 51150 Kinder- und Jugendarbeit

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4511	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	2.000,00	2.000,00	55.993,20
4511	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	5100	100,00	100,00	0,00
4511	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	5100	0,00	0,00	1.000,00
4511	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5100	0,00	0,00	15.033,86
4511	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	8.300,00
4511	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	20,00
4511	2080	0000	Zinsen von übrigen Bereichen	2000	1.300,00	1.300,00	11,26
4511	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4512	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	32.100,00	32.100,00	131.138,15
4512	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	5100	0,00	0,00	0,00
4512	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5150	0,00	0,00	640,00
4512	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4512	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4515	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	500,00	500,00	50,00
4515	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5100	10.000,00	10.000,00	19.335,50
4515	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5100	0,00	0,00	5.000,00
4515	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	555,44
4515	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	5100	0,00	0,00	1.500,00
4515	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	2.400,00
4515	1780	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	5100	0,00	0,00	125.265,53
4515	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4515	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	16.107,09
4521	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	900,00	900,00	0,00
4521	1783	0000	Spenden für Schulsozialarbeit	5100	0,00	0,00	0,00
4521	1783	1000	Spenden (Fanprojekt SpVgg Greuther Fürth)	5100	0,00	0,00	0,00
4521	1783	2000	Spenden (Teamplayer)	5100	0,00	0,00	0,00
4525	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	400,00	400,00	147,00
4600	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5100	5.900,00	5.900,00	22.970,63
4600	1553	0000	Regressansprüche	3051	0,00	0,00	0,00
4600	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5100	15.000,00	15.000,00	0,00
4600	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4600	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	5100	0,00	0,00	7.317,33
4600	1629	0000	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv	5100	0,00	0,00	0,00
4600	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5100	0,00	0,00	3.000,00
4600	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	0,00
4600	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5100	0,00	0,00	0,00
4600	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	5100	0,00	0,00	500,00
4600	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4600	1783	0004	Spenden (Marianne-Schreier-Stiftung)	0400	0,00	0,00	4.000,00
4600	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4608	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	5100	0,00	0,00	3.999,86
4608	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	5100	0,00	0,00	0,00
4608	1419	0000	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	5100	0,00	0,00	0,00
4608	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	5100	0,00	0,00	0,00
4608	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	5100	0,00	0,00	0,00
4608	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	0,00
4608	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**68.200,00 €**	**68.200,00 €**	**424.284,85 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4511	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	73.400,00	71.500,00	71.158,50
4511	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4511	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	5.500,00	5.400,00	5.299,66
4511	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	14.800,00	13.700,00	14.043,21
4511	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4511	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	243,72
4512	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	45.400,00	43.800,00	43.855,33
4512	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	3.500,00	3.400,00	3.350,05
4512	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	10.000,00	9.300,00	9.426,76
4512	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4512	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	90,04
4515	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1151	1.100,00	0,00	0,00
4515	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4515	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4525	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	20.100,00	8.700,00	16.931,19
4600	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.288.900,00	1.069.500,00	1.189.091,30
4600	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	12.400,00	12.400,00	16.475,73
4600	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	9.800,00	4.400,00	7.884,34
4600	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	97.900,00	82.900,00	88.975,91
4600	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	266.500,00	219.500,00	246.587,23
4600	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	1.700,00	1.700,00	2.884,65
4600	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	964,18
4600	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	1.906,45
4600	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4600	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.900,00	2.900,00	2.661,10
4600	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5100	290,00	290,00	0,00
4608	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4608	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4608	4480	0000	Beiträge zur gesetzl. SV "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**1.854.590,00 €**	**1.549.790,00 €**	**1.721.829,35 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4511	5810	0000	Lebensmittel	5150	2.500,00	2.500,00	23.627,99
4511	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile	5150	100,00	100,00	1.710,81
4511	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5150	2.900,00	2.900,00	4.308,68
4511	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5150	26.400,00	21.400,00	64.178,64
4511	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	900,00	900,00	0,00
4511	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5150	17.500,00	17.500,00	15.966,50
4511	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	5100	0,00	0,00	243,23
4511	6620	0000	Vermischte Ausgaben	5100	500,00	500,00	0,00
4511	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten (SJ	2000	26.000,00	20.000,00	25.422,09
4511	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5150	300,00	300,00	0,00
4511	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.000,00	800,00	891,76
4511	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	700,00	700,00	658,79
4511	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	400,00	416,15
4512	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5150	500,00	500,00	23,96
4512	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	5150	500,00	500,00	562,49
4512	5810	0000	Lebensmittel	5150	600,00	600,00	329,40
4512	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5150	16.000,00	18.000,00	10.482,06
4512	6322	0000	EDV-Kosten	5150	500,00	500,00	3.519,25
4512	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Ferienprogramm)	5150	11.000,00	11.000,00	139.886,33
4512	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Jugendferienprogra	5100	0,00	0,00	0,00
4512	6430	0000	Versicherungen	3000	300,00	300,00	238,00
4512	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.)	3000	200,00	200,00	238,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4512	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	1.400,00	1.400,00	425,97
4512	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5150	3.000,00	3.000,00	0,00
4512	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5150	29.000,00	29.000,00	30.082,09
4512	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	400,00	400,00	0,00
4512	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5150	0,00	0,00	0,00
4512	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.700,00	1.500,00	1.467,29
4512	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.900,00	1.600,00	1.642,95
4512	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	800,00	832,30
4515	5112	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6600	48.000,00	80.000,00	7.000,00
4515	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	0,00	0,00	0,00
4515	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3000	0,00	0,00	0,00
4515	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3000	0,00	0,00	0,00
4515	5550	0000	Kfz-Steuer	3000	0,00	0,00	0,00
4515	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	265,79
4515	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	0,00	0,00	0,00
4515	6316	0000	Veranstaltungen	5100	5.000,00	5.000,00	0,00
4515	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5100	0,00	0,00	0,00
4515	6322	0000	EDV-Kosten	5100	0,00	15.000,00	13.896,84
4515	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5100	3.000,00	3.000,00	12.289,32
4515	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Graffitiprojekt)	5100	0,00	0,00	700,00
4515	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	0,00	0,00	0,00
4515	6555	0000	Gutachten- und Planungskosten	5100	0,00	0,00	0,00
4515	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	60.200,00	40.000,00	20.692,82
4515	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5100	0,00	0,00	0,00
4515	6588	9000	Projektkosten (Wahlen Jugendrat)	5100	0,00	4.500,00	197,24
4515	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	120.000,00	110.000,00	182.038,17
4515	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4515	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	100,00	0,00
4515	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
4521	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5100	3.800,00	3.800,00	0,00
4521	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	0,00	0,00	0,00
4521	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	7.800,00	7.800,00	8.031,40
4525	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	1.800,00	1.800,00	39,99
4525	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	100,00	100,00	0,00
4525	5810	0000	Lebensmittel	5150	300,00	300,00	218,00
4525	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5150	500,00	500,00	839,91
4525	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5150	1.700,00	1.700,00	1.531,35
4525	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	0,00	0,00	0,00
4525	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5150	100,00	100,00	0,00
4525	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5150	100,00	100,00	378,40
4525	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	400,00	400,00	0,00
4525	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	0,00	0,00	176,64
4525	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5150	200,00	200,00	566,25
4525	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	100,00	100,00	0,00
4525	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten (Alp	2000	26.000,00	20.000,00	25.422,12
4525	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	2.100,00	2.100,00	1.075,93
4525	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5100	100,00	100,00	0,00
4525	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.600,00	1.600,00	1.435,54
4525	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	500,00	1.100,00	486,03
4525	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	800,00	416,15
4525	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	200,00	300,00	284,07
4600	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude	5100	10.100,00	10.100,00	803,12
4600	5163	0000	Unterhalt: Spiel-, Bolzplätze	5100	3.400,00	3.400,00	0,00
4600	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	2.700,00	2.400,00	5.433,05
4600	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	5150	1.100,00	1.100,00	12.286,63
4600	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	5150	3.500,00	3.500,00	8.495,24
4600	5260	0000	Geschirr, Bestecke, Haushalts- geräte	5150	200,00	200,00	275,88
4600	5275	0000	Spiel- und Sportgeräte	5150	2.200,00	2.200,00	1.289,22
4600	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5150	16.100,00	16.100,00	16.168,41
4600	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5100	0,00	0,00	0,00
4600	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5100	15.400,00	15.400,00	9.917,00
4600	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	5100	700,00	700,00	839,82
4600	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	5100	800,00	800,00	0,00
4600	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	5150	600,00	600,00	540,00
4600	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5100	1.700,00	1.700,00	5.891,86
4600	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5100	1.000,00	1.000,00	1.705,46
4600	5550	0000	Kfz-Steuer	5100	800,00	800,00	1.163,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4600	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	800,00	800,00	1.936,46
4600	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5100	1.400,00	1.400,00	1.651,39
4600	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	3.600,00	3.300,00	7.784,16
4600	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Supervision/Fachberatung)	5100	1.300,00	1.300,00	259,50
4600	5810	0000	Lebensmittel	5150	22.600,00	22.600,00	22.998,96
4600	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile	5150	2.000,00	2.000,00	2.576,78
4600	6316	2000	Veranstaltungen (Jugendforum)	5100	14.000,00	14.000,00	14.438,41
4600	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5100	4.300,00	5.300,00	11.689,55
4600	6322	0000	EDV-Kosten	5150	200,00	200,00	6.129,94
4600	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	5100	1.000,00	1.000,00	0,00
4600	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5150	23.500,00	23.500,00	55.289,72
4600	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	500,00	500,00	423,70
4600	6430	0000	Versicherungen	3000	600,00	600,00	540,14
4600	6430	5100	Versicherungen	5100	0,00	0,00	0,00
4600	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	1.200,00	800,00	2.357,30
4600	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	900,00	1.900,00	1.294,68
4600	6520	0000	Fernsprechgebühren	5100	0,00	0,00	495,79
4600	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	3.600,00	3.600,00	4.153,10
4600	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	4.700,00	4.700,00	4.601,01
4600	6556	0000	Honorare und Ähnl. (*)	5150	69.700,00	79.700,00	76.160,72
4600	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	5100	800,00	800,00	555,80
4600	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	5100	300,00	300,00	126,50
4600	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	0,00	0,00	25,00
4600	6620	0000	Vermischte Ausgaben	5150	1.300,00	1.300,00	5.230,06
4600	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen	5100	6.000,00	6.000,00	7.522,61
4600	6780	0000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	5100	15.000,00	15.000,00	26.895,98
4600	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	442.000,00	430.000,00	501.144,60
4600	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	19.600,00	19.600,00	15.646,07
4600	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5100	700,00	700,00	155,10
4600	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	400,00	400,00	392,00
4600	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	19.400,00	15.700,00	17.488,97
4600	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	26.100,00	22.900,00	24.376,98
4600	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	4.900,00	7.500,00	10.611,87
4600	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.300,00	1.800,00	1.668,98
4600	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	58,44
4608	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	0,00	0,00	0,00
4608	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5100	0,00	0,00	0,00
4608	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5100	0,00	0,00	0,00
4608	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	10.000,00	0,00	1.261,00
4608	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.194.700,00 €**	**1.187.100,00 €**	**1.497.886,65 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4511	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	210.400,00	209.500,00	213.129,99
4511	7092	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4512	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	1.400,00	1.400,00	449,94
4512	7099	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Verbände, Vereine u	5100	2.600,00	2.600,00	2.529,80
4513	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	4.600,00	4.600,00	-360,00
4515	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	5100	0,00	0,00	190.832,56
4515	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	0,00	0,00	0,00
4515	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	29.400,00	29.000,00	1.616,60
4515	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5100	10.000,00	10.000,00	5.000,00
4521	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	159.085,00	159.085,00	154.100,00
4521	7090	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	65.000,00	65.000,00	65.000,00
4521	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	2.500,00	2.500,00	690,00
4525	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	284.300,00	262.500,00	292.375,00
4525	7092	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	8.000,00	7.000,00	6.920,00
4525	7092	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	0,00	19.200,00	0,00
4525	7623	0000	Jugendschutz (a. v. E.)	5100	4.900,00	4.900,00	3.030,00
4525	7723	0000	Jugendschutz (i. E.)	5100	4.300,00	4.300,00	600,20
4600	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	5100	1.600,00	1.600,00	1.227,00
4600	7092	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände und Ähnl.	5100	60.800,00	60.800,00	62.227,10
4600	7099	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Verbände, Vereine u	5100	0,00	10.000,00	10.000,00
4600	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
4600	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4600	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4600	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
4608	7099	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Verbände, Vereine u	5100	10.000,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**868.885,00 €**	**863.985,00 €**	**1.019.368,19 €**

Summe Einnahmen:	**68.200,00 €**	**68.200,00 €**	**424.284,85 €**
Summe Ausgaben:	**3.918.175,00 €**	**3.600.875,00 €**	**4.239.084,19 €**
Budget:	**-3.849.975,00 €**	**-3.532.675,00 €**	**-3.814.799,34 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **51150**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Kinder- und Jugendarbeit**

Einnahmen	*Ansatz*	*68.200,00 €*	*RE*	424.284,85 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.600.875,00 €*	*RE*	4.239.084,19 €
Ergebnis			*RE*	-3.814.799,34 €
Budget gem. Haushaltsplan				-3.532.675,00 €
Zwischenergebnis				-282.124,34 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				355.433,52 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	149.280,38 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	149.377,45 €		
	Mehrkosten SJR und Alpha1	33.504,99 €		
	Personalkosten in Sachkosten umgewandelt	16.492,50 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	3.907,57 €		
	Beihilfeaufwendungen	2.870,63 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-105.677,59 €
	davon			
	Fördermittel HEROES	- 4.000,00 €		
	Restmittel Rollsporthalle	- 28.677,59 €		
	Grafittibeseitigung	- 73.000,00 €		
Budgetfehlbetrag				-32.368,41 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 51150 U-Amtsbudget Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-3.849.975**	**-3.814.799,34**	**0,92**
Einnahmen	**68.200**	**424.284,85**	**-83,93**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	41.800	214.298,84	-80,49
Sonstige Verwaltungseinnahmen	25.100	19.335,50	29,81
Erstattungen	0	8.317,33	-100,00
innere Verrechnungen	0	24.229,30	-100,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	141.985,53	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.300	11,26	11.445,29
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	16.107,09	-100,00
Ausgaben	**-3.918.175**	**-4.239.084,19**	**-7,57**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.854.590	-1.718.958,72	7,89
Beihilfe	0	-2.870,63	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-61.500	-7.803,12	688,15
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-18.000	-11.859,31	51,78
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-388.600	-621.741,88	-37,50
Erstattungen	-21.000	-34.418,59	-38,99
innere Verrechnungen	-705.600	-822.063,75	-14,17
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-9.200	-3.630,20	153,43
Zuweisungen/Zuschüsse	-859.685	-1.015.737,99	-15,36
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-3.849.975	-3.830.906,43	0,50
bereinigte Einnahmen	68.200	408.177,76	-83,29
bereinigte Ausgaben	-3.918.175	-4.239.084,19	-7,57
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-29,16	-29,01	0,52
Ausgabendeckungsgrad (in %)	1,74	9,63	-81,93
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	14,05	13,02	7,91

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **51200**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget -Soziale Dienste-**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Es entstand im Zwischenergebnis ein Fehlbetrag i.H.v. 566.690,03 €.

Dem Budget gutzuschreibende Mittelverstärkungen in Höhe von insgesamt 414.714,88 € verringerten das Minus erheblich. Darunter fallen
- Erstattungen für Beihilfe (ca. 44.000,- €)
- weitere Personalkostenerstattungen (ca. 25.000,- €)
- die Kompensation eines genehmigten überplanmäßigen Personalbedarfs ("GÜB") in Höhe von ca. 66.000,- € - dies allerdings zu Lasten des Amtsbudgets 51000
- die "nicht zu vertretende Personalkostenabweichung" in Höhe von ca. 176.000,- €
- Ausgleiche für Gebäude- und IT-Kosten von insgesamt ca. 90.000,- € sowie
- die Kompensation von Fehlbuchungen i. H. v. 14.000,- €

Ein kleiner Betrag (4.723,- € beantragte und auch realisierte Fördermittel für Maßnahmen zur partiellen Digitalisierung der Schwangerenberatung) musste zu Lasten des Budgets 2024 nach 2025 umgebucht werden.

Es verbleibt damit ein Fehlbetrag von 156.698,15 €. Er hat sich im Vergleich zu 2024 mehr als verdoppelt.

Dies rührt zu einem wesentlichen Teil auch daher, dass der vorjährige Felbetrag i. H. v. 70.191,51 € von vorn herein in das Jahresbudget 2024 eingebucht wurde. Die zu erwartende Fortsetzung dieser Praxis birgt die Gefahr eines stetigen weiteren Wachstums des "Schuldenbergs"...

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Auf der Einnahmenseite wurde ein Plus i. H. v. ca. 130.000,- € erzielt. Im wesentlichen ist es durch höhere Zuschusseinnahmen begründet.

Schwangerenberatung
4634.1710:
Der Förderbescheid bewilligte für das Jahr 2024 eine um ca. 70.000,- € höhere Summe als veranschlagt.

4634.1720:
hier lagen die Zuwendungen um ca. 43.000,- € über dem Planansatz. Das liegt daran, dass zwei eingehende Zahlungen i.H.v. insgesamt 45.183.12 € aus dem Förderjahr 2023 erst in 2024- vereinnahmt wurden.

4071.1783
Außerplanmäßig konnten diesmal nur 3.727,63 € (Vorjahr: 19.405,53 €) an Spenden generiert werden.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben lagen um gut 420.000,- € über dem Planansatz; dem Budget wurden aber nur ca. 310.000,- € wieder gut geschrieben., da es sich dabei um "nicht zu vertretende Abweichungen handelte".

Die Besonderheiten bei den Regeln der Personalkostenbudgetierung der Stadt Fürth bewirken diese Lücke.

Durch erheblich verzögerte Stellennachbesetzungen (ungeplant) und durch aus der Lohnfortzahlung fallende langzeiterkrankte Beschäftigte entstehen Situationen, die zum einen die Personallage in den ohnehin überlasteten Fachdiensten verschärfen, zum anderen zwangsläufig zu Minderausgaben führen.
Diese "unbeabsichtigt eingesparten Gelder" werden jedoch den Dienststellen -zumindest frü bis zu drei Monate- nicht in den Budgets belassen.

Wird einer Dienststelle, die eine erhebliche Personalminderausstattung beklagt, aber ein "überplanmäßiger Bedarf ("GÜB") zugestanden, um zumindest eine kleine Entlastung zu realisieren, so muss sie die Kosten dafür zu 100 % selbst tragen.

Dennoch wird das Jugendamt -vor allem aus Gründen der Personalfürsorge, aber auch im Interesse der Klienten- an dieser Praxis festhalten, bis durch objektive Personalbemessungsverfahren ein adäquater Bestand an Planstellen geschaffen wurde.

Die Bemühungen um ausreichend Personal führen zwangsläufig zu der Konsequenz, dass sich die großen Sozialbehörden in der Stadtverwaltung dadurch quasi "selbst ruinieren".

Die geschilderten Regularien der Personalkostenbudgetierung sind zu hinterfragen.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Sachaufwendungen (5/6)

Schwangerenberatung
4634.5310 - Mietkosten-:

Die sehr hohen Mietkosten im Rosengarten, die bei Aufstellung des Haushalts noch gar nicht bekannt / beziffert waren, führten zu Mehrausgaben i. H. von 40.000,- € (fast 47.000,- € Ausgaben gegenüber dem früheren Ansatz i.H. v. 6.700,- €). Ob der Ansatz für Folgejahre (38.400,- €) hinreichend ist, wird beobachtet.

Gruppierungen .6790 und .6799 - Verrechnungen Gebäudebewirtschaftung und ITK-Leistungen
Mehrausgaben und Mittelverstärkungen waren im Saldo leicht negativ (ca. 10.000,- €).

Sachaufwendungen (7/8)

4553.7150
Die Überziehung i. H. v. 130.000,- € kommt in erster Linie dadurch zustande, dass zusätzlich zum -eingeplanten- städtischen Anteil der Förderung auch Bundesmittel an elan als "durchlaufende Posten" weitergereicht werden müssen. Dies ist für Folgejahre nun berücksichtigt. Weitere Mehrausgaben entstanden hier dadurch, dass -durch Ausgaben für das zurückliegende Förderjahr- der Saldo "periodenfremder Buchungen" um ca. 40.000,- € zu Lasten des Jahres 2024 ausfiel.

4071.8970
Wie oben bereits erwähnt, wurde dem Budget auf dieser Haushaltsstelle der letztjährige Verlust i.H.v. gut 70.000,- € zugebucht.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Kennzahl: 0,44

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

Der Ausgabendeckungsgrad wird sich nach der Planung von 10,27 im Jahr 2024 auf 8,80 im Jahr 2025 verschlechtern - was eben einen Rückgang um 14,31 % darstellt.

Dies liegt u. a. am vorsichtig kalkulierten Einnahmeansatz, der ca. 127.000,- € unter den in 2024 realisierten Einnahmen liegt (er wurde aber im Vergleich zum Ansatz für 2024 bereits um über 100.000,- € erhöht). Sollten tatsächlich wieder ähnliche Einnahmen wie in 2024 realisiert werden, könnte ggfs. doch wieder ein zweistelliger Deckungsgrad erzielt werden.

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

Kennzahl 2,54

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Für 2025 rechnen wir mit stabilen Sachkosten.

Im Bereich der Personalausgaben könnten erneut -unerwünschte!- Entlastungseffekte eintreten, da hoher Arbeitsdruck, große psychische Belastung durch die Tätigkeit, die unzureichende Personalbemessung, wenig entlastende Strukturen (es fehlt nach wie vor eine untere Führungsebene im BSD) und die teilweise unattraktiven Eingruppierungen deutliche Anreize zum Ausstieg aus dem Arbeitsverhältnis darstellen - und andererseits die Neubesetzung von Stellen zunehmend erschweren.

Gemäß der geltenden Budgetierungsregeln kann sich die Stadt Fürth damit erneut Hoffnung auf eine kurzfristige fiskalische Entlastung im laufenden HH-Jahr machen - auf Kosten der Beschäftigten und mit befürchtetem Negativeffekt auf die Personalakquise in den nächsten Jahren.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
--

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien
gez.

Kowalewski

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 51200 Soziale Dienste

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4001	1000	0000	Verwaltungsgebühren	5100	100,00	100,00	3.080,00
4071	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5100	0,00	0,00	0,00
4071	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	0,00	0,00	0,00
4071	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4071	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	12.263,29
4071	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4071	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	19.600,00
4522	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	5100	308.400,00	300.800,00	276.304,00
4531	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	0,00	0,00	10.000,00
4553	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	5100	87.500,00	0,00	100.368,77
4562	1660	4402	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Jobc	1100	0,00	0,00	0,00
4562	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	0,00	0,00	0,00
4562	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4562	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	5100	0,00	0,00	0,00
4562	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	500,00
4562	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4572	1000	0000	Verwaltungsgebühren	5100	0,00	0,00	0,00
4573	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4634	1553	0000	Regressansprüche	3051	0,00	0,00	0,00
4634	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5100	146.900,00	138.800,00	200.208,00
4634	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5100	48.500,00	48.500,00	91.920,60
4634	1783	0000	Spenden	5100	0,00	0,00	3.727,63
4634	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**591.400,00 €**	**488.200,00 €**	**717.972,29 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
4001	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	199.300,00	191.800,00	194.331,65
4001	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	263.800,00	191.300,00	255.903,09
4001	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	97.700,00	95.900,00	90.494,31
4001	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	20.400,00	14.700,00	20.502,38
4001	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	54.200,00	38.600,00	51.908,20
4001	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	11.066,58
4001	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	21.881,70
4001	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	700,00	600,00	675,31
4071	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	61.400,00	57.800,00	61.555,97
4071	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.803.800,00	1.612.200,00	1.806.595,52
4071	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4071	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	1.054,38
4071	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	30.100,00	28.900,00	28.664,74
4071	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	139.800,00	124.100,00	139.172,11
4071	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	375.600,00	330.700,00	366.562,74
4071	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	4,15
4071	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	3.505,42
4071	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	6.931,19
4071	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4071	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	5.300,00	5.300,00	4.739,57
4071	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5100	720,00	720,00	720,00
4522	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.163.500,00	1.092.800,00	1.090.766,53
4522	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4522	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	1.029,82
4522	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	90.200,00	84.800,00	83.635,02
4522	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	244.400,00	223.900,00	226.912,99
4522	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	4,02
4522	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.400,00	3.400,00	3.101,06
4562	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	150.000,00	143.900,00	141.877,69

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4562	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	11.600,00	11.100,00	10.921,76
4562	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	31.900,00	30.200,00	29.309,38
4562	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	500,00	400,00	454,46
4572	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4572	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	117.200,00	85.500,00	117.313,24
4572	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4572	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	9.100,00	6.600,00	9.355,15
4572	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	24.400,00	17.300,00	24.134,56
4572	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4572	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4572	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	200,00	368,66
4573	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	221.700,00	223.200,00	230.488,12
4573	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	17.200,00	17.600,00	18.513,56
4573	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	46.000,00	46.800,00	48.844,41
4573	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4573	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	600,00	900,00	473,78
4573	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5100	0,00	0,00	0,00
4634	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	199.600,00	191.900,00	194.418,88
4634	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	15.500,00	14.800,00	12.819,22
4634	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	42.600,00	40.200,00	40.415,48
4634	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	138,63
			Summe Personalausgaben (4):		**5.442.920,00 €**	**4.928.420,00 €**	**5.351.565,43 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4001	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	100,00	100,00	1.344,65
4001	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	100,00	100,00	0,00
4001	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	900,00	900,00	3.191,40
4001	6322	0000	EDV-Kosten	5100	1.100,00	1.100,00	491,13
4001	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	400,00	400,00	0,00
4001	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	200,00	200,00	358,83
4001	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	300,00	300,00	137,00
4001	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	700,00	700,00	641,06
4001	6582	0000	Umzugskosten	5100	0,00	0,00	0,00
4001	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	7.000,00	5.000,00	5.376,19
4001	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	567,00
4001	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	4.800,00	9.027,94
4001	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	10.500,00	5.700,00	9.792,14
4001	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.100,00	3.600,00	3.857,08
4001	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	4.000,00	2.700,00	3.329,22
4001	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.300,00	1.800,00	1.765,16
4071	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	5.400,00	5.400,00	12.268,20
4071	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	400,00	400,00	0,00
4071	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5100	0,00	0,00	0,00
4071	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5100	300,00	300,00	23,09
4071	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5100	1.200,00	1.200,00	1.311,71
4071	5550	0000	Kfz-Steuer	5100	0,00	0,00	40,00
4071	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	1.720,28
4071	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	4.100,00	4.100,00	10.392,35
4071	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	1.200,00	1.200,00	154,70
4071	6430	0000	Versicherungen	3000	100,00	100,00	0,00
4071	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	1.700,00	1.700,00	3.751,63
4071	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	600,00	600,00	427,85
4071	6525	0000	Postgebühren	5100	1.100,00	1.100,00	0,00
4071	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	1.500,00	1.500,00	0,00
4071	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	3.600,00	3.600,00	3.358,81
4071	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	1.000,00	1.000,00	1.494,03
4071	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	300,00	300,00	817,73
4071	6620	0000	Vermischte Ausgaben	5100	0,00	0,00	102,50

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4071	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	5100	0,00	0,00	0,00
4071	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	142,54
4071	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	6.200,00	15.605,79
4071	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	59.200,00	53.100,00	57.956,51
4071	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	28.300,00	22.800,00	27.116,34
4071	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	19.700,00	17.700,00	20.183,37
4071	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	8.100,00	9.900,00	10.332,48
4071	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	147,36
4522	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5150	2.000,00	2.000,00	1.653,50
4522	5744	0000	Schulwandern, Fahrten u.Ä.	5150	600,00	600,00	0,00
4522	5745	0000	Wettbewerbe, Preise u.Ä.	5150	300,00	300,00	0,00
4522	5759	0000	Sonst. Schulaufwendungen	5150	1.000,00	1.000,00	403,45
4522	5810	0000	Lebensmittel	5150	100,00	100,00	69,25
4522	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5150	1.800,00	1.800,00	14,94
4522	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	5150	0,00	0,00	0,00
4522	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	0,00	0,00	185,39
4522	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5150	800,00	800,00	1.988,69
4522	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	3.000,00	3.000,00	0,00
4522	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5150	800,00	800,00	910,54
4522	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5150	2.500,00	2.500,00	950,00
4522	6710	0000	Erstattungen an das Land	5150	0,00	0,00	0,00
4522	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	3.000,00	3.000,00	1.527,63
4522	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5150	1.200,00	1.200,00	40,00
4522	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	16.400,00	15.600,00	16.848,38
4522	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	5.900,00	5.900,00	5.273,41
4522	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.900,00	800,00	832,30
4522	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.200,00	6.600,00	6.498,89
4522	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	58,44
4531	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	0,00
4533	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	0,00	0,00	0,00
4533	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	0,00	0,00	0,00
4562	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	500,00	500,00	0,00
4562	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5100	0,00	0,00	0,00
4562	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	1.000,00	1.000,00	1.724,99
4562	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Projekt)	5100	0,00	0,00	0,00
4562	6316	0000	Veranstaltungen	5100	0,00	0,00	0,00
4562	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5100	0,00	0,00	421,06
4562	6322	0000	EDV-Kosten	5100	100,00	100,00	0,00
4562	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5100	0,00	0,00	0,00
4562	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	5100	0,00	0,00	0,00
4562	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	200,00	200,00	0,00
4562	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	500,00	500,00	555,35
4562	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	200,00	200,00	648,60
4562	6525	0000	Postgebühren	5100	200,00	200,00	397,35
4562	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	1.000,00	1.000,00	0,00
4562	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	300,00	300,00	0,00
4562	6710	0000	Erstattungen an das Land	5100	0,00	0,00	0,00
4562	6760	4402	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (J	1100	0,00	0,00	0,00
4562	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	55.000,00	55.000,00	81.167,13
4562	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	271,00
4562	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	2.900,00	0,00
4562	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	8.800,00	6.700,00	8.089,97
4562	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.000,00	1.100,00	848,40
4562	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	3.100,00	3.800,00	3.537,29
4562	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.317,78
4572	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	100,00	100,00	776,25
4572	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	0,00	0,00	672,50
4572	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	4,00
4572	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	100,00	400,00	102,99
4572	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.000,00	1.200,00	848,40
4572	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	400,00	0,00
4573	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	200,00	200,00	1.365,00
4573	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	0,00	0,00	137,50
4573	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	100,00	100,00	0,00
4573	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5100	0,00	0,00	70,00
4573	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	65,95
4573	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	100,00	900,00	121,20

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4573	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	0,00	0,00
4634	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5100	200,00	200,00	2.080,34
4634	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5100	400,00	400,00	0,00
4634	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5100	38.400,00	6.700,00	46.628,16
4634	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5100	400,00	400,00	331,00
4634	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Umschulung, Supervision)	5100	1.800,00	1.800,00	2.747,03
4634	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5100	200,00	200,00	154,70
4634	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5100	100,00	100,00	209,72
4634	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5100	100,00	100,00	32,70
4634	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	500,00	500,00	0,00
4634	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5100	300,00	300,00	0,00
4634	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5100	0,00	0,00	0,00
4634	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5100	600,00	600,00	446,58
4634	6710	0000	Erstattungen an das Land	5100	2.200,00	2.000,00	5.998,49
4634	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	20.500,00	17.500,00	25.530,67
4634	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen	5100	18.500,00	18.000,00	19.315,90
4634	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	55.000,00	55.000,00	97.503,68
4634	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5100	0,00	0,00	34,25
4634	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	5.600,00	4.700,00	5.673,13
4634	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.000,00	1.100,00	848,40
4634	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	2.200,00	2.300,00	2.080,76
4634	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	800,00	600,00	1.274,57
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**446.700,00 €**	**396.500,00 €**	**558.513,67 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4001	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	1.800,00	1.800,00	0,00
4001	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4071	7130	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	5100	9.600,00	9.600,00	9.347,77
4071	7183	1783	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (aus S	5150	0,00	0,00	12.263,29
4071	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
4071	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4071	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4071	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	70.191,51
4522	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4531	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	8.800,00	8.200,00	8.227,00
4531	7090	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	66.000,00	66.000,00	66.000,00
4531	7090	3000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	5100	158.500,00	162.400,00	154.381,00
4531	7183	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	5100	4.600,00	4.600,00	5.040,98
4531	7621	0000	Beratung in Fragen der Ehe, Familie und Jugend (a.v.E.)	5100	188.600,00	188.600,00	188.600,00
4531	7621	1000	Beratung in Fragen der Ehe, Familie und Jugend (a.v.E.)	5100	7.000,00	7.000,00	6.951,60
4531	7621	2000	Beratung in Fragen der Ehe, Familie und Jugend (a.v.E.)	5100	2.000,00	2.000,00	0,00
4531	7640	0000	Freizeithilfen (a. v. E.)	5100	1.300,00	1.300,00	0,00
4533	7030	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren Ein	5100	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4533	7090	3000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	5100	36.100,00	36.100,00	36.132,00
4553	7150	4524	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	5100	243.400,00	155.900,00	284.696,47
4562	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	30.000,00	33.000,00	28.840,31
4562	7090	3000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	5100	0,00	0,00	0,00
4562	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4562	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
4572	7622	0000	Adaptionswesen (a. v. E.)	5100	800,00	800,00	23,50
4573	7610	0000	Leistungen der sonstigen Jugendfürsorge (a.v.E.)	5100	56.300,00	56.300,00	70.480,16
4634	7183	1783	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (aus S	5100	0,00	0,00	3.727,63
4650	7030	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Caritas sowie deren Ein	5100	13.200,00	13.200,00	13.200,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**829.500,00 €**	**748.300,00 €**	**959.603,22 €**

Summe Einnahmen:	**591.400,00 €**	**488.200,00 €**	**717.972,29 €**
Summe Ausgaben:	**6.719.120,00 €**	**6.073.220,00 €**	**6.869.682,32 €**
Budget:	**-6.127.720,00 €**	**-5.585.020,00 €**	**-6.151.710,03 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **51200**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Soziale Dienste**

Einnahmen	*Ansatz*	*488.200,00 €*	*RE*	717.972,29 €
Ausgaben	*Ansatz*	*6.073.220,00 €*	*RE*	6.869.682,32 €
Ergebnis			*RE*	-6.151.710,03 €
Budget gem. Haushaltsplan				-5.585.020,00 €
Zwischenergebnis				-566.690,03 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				414.714,88 €
	davon			
	Kompensation GÜB über UAB 51000	65.893,76 €		
	Fehlbuchungen	14.180,16 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	176.003,99 €		
	Personalkostenerstattungen	24.496,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	67.574,63 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	23.181,45 €		
	Beihilfeaufwendungen	43.384,89 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-4.723,00 €
	davon			
	Fördermittel Digitalisierung Schwangerenberatung	- 4.723,00 €		
Budgetfehlbetrag				-156.698,15 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 70.191,51 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 51200 U-Amtsbudget Soziale Dienste

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-6.127.720**	**-6.151.710,03**	**-0,39**
Einnahmen	**591.400**	**717.972,29**	**-17,63**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	100	3.080,00	-96,75
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	591.300	695.292,29	-14,96
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	19.600,00	-100,00
Ausgaben	**-6.719.120**	**-6.869.682,32**	**-2,19**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-5.442.920	-5.308.180,54	2,54
Beihilfe	0	-43.384,89	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-38.400	-46.628,16	-17,65
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-48.200	-60.973,38	-20,95
Erstattungen	-41.200	-50.845,06	-18,97
innere Verrechnungen	-318.900	-400.067,07	-20,29
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-256.000	-266.055,26	-3,78
Zuweisungen/Zuschüsse	-573.500	-623.356,45	-8,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-70.191,51	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-6.127.720	-6.101.118,52	0,44
bereinigte Einnahmen	591.400	698.372,29	-15,32
bereinigte Ausgaben	-6.719.120	-6.799.490,81	-1,18
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-46,41	-46,21	0,43
Ausgabendeckungsgrad (in %)	8,80	10,27	-14,31
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	41,22	40,20	2,54

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **52000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Sport und Gesundheitsförderung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Amt für Sport und Gesundheitsförderung (UA 4315, UA 5400, UA 5409 und UA 5500) hat im Haushaltsjahr 2024 ein Plus von 32.648,70 € erwirtschaftet. Zudem sind folgende Projektmittel i.H.v. 99.208,45 € ins Haushaltsjahr 2025 zu übertragen:

- HSt. 5400.XXXX Restmittel Gesundheitsmanagement:
  Die Restmittel (8.900,00 €) sind erforderlich, um 2025 Veranstaltungen und Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Gesundheitsmanagement durchführen zu können.
- HSt. 5409.XXXX Restmittel Projekte „Verfügungsfonds TK“, „ZUSAMMENgeFÜRTH“ und „Fürth bewegt!“:
  Die Projekte sind noch nicht abgeschlossen, die Restmittel (16.334,34 €) können daher erst in dem Jahr 2025 verausgabt werden.
- HSt. 5500.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“:
  Die zusätzlichen Einnahmen basieren auf pauschalen Beträgen, welche der Freistaat Bayern für die Schwimmförderung im Jahr 2024 an die Kommunen ausgezahlt hat. Die verbleibenden Gelder des Pauschalbetrags (8.065,00 €), welche für das Schwimmförderprogramm in Fürth nicht abgerufen wurden, müssen im Laufe des Jahres 2025 wieder an den Freistaat zurückgezahlt werden.
- HSt. 5500.5162.0000 „Unterhalt: Badeanlagen u.Ä.“:
  Im Nutzungsjahr 2024 sind zahlreiche Reparaturen angefallen, weshalb die Rechnung vermutlich deutlich über den angesetzten 45.000 € liegen wird. Die noch vorhandenen Restmittel (18.127,79 €) sollen deshalb übertragen werden.
- HSt. 5500.6316.0000 „Veranstaltungen“:
  Für zwei Veranstaltungen aus dem Jahr 2024 fehlten noch Rechnungen bzw. mussten Rechnungen noch überarbeitet werden. Daher konnten diese 2024 noch nicht bezahlt werden. Da die Mittel 2025 im vollen Umfang benötigt werden, sollten die Restmittel (3.000,00 €) für die offenen Rechnungen aus dem Vorjahr übertragen werden.
- HSt. 5500.7093.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke“:
  Diese Restmittel (40.000,00 €) wurden gemäß den Sportförderrichtlinien als Zuschüsse einzelnen Fürther Sportvereinen bereits zugesagt. Sie konnten aber aus unterschiedlichen Gründen noch nicht abgerufen bzw. ausbezahlt werden.

Das Budget-Nr. 52050 für den städteübergreifenden Metropolmarathon wird in den Jahren 2024 und 2025 in einem separaten Budgetbericht behandelt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
HSt. 4315.1102.0000 „Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen)“: Die Teilnahmegebühren der Folgekurse des Projekts „GESTALT - Get 10“ konnten reduziert werden, da über andere Wege zusätzliche Mittel eingenommen werden konnten. HSt. 4315.1720.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden“: Für die Folgekurse des Projekts „GESTALT - Get 10“ konnten zusätzliche Fördermittel vom Landkreis generiert werden. HSt. 4315.1727.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden“: Im Haushaltsjahr 2024 konnte der vorgeschriebene Eigenanteil für das Projekt „GESTALT - Get 10“ erbracht werden. Da der Eigenanteil in den Vorjahren nicht gebucht werden konnte, war dieser im Haushaltsjahr 2024 entsprechend höher. HSt. 4315.1770.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen“: Für die Folgekurse des Projekts „GESTALT - Get 10“ konnten über eine Stiftung weitere Mittel akquiriert werden. HSt. 5409.1553.0000 „Regressansprüche“: Es wurde ein Versicherungsersatz erbracht. HSt. 5409.1599.0000 „Vermischte Einnahmen“: Es wurden bei einem Projekt des TK-Verfügungsfonds Einnahmen im geringen Umfang erzielt. HSt. 5409.1670.0000 „Erstattungen durch private Unternehmen“: Das Projekt „Fürth bewegt“ wurde im Jahr 2024 von den Trägern der Koordinierten Stadtteilnetzwerke bezuschusst, was im Voraus nicht bekannt war. HSt. 5409.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“: Für die Umsetzung des StMGP Präventionsschwerpunktes im Jahr 2024 wurden Finanzgelder beim Freistaat beantragt. Aufgrund der späten Zusage der Fördergelder konnten diese nicht mehr in der Ansatzplanung für 2024 berücksichtigt werden. Da die Abrechnung erst in 2025 erfolgt, kann es zu geringen Rückforderungen kommen. HSt. 5409.1740.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. Sozialv.": Es wurden höhere Einnahmen verzeichnet, da mehr Projekte als geplant umgesetzt und mehr Fördergelder akquiriert werden konnten. Die Ausgaben haben sich entsprechend erhöht (u. a. HSt. 5409.6588.9000). Einzelne Projekte werden erst im Folgejahr abgerechnet. HSt. 5409.2971.0000 „Projektmittelübertrag“: Es wurden Projektmittel aus dem Vorjahr (u. a. „Fürth bewegt!“ und „Verfügungsfonds der Techniker Krankenkasse“) aus dem Vorjahr übertragen. HSt. 5421.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“: Die Zuschüsse des Freistaats Bayerns für das Klinikum im Rahmen des Förderprogramms "Zukunftsprogramm Geburtshilfe" konnten im Jahr 2023 nicht beantragt werden, da kein Auszahlungsantrag von Seiten des Klinikums gestellt wurde. Dies musste 2024 nachgeholt werden. HSt. 5421.2971.0000 „Projektmittelübertrag“: Es wurden die Restmittel aus dem Budgetabschluss 01030/2023 übertragen. HSt. 5500.1102.0000 „Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“:

Durch einen Teilnahmerekord von fast 1.400 Schulkindern beim Schultriathlon 2024 konnten deutlich höhere Einnahmen bei den Startgeldern verzeichnet werden.

HSt. 5500.1549.0000 „Sonst. Kostenersätze“:
Nachdem keine Nutzergruppe Schaden an Sportstätten verursacht hatte, gab es hier auch keine Forderungen an Vereine.

HSt. 5500.1555.0100 „Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnliches“:
HSt. 5500.1558.0100 „Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt“:
Diese HSt. beinhalten die Mwst., die das Amt für Sport und Gesundheitsförderung den Vereinen für die Nutzung der städtischen Sportstätten in Rechnung stellt und einzieht. Die Ersparnis durch den Umsatzsteuer-Ausgleich wird jedoch der GWF zugeschrieben. Die Festlegung der Ansätze erfolgt deshalb nicht über das Amt für Sport und Gesundheitsförderung.

HSt. 5500.1698.9999 „Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring“:
Für den Schultriathlon und die Sportehrung ging der Großteil der Sponsoringgelder beim BMPA ein und wurde anschließend als interne Verrechnung dem Budget gutgeschrieben.

HSt. 5500.1710.0000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land“:
Die staatliche Vereinspauschale wurde im Jahr 2024 verdoppelt. Die höheren Zuschüsse des Freistaats Bayerns fließen direkt an die Fürther Vereine weiter (vgl. 1.1.3.).

HSt. 5500.1783.0000 „Spenden“:
Für den Schultriathlon konnten Spendengelder akquiriert werden, um Kindern aus finanzschwachen Familien eine Teilnahme zu ermöglichen.

HSt. 5500.2971.0000 „Projektmittelübertrag“:
Es wurden Projektmittel (u.a. Betriebskosten Jugendbad Burgfarrnbach und Zuschüsse an Sportvereine) aus dem Vorjahr übertragen.

HSt. 5511.1558.0100 „Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt“:
Für den im Jahr 2023 durchgeführten KIDS&TEENSmarathon ging die Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt ein. Da der Metropolmarathon in den Jahren 2024 ff. städteübergreifend durchgeführt wird, gibt es dafür ein eigenes Budget.

HSt. 5600.1450.1000 „Pachten“:
Aufgrund eines neuen erfolgsabhängigen Vertragsmodells wurde die Pachtgebühr in der für das Gelände des Sportparks Ronhof erhöht. Die HSt. wird nicht vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung bewirtschaftet.

HSt. 5600.1650.0680 „Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen“:
In der Vergangenheit hat das Amt für Sport und Gesundheitsförderung die Kosten für Reparaturen und Neubeschaffungen von Schlössern bei den städtischen Sportstätten für die GWF ausgelegt und anschließend in Rechnung gestellt. Die anfallenden Rechnungen werden seit 2024 von der GWF direkt selbst bezahlen.

HSt. 5600.1770.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen“:
Hierbei handelt es sich um die Ausschüttung aus dem Lohnert-Fonds für den Unterhalt des Lohnert-Sportplatzes. Die HSt. wird nicht vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung bewirtschaftet.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

HSt. 5400.4140.0000 „Entgelte für tariflich Beschäftigte“:

HSt. 5400.4160.0000 „Beschäftigungsentgelte und dgl.“:
HSt. 5400.4340.0000 „Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"“:
HSt. 5400.4440.0000 „Beiträge zur ges. Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte":
HSt. 5400.4690.8000 „Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer“:
Die Personalsituation hat sich im Gesundheitsbereich nicht geändert. Die Ansätze sind anscheinend zu niedrig kalkuliert. Dies wurde bereits im Vorjahr angemerkt. Spätestens 2025 sollte eine passende Ansatzplanung vorgenommen werden.

HSt. 5400.4160.0000: „Beschäftigungsentgelte und dgl.“:
HSt. 5400.4480.0000: „Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"“:
Anfang 2024 war noch eine Pflichtpraktikantin im Amt für Sport und Gesundheitsförderung tätig werden, welche die monatliche Vergütung als Praktikantin erhalten hat.

HSt. 5500.4090.0000 „Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit“:
Es wurden keine Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten fällig.

HSt. 5500.4140.0000 „Entgelt für tariflich Beschäftigte“:
HSt. 5500.4340.0000 „Beiträge zu Versorgungskassen „Tariflich Beschäftigte““:
HSt. 5500.4440.0000 „Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte“:
HSt. 5500.4690.8000 „Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer“:
Durch vorübergehend unbesetzte Stellen aufgrund eines Personalwechsels wurden geringere Ausgaben fällig.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 4315.5209.0000 „Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände“:
HSt. 4315.6321.0000 „Öffentlichkeitsarbeit“:
HSt. 4315.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf“:
HSt. 4315.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten“:
HSt. 4315.6556.0000 „Honorare und Ähnl.“:
HSt. 4315.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben“:
HSt. 4315.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“:
Bei diesen HSt. wurden aufgrund diverser Sparmaßnahmen beim Projekt „GESTALT - Get 10“ geringere Ausgaben fällig. Diese Sparmaßnahmen waren erforderlich, um auch in den Folgejahren ausreichend Mittel für die Folgekurse zur Verfügung zu haben.

HSt. 5400.5200.0000 „Verwaltungs- und Zweckausstattung“:
HSt. 5400.5280.0000 „Sonstige Gebrauchsgegenstände“:
Bei den Haushaltsstellen sind keine Kosten angefallen.

HSt. 5400.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung“:
HSt. 5400.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten“:
Die meisten Fortbildungen werden über den Fördergeber des Förderprogramms GesundheitsregionenPlus getragen bzw. sind kostengünstig oder wohnortnah, weshalb hier keine bzw. geringere Kosten angefallen sind.

HSt. 5400.6316.0000 „Veranstaltungen“:
Aufgrund diverser Sparmaßnahmen sind die Veranstaltungen deutlich kostengünstiger ausgefallen, als im ursprünglichen Finanzierungsplan aus dem Jahr 2019 vermutet. Die Mittel werden für kommende Jahre benötigt.

HSt. 5400.6321.0000 „Öffentlichkeitsarbeit“:
HSt: 5400.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“:
Es wurde im Jahr 2024 eine Informationsreihe in der INFÜ zum Thema Gesundheit gebucht, welche im Bereich Öffentlichkeitsarbeit eingeplant war, aber über Innere Verrechnung gebucht werden musste.

HSt. 5400.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf“:
HSt. 5400.6525.0000 „Postgebühren“:
Es wurden hier weniger Kosten fällig, da diese über das allgemeine Amtsbudget angefallen sind (vgl. nachfolgend).

HSt. 5400.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben“:
Für diverse Projekte und Evaluationen wird ein datenschutzkonformes aber auch kostenpflichtiges Umfragetool eingesetzt, das auch zukünftig benötigt wird.

HSt. 5409.6369.0000 „Sonstige Dienstleistungen durch Dritte“:
Für das Projekt "Fürth bewegt" wurden von der externen Projektagentur die restlichen offenen Aufgaben der Vorjahre umgesetzt und somit auch mehr Gelder abgerechnet als eingeplant.

HSt. 5409.6321.0000 „Öffentlichkeitsarbeit“:
HSt. 5409.6556.0000 „Honorare und Ähnl.“:
HSt. 5409.6588.9000 „Projektkosten“:
Die Mehrausgaben in den Haushaltsstellen ergeben sich dadurch, dass mehr Projekte als geplant umgesetzt wurden. Entsprechend konnten aber auch mehr Fördergelder akquiriert und somit die Einnahmen erhöht werden (vgl. 1.1.1.).

HSt. 5409.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“:
Darunter fallen die Kosten für das Aufstellen und Entfernen der Kisten für das Projekt "Fürth bewegt". Die Kisten werden zukünftig nicht mehr benötigt.

HSt. 5421.7150.5100 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen“:
Die Zuschüsse an das Klinikum im Rahmen des Förderprogramms "Zukunftsprogramm Geburtshilfe" konnten im Jahr 2023 nicht ausgezahlt werden, da kein Auszahlungsantrag von Seiten des Klinikums gestellt wurde. Dies musste 2024 nachgeholt werden.

HSt. 5500.5161.0000 „Unterhalt: Sportanlagen u. Ä.“:
Aufgrund geringerer Abnutzung und den Zuständigkeiten für den Ersatz bei GWF und SchvA fielen weniger Unterhaltskosten bei den Sportstätten an.

HSt. 5500.5162.0000 „Unterhalt: Badeanlagen u. Ä.“:
Es wurden im Nutzungsjahr 2023 wieder mehr Reparaturen am Jugendbad durchgeführt, weshalb die Betriebskostenabrechnung für 2023, welche im Haushaltsjahr 2024 zu begleichen war, höher ausgefallen ist. Einzelne Reparaturen mussten noch ein Jahr weitergeschoben werden. Die nachzuholenden Reparaturen sind im kommenden Haushaltjahr zu begleichen (vgl. 1.1.).

HSt. 5500.5200.0000 „Verwaltungs- und Zweckausstattung“:
HSt. 5500.5280.0000 „Sonstige Gebrauchsgegenstände“:
HSt. 5500.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf“:
Es gab keinen bzw. weniger Bedarf an Verwaltungs- und Zweckausstattung, an sonstigen Gebrauchsgegenständen und an allgemeinen Bürobedarf.

HSt. 5500.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung“:
Es wurden geringere Ausgaben für Fortbildungen und Umschulungen fällig, da zahlreiche Reisekostenabrechnungen für 2024 noch nicht vom Personalamt bearbeitet werden konnten. Es ist daher mit höheren Ausgaben in 2025 zu rechnen.

HSt. 5500.6370.1000 „Sachbedarf für EDV-Anlagen“:
Es gab geringeren Sachbedarf für EDV-Anlagen.

HSt. 5500.6413.0100 „Umsatzsteuer als Vorsteuer“:
HSt. 5500.6413.0100 „Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)“:

Diese HSt. beinhaltet getätigte Vorschüsse für die Umsatzsteuer für die Vermietung der städtischen Sportstätten. Die Festlegung der Ansätze erfolgt nicht über das Amt für Sport und Gesundheitsförderung.

HSt. 5500.6525.0000 „Postgebühren“:
Aufgrund zahlreicher Rechnungsstellungen war mehr Postversand notwendig. Eine Aufteilung auf die verschiedenen HSt. des Amtes ist nicht möglich (vgl. oben).

HSt. 5500.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.“:
HSt. 5500.6556.0000 „Honorare und Ähnl.“:
Es gab kaum Veranlassung, externe Unterstützung anzufordern.

HSt. 5500.6610.0000 „Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.“:
Die Mitgliedschaft in einem Verband war nicht mehr erforderlich.

HSt. 5500.6796.0000 „Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten“:
Der Bedarf an der Nutzung von Fahrzeugen war geringer.

HSt. 5500.6798.6510 „Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften“:
Die Kosten für das Abonnement der Fürther Nachrichten sind stark gestiegen.

HSt. 5500.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistung“:
Für den Schultriathlon wurde vom Tiefbauamt die Straßensperrungen verrechnet und eine Gehsteinreinigung in Rechnung gestellt, was eigentlich der HSt. 5500.6316.0000 zuzuordnen wäre .

HSt. 5500.7093.1710 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine“:
Die staatliche Vereinspauschale wurde im Jahr 2024 verdoppelt. Die höheren Zuschüsse des Freistaats Bayerns fließen direkt an die Fürther Vereine weiter (vgl. 1.1.1.).

HSt. 5500.7127.5200 „Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv (innerstädt.)“:
Für den Start der städtischen Mitarbeitenden beim Sparkassen Metropolmarathon wurden vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung die Teilnahmegebühren ausgelegt.

HSt. 5500.7170.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen“:
Für die Unterstützung beim Schultriathlon 2024 wurde der Kinderarche ein Betrag i.H.v. 250,00 € überwiesen, der eigentlich der HSt. 5500.6316.0000 zuzuordnen wäre.

HSt. 5511.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistung“:
Für den Kids&Teensmarathon 2023 wurden vom Tiefbauamt die Kosten für die Straßensperrungen weiterverrechnet. Da sich die Abrechnung durch das Tiefbauamt um ein Jahr verzögert hat, konnte sie erst im Haushaltsjahr 2024 gebucht werden.

HSt. 5515.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten“:
Für den Metropolmarathon wurden Fahrtkosten fällig, die jedoch vollständig von der Stadt Fürth zu tragen waren und daher nicht über das gemeinsame Budget gebucht werden konnten.

HSt. 5600.5350.1000 „Pachten“:
Aufgrund eines neuen erfolgsabhängigen Vertragsmodells wurden die Mietkosten für das Gelände des Sportparks Ronhof erhöht (vgl. oben). Die HSt. wird nicht vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung bewirtschaftet.

HSt. 5600.6790.5405 „Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Außenanl.“:
Diese HSt. beinhaltet die Gebäudebewirtschaftungskosten der städt. Sportstätten und wird nicht vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung bewirtschaftet.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
/
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Aufgrund der niedriger angesetzten und nicht vom Amt für Sport und Gesundheitsförderung bewirtschafteten inneren Verrechnung der Gebäudebewirtschaftungskosten und Pachten ist ein geringerer Ausgabendeckungsgrad zu erwarten.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
/

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Durch verzögerte Zuschussauszahlungen, welche im Jahr 2024 aufgrund fehlender Unterlagen nicht vorgenommen werden konnten sowie aufgrund zu spät gestellter Rechnungen von Partnerinnen und Partnern sind Mehrausgaben im laufenden Haushaltsjahr zu erwarten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Der extrem hohe Bedarf bei Kindern und Jugendlichen nach Bewegung und sportlicher Aktivität führt vor allem im Veranstaltungsbereich zu höheren Ausgaben und Einnahmen. Da solche Events immer kostengünstig dem Fürther Nachwuchs angeboten werden, erhöht sich aber teilweise auch der städtische Kostenanteil.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.05.2025
Amt für Sport und Gesundheitsförderung
gez.

Gutbrod

U-Amtsbudget-Nr.: 52000 Amt für Sport und Gesundheitsförderung

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4315	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltur	5200	0,00	4.000,00	1.579,00
4315	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5200	0,00	34.800,00	34.438,37
4315	1720	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5200	0,00	0,00	1.000,00
4315	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	4.300,00	8.349,04
4315	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	5200	0,00	0,00	1.500,00
5400	1640	4400	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	1100	0,00	0,00	0,00
5400	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5200	0,00	50.000,00	50.000,00
5400	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
5400	1740	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. So	5200	0,00	0,00	0,00
5400	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
5409	1553	0000	Regressansprüche	5200	0,00	0,00	305,00
5409	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5200	0,00	0,00	20,00
5409	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	5200	0,00	0,00	0,00
5409	1629	0000	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv	5200	0,00	0,00	0,00
5409	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	5200	0,00	0,00	0,00
5409	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	5200	0,00	0,00	2.526,67
5409	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5200	0,00	0,00	2.000,00
5409	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	3.300,00	3.300,00
5409	1740	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. So	5200	0,00	17.900,00	77.012,32
5409	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	18.123,47
5421	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5200	76.800,00	80.000,00	131.738,13
5421	2971	0000	Projektmittelübertrag	5200	0,00	0,00	69.497,49
5500	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Startgelder)	5200	7.500,00	7.500,00	16.344,00
5500	1103	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungsge	5200	174.400,00	134.400,00	134.843,43
5500	1523	0000	Ersätze für Reinigungskosten	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	5200	500,00	500,00	0,00
5500	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	5200	0,00	0,00	25.620,27
5500	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	5220	1.800,00	1.800,00	3.205,80
5500	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1610	0000	Erstattungen des Landes	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5200	14.000,00	7.000,00	13.000,00
5500	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5200	125.000,00	125.000,00	198.595,80
5500	1782	0000	Sponsoring	5200	0,00	0,00	0,00
5500	1783	0000	Spenden	5220	0,00	0,00	3.000,00
5500	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	90.683,22
5511	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Startgelder)	5200	0,00	0,00	0,00
5511	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	5200	0,00	0,00	0,00
5511	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	5220	0,00	0,00	320,73
5511	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	5200	0,00	0,00	0,00
5511	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5200	0,00	0,00	0,00
5511	1782	0000	Sponsoring	5200	0,00	0,00	0,00
5511	1783	0000	Spenden	5200	0,00	0,00	0,00
5511	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
5600	1450	1000	Pachten (Ronhof)	2300	395.700,00	258.700,00	615.175,14
5600	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5200	0,00	0,00	0,00
5600	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	5200	3.000,00	3.000,00	0,00
5600	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	15.000,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**798.700,00 €**	**732.200,00 €**	**1.517.177,88 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4315	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	33.400,00	26.000,00	27.068,71
4315	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	2.600,00	2.000,00	2.078,28
4315	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	6.900,00	5.300,00	5.756,22

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4315	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
5400	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	100.100,00	73.000,00	95.489,50
5400	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	218,07
5400	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	7.800,00	5.700,00	7.321,74
5400	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5400	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	21.200,00	15.000,00	20.122,54
5400	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	1,09
5400	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	226,56
5409	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
5409	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
5409	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
5409	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	800,00	800,00	0,00
5500	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	164.800,00	171.700,00	148.870,62
5500	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	12.800,00	13.200,00	11.418,48
5500	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	35.400,00	36.800,00	31.298,45
5500	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
5500	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	243,72
5500	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5200	70,00	90,00	90,00
5511	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
5511	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
5515	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	54.800,00	51.600,00	53.658,70
5515	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.200,00	4.000,00	4.107,41
5515	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	11.800,00	10.700,00	11.215,22
5515	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	216,06
			Summe Personalausgaben (4):		**457.470,00 €**	**416.690,00 €**	**419.401,37 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4315	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5200	200,00	0,00	0,00
4315	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	5200	0,00	200,00	81,80
4315	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5200	100,00	0,00	0,00
4315	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5200	0,00	900,00	840,00
4315	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5200	300,00	0,00	0,00
4315	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5200	0,00	500,00	0,00
4315	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5200	300,00	100,00	4,95
4315	6525	0000	Postgebühren	5200	100,00	0,00	0,00
4315	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5200	0,00	0,00	0,00
4315	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5200	200,00	300,00	139,28
4315	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5200	0,00	7.800,00	3.017,00
4315	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5200	300,00	100,00	10,10
4315	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	0,00	100,00	0,00
4315	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	1.200,00	0,00
4315	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	200,00	0,00
4315	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	300,00	0,00
5400	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5200	300,00	100,00	0,00
5400	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5200	100,00	100,00	0,00
5400	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5200	300,00	200,00	115,00
5400	6316	0000	Veranstaltungen	5200	7.400,00	13.000,00	2.859,58
5400	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5200	6.700,00	5.000,00	2.968,27
5400	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5200	0,00	0,00	0,00
5400	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5200	200,00	200,00	106,77
5400	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5200	0,00	0,00	0,00
5400	6525	0000	Postgebühren	5200	300,00	100,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5400	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5200	0,00	0,00	0,00
5400	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5200	1.000,00	1.100,00	282,28
5400	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5200	300,00	100,00	348,00
5400	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5200	400,00	0,00	0,00
5400	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	300,00	300,00	3.010,00
5400	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.300,00	1.300,00	1.915,59
5400	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	200,00	242,40
5400	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	300,00	936,34
5400	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
5409	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5200	0,00	0,00	0,00
5409	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5200	0,00	0,00	0,00
5409	6316	0000	Veranstaltungen	5200	0,00	0,00	15,63
5409	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5200	0,00	1.500,00	3.251,00
5409	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5200	0,00	6.700,00	10.067,40
5409	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5200	0,00	0,00	0,00
5409	6525	0000	Postgebühren	5200	0,00	0,00	0,00
5409	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5200	0,00	0,00	9,00
5409	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5200	0,00	12.300,00	31.266,53
5409	6588	9000	Projektkosten	5200	0,00	700,00	44.162,60
5409	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5200	0,00	0,00	0,00
5409	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	0,00	0,00	656,00
5500	5161	0000	Unterhalt: Sportanlagen u.Ä. (außerordentl. Sportstätten-	5200	5.000,00	5.000,00	1.578,41
5500	5162	0000	Unterhalt: Badeanlagen u. Ä.	5200	45.000,00	45.000,00	51.658,78
5500	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5200	100,00	100,00	0,00
5500	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5200	2.500,00	2.500,00	1.401,79
5500	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5200	12.800,00	12.800,00	13.752,00
5500	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5200	2.100,00	2.100,00	525,00
5500	6312	0000	Feiern, Ehrungen	5200	0,00	0,00	80,00
5500	6313	0000	Belohnungen, Preise	5200	1.500,00	1.500,00	1.544,10
5500	6316	0000	Veranstaltungen	5200	45.300,00	45.300,00	41.160,61
5500	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5200	0,00	0,00	0,00
5500	6329	1000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	5200	500,00	0,00	0,00
5500	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5200	900,00	900,00	633,68
5500	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5200	0,00	0,00	6.299,53
5500	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5220	20.000,00	20.000,00	22.051,80
5500	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5200	1.100,00	1.100,00	751,32
5500	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5200	200,00	200,00	0,00
5500	6525	0000	Postgebühren	5200	2.000,00	2.000,00	2.400,66
5500	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5200	0,00	0,00	0,00
5500	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5200	1.000,00	1.000,00	970,28
5500	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5200	100,00	100,00	0,00
5500	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5200	3.000,00	3.000,00	1.050,00
5500	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5200	0,00	0,00	0,00
5500	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5200	800,00	800,00	147,00
5500	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5200	0,00	0,00	0,00
5500	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	5200	500,00	500,00	162,00
5500	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	5200	300,00	300,00	627,60
5500	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	0,00	0,00	2.413,99
5500	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	10.400,00	8.900,00	9.016,02
5500	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	13.900,00	10.200,00	11.425,01
5500	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.300,00	1.300,00	1.027,51
5500	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	3.600,00	3.800,00	3.745,37
5500	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.213,31
5511	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6316	0000	Veranstaltungen	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5220	0,00	0,00	0,00
5511	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	2000	0,00	0,00	0,00
5511	6525	0000	Postgebühren	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	5200	0,00	0,00	0,00
5511	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	0,00	0,00	6.634,30
5511	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	2.380,27
5511	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	577,25
5511	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	1.664,61

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5511	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	69,20
5515	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5200	0,00	0,00	929,38
5515	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.600,00	3.500,00	0,00
5515	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	600,00	400,00	0,00
5515	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	400,00	1.900,00	0,00
5515	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	300,00	700,00	0,00
5600	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	2000	8.900,00	8.900,00	8.950,00
5600	5350	1000	Pachten (Ronhof)	2300	542.100,00	516.200,00	629.150,38
5600	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2000	13.500,00	13.500,00	13.450,00
5600	5390	1000	Sonst. Mieten und Pachten (Container Umkleide +Toilette	5200	0,00	0,00	0,00
5600	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	1.255.000,00	1.275.000,00	1.328.597,19
5600	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	186.100,00	186.100,00	233.012,86
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**2.206.300,00 €**	**2.230.800,00 €**	**2.507.356,73 €**

Sachaufwendungen (7/8)

5400	7096	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke für Maßnahmen der Gesundhe	5200	0,00	0,00	0,00
5409	7096	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke für Maßnahmen der Gesundhe	5200	23.800,00	10.900,00	10.856,02
5421	7150	5100	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnun	5200	76.800,00	80.000,00	207.088,60
5421	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
5500	7093	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine	5200	367.500,00	370.900,00	366.177,25
5500	7093	1710	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine	5200	125.000,00	125.000,00	192.115,80
5500	7127	5200	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv (innerstä	5200	0,00	0,00	715,00
5500	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5200	0,00	0,00	250,00
5500	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	16.860,00
5500	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
5511	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**593.100,00 €**	**586.800,00 €**	**794.062,67 €**

Summe Einnahmen:	**798.700,00 €**	**732.200,00 €**	**1.517.177,88 €**
Summe Ausgaben:	**3.256.870,00 €**	**3.234.290,00 €**	**3.720.820,77 €**
Budget:	**-2.458.170,00 €**	**-2.502.090,00 €**	**-2.203.642,89 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **52000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Amt für Sport und Gesundheitsförderung**

Einnahmen	*Ansatz*	*732.200,00 €*	*RE*	1.517.177,88 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.234.290,00 €*	*RE*	3.720.820,77 €
Ergebnis			*RE*	-2.203.642,89 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.502.090,00 €
Zwischenergebnis				298.447,11 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-271.989,01 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 22	- 25.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 3.464,25 €		
	Pacht Ronhof	- 243.524,76 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				105.399,05 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen	2.140,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	889,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	85.510,05 €		
	Wiederbesetzungssperre	16.860,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-99.208,45 €
	davon			
	Restmittel Gesundheitsmanagement	- 8.900,00 €		
	Restmittel Verfügungsfonds TK	- 11.436,15 €		
	Restmittel Projekt "ZUSAMMENgeFürth"	- 72,99 €		
	Restmittel Projekt "Fürth bewegt" und Mikroprojekte	- 4.825,20 €		
	3. AED 2024	- 1.140,00 €		
	Kosten Veranstaltungen 2024	- 3.000,00 €		
	Restmittel Landeszuschuss Schwimmförderung	- 8.065,00 €		
	Unterhalt Badeanlagen (Jugendbad Burgfarrnbach)	- 18.127,79 €		
	Zuschüsse für lfd. Zwecke	- 43.641,32 €		
Budgetüberschuss				32.648,70 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				16.324,35 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 52000 Amtsbudget Amt für Sport und Gesundheitsförderung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.458.170**	**-2.203.642,89**	**11,55**
Einnahmen	**798.700**	**1.517.177,88**	**-47,36**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	181.900	152.766,43	19,07
Sonstige Verwaltungseinnahmen	398.000	644.646,94	-38,26
Erstattungen	3.000	2.526,67	18,73
innere Verrechnungen	14.000	13.000,00	7,69
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	201.800	525.933,66	-61,63
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	178.304,18	-100,00
Ausgaben	**-3.256.870**	**-3.720.820,77**	**-12,47**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-457.470	-419.401,37	9,08
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-50.000	-53.237,19	-6,08
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-577.300	-666.142,38	-13,34
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-99.600	-178.650,34	-44,25
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.479.400	-1.609.326,82	-8,07
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-593.100	-777.202,67	-23,69
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-16.860,00	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.458.170	-2.365.087,07	3,94
bereinigte Einnahmen	798.700	1.338.873,70	-40,35
bereinigte Ausgaben	-3.256.870	-3.703.960,77	-12,07
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-18,62	-17,91	3,96
Ausgabendeckungsgrad (in %)	24,52	36,15	-32,17
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,46	3,18	8,81

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **52050**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Metropolmarathon Fürth-Nürnberg**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

In den Jahren 2024 ff. wird der Metropolmarathon durch die Städte Fürth und Nürnberg städteübergreifend ausgerichtet. Dafür wurde die interkommunale Arbeitsgemeinschaft „Metropolmarathon Fürth-Nürnberg“ (ARGE) gegründet, die sich aus den Städten Fürth und Nürnberg zusammenschließt.

In der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung der ARGE ist festgelegt, dass jede Stadt den gleichen Personalanteil und Arbeitsumfang einbringt, was nicht verrechnet wird. Der sonstige finanzielle Überschuss bzw. der Verlust der Veranstaltung wird nach der Gesamtabrechnung jeweils hälftig auf die Kommunen aufgeteilt. Für die Veranstaltung wurde ein eigener Buchführungskreis bei der Stadt Fürth eingerichtet, über die alle mit der Veranstaltung zusammenhängenden Einnahmen und Ausgaben (ausgenommen Personalkosten) abgerechnet und verbucht werden.

Ab 2023 wurde daher das neue Budget 52050 „Metropolmarathon Fürth-Nürnberg“ eröffnet. Die Personalkosten und IT-Verrechnungskosten (KommunalBIT) zum Metropolmarathon sind allerdings beim Budget 52000 verortet. Die Personalausgaben können als steuerrechtliche Sonderbetriebsausgaben behandelt und von den Kommunen nach dem festgestellten Gewinn oder Verlust für die steuerliche Gewinnermittlung berücksichtigt werden. Damit zeigt das neue Budget 52050 nur die Abrechnungsbereiche der ARGE auf.

Die Premiere des städteübergreifenden Laufevents im Jahr 2024 war ein großer Erfolg. Über 9.000 Teilnehmende feierten mit rund 1.000 Ehrenamtlichen in den Städten Fürth und Nürnberg ein gemeinsames Fest des Sports. Das Budget wurde aufgrund bereits bezahlter Rechnungen in den Jahren 2022 und 2023 mit einem Fehlbetrag i.H.v. 48.700,24 € belastet. Die Veranstaltung hat nach Ausgleich durch die beiden ausrichtenden Kommunen mit 0,00 € abgeschlossen. Zudem sind zweckgebundene Einnahmen i.H.v. 27.440,34 € ins Haushaltsjahr 2025 zu übertragen:

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>HSt. 5515.1102.0000 „Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“:</u>
Durch einen Teilnahmerekord beim Sparkassen Metropolmarathon 2024 konnten höhere Einnahmen bei den Anmeldegebühren verzeichnet werden. Entsprechend sind durch die größere Veranstaltung jedoch auch die Kosten (vgl. 1.1.3.) gestiegen.

HSt. 5515.1390.0000 „Einnahmen aus Verkauf“:
Es konnten in der Zielstadt Nürnberg Finisher-Shirts verkauft werden, für welche im Nachgang die Einnahmen gesammelt überwiesen wurden.

HSt. 5515.1555.0100 „Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnliches“:
HSt. 5515.1558.0000 „Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt“:
Diese HSt. beinhalten die Umsatzsteuer für den Sparkassen Metropolmarathon. Die Festlegung der Ansätze erfolgt nicht über das Amt für Sport und Gesundheitsförderung.

HSt. 5515.1782.0000 „Sponsoring“:
Die Sponsoren-Akquise war aufgrund externer Unterstützung weitaus erfolgreicher als vorab erwartet werden konnte. Für die externe Unterstützung sowie die gestiegenen Veranstaltungskosten sind jedoch auch die Ausgaben (vgl. 1.1.3.) gestiegen.

HSt. 5515.1593.0000 „Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung“
HSt. 5515.1783.0000 „Spenden“:
Durch die Verschiebung des Events konnten bei den beiden Haushaltsstellen keine Einnahmen verbucht werden. Hier ist es fraglich, ob zukünftig damit zu rechnen ist.

HSt. 5515.1621.1000 „Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände“
HSt. 5515.1627.0000 „Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände“
Durch einzelne Vorauslagen der Stadt Fürth ist die innerstädtische Abrechnung etwas geringer und die mit der Stadt Nürnberg etwas höher ausgefallen als vorab geplant.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

/

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt. 5515.6316.0000 „Veranstaltungen“:
Durch die Preissteigerungen im Veranstaltungssegment sowie die stark erhöhte Eventgröße waren höhere Ausgaben erforderlich, denen auch höhere Einnahmen gegenüberstehen (vgl. 1.1.1.).

HSt. 5515.6369.0000 „Sonstige Dienstleistungen durch Dritte (Absperrungen/Transport)“:
HSt. 5515.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistung“:
Die Rechnungen für die Absperrungen werden teilweise durch andere Ämter ausgelegt und erst anschließend in Rechnung gestellt. Dadurch teilen sich die Ausgaben auf zwei HSt. auf.

HSt. 5515.6369.1782 „Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Vermittlung Sponsoring)“:
Für die erfolgreiche Sponsoren-Akquise wurde das externe Unternehmen erfolgsabhängig bezahlt und hat jeweils einen Anteil der Sponsoring-Gelder erhalten.

HSt. 5515.6412.0100 „Umsatzsteuer als Vorsteuer“:
HSt. 5515.6413.0100 „Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt“:
Diese HSt. beinhalten die Umsatzsteuer für den Sparkassen Metropolmarathon. Die Festlegung der Ansätze erfolgt nicht über das Amt für Sport und Gesundheitsförderung.

HSt. 5515.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf“:
Es war im Haushaltsjahr 2024 noch kein Ansatz für den Allgemeinen Bürobedarf hinterlegt, was inzwischen angepasst wurde.

HSt. 5515.6525.0000 „Postgebühren“:
Es wurden hier keine Kosten fällig, da die Postgebühren über das allgemeine Amtsbudget angefallen sind, da eine separate Rechnungsstellung nur eingeschränkt möglich ist.

HSt. 5515.6796.0000 „Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten“:
Es war im Haushaltsjahr noch kein Ansatz für Fahrzeugkosten hinterlegt, was zukünftig angepasst werden soll.

HSt. 5515.8970.1000 „Budgetfehlbetrag Vorjahr“:
Das Budget wurde mit einem Fehlbetrag aus dem Vorjahr belastet, da 2022 und 2023 schon zahlreiche Ausgaben fällig waren (siehe oben)..

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Der hohe bereinigte Budgetzuschussbedarf erklärt sich dadurch, dass auch fürs Folgejahr das Budgetergebnis auf genau 0,00 € geplant ist, da Defizite / Überschüsse über die beiden Kommunen anteilig ausgeglichen werden.

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

/

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Durch verzögerte Rechnungsstellungen sowie stark steigende Preise im Veranstaltungsbereich sind Mehrausgaben im laufenden Haushaltsjahr zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Durch die bereits laufende städteübergreifende Durchführung des Metropolmarathon ergeben sich keine weiteren Aufgaben- oder Zielveränderungen im Jahr 2025.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.05.2025
Amt für Sport und Gesundheitsförderung
gez.

Gutbrod

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 52050 Metropolmarathon Fürth-Nürnberg

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
5515	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Startgelder)	5200	227.800,00	227.800,00	294.756,18
5515	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	5200	1.100,00	0,00	3.309,45
5515	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	5200	0,00	0,00	103.989,97
5515	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	5220	0,00	0,00	48.441,45
5515	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	5200	20.000,00	20.000,00	0,00
5515	1621	1000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (Stadt Nürnberg)	5200	56.400,00	56.400,00	63.683,76
5515	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	2000	56.300,00	56.300,00	42.419,15
5515	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	5200	0,00	0,00	0,00
5515	1782	0000	Sponsoring	5200	190.300,00	164.000,00	249.000,00
5515	1783	0000	Spenden	5200	20.000,00	20.000,00	0,00
5515	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**571.900,00 €**	**544.500,00 €**	**805.599,96 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
			Summe Personalausgaben (4):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
5515	6316	0000	Veranstaltungen	5200	369.500,00	369.500,00	421.365,83
5515	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5200	88.900,00	88.900,00	81.620,18
5515	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Absperrungen/Trans	5200	85.000,00	85.000,00	47.344,90
5515	6369	1782	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Vermittlung Sponso	5200	22.600,00	0,00	44.526,02
5515	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5200	0,00	0,00	0,00
5515	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5200	0,00	0,00	85.666,81
5515	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5220	0,00	0,00	8.406,12
5515	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	2000	0,00	0,00	0,00
5515	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5200	400,00	0,00	258,90
5515	6525	0000	Postgebühren	5200	500,00	500,00	0,00
5515	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5200	600,00	600,00	595,00
5515	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5200	0,00	0,00	61,69
5515	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten		0,00	0,00	669,00
5515	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5200	4.400,00	0,00	38.944,93
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**571.900,00 €**	**544.500,00 €**	**729.459,38 €**
Sachaufwendungen (7/8)							
5515	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	48.700,24
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**48.700,24 €**

Summe Einnahmen:	**571.900,00 €**	**544.500,00 €**	**805.599,96 €**
Summe Ausgaben:	**571.900,00 €**	**544.500,00 €**	**778.159,62 €**
Budget:	**0,00 €**	**0,00 €**	**27.440,34 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **52050**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget METROPOLMARATHON Fürth-Nürnberg**

(bis 2023: Budgetnr. 01025)

Einnahmen	*Ansatz*	*544.500,00 €*	*RE*	805.599,96 €
Ausgaben	*Ansatz*	*544.500,00 €*	*RE*	778.159,62 €
Ergebnis			*RE*	27.440,34 €
Budget gem. Haushaltsplan				0,00 €
Zwischenergebnis				27.440,34 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind			-	27.440,34 €
	davon			
	Restmittel Metropolmarathon 2024	- 21.264,61 €		
	Saldo Metropolmarathon 2025 (netto)	- 6.175,73 €		
Budgetergebnis				0,00 €

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 48.700,24 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 52050 U-Amtsbudget Metropolmarathon Fürth-Nürnberg

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**0**	**27.440,34**	**-100,00**
Einnahmen	**571.900**	**805.599,96**	**-29,01**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	227.800	294.756,18	-22,72
Sonstige Verwaltungseinnahmen	21.100	155.740,87	-86,45
Erstattungen	112.700	106.102,91	6,22
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	210.300	249.000,00	-15,54
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-571.900**	**-778.159,62**	**-26,51**
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	-567.500	-689.783,76	-17,73
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-4.400	-39.675,62	-88,91
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	-48.700,24	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	76.140,58	-100,00
bereinigte Einnahmen	571.900	805.599,96	-29,01
bereinigte Ausgaben	-571.900	-729.459,38	-21,60
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,58	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	110,44	-9,45
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **53000**

Bezeichnung: **JÄD (Kinder- und Jugendärztlicher Dienst)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget von 2024 wurde weitgehend ausgeschöpft, jedoch nicht überschritten.

Anmerkung Käm: Das Budget wurde mit einem Fehlbetrag aus dem Jahr 2023 i.H.v. 3.270,83 € belastet und schloss in 2024 mit -3.007,05 € ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

keine erläuterungspflichtige Abweichung

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die halbe Stelle, die von der Stellenkommision 2019 (Stellenplan Nr. 53007) für den JÄD neu geschaffen wurde, konnte im Mai 2025 neu besetzt werden. (Interne Stunden-aufteilung).

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HSt.5015.67989999 innere Verrechnungen
Für die Schuleingangsuntersuchungen und Impfbuchkontrolle in den 6. Klassen werden Formulare und Merkblätter benötigt. Diese Aufträge gehen an die Druckerei .
Der Minusbetrag dieser Haushaltsstelle von 255,20 € konnte durch die HSt.5015.6510.0000 Bücher und Zeitschriften ausgeglichen werden.

HSt.5015.63701.0000 Sachbedarf für EDV- Anlagen
Es gab keinen Bedarf für EDV-Anlagen.

HSt. 5015.6541.0000 Reise und Fahrtkosten
Auf dieser Haushaltstelle ist noch ein Restbetrag von 341,12 € .
Durch die weiterhin hohen Zahlen, der einzuschulenden Kinder, konnten weniger Fortbildungen besucht werden. Außerdem werden viele Schulungen jetzt online angeboten.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Kennzahl beträgt -4,57 %. Aufgrund von geplanter Anschaffung neuer medizinischer Geräte für die Einschulungsuntersuchung (2 Hörtestgeräte, 2 Sehtestgeräte) und im Zuge der Digitalisierung benötigen wir eine Fachanwendungssoftware, sowie die Software für die Online- Terminierung. Dadurch wird es zu Mehrausgaben kommen.
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
Die Kennzahl beträgt 3,02 %. Die Halbtagsstelle, die von der Kommision 2019 (Stellenplan Nr. 53007) neu geschaffen wurde, konnte im Mai 2025 genutzt werden. Die 19,5 Stunden konnten intern aufgeteilt werden.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die im Jahr 2025 zur Verfügung stehenden Mittel werden vorraussichtlich nicht ausreichen. (Beschaffung neuer medizinischerGeräte und neuer Fachanwendungssoftware)
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Modernisierung und Digitalisierung sowie Online-Terminierung des Kinder- und Jugendärztlichen Dienstes.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 12.05.2025
Kinder-und Jugendärztlicher Dienst der Stadt Fürth

gez.

Andrea Hoffmann- Kuhnt
Leiterin

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 53000 Jugendärztlicher Dienst

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

5015	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
5015	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

5015	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	205.700,00	198.900,00	202.458,75
5015	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5015	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
5015	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.400,00	15.300,00	15.778,15
5015	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	43.500,00	40.500,00	40.879,90
5015	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5015	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	400,00	415,27
5015	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5300	50,00	50,00	50,00
5401	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	38.400,00	36.100,00	36.919,42
5401	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5401	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
5401	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	3.000,00	2.800,00	2.875,95
5401	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	7.900,00	7.400,00	7.467,13
5401	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5401	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	73,89
			Summe Personalausgaben (4):		**315.450,00 €**	**301.550,00 €**	**306.918,46 €**

Sachaufwendungen (5/6)

5015	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5300	300,00	300,00	324,28
5015	5243	0000	Medizinische Geräte und Apparate -Instandhaltung-	5300	700,00	700,00	677,64
5015	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5300	100,00	100,00	107,80
5015	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5300	400,00	400,00	430,68
5015	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5300	500,00	500,00	528,32
5015	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	5300	500,00	500,00	543,55
5015	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5300	100,00	100,00	0,00
5015	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5300	400,00	400,00	417,64
5015	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5300	300,00	300,00	0,00
5015	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5300	0,00	0,00	0,00
5015	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5300	1.000,00	1.000,00	658,88
5015	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5300	2.600,00	2.600,00	2.614,75
5015	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5300	200,00	200,00	180,00
5015	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	55.000,00	55.000,00	91.330,80
5015	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	34.700,00	37.800,00	35.532,00
5015	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5300	0,00	0,00	255,20
5015	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	7.300,00	800,00	1.259,19
5015	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	7.700,00	8.300,00	7.278,75
5015	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.300,00	1.300,00	2.045,81
5015	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	3.600,00	2.700,00	2.080,76
5015	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.000,00	1.400,00	2.084,29
5015	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	0,00	134,88
5401	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5300	600,00	600,00	616,76
5401	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5300	0,00	100,00	0,00
5401	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5300	0,00	0,00	0,00
5401	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5300	100,00	100,00	105,03
5401	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5300	0,00	400,00	428,56
5401	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	5300	0,00	0,00	0,00
5401	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	6.300,00	6.000,00	5.785,00
5401	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5300	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5401	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
5401	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**125.800,00 €**	**121.600,00 €**	**155.420,57 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4980	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	5300	200,00	200,00	200,00
5015	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	3.270,83
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**200,00 €**	**200,00 €**	**3.470,83 €**

Summe Einnahmen:	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Summe Ausgaben:	**441.450,00 €**	**423.350,00 €**	**465.809,86 €**
Budget:	**-441.450,00 €**	**-423.350,00 €**	**-465.809,86 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **53000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Jugendärztlicher Dienst**

Einnahmen	*Ansatz*	*0,00 €*	*RE*	0,00 €
Ausgaben	*Ansatz*	*423.350,00 €*	*RE*	465.809,86 €
Ergebnis			*RE*	-465.809,86 €
Budget gem. Haushaltsplan				-423.350,00 €
Zwischenergebnis				-42.459,86 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-2.483,00 €
	davon			
	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	- 2.483,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				41.935,81 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	36.330,80 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	5.368,46 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	236,55 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-3.007,05 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 3.270,83 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 53000 Amtsbudget Jugendärztlicher Dienst

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-441.450**	**-465.809,86**	**-5,23**
Einnahmen	**0**	**0,00**	**0,00**
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	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-441.450**	**-465.809,86**	**-5,23**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-315.450	-306.918,46	2,78
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	-7.800	-7.633,89	2,18
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-118.000	-147.786,68	-20,16
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-200	-200,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-3.270,83	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-441.450	-462.539,03	-4,56
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-441.450	-462.539,03	-4,56
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,34	-3,50	-4,57
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,39	2,32	3,02

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **58000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Kindertagesbetreuung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget umfasst die Bewirtschaftung der Kindertageseinrichtungen in städtischer Trägerschaft sowie die Verwaltung von Kita-GTS.

Das Budget schließt bei einem Einnahmenansatz von 11.416.900 € und tatsächlichen Einnahmen von 13.685.300 € mit Mehreinnahmen von 2.268.400 € ab.

Die Ausgaben von 21.383.340 € übersteigen hingegen den Ansatz von 20.411.730 € um 971.610 €.

Unter Einrechnung der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben, der gutzuschreibenden Mittelverstärkungen sowie der Bereinigung durch zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben (z.B. Überträgen von Projektgeldern, Verpflegungspauschalen und Projekte „Sprach-Kitas“ sowie „Kita-Einstieg“) ergibt sich im Ergebnis ein Budgetüberschuss von rund 70.000 €.

Davon werden knapp 8.000 Euro für den Ausgleich des U-Amtsbudgets 58100 (Ganztagsbetreuung) herangezogen, das mit einem entsprechenden Fehlbetrag abschloss.

Damit ergibt sich ein verbleibender Gesamtüberschuss von 62.111 € und dementsprechend lt. Anlage 2 (Nr. 6 BuLIFü) ein verbleibender hälftiger Überschuss von 31.053 €, welcher in etwa dem des Vorjahres entspricht.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

<u>4640.1194, 4643.1194 und 4645.1194 Elternbeiträge</u>
Die Höhe der Gebühreneinnahmen lässt sich grundsätzlich nur begrenzt vorhersagen, da sie in Abhängigkeit zur Gesamtanzahl der zu betreuenden Kinder sowie dem gebuchten Betreuungsstundenumfang steht. Eine Einschätzung im Vorfeld, wie hoch der Bedarf an Kinderbetreuung tatsächlich sein wird, lässt sich nur anhand von Erfahrungs- und Richtwerten treffen. Die Einnahmen aus den Gebühren lagen etwas über dem erwarteten Niveau. Das ist hauptsächlich dem geschuldet, dass die Elternbeiträge sowohl in 2023 als auch zum September 2024 angepasst wurden, insbesondere musste hier das Verpflegungsgeld deutlich angehoben werden, siehe HHSt. 4640/4643/4645.1303. Die Erhöhungen der Kita-Gebühren sind auch auf die Haushaltskonsolidierung im Jahr 2024

zurückzuführen, hierdurch konnte Kita-GTS einen Teil seiner Einsparverpflichtungen erfüllen.
Die trotz Konsolidierung und Kostensteigerung positive Entwicklung der Gebühreneinnahmesituation macht es möglich, im Jahr 2025 keine erneute Erhöhung der Beiträge vorzunehmen. Es wird lediglich eine (kostenneutrale) Umstellung der Beitragszahlungen von 11 auf 12 Monate ab September 2025 vorgenommen.

4640.1710, 4643.1710 und 4645.1710 Landeszuschüsse (insbes. Betriebskosten-förderung)
Eine genaue Kalkulation der Buchungsstunden als Berechnungsgrundlage ist in diesem Bereich wegen möglicher Verschiebungen beim Buchungsverhalten nicht möglich. Zudem werden im laufenden Haushaltsjahr regelmäßig Nachzahlungen aus der vorjährigen Endabrechnung haushaltswirksam vereinnahmt. Hier fließen auch zusätzliche staatliche Fördermittel außerhalb der Betriebskostenförderung ein, z.B. Personalbonus oder Zuschüsse für die Beschäftigung von Assistenzkräften. Auch hierfür fallen u.U. Nachzahlungen aus Vorjahren an. Diese können aufgrund des im Vorfeld schwer kalkulierbaren, tatsächlichen Personaleinsatzes, nur im Rahmen einer Schätzung bzw. entlang von Erfahrungswerten beziffert werden.
Die deutlich über dem Planansatz liegenden Einnahmen im Bereich der Förderung für Kindergärten (Altersklasse 3-6 Jahre) resultiert neben einer deutlichen Erhöhung des Basiswerts insbesondere auch aus der vermehrten Inanspruchnahme zusätzlicher Fördermittel des Freistaats für flankierendes Personal in diesen Einrichtungen (Personalbonus für Hauswirtschaftskräfte und Praktikanten, staatliche Förderung für Assistenzkräfte, Sprachfachkräfte). Dem gegenüber stehen entsprechende Mehrausgaben für dieses zusätzliche Personal.
Diese zusätzlichen Förderungen sind allerdings auf den Kindergartenbereich beschränkt, so dass Horte und Krippen leider kaum davon profitieren können. In diesen beiden Bereichen blieb die staatliche Förderung auch etwas hinter den Schätzungen zurück.

4640.1710.2020 Zuschuss für heilpädagogische Behandlungen in Kitas in Einnahmen, 4640.6369.1000 u.a. in Ausgaben
Bei Ausgaben sind Sonderbetreuungen auf integrativen Plätzen zu finanzieren, wofür bedarfsgerechte Zuschussmittel des Bezirks Mittelfranken als Refinanzierung einfließen und haushaltsneutral verlaufen. Nicht verbrauchte Mittel können zweckgebunden ins Folgejahr übernommen werden. Die Anzahl der Kinder mit entsprechendem Förderbedarf ist in den letzten Jahren deutlich gestiegen, dementsprechend steigen auch die Kosten für die Inanspruchnahme externer Dienstleister. Kita-GTS beantragt daher zum Stellenplan 2026 die Schaffung von zwei Heilpädagogikstellen, die künftig „hausintern“ diese Förderbedarfe abdecken sollen. Finanziert werden sollen diese durch Einsparung der o.g. Kosten für externe Dienstleistungen.

4640.1720.2010 und 4643.1720.1010 und 4645.1720.3010 u.a. Zuschüsse von anderen Kommunen
Für Kinder in städt. Einrichtungen mit Wohnsitz im Umland zahlen die Herkunftskommunen ihren kommunalen Förderanteil als Gastkinderbeitrag. Die Einnahmen sind von der Anzahl der betroffenen Kinder abhängig und nur bedingt vorhersehbar. Ins Rechnungsergebnis fließen mitunter schwer kalkulierbare Einnahmen aus Endabrechnungen des Vorjahres oder Nachzahlungen aufgrund unterjähriger Veränderungen ein (z.B. Änderung der Zuständigkeit wegen Wechsel des Wohnorts).

4640.2971, 4643.2971 und 4645.2971 Projektmittel Verpflegungsgelder
Die Verpflegungsgelder wurden als Projektmittel in das Jahr 2025 übertragen und stehen damit in voller Höhe den städtischen Kindertageseinrichtungen für die Finanzierung der Verpflegung inklusive der Personalkosten für die Hauswirtschaftskräfte zur Verfügung. Diese Gelder werden weiterhin in voller Höhe benötigt. Die Mittel dienen dazu, zukünftige Defizite bei den Hauswirtschaftskräften auszugleichen. Außerdem werden darüber die zusätzlichen Personalkosten für eine hauswirtschaftliche Anleitungs- und Springerkraft

(mit) abgedeckt. Zusätzlich werden mit den Mitteln nach Möglichkeit Ersatzbeschaffungen im hauswirtschaftlichen Bereich wie z.B. die Beschaffung von (halb-) gewerblichen Geschirrspülmaschinen abgedeckt.

4640/4643/4645.1303. Verpflegungsgelder

Die hauswirtschaftliche Verpflegung der Kitas (inkl. hauswirtschaftlichem Personal) soll kostendeckend angeboten werden. Um die Personensorgeberechtigten (Gebührenzahler) nicht übermäßig zu belasten, konnte dies in den vergangenen Jahren nur durch die Inanspruchnahme der o.g. Projektmittelüberträge ermöglicht werden. Da aber diese Rücklagen über die Jahre kontinuierlich abgebaut wurden und die Kosten für Lebensmittel bzw. Cateringangebot und Personaleinsatz deutlich gestiegen sind, mussten die Elternbeiträge für die Kita-Verpflegung (Verpflegungsgelder) zum 01.09.2023 und nochmals zum 01.09.2024 für alle Einrichtungsarten deutlich angehoben werden. Die Verwaltung steht aktuell vor der Herausforderung, dass die Arbeitsmarktmaßnahmen des Jobcenters, über die nahezu die Hälfte der Hauswirtschaftskräfte beschäftigt waren, nun nach und nach auslaufen und nicht mehr weitergeführt werden. Dadurch fallen bis Ende des Jahres 2025 die für diese Beschäftigten gewährten Lohnkostenzuschüsse vollständig weg, was den Kostendruck weiter erhöht. Nichtsdestotrotz besteht Konsens, dass diese Kräfte für einen reibungslosen Betrieb der Kitas auch künftig unerlässlich sind. Kita-GTS wird daher zum Stellenplan 2026 eine Verstetigung dieser Stellen beantragen, was eine dauerhafte Beschäftigung bewährter Kräfte ermöglicht. Neben den Essensgebühren werden durch Kita-GTS -wo immer möglich- zusätzlich staatliche Förderleistungen generiert, die den Wegfall der Jobcenter-Zuschüsse zumindest teilweise kompensieren können (Personalbonus, siehe oben).
Die weitere Kostenentwicklung in diesem Bereich bleibt abzuwarten, insbesondere im Hinblick auf die ab 2025 sukzessive vorzunehmende öffentliche Ausschreibung der Verpflegungsleistungen in den städtischen Kitas.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben stehen unter dem Einfluss des einzuhaltenden Anstellungs-schlüssels, da sonst die staatlichen Zuschüsse (Betriebskostenförderung) verloren gehen. Der laufende Betrieb erfordert stetiges Nachbesetzen freier Stellen, Nachsteuern und schnelles Eingreifen bei zuschussrelevanten Veränderungen. Insbesondere durch eine hohe Fluktuation waren viele Stellen neu zu besetzen. Dieser Trend hat sich im Jahr 2024 fortgesetzt, nicht zuletzt auch dem Fachkräftemangel geschuldet. Kita-GTS steuert hier bereits seit 2024 durch eine Qualifizierungsoffensive entgegen, setzt aber zeitgleich auch andere Maßnahmen zur Personalgewinnung um, z.B. die Teilnahme am Schulversuch „KiPrax“ als Praktikumsgeber für neu auszubildende Kinderpfleger/innen (siehe Nr. 2.1.).

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Mehrausgaben in einzelnen Bereichen konnten -ähnlich wie im Vorjahr- in der Regel durch Minderausgaben an anderer Stelle oder durch entsprechende Mittelbereitstellungen weitgehend kompensiert werden, weswegen in der Summe die Gesamtausgaben für Sachmittel nahezu der hierfür eingeplanten Summe entsprechen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl +16,15% Wie prognostiziert hat sich durch die Anpassung der Betreuungsgebühren und die Inanspruchnahme zusätzlicher staatlicher Mittel bereits eine Verbesserung der Einnahmesituation ergeben, die sich 2025 noch steigern sollte. Insbesondere die staatlichen Förderungen sind jedoch in einigen Bereichen sehr volatil und oft von Zuweisungen des Bundes abhängig, die meist sehr spät fließen und sich mitunter erst im Folgejahr finanziell auswirken oder auch gedeckelt sind. Daher wurden die Einnahmen hier auch für 2025 eher vorsichtig beplant, für 2026 liegen bereits mehr Erfahrungswerte vor, so dass hier voraussichtlich eine Anpassung der Werte vorgenommen werden kann.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl -8,13% -nicht erläuterungspflichtig-
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Kennzahl +0,48 % -nicht erläuterungspflichtig-

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Einnahmesituation (insbesondere im Bereich der Elternbeiträge) wird sich weiter konsolidieren, die Ansätze wurden gemäß der Beitragserhöhung fortgeschrieben. Soweit möglich, werden weiterhin (zusätzliche) staatliche Förderprogramme in Anspruch genommen, um die Belastung für den städtischen Haushalt so gering wie möglich zu halten (z.B. Assistenzkräfte, Personalbonus, Pädagogische Qualitätsbegleitung, Sprach-Kitas etc.). Ergänzend dazu werden für die Durch- bzw. Weiterführung einzelner Projekte auch weiterhin Spendengelder akquiriert (z.B. Kita-Einstieg).

Um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken, startete Kita-GTS im Jahr 2024 eine groß angelegte Qualifizierungsoffensive, die insbesondere Quereinsteiger/innen die Möglichkeit bieten soll, im Bereich der Kindertagesbetreuung tätig zu werden. Die hierfür benötigten zusätzlichen finanziellen Mittel wurden im Haushalt bereitgestellt. Die von Kita-GTS in Eigenregie durchgeführten Qualifizierungen stehen auch für Personal der freien Träger offen, in diesen Fällen werden entsprechende Kostenbeiträge erhoben. Zwischenzeitlich bedient Kita-GTS hier alle Qualifizierungsebenen, von der Assistenzkraft bis hin zur Fachkraft, es finden laufend Qualifizierungen statt. Flankierend dazu beteiligt sich Kita-GTS ab September 2025 in Kooperation mit der städtischen Berufsschule am Schulversuch „KiPrax“ und stellt für diese neue Ausbildungsform Praktikumsplätze für angehende Kinderpfleger/innen zur Verfügung.

Der Freistaat Bayern hat eine starke Erhöhung der finanziellen staatlichen Beteiligung im Bereich der Kindertagesbetreuung angekündigt, unklar ist jedoch der tatsächliche Umfang und auch der Zeitpunkt.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Kita-GTS arbeitet weiterhin an den internen Organisationsstrukturen in der Verwaltung. Prospektiv wird sich die Personalausstattung in der Verwaltung weiter erhöhen (müssen), erwartet werden als Ergebnis des Organisationsprozesses weitere Stellenzuwächse und/oder -hebungen entlang von neu vorzunehmenden Stellenbewertungen. Aus Kapazitätsgründen musste die Abteilung „Planung, Steuerung und Beratung“ mit dzt. ca. 10 Beschäftigten zum Januar 2024 in eigene Räumlichkeiten in der Flößaustr. 22 ausgelagert werden, nun ist im Mai/Juni aufgrund nicht von Kita-GTS zu vertretender Gründe ein erneuter Umzug innerhalb desselben Gebäudes erforderlich. Im Bereich der Kitas soll der Stellenplan bzw. die Personalbemessung in Zusammenarbeit mit OrgA und PA eine umfassende Überarbeitung und Anpassung erfahren. Über die Jahre entsprechen die zugrundeliegenden Berechnungen nicht mehr den tatsächlichen Gegebenheiten. Die Personalbemessung und -planung soll dadurch vereinfacht und transparenter gestaltet sowie flexibilisiert werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025
Kita-GTS
i. A.

Luber

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 58000 Kindertagesbetreuung

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
4542	1710	2022	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5800	59.800,00	59.800,00	107.640,00
4542	1727	2022	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	16.500,00	16.500,00	19.102,69
4640	1194	1234	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	38.500,00	38.500,00	0,00
4640	1194	2000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	745.000,00	650.000,00	696.306,92
4640	1194	2010	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	150.000,00	150.000,00	157.423,84
4640	1194	2030	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	110.000,00	110.000,00	110.000,00
4640	1303	2000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	5800	649.900,00	609.900,00	527.527,75
4640	1303	2010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	5800	170.000,00	120.000,00	155.808,00
4640	1303	4420	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - Anteil Persona	5800	235.900,00	235.900,00	251.429,10
4640	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	5800	0,00	0,00	776,00
4640	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5800	1.000,00	1.000,00	0,00
4640	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	3.000,00	4.000,00	11.529,00
4640	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	5800	0,00	0,00	0,00
4640	1653	4400	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern (Persona	1100	45.000,00	45.000,00	60.438,94
4640	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern (Sachkos	5800	12.000,00	11.000,00	13.592,10
4640	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	5800	0,00	0,00	0,00
4640	1670	2200	Erstattungen von privaten Unternehmen (Sprach-Kitas Di	5800	0,00	0,00	0,00
4640	1670	4400	Erstattungen von privaten Unternehmen (Personalkosten	1100	0,00	0,00	112.000,00
4640	1710	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (städt. Kindergärt	5800	5.742.000,00	5.016.000,00	7.522.411,68
4640	1710	2010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sprach-Kitas (Sa	5800	16.000,00	20.000,00	16.000,00
4640	1710	2020	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (heilpäd. Behandl	5800	72.000,00	72.000,00	139.071,72
4640	1710	2030	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Flüchtlinge)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	3.150,00
4640	1710	4410	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sprach Kitas (Per	5800	112.000,00	140.000,00	0,00
4640	1710	4420	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten V	5800	0,00	0,00	0,00
4640	1710	4450	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten A	5800	25.000,00	0,00	0,00
4640	1720	2010	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5800	125.000,00	210.000,00	104.542,53
4640	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	113.200,00	113.200,00	89.350,07
4640	1783	0000	Spenden	5800	500,00	500,00	64.472,01
4640	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4640	2971	0000	Projektmittelübertrag	5820	0,00	0,00	0,00
4640	2971	1303	Projektmittelübertrag (Verpflegungsgelder)	5820	0,00	0,00	8.590,89
4640	2971	1710	Projektmittelübertrag (heilpäd. Behandlung)	5820	0,00	0,00	128.051,24
4640	2971	2000	Projektmittelübertrag (Sprach-Kitas)	5820	0,00	0,00	11.028,56
4640	2971	2200	Projektmittelübertrag (Sprach-Kitas Digital-/ Aufholzuschu	5820	0,00	0,00	0,00
4643	1194	1000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	220.000,00	200.000,00	199.428,05
4643	1194	1010	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	10.000,00	1.000,00	11.564,14
4643	1194	1030	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	4.300,00	4.300,00	4.300,00
4643	1194	1234	Gebühren und Entgelte für Kinderkrippen, Heime und Hor	5800	0,00	0,00	0,00
4643	1303	1000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	5800	29.700,00	29.700,00	26.402,30
4643	1303	1010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	5800	0,00	0,00	1.120,40
4643	1303	4410	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - Anteil Persona	5800	11.300,00	11.300,00	11.605,80
4643	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	5800	0,00	0,00	0,00
4643	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	5820	0,00	0,00	0,00
4643	1599	0000	Vermischte Einnahmen	5800	100,00	100,00	0,00
4643	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4643	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	5800	0,00	0,00	0,00
4643	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
4643	1670	4400	Erstattungen von privaten Unternehmen (Personalkosten	1100	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4643	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderkrippen)	5800	356.000,00	500.000,00	196.426,48
4643	1710	1020	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (heilpäd.Behandlu	5800	0,00	0,00	0,00
4643	1720	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5800	0,00	0,00	0,00
4643	1783	0000	Spenden	5800	0,00	0,00	0,00
4643	2971	0000	Projektmittelübertrag	5820	0,00	0,00	0,00
4643	2971	1303	Projektmittelübertrag (Verpflegungsgelder)	5820	0,00	0,00	0,00
4643	2971	1710	Projektmittelübertrag (heilpäd. Behandlung)	5820	0,00	0,00	0,00
4645	1194	1234	Gebühren und Entgelte für Kinderhorte, Heime und Horte	5800	0,00	0,00	0,00
4645	1194	3000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	805.000,00	700.000,00	818.971,72
4645	1194	3010	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	100.000,00	100.000,00	97.183,14

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4645	1194	3030	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	65.000,00	65.000,00	65.000,00
4645	1303	3000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	5800	423.400,00	378.400,00	380.399,68
4645	1303	3010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung	5800	50.000,00	43.000,00	54.951,20
4645	1303	4430	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - Anteil Persona	5800	133.900,00	133.900,00	135.925,40
4645	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	1.700,00	1.700,00	3.921,00
4645	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	5800	0,00	0,00	0,00
4645	1710	3000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderhorte)	5800	1.885.000,00	1.525.000,00	1.171.573,38
4645	1710	3020	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (heilpäd. Behandl	5800	9.000,00	9.000,00	0,00
4645	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	1.850,00
4645	1720	3010	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv	5800	8.000,00	3.000,00	17.935,27
4645	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	54.300,00	54.300,00	61.832,94
4645	1783	0000	Spenden	5800	100,00	100,00	5.083,50
4645	1783	1008	Spenden (Hort VIII)	5800	0,00	0,00	20.029,70
4645	2971	0000	Projektmittelübertrag	5820	0,00	0,00	0,00
4645	2971	1303	Projektmittelübertrag (Verpflegungsgelder)	5820	0,00	0,00	23.662,30
4645	2971	1710	Projektmittelübertrag (heilpäd. Behandlung)	5820	0,00	0,00	19.522,85
4648	1783	0000	Spenden	5800	5.000,00	5.000,00	5.392,86
4648	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4649	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverm	5800	0,00	0,00	0,00
4649	1727	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gv (innersta	2000	0,00	0,00	0,00
4649	1783	0000	Spenden	5800	0,00	22.800,00	2.800,00
4649	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	32.199,08
			Summe Einnahmen (1/2):		**12.620.100,00 €**	**11.416.900,00 €**	**13.685.324,23 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

4542	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4542	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	62.500,00	56.500,00	61.221,59
4542	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4542	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.900,00	4.300,00	4.713,22
4542	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	13.400,00	11.500,00	12.938,05
4542	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4542	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
4542	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	226,56
4640	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	8.130.200,00	7.644.800,00	8.021.000,35
4640	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenpersonal)	1100	400.000,00	373.400,00	426.532,11
4640	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	16.800,00	16.800,00	29.857,69
4640	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	630.400,00	575.500,00	624.262,21
4640	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	31.000,00	28.800,00	28.924,46
4640	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	400,00	400,00	0,00
4640	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	1.728.100,00	1.563.000,00	1.659.467,11
4640	4440	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	83.300,00	78.400,00	87.979,52
4640	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	9.900,00	9.900,00	9.294,66
4640	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	20.000,00	22.500,00	19.090,11
4640	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenpe	1100	0,00	0,00	0,00
4640	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5800	2.890,00	2.860,00	3.000,00
4643	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	579.600,00	651.500,00	573.337,60
4643	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenpersonal)	1100	5.000,00	5.000,00	4.813,09
4643	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	5.800,00	5.800,00	0,00
4643	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	41.100,00	51.000,00	43.302,15
4643	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	400,00	400,00	368,58
4643	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	113.000,00	135.000,00	118.623,26
4643	4440	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	1.100,00	1.000,00	1.006,25

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4643	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	2.100,00	2.100,00	0,00
4643	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4643	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.000,00	1.800,00	1.008,36
4643	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenpe	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	2.941.400,00	2.704.000,00	2.922.664,14
4645	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenpersonal)	1100	185.000,00	248.000,00	183.978,69
4645	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	5.200,00	5.200,00	5.893,98
4645	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	223.500,00	209.600,00	219.763,25
4645	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	14.300,00	19.200,00	12.089,40
4645	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	100,00	100,00	0,00
4645	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	630.800,00	551.700,00	609.625,20
4645	4440	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	38.500,00	51.200,00	37.484,77
4645	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	3.000,00	3.000,00	2.433,02
4645	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4645	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	8.900,00	8.900,00	7.383,50
4645	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenpe	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	1.439,87
4647	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	295,91
4647	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4647	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4648	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	126.300,00	104.300,00	151.815,88
4648	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	673.000,00	521.400,00	672.844,24
4648	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	61.900,00	52.200,00	70.696,02
4648	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	52.100,00	40.400,00	52.671,76
4648	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	140.200,00	106.400,00	134.773,66
4648	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	8.645,44
4648	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	17.094,43
4648	4690	8000	Personalnebenausgaben	1100	1.700,00	1.400,00	1.596,82
4648	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5800	160,00	170,00	162,00
4649	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	98.400,00	68.972,57
4649	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	7.600,00	5.298,11
4649	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	19.800,00	14.753,35
4649	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
4649	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	202,38
			Summe Personalausgaben (4):		**16.989.150,00 €**	**15.995.430,00 €**	**16.933.545,32 €**

Sachaufwendungen (5/6)

4542	5622	2022	Fortbildung und Umschulung (Supervision)	5800	500,00	500,00	-584,59
4542	6021	2022	Spiel- und Unterrichtsmittel (Verbrauchsgüter)	5800	800,00	800,00	57,82
4542	6321	2022	Öffentlichkeitsarbeit	5800	1.000,00	1.000,00	17,55
4542	6510	2022	Bücher und Zeitschriften (Fachliteratur)	5800	400,00	400,00	62,85
4542	6541	2022	Reise- und Fahrtkosten	5800	1.000,00	1.000,00	643,10
4542	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4542	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
4542	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
4640	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude (kleiner Bauunterhalt)	5800	4.000,00	4.000,00	1.505,63
4640	5021	0000	Unterhalt nichteigener Container	5800	0,00	0,00	0,00
4640	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5800	44.400,00	44.400,00	24.905,72
4640	5201	0000	Raumausstattung Betreuung	5800	0,00	0,00	0,00
4640	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	1.000,00	1.000,00	1.352,14
4640	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	21.300,00	21.300,00	22.180,24
4640	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5850	500,00	500,00	64.472,01

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4640	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5800	10.000,00	10.000,00	9.801,54
4640	5310	1000	Miete für Gebäude und Grundstücke (Turnhallen)	5800	500,00	1.000,00	306,31
4640	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	0,00
4640	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5800	4.800,00	4.800,00	4.015,67
4640	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	40.500,00	40.500,00	8.915,43
4640	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Supervision/Fachberatung)	5800	8.900,00	8.900,00	11.361,71
4640	5622	1601	Fortbildung und Umschulung (Bufdis)	5800	2.500,00	3.500,00	1.238,10
4640	5624	5000	Ausbildung/Fortbildung (Multiplikatoren/innen) Assistenzk	5800	30.000,00	0,00	0,00
4640	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	5800	500,00	500,00	94,79
4640	5810	2000	Lebensmittel (Verpflegung)	5850	649.900,00	609.900,00	566.863,14
4640	5810	2010	Lebensmittel (Verpflegung - ohne Mahnung)	5850	170.000,00	120.000,00	93.961,68
4640	6020	2001	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG I)	5800	4.000,00	4.000,00	663,05
4640	6020	2002	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG II)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2003	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG III)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2006	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG VI)	5800	8.000,00	8.000,00	3.369,98
4640	6020	2008	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiGVIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2012	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG XII)	5800	4.000,00	4.000,00	403,90
4640	6020	2013	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiGXIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2014	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG XIV)	5800	0,00	4.000,00	232,49
4640	6020	2016	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiG XVI)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2017	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-Kitas KiGXVII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2018	Kindergartenbedarf (Projekt Sprach-KitasKiGXVIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2201	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG I)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2202	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG II)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2203	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG III)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2206	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG VI)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2208	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG VIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2212	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2213	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2214	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XIV)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2216	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XVI)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2217	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XVII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6020	2218	Kindergartenbedarf (Digital-/Aufholzuschuss KiG XVIII)	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6024	0000	Spiel- und Getränkegeld	5850	110.000,00	110.000,00	114.757,19
4640	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5800	2.000,00	2.000,00	679,76
4640	6321	5000	Öffentlichkeitsarbeit Assistenzkräfte	5800	10.000,00	0,00	0,00
4640	6322	0000	EDV-Kosten	5800	1.000,00	1.000,00	357,00
4640	6324	0000	Schmuck von Straßen, Räumen und Ähnl.	5800	900,00	900,00	896,84
4640	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5800	72.000,00	72.000,00	111.903,98
4640	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5800	3.700,00	3.700,00	1.632,10
4640	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5820	0,00	0,00	0,00
4640	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5800	9.000,00	8.000,00	14.030,27
4640	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5800	4.000,00	4.000,00	3.167,37
4640	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5800	3.000,00	2.500,00	83,70
4640	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	4.500,00	4.500,00	3.547,80
4640	6541	1601	Reise- und Fahrtkosten (Bufdis)	5800	500,00	500,00	0,00
4640	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6582	0000	Umzugskosten	5800	10.000,00	10.000,00	0,00
4640	6582	0680	Umzugskosten	5800	0,00	0,00	0,00
4640	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5800	800,00	800,00	730,67
4640	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5800	0,00	0,00	105,93
4640	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	1.225.000,00	1.125.000,00	1.147.565,58
4640	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	122.200,00	122.200,00	136.708,74
4640	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5800	5.300,00	5.300,00	4.982,30
4640	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5800	2.500,00	2.500,00	1.006,51
4640	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	15.000,00	0,00
4640	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	36.800,00	37.900,00	33.986,56
4640	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	29.800,00	32.000,00	27.334,93
4640	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	16.600,00	5.700,00	5.930,15
4640	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	8.900,00	12.900,00	11.385,45
4640	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
4643	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude (kleiner Bauunterhalt)	5800	500,00	500,00	0,00
4643	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5800	6.000,00	6.000,00	4.197,45
4643	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	1.500,00	1.500,00	1.770,39
4643	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5800	0,00	0,00	0,00
4643	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	5800	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4643	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5800	300,00	300,00	204,00
4643	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	13.200,00	13.200,00	568,00
4643	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	5800	500,00	500,00	0,00
4643	5810	1000	Lebensmittel (Verpflegung)	5850	29.700,00	29.700,00	27.274,88
4643	5810	1010	Lebensmittel (Verpflegung - ohne Mahnung)	5850	0,00	0,00	0,00
4643	6024	0000	Spiel- und Getränkegeld	5800	4.300,00	4.300,00	5.314,51
4643	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5800	0,00	0,00	0,00
4643	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5800	0,00	0,00	0,00
4643	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	5820	1.200,00	1.200,00	0,00
4643	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5800	200,00	200,00	34,60
4643	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5800	100,00	100,00	115,10
4643	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	200,00	200,00	0,00
4643	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	150.000,00	65.000,00	138.750,15
4643	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	11.100,00	11.100,00	11.283,44
4643	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	21.700,00	0,00
4643	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4643	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	1.200,00	0,00
4645	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude (kleiner Bauunterhalt)	5800	1.300,00	1.300,00	1.327,43
4645	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5800	11.500,00	11.500,00	18.970,52
4645	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	1.500,00	1.500,00	12,99
4645	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5850	16.000,00	16.000,00	10.686,75
4645	5280	1008	Sonst. Gebrauchsgegenstände (Anschaffung aus Spende	5800	0,00	0,00	229,70
4645	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5800	100,00	100,00	5.083,50
4645	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	2000	15.400,00	15.400,00	15.390,00
4645	5310	1000	Miete für Gebäude und Grundstücke (Turnhallen)	5800	1.600,00	2.100,00	1.225,80
4645	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5800	1.500,00	1.500,00	742,94
4645	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	5.800,00	5.800,00	6.382,25
4645	5622	1000	Fortbildung und Umschulung (Supervision/Fachberatung)	5800	3.800,00	3.800,00	1.340,03
4645	5622	1601	Fortbildung und Umschulung (Bufdis)	5800	1.500,00	1.500,00	0,00
4645	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	5800	500,00	500,00	0,00
4645	5810	3000	Lebensmittel (Verpflegung)	5850	423.400,00	378.400,00	348.709,85
4645	5810	3010	Lebensmittel (Verpflegung - ohne Mahnung)	5850	50.000,00	43.000,00	28.325,18
4645	6024	0000	Spiel- und Getränkegeld	5850	65.000,00	65.000,00	55.704,08
4645	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5800	1.100,00	1.100,00	0,00
4645	6322	0000	EDV-Kosten	5800	100,00	0,00	0,00
4645	6324	0000	Schmuck von Straßen, Räumen und Ähnl.	5800	500,00	500,00	86,75
4645	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5800	9.000,00	9.000,00	1.901,99
4645	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5800	1.900,00	1.900,00	1.402,42
4645	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5800	5.400,00	5.000,00	3.807,22
4645	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5800	500,00	500,00	384,63
4645	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5800	500,00	500,00	0,00
4645	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	3.300,00	3.300,00	867,80
4645	6541	1601	Reise- und Fahrtkosten (Bufdis)	5800	200,00	200,00	0,00
4645	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	5800	1.700,00	1.700,00	5.155,66
4645	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	842.000,00	750.000,00	842.175,30
4645	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	47.400,00	47.400,00	51.532,62
4645	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	5800	100,00	100,00	0,00
4645	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5800	0,00	0,00	0,00
4645	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	21.700,00	0,00
4645	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	34.800,00	32.800,00	32.198,39
4645	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	14.900,00	15.000,00	13.958,10
4645	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.000,00	14.900,00	13.316,86
4645	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.800,00	5.300,00	4.694,13
4645	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	58,44
4647	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	11.000,00	5.732,34
4647	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	1.100,00	562,58
4647	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	3.600,00	2.080,76
4647	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	300,00	51,42
4648	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5800	3.400,00	2.000,00	416,25
4648	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	1.500,00	1.500,00	1.357,12
4648	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5800	5.000,00	5.000,00	4.909,08
4648	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5800	2.700,00	2.200,00	2.066,47
4648	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5800	2.600,00	2.600,00	2.376,50
4648	5550	0000	Kfz-Steuer	5800	600,00	600,00	459,15
4648	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	1.000,00	1.000,00	1.513,30
4648	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	2.300,00	1.500,00	9.138,18
4648	5625	0000	Fortbildung EDV (Software/Fachverfahren)	5800	1.000,00	0,00	11.368,11

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4648	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	1100	0,00	0,00	0,00
4648	6322	0000	EDV-Kosten	5800	300,00	0,00	97,89
4648	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	5800	500,00	500,00	299,88
4648	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5800	2.800,00	2.300,00	5.007,31
4648	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5800	300,00	200,00	1.350,81
4648	6525	0000	Postgebühren	5800	2.400,00	4.000,00	2.810,98
4648	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5800	5.500,00	5.500,00	0,00
4648	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	400,00	400,00	1.094,80
4648	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5800	0,00	0,00	0,00
4648	6587	1000	Transportkosten (Pooltestung)	5800	0,00	0,00	51,60
4648	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5800	1.500,00	3.500,00	439,32
4648	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	107.000,00	90.000,00	111.987,86
4648	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5800	0,00	0,00	110,00
4648	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	92.000,00	82.200,00	51.394,38
4648	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	79.800,00	69.600,00	77.897,00
4648	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	10.900,00	4.600,00	8.866,45
4648	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	18.800,00	25.700,00	33.292,16
4648	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	7.000,00	7.500,00	10.146,14
4648	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	300,00	400,00	294,72
4649	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	5800	0,00	0,00	884,00
4649	5250	0000	Technische Geräte und Apparate	5800	0,00	0,00	0,00
4649	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5800	0,00	0,00	168,00
4649	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	5800	0,00	0,00	0,00
4649	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	5800	0,00	0,00	169,65
4649	5550	0000	Kfz-Steuer	5800	0,00	0,00	0,00
4649	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	0,00	0,00	120,00
4649	6020	0000	Kindergartenbedarf	5800	0,00	0,00	1.504,34
4649	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	5800	0,00	0,00	5,99
4649	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6322	0000	EDV-Kosten	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6525	0000	Postgebühren	5800	0,00	0,00	0,00
4649	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	0,00	0,00	20,20
4649	6556	0000	Honorare und Ähnl.	5800	0,00	0,00	7.893,75
4649	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5800	0,00	0,00	38,71
4649	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
4649	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	0,00
4649	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**4.830.600,00 €**	**4.416.300,00 €**	**4.449.794,14 €**

Sachaufwendungen (7/8)

4640	8900	0999	Beitrag Haushalts- konsolidierung	2000	0,00	0,00	0,00
4640	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4640	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4640	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
4645	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4648	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5800	0,00	0,00	0,00
4648	8900	0024	Haushaltskonsolidierung 2024	2000	-25.000,00	0,00	0,00
4648	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4649	8006	0000	Zinsausgaben an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	5100	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**-25.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**12.620.100,00 €**	**11.416.900,00 €**	**13.685.324,23 €**
Summe Ausgaben:	**21.794.750,00 €**	**20.411.730,00 €**	**21.383.339,46 €**
Budget:	**-9.174.650,00 €**	**-8.994.830,00 €**	**-7.698.015,23 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **58000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Kindertagesbetreuung**

Einnahmen	*Ansatz*	11.416.900,00 €	*RE*	13.685.324,23 €
Ausgaben	*Ansatz*	20.411.730,00 €	*RE*	21.383.339,46 €
Ergebnis			*RE*	-7.698.015,23 €
Budget gem. Haushaltsplan				-8.994.830,00 €
Zwischenergebnis				1.296.814,77 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-2.079.546,45 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 34 bis 36 und 38	- 105.000,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 96.144,91 €		
	Landeszuschüsse	- 1.849.411,54 €		
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 28.990,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				1.162.657,99 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	901.596,68 €		
	Personalkostenersätze	6.017,75 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten/Außenanlagen	229.303,69 €		
	Beihilfeaufwendungen	25.739,87 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-309.921,21 €
	davon			
	Sprach-Kitas	- 22.359,14 €		
	Heilpäd.-Behandlung	- 172.839,84 €		
	Projekt "Kita-Einstieg"	- 1.394,44 €		
	Verpflegungspauschale	- 113.327,79 €		
Zwischenergebnis				70.005,10 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 58100				-7.894,07 €
Budgetüberschuss				62.111,03 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				31.055,52 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 58000 Amtsbudget Kindertages- betreuung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-9.174.650**	**-7.705.909,30**	**19,06**
Einnahmen	**12.620.100**	**13.685.324,23**	**-7,78**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	2.247.800	2.160.177,81	4,06
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.705.200	1.545.945,63	10,30
Erstattungen	67.700	207.481,04	-67,37
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	8.599.400	9.548.664,83	-9,94
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	223.054,92	-100,00
Ausgaben	**-21.794.750**	**-21.391.233,53**	**1,89**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-16.989.150	-16.907.805,45	0,48
Beihilfe	0	-25.739,87	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-5.800	-2.833,06	104,73
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-32.500	-31.632,73	2,74
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-1.916.200	-1.636.044,89	17,12
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-2.876.100	-2.779.283,46	3,48
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	25.000	-7.894,07	-416,69

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-9.199.650	-7.921.070,15	16,14
bereinigte Einnahmen	12.620.100	13.462.269,31	-6,26
bereinigte Ausgaben	-21.819.750	-21.383.339,46	2,04
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-69,68	-59,99	16,15
Ausgabendeckungsgrad (in %)	57,84	62,96	-8,13
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	128,67	128,06	0,48

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **58100**

Bezeichnung: **U-Amtsbudget Ganztagsschule**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Zuge der Neugründung des Amtes für Kindertagesbetreuung und Ganztagsschule (Kita-GTS) wurden zum Haushaltsjahr 2023 Teile des Budgets 40090 des Schulverwaltungsamt (SchvA) in das neue Unteramtsbudget 58100 übertragen. Bei Kita-GTS liegt nunmehr die Verantwortung für die Finanzierung und Durchführung der Angebote im offenen und gebundenen Ganztag, bei denen die Stadt Fürth Kooperationspartner an der Schule ist. SchvA obliegt weiterhin die Rolle des Sachaufwandsträgers, während Kita-GTS in der Hauptsache für das im Ganztag eingesetzte Personal sowie die damit verbundene staatliche Förderung verantwortlich zeichnet. Darüber hinaus werden auch die an allen Schularten eingesetzten hauswirtschaftlichen Kräfte von Kita-GTS betreut.

Zur Refinanzierung beantragt und vereinnahmt Kita-GTS die staatlichen Förderpauschalen für die Ganztagsangebote, erhält zudem jährlich „Gutschriften“ von SchVA über den erforderlichen kommunalen Mitfinanzierungsanteil sowie den Personalkostenanteil aus den Essensgebühren der Schulen.

Im Schuljahr 24/25 werden an neun Grundschulen und einer Mittelschule (MS Pestalozzi) die offene Ganztagsschule (oGTS) und an einer Grundschule der gebundene Ganztag (gGTS) angeboten. Die beiden Formen sind schulische Veranstaltungen und werden in Lang- und Kurzgruppen (Betreuungsende 16:00 bzw. 14:00 Uhr) montags bis donnerstags (oGTS) bzw. mit dem Unterricht verzahnt (gGTS), angeboten.

Für eine erweiterte Anschlussbetreuung von 16:00 bis 17:00 Uhr und freitags bis 15:00 Uhr, bietet die Stadt ein kostenpflichtiges Zusatzangebot an, ebenso für eine Ferienbetreuung an derzeit zwei Standorten.

Zusätzlich werden seit 2009 aus dem Budget Zuschüsse für Ferienbetreuungen, die von gemeinnützigen Trägern durchgeführt werden, finanziert.

Für die Ganztags- und Mittagsbetreuung an der GS John-F.-Kennedy-Str., durchgeführt von der gfi gGmbH, werden städtische Mittel in gleicher Höhe wie die staatlichen Zuschüsse bereitgestellt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
2116.1184.0000 „Sonstige Schulgebühren und Entgelte (Anschluss- u. Ferienbetreuung): Die Anzahl der Schüler/innen in der kostenpflichtigen Anschluss- und Ferienbetreuung variiert von Jahr zu Jahr und lässt sich schwer schätzen. Die Einnahmen fielen höher aus als erwartet, da mehr Kinder als im vorherigen Schuljahr für die Anschluss- und Ferienbetreuung angemeldet wurden. Zudem wurde die Höhe der Gebühren moderat angepasst. 2116 bzw. 2136.1629.4400 „Sonstige Erstattungen von Gemeinden (...)“ Hierbei handelt es sich um Erstattungszahlungen des SchvA aus dessen Einnahmen aus den Essensgebühren im Ganztag, getrennt nach Angeboten in Grund- und Mittelschulen Hierüber werden u.a. die Personalkosten für die Hauswirtschaftskräfte finanziert. Diese werden bei SchvA separiert und an Kita-GTS transferiert, da von hier die Personalausgaben getragen werden (siehe auch Nr. 1.1.2.). Aufgrund unterjähriger Veränderungen, z.B. hinsichtlich geänderter Arbeitszeiten, Krankheitsausfällen etc. können sich hier Schwankungen ergeben, die nicht vollständig planbar sind. Das Verrechnungsmodell befindet sich zudem noch in der Erprobungsphase, so dass sich hier aufgrund fehlender Erfahrungswerte noch gewisse Unschärfen ergeben können. 2116.1710.1000 „Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kooperationsvertrag)“ Die Höhe der staatlichen Förderung für die Ganztagsangebote hängt von der Anzahl der Lang- und Kurzgruppen am jeweiligen Schulstandort ab. Durch die im Schuljahr 2024/2025 insgesamt höhere Anzahl an Schülern mussten an einzelnen Standorten zusätzliche Gruppen gebildet werden, wodurch auch entsprechend mehr Einnahmen durch Zuweisungen generiert wurden. Zudem wurden die staatlichen Förderpauschalen ab dem laufenden Schuljahr leicht erhöht. Teilweise sind die 1. Raten für das Schuljahr 2024/2025 nicht mehr in 2024, sondern erst in 2025 verbucht worden, sodass es in 2024 zu Mindereinnahmen kam.
1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen
Die Personalausgaben für das Betreuungspersonal obliegen den üblichen, nur bedingt planbaren Schwankungen. Erst im Laufe eines Haushaltsjahres zeichnet sich der Personalbedarf für das kommende Schuljahr ab, so dass u.U. unterjährig gegengesteuert werden muss, z.B. durch Stundenaufstockungen oder Einstellungen von zusätzlichem Personal. Der endgültige Personalbedarf kann oft erst im Herbst zu Beginn des neuen Schuljahres festgestellt werden. Bemerkbar machen sich hier außerdem wie im Kita-Bereich die regelmäßigen tariflichen Anpassungen der Gehälter. 2116 bzw. 2136.4140.1000 /.4340.1000/.4440.1000 Mit Beginn des Schuljahres 2023/24 wurden in Absprache mit Käm die Personalausgaben für die Hauswirtschaftskräfte von den Kosten für das Betreuungspersonal separiert. Wie auch im Kita-Bereich sollen die Kosten für die Küchenkräfte durch Einnahmen aus den Essensgebühren refinanziert werden. Zur besseren Abgrenzung und Darstellung im Haushalt werden die Personalkosten für diese Kräfte durch Einführung getrennter Haushaltsstellen separat abgebildet (unterschieden nach Einsatz an Grund- oder Mittelschulen). Insgesamt liegen die Personalausgaben etwas über den kalkulierten Ansätzen. Als Sonderfall gibt es auch eine städtische Hauswirtschaftskraft an einem Gymnasium, die ebenfalls aus diesem Budget getragen (UA 2316) und von Kita-GTS betreut wird, deren Refinanzierung noch nicht im Haushalt abgebildet werden konnte.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
Die Sachausgaben beschränken sich in diesem Budget auf unmittelbar mit dem Personaleinsatz zusammenhängende Kosten (Fortbildungen, Reisekosten, Arbeitskleidung etc.). Die Versorgung mit Bedarfsgegenständen, Lehr- und Lernmitteln, IT-Ausstattung etc. obliegen dem SchvA als Sachaufwandsträger, dort sind auch die entsprechenden Budgetmittel eingestellt. Lagen die Sachausgaben 2023 noch deutlich unter den Ansätzen (dies war hauptsächlich der unterjährigen Umstellung der Budgets geschuldet), kam es 2024 bereits zu wesentlich höheren Ausgaben. Insbesondere aufgrund des steigenden Angebots an Fort- und Weiterbildungen für das Ganztagspersonal wurde das Budget dafür nahezu ausgeschöpft. Verfälscht wird der Sachausgabenbereich bisher noch durch die Verortung von Gebäudebewirtschaftungskosten (innere Verrechnung) in nicht unerheblicher Höhe. Diese Kosten sind nicht Kita-GTS, sondern dem SchvA als Sachaufwandsträger zuzuordnen. Dies wird nach Rücksprache mit Käm für den HHP 2026 entsprechend geändert und damit künftig eine realistische Abbildung der Ausgabenstruktur gewährleistet.
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl -42,91% Es wird weiterhin mit einer Verbesserung der Einnahmesituation gerechnet, u.a. auch wegen erhöhter staatlicher Fördersätze. Diese Erhöhung wird sich erst im lfd. Haushaltsjahr vollumfänglich bemerkbar machen, so dass sich die Einnahmen wie erwartet entsprechend positiv entwickeln dürften. Der tatsächliche Umfang bleibt jedoch abzuwarten. In 2024 kamen zwei Standorten hinzu (Betreuungskräfte für die MS Pestalozzi und Hauswirtschaftskraft Heinrich-Schliemann-Gymnasium), die bis dato nicht in der Kalkulation berücksichtigt sind. Für die Planung 2026 wird Kita-GTS insgesamt entsprechend vorsichtiger kalkulieren.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Kennzahl +23,52% Die Steigerung ergibt sich durch die prognostizierten Mehreinnahmen und den im Vergleich dazu in geringerem Umfang steigenden Ausgaben. Da das Budget in dieser Form erst seit Kurzem existiert, fehlen hier zum Teil noch entsprechende Erfahrungswerte. Mit zunehmender Bewirtschaftungspraxis werden sich derzeit noch bestehende Unschärfen, insbesondere auch im Hinblick auf innerstädtische Verrechnungen, im Laufe der Zeit einer realistischen Größenordnung annähern.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Kennzahl +4,71% Nicht erläuterungspflichtig

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Für das Schuljahr 2024/25 wurden die staatlichen Förderpauschalen für die Ganztagsbetreuung leicht angepasst, auch für das kommende Schuljahr wurde eine weitere Erhöhung angekündigt, was die Einnahmesituation entsprechend verbessert. Wie schon im letzten Haushaltsjahr wird in enger Zusammenarbeit mit Käm die haushaltstechnische Zuordnung des gesamten im Ganztag tätigen Personals überprüft und angepasst. Hierdurch können sich weiterhin noch Verschiebungen bei den Personalkosten ergeben, die für die kommende Haushaltsplanung berücksichtigt werden.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Wie im Bereich der Kitas wird auch der Stellenplan und die Personalbemessung im Ganztagsbereich in Zusammenarbeit mit OrgA und PA einer intensiven Überprüfung unterzogen. Sowohl im Betreuungs- als auch im Hauswirtschaftsbereich wird ein Springerpool zum Auffangen von Personalausfällen benötigt. Ein entsprechendes Konzept ist derzeit in Entwicklung, zur Aufrechterhaltung des Betriebs im Betreuungs- und insbesondere auch Küchenbereichs mussten bereits im Vorgriff erste Einstellungen vorgenommen werden.

Im Hinblick auf eine qualitativ möglichst hochwertige Betreuung richtet Kita-GTS den Fokus zudem weiterhin auf verstärkte Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen für das Betreuungspersonal im Ganztag, insbesondere hinsichtlich Qualifizierungsmöglichkeiten zur Ergänzungs- oder Fachkraft.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.05.2025
Kita-GTS
i. A.

Luber

Anlage 1

U-Amtsbudget-Nr.: 58100 Ganztagsschule

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

2116	1184	0000	Sonst. Schulgebühren und Entgelte (Anschluss u. Ferienb	5800	245.000,00	220.000,00	296.424,50
2116	1184	2000	Sonst. Schulgebühren und Entgelte (Mittagsbetreuung)	5800	0,00	0,00	-50,00
2116	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	5800	670.200,00	473.300,00	485.112,00
2116	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Persc	1100	0,00	0,00	0,00
2116	1670	4400	Erstattungen von privaten Unternehmen (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
2116	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kooperationsver	5800	2.512.000,00	2.040.000,00	1.990.113,27
2116	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
2116	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
2116	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2136	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	5800	139.300,00	106.600,00	109.306,00
2136	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5800	84.200,00	0,00	0,00
2316	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	5800	2.800,00	0,00	0,00
2316	1770	4400	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen (Pe	5800	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**3.653.500,00 €**	**2.839.900,00 €**	**2.880.905,77 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

2006	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
2006	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	2.734.600,00	2.469.100,00	2.727.951,74
2116	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenkräfte)	1100	368.200,00	377.700,00	317.793,48
2116	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	32.500,00	32.500,00	10.549,80
2116	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	212.000,00	191.800,00	207.150,03
2116	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	28.500,00	29.000,00	24.342,72
2116	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	574.500,00	523.900,00	579.228,94
2116	4440	1000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte" (Küchenk	1100	82.000,00	81.900,00	70.322,79
2116	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	4.900,00	4.900,00	0,00
2116	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.500,00	2.300,00	1.832,79
2116	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenkr	1100	0,00	0,00	0,00
2116	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	5800	1.400,00	1.370,00	1.500,00
2136	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	69.300,00	0,00	4.081,55
2136	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenkräfte)	1100	203.600,00	139.300,00	186.551,14
2136	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	14.200,00	0,00	316,30
2136	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	15.700,00	10.700,00	15.211,90
2136	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	5.500,00	0,00	979,65
2136	4440	1000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte" (Küchenk	1100	46.500,00	31.700,00	41.520,34
2136	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
2136	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenkr	1100	0,00	0,00	0,00
2316	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenkräfte)	1100	8.900,00	0,00	15.034,83
2316	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	700,00	0,00	1.143,59
2316	4440	1000	Beiträge zur gesetzl. SV "Tariflich Beschäftigte" (Küchenk	1100	2.300,00	0,00	3.353,98
2316	4690	8010	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenkr	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**4.406.800,00 €**	**3.896.170,00 €**	**4.208.865,57 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (5/6)

2006	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	0,00
2006	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	145,55
2006	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	0,00
2116	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5800	1.500,00	1.000,00	1.420,12
2116	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	5800	13.000,00	14.000,00	14.492,81
2116	5624	5000	Ausbildung/Fortbildung (Multiplikatoren/innen) Assistenzk	5800	10.000,00	0,00	0,00
2116	5719	0000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (o. GTS - Langgruppen	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	5719	1000	Sonst. Lehr- und Unterrichtsmittel (o. GTS - Kurzgruppen	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	5810	0000	Lebensmittel	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	5800	0,00	0,00	0,00
2116	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5800	1.000,00	500,00	540,58
2116	6710	1000	Erstattungen an das Land (Kooperationsvertrag)	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	93.000,00	52.000,00	144.554,24
2116	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	0,00	0,00	3.922,09
2116	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	0,00	0,00	16.671,64
2116	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	0,00	0,00	7.133,19
2116	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	0,00	0,00	6.138,24
2116	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	3.835,45
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**118.500,00 €**	**67.500,00 €**	**198.853,91 €**

Sachaufwendungen (7/8)

2116	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	GESP	0,00	0,00	0,00
2116	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
2116	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
2116	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**3.653.500,00 €**	**2.839.900,00 €**	**2.880.905,77 €**
Summe Ausgaben:	**4.525.300,00 €**	**3.963.670,00 €**	**4.407.719,48 €**
Budget:	**-871.800,00 €**	**-1.123.770,00 €**	**-1.526.813,71 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **58100**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Ganztagsschule**

Einnahmen	*Ansatz*	*2.839.900,00 €*	*RE*	2.880.905,77 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.963.670,00 €*	*RE*	4.407.719,48 €
Ergebnis			*RE*	-1.526.813,71 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.123.770,00 €
Zwischenergebnis				-403.043,71 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-44.000,00 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nr. 39	- 9.000,00 €		
	Ansatz von UAB 40020 (Kooperationsvertrag gGTS Rosenschule)	- 35.000,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				439.149,64 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	32.093,44 €		
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	96.476,33 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	307.720,80 €		
	Mittelbereitstellung	2.859,07 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-7.894,07 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 58000				7.894,07 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 58100 U-Amtsbudget Ganztagsschule

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-871.800**	**-1.518.919,64**	**-42,60**
Einnahmen	**3.653.500**	**2.888.799,84**	**26,47**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	245.000	296.374,50	-17,33
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	812.300	594.418,00	36,65
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	2.596.200	1.990.113,27	30,45
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	7.894,07	-100,00
Ausgaben	**-4.525.300**	**-4.407.719,48**	**2,67**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-4.406.800	-4.208.865,57	4,70
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	-25.500	-16.453,51	54,98
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-93.000	-182.400,40	-49,01
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-871.800	-1.526.813,71	-42,90
bereinigte Einnahmen	3.653.500	2.880.905,77	26,82
bereinigte Ausgaben	-4.525.300	-4.407.719,48	2,67
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,60	-11,56	-42,91
Ausgabendeckungsgrad (in %)	80,73	65,36	23,52
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	33,38	31,88	4,71

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **61000**

Bezeichnung: **Stadtplanungsamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Haushaltsjahr 2024 schließt für das Stadtplanungsamt mit einem vorläufigen Budgetüberschuss in Höhe von € 67.679,95 ab.

Die von dem Zwischenergebnis in Abzug gebrachten Restmittel setzen sich wie folgt zusammen:

1. VAG-Rad	Ansatz 2024	€ 261.000,00	
	ReErG 2024	€ 120.698,96	
	Projektmittelübertrag nach 2025	€ 55.957,29	
	Differenz		€ 84.343,75
2. Sicherheitsaudit	Ansatz 2024	€ 50.000,00	
	ReErG 2024	€ 4.165,00	
	Projektmittelübertrag nach 2025	€ 10.000,00	
	Differenz		€ 35.835,00
3. Landkreislinien 125/126	Ansatz 2024	€ 180.000,00	
	ReErG 2024	€ 133.758,41	
	Projektmittelübertrag nach 2025	€ 0,00	
	Differenz		€ 46.241,49
4. Radverkehr	Projektmittelübertrag aus Vorjahren	€ 381.904,01	
	Projektmittelübertrag nach 2025	€ 125.000,00 (*)	
	Differenz		€ 256,904,01

(*) lfd. Ansatz € 125.000/max. Übertrag i.H.v. lfd. Ansatz/ bisher wurde kumulierter Betrag mit Zustimmung der Kämmerei übertragen

Summe der Differenzen 1 - 4 € 423.324,25

Im Haushaltsjahr 2024 war eine einzelne Mittelverstärkung über Mittelbereitstellung in Höhe von € 70.000,00 für die Maßnahme Verkehrskonzept Fürth Nordost notwendig.

Das Budgetergebnis 2024 wurde um folgende zweckgebundene Ausgaben (Projektmittel) bereinigt, welche in vollem Umfang (€ 743.196,81) in das HHJahr 2025 zu übertragen sind:

1. Planungskosten ISEK € 110.000,00
Es wird die Diffrenz zwischen den für 2024 geplanten Ausgaben und Einnahmen (€ 275.000 ./. 165.000) übertragen. Im Jahr 2024 konnte das Projekt "Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)" aufgrund noch nicht erfolgter Stellenbesetzung nicht bearbeitet werden. Die Stelle wurde zum 01.02.2025 besetzt.

2. Rahmenvertrag 50.000,00
Aus dem Jahr 2024 sind noch folgende Projekte zu bearbeiten und zur Bezahlung fällig:
- Standortuntersuchung Dauerzählstellen
- Umleitungskonzept Hafenbrücke
- HSG Verkehrsuntersuchung
Die endgültige Bearbeitung konnte nicht erfolgen, da andere Projekte 2024 Vorrang hatten.

3. Verkehrsgutachten Umfeld Helene-Lange-Gymnasium € 60.207,79
Für das Projekt wurden € 80.000 veranschlagt und über die Jahre 2023, 2024 und 2025 zur Verfügung gestellt. Der Abschluss des Gutachtens verzögert sich, da der Auftragnehmer mehr Zeit zur Verfügung gestellt bekommen hat, da das Durchfahrtsverbot der ersten Verkehrsphase häuftig missachtet wurde und seitens der Stadt Fürth erst abgewartet werden wollte, ob andere Verkehrszeichen Abhilfe schaffen oder die folgenden Verkehrsphasen anders abgewickelt werden müssten. Die noch fehlenden Verkehrspläne der Phasen II und III werden in der Jahresmitte 2025 erwartet.

4. Bebauungspläne € 34.816,61
Die Mittel sind fest verplant und sollen 2025 zur Ausgabe kommen.

5. Radverkehr € 125.000,00
Die zu übertragenden Gelder werden v.a. für die Machbarkeitsstudien "Radschnellverbindung FÜ-N" und "Radschnellverbindung FÜ-ER" benötigt. Das Stadtplanungsamt bemüht sich darüber hinaus um Fördermittel. Der laufende Ansatz des HHJahres 2025 beträgt € 125.000. In den vergangenen Jahren erfolgte ein Projektmittelübertrag der kumulierten Restmittel der HHJahre ab dem HHJahr 2022. Im Budgetabschluss 2024 wurde ein Betrag i.H.v. € 256,904,01 in Abzug gebracht. Der Projektmittelübertrag erfolgt lediglich in Höhe des laufenden Ansatzes (siehe Seite 1).

6. VAG-Rad € 55.957,29
Das Rechnungsergebnis 2024 setzt sich aus der Abrechnung der Stadt Nürnberg über die Quartale 1 - 3 des Jahres 2024 und einem einmaligen Prüfungs- und Gestattungsentgelt an die DB InfraGO AG i.H.v. € 4.403,00 zusammen. Am 21.01.2025 legte die Stadt Nürnberg die Rechnung für das 4. Quartal i.H.v. € 55.957,29 vor. Die Differenz zum Jahresansatz 2024 i.H.v. € 83.343,75 wird im Rahmen des Budgetabschlusses in Abzug gebracht (siehe Seite 1).

7. Verkehrskonzept Fürth Nordost € 70.000,00
Die Mittelbereitstellung erfolgte in der zweiten Hälfte des HHJahres 2024. Die Abrechnung des Projektes konnte 2024 nicht mehr erfolgen.

8. Nahverkehrsplan € 74.551,74
Der Übertrag 2023 auf 2024 erfolgte mit der Begründung einer Evaluierung der Schnuppertickets. Diese Evaluierung erfolgte seitens der infra nicht. Die Gelder waren zum Zeitpunkt der Meldung der Projektmittelübertrage für die Evaluierung der Minibuslinie 189 und die Busnetzüberplanung vorgesehen. 2025 wird die Nahverkehrsplanung für die Stadt Fürth, basierend auf dem Stadtratbeschluss zum Mobilitätsplan, konkretisiert.

Ziel ist die Neuaufstellung des Nahverkehrsplans für die Stadt Fürth. Der Projektmittelübertrag wird nunmehr hierfür herangezogen.

9. Mobilitätsplan € 152.663,38
Aus dem Mobilitätsplan leiten sich Maßnahmen zur Verbesserung von Verkehrsangebot und -infrastruktur ab, die in 2025 begonnen werden. Es handelt sich um Verkehrskonzepte und verkehrstechnische Untersuchungen, wofür externe Planungsleistungen nötig sind. Diese werden zeitnah umgesetzt und wurden teils bereits begonnen.

10. Sicherheitsaudits € 10.000
Der Übertrag ist nötig, damit begonnene Projekte, die 2024 nicht zum Abschluss gebracht werden konnten, fortgeführt werden können. Die Mittel sind für 2025 verplant. Die Differenz zum Ansatz 2025 wird im Rahmen des Budgetabschlusses in Abzug gebracht (siehe Seite 1).

Das Stadtplanungsamt mit seinen verschiedenen Aufgabenbereichen (Bauleitplanung und städtebauliche Gestaltung, Verkehrsplanung, Wohnungs- und Städtebauförderung, Vermessung und Geoinformation) lieferte im Jahr 2024 unverzichtbare Grundlagen für die Vorbereitung, Regelung und Förderung der baulichen, wirtschaftlichen und sozialen Entwicklung der Stadt Fürth:

a) Abteilung Bauleitplanung und städtebauliche Gestaltung

Bearbeitung von

- B-Plan Nr. 396 "Schleifweg"
- B-Plan Nr. 396b "Ehemaliges Faurecia-Areal"
- B-Plan Nr. 438a "Westlich Magnolienweg"
- B-Plan Nr. 278d "Dambach West - Bereich zwischen der Breslauer Str., der ehemaligen US-Offizierssiedlung und der Südwesttangente"
- B-Plan Nr. 460a "Bereich entlang der Flugplatzstraße und westlich der Vacher Straße - Golfpark"
- FNP Änderung 2020.19 Ausweisung v. Konzentrationsflächen für Gewächshausanlagen

b) Abteilung Verkehrsplanung

Bearbeitung von

- ÖPNV-Finanzierung (Deutschlandticket, Ermäßigungsticket, Tarifzonen-Änderungen)
- Vorentwurf von Straßen und Plätzen (z.B. Hafenbrücke, Wolfsgrubersteg, Friedrichstraße, Schwabacher Straße, Würzburger Straße)
- Kontinuierliche Nahverkehrsplanung (Linie 177 Stabilisierung, Fahrkartenverkauf beim Fahrer, Busnetz Nürnberg West 2, Konzept für den SEV Nürnberg - Neustadt in den Sommerferien)
- Umsetzung Pendlerfrühstück, Infoveranstaltung für den Stadtrat
- Planung von 368 neuer Radabstellanlagen im Stadtgebiet
- Errichtung von einer Radzählsäule
- Planungsleistungen zu Fahrradstraßen, Radfahrstreifen- sowie Schutzstreifenmarkierungen und dem Fahrradverleihsystem VAG-Rad
- Mobilitätsplan

c) Abteilung Vermessung und Geoinformation

- Weiterentwicklung 3D-Stadtmodel (als Basis für die urbane Datenplattform)
- Weiterentwicklung GIS
- Weiterentwicklung des Geoportals zum Datenportal (Open Data)
- Beschaffung der Geobasisdaten (ALKIS der Bayerischen Vermessungsverwaltung, Orthophotos und 360-Grad-Ansichten)

d) Abteilung Städte- und Wohnungsbauförderung

Im Bereich der Städtebauförderung werden Sanierungsgebiete mit einer Gesamtfläche von ca. 150 ha betreut. Für die Gestaltung öffentlicher Räume wurden Fördermittel akquiriert und bearbeitet. Es zeigt sich, dass Generalsanierungen der Gebäude durch Alt-Eigentümer rückläufig sind, diese Lücke wird von Neuerwerbern und Bauträgern gefüllt. Die allemeine Lage im Bausektor und auf dem Zinsmarkt spiegelt sich auch hier wieder. Weiterhin wurden städtische Baumaßnahmen fördertechnisch betreut, erwähnenswert war insbesondere die Aufnahme und Bewilligung der Hornschuchpromenade in das Programm "Klima wandel(t) Innenstadt" mit 80% Förderquote.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Dem Einnahmeansatz i.H.v. € 273.500 steht ein Rechnungsergebnis i.H.v. € 739.999,30 (inkl. Budgetmittelübertrag i.H.v. € 572.435,94) gegenüber. Die um den Budgetmittelübertrag bereinigten Einnahmen belaufen sich auf € 167.563,36. Die Budgetabrechnung des Amtsbudget des Stadtplanungsamtes weist Mindereinnahmen i.H.v. € 105.936,64 aus.

Auf der Haushaltsstelle 6100.15490000 (Sonstige Kostenersätze, Mindereinnahmen € 618) werden Einnahmen aus Verkehrszählungen verbucht. Die Einnahmen sind von einer nicht im Voraus kalkulierbaren Auftragslage abhängig.

Die Haushaltsstelle 6100.17103000 (Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (ISEK), Mindereinnahmen € 165.000) wurde für das Projekt "Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept" eingerichtet. Im Jahr 2024 konnte das Projekt aufgrund noch nicht erfolgter Stellenbesetzung nicht bearbeitet werden. Ein Antrag auf Fördermittelgewährung wurde 2024 demnach nicht gestellt. Die Stelle wurde zum 01.02.2025 besetzt. Die Fördermittel können daher erst ab dem Haushaltsjahr 2025 beantragt werden.

Bei den Haushaltsstellen 6120.16500681 bis 6120.16517010 handelt es sich um Erstattungen von kommunalten Sonderrechnungen (GWF, infra, WBG, StEF). Die Einnahmen resultieren aus Leistungen der Abteilung Vermessung und Geoinformation für städtische Eigengesellschaften/Mehrheitsbeteiligungen, Kommunalunternehmen, Eigenbetriebe und die Gebäudewirtschaft Fürth, als eingenbetriebsähnliche Einrichtung. Die Einnahmen sind nicht im vorherein absehbar und von der Auftragslage abhängig. Die Einnahmen auf der Haushaltsstelle 6120.16500681 beziehen sich auf das Aufmaß von städtischen Gebäuden und sind auf € 20.000 p.a. gedeckelt. Die kumulierte Mehreinnahmen dieser Haushaltsstellen betragen € 51.326,28.

Hingegen hat die Haushaltstelle 6120.16989999 (Innere Verrechnung innerstädtische Leistungen) Mindereinnahmen in H.v. € 8.506,07. Die Einnahmen sind abhängig von den innerstädtischen Aufträgen, diese fielen im vergangenen Jahr geringer aus.

Auf der Haushaltsstelle 6140.10000000 (Verwaltungsgebühren, Mehreinnahmen € 29.305,42) ist dem Gutachterausschuss zugeordnet. Auf dieser Haushaltsstelle werden Einnahmen im Zusammenhang mit Boris Bayern gebucht.

Vor allem handelt es sich dabei um Einnahmen aus Auskünften aus der Kaufpreissammlung, Verkauf des Grundstücksmarktberichtes, der Bodenrichtwertkarte und Richtwertauskünfte. Ob diese Einnahmen aufgrund einer geplanten Gesetzesänderung künftig noch erzielbar sein werden, ist auf politischer Ebene noch nicht entschieden.

Die Haushaltstelle 6140.1698 (Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen, Mehreinnahmen € 4.155,00) dient der Buchung von Einnahmen aus Erstattungen von Gutachterkosten, welche nicht vorherseh- und planbar waren.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Den geplanten Ausgaben i.H.v. € 4.273.680,00 steht für das Haushaltsjahr 2024 ein Rechnungsergebnis i.H.v. € 3.967.076,04 entgegen, was zu Einsparungen i.H.v. € 306.604 führt.

Mehrere Stellen des Stadtplanungsamtes wurden erst Anfang 2025 besetzt bzw. wiederbesetzt. Freie Stellen(anteile) wurden nach Möglichkeit für die Einstellung von Werkstudenten und Arbeitszeiterhöhungen von teilzeitbeschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern herangezogen, um die Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Dem Haushaltsansatz i.H.v. € 1.898.600 steht ein Rechnungsergebnis i.H.v. € 1.219.574 gegenüber. Die Differenz (Minderausgaben) beträgt rd. 679.026.

Die Haushaltsstellen mit Minderausgaben (Rahmenvertrag, Verkehrsgutachten Umfeld Helene-Lange-Gymnasium, ISEK, Radverkehr) des Haushaltsjahres 2024 finden sich bei den Projektmittelüberträgen wieder. Die Gelder der Projektmittelüberträge sind für die Weiterbearbeitung der Projekte im Haushaltsjahr 2025 vorgesehen.

Die Haushaltsstelle 6100.5622000 ist um rd. 110% überbucht. Die Fortbildungskosten können in keinster Weise aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bestritten werden. Es ist eine Kompensation innerhalb des Amtsbudgets sowie eine Anpassung des Ansatzes für das Haushaltsjahr 2026 nötig.

Der Ansatz der Haushaltsstelle 6100.65550000 wurde komplett durch Aufträge im Zusammenhang mit Bebauungsplänen gebunden, jedoch erfolgte die Abrechnung der Aufträge zum Teil erst im Haushaltsjahr 2025. Aus diesem Grund weist die Haushaltstelle Minderausgaben in Höhe von € 34.816,61 auf, welche als Projektmittel in das Haushaltsjahr 2025 übertragen werden.

Das Stadtplanungsamt hat einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von € 23.100 geleistet.

Grundsätzlich ist die Dienststelle bemüht sparsam mit den zur Verfügung stehenden Mitteln umzugehen. Dies gilt besonders im Hinblick auf die unsicheren Einnahmen, um Mindereinnahmen mit Minderausgaben decken zu können.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW

(Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)

Bei dem bereinigten Budgetüberschuss/-zuschussbedarf handelt es sich um einen Budgetüberschuss, welcher mit 12,80% im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 geringer ausfällt. Dieser ist auf die durch das Budget zu tragenden Mehrausgaben (Haushaltskonsolidierung und einbehaltene Restmittel) zurückzuführen.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der bereinigte Ausgabendeckungsgrad beträgt -27,86 % und lässt sich auf die nicht beeinflussbaren Mehreinnahmen sowie die nicht verbrauchten Projektmittel und Pauschalansätze zurückführen.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Abweichung von 5,77 % ist nicht erläuterungsbedürftig.

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Der Budgetvollzug liegt im Haushaltsjahr im Plan.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
In Folge des nunmehr abgeschlossenen Mobilitätsplanes soll die Nahverkehrsplanung 2025, basierend auf dem Stadtratbeschluss zum Mobilitätsplan, konkretisiert werden. Ziel ist die Neuaufstellung des Nahverkehrsplanes für die Stadt Fürth.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025
Stadtplanungsamt

Schubert Jonas
Amtsleiter

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 61000 **Stadtplanungsamt**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

6100	1490	0000	Sonst. Mieten und Pachten	6100	100,00	100,00	0,00
6100	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	6100	0,00	0,00	0,00
6100	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6100	1.400,00	1.200,00	582,00
6100	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6100	200,00	200,00	110,58
6100	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6100	10.000,00	0,00	60,00
6100	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	6100	0,00	0,00	0,00
6100	1710	3000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (ISEK)	6100	0,00	165.000,00	0,00
6100	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	9.600,00	9.600,00	1.080,00
6100	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	572.435,94
6120	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6100	11.200,00	10.000,00	5.625,00
6120	1030	0000	Vermessungsgebühren	6100	5.500,00	5.000,00	0,00
6120	1330	0000	Verkauf von Drucksachen aller Art	6100	11.900,00	10.700,00	5.635,76
6120	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6100	0,00	0,00	16,41
6120	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	6120	500,00	500,00	2.270,05
6120	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6100	100,00	100,00	170,00
6120	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6100	0,00	0,00	0,00
6120	1650	0681	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6100	20.000,00	7.500,00	19.276,50
6120	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6100	100,00	100,00	97,62
6120	1650	8950	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (WBG	6100	600,00	500,00	75,00
6120	1651	7010	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6100	4.500,00	4.500,00	44.477,16
6120	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	6100	0,00	0,00	0,00
6120	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	11.000,00	10.000,00	1.493,93
6120	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
6120	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
6140	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6100	40.000,00	40.000,00	69.305,42
6140	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6100	0,00	0,00	2.472,93
6140	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6100	0,00	0,00	0,00
6140	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6100	0,00	0,00	0,00
6140	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	4.155,00
6150	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6100	8.500,00	8.500,00	10.160,00
6150	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6100	0,00	0,00	500,00
6150	1783	0000	Spenden	6100	0,00	0,00	0,00
6200	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6100	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**135.200,00 €**	**273.500,00 €**	**739.999,30 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

6100	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	192.600,00	181.900,00	180.553,61
6100	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.753.800,00	1.953.100,00	1.715.928,20
6100	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	94.400,00	91.000,00	84.078,30
6100	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	135.900,00	151.400,00	131.367,95
6100	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	365.200,00	399.500,00	348.174,61
6100	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	10.281,96
6100	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	20.330,30
6100	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
6100	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	5.600,00	5.600,00	4.724,60
6100	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	6100	570,00	580,00	577,07
6120	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	162.400,00	204.200,00	156.946,43
6120	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	470.500,00	456.800,00	429.984,55
6120	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
6120	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	79.600,00	102.100,00	73.085,16

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6120	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	36.500,00	35.400,00	33.043,96
6120	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6120	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	94.800,00	89.400,00	86.646,28
6120	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6120	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	8.937,61
6120	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	17.672,14
6120	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.400,00	1.400,00	1.155,33
6140	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	113.100,00	102.700,00	108.416,10
6140	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	9.100,00	8.800,00	7.865,19
6140	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	55.400,00	51.400,00	50.486,07
6140	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	700,00	700,00	606,11
6140	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	1.600,00	1.500,00	1.456,28
6140	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	6.173,96
6140	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	12.207,63
6140	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	28,42
6150	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	125.400,00	123.400,00	105.573,41
6150	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	62.700,00	60.400,00	60.175,81
6150	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	61.400,00	61.700,00	49.162,31
6150	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.900,00	4.700,00	4.629,52
6150	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	13.600,00	12.700,00	12.933,59
6150	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	6.012,08
6150	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	11.887,54
6150	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	243,72
6200	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	77.200,00	75.200,00	74.387,66
6200	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	98.100,00	46.500,00	80.383,27
6200	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	37.800,00	37.600,00	34.640,06
6200	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	7.600,00	3.600,00	6.197,15
6200	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	21.500,00	10.000,00	17.262,55
6200	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	4.236,15
6200	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	8.376,04
6200	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	247,36
			Summe Personalausgaben (4):		**4.083.770,00 €**	**4.273.680,00 €**	**3.967.076,04 €**

Sachaufwendungen (5/6)

5900	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Radfahren in Fürth)	6100	0,00	0,00	0,00
5900	5130	0010	Unterhalt von Straßen, Wegen u. Ä. (Nachhaltige Finanzi	6100	0,00	0,00	0,00
5900	6610	6100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6100	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5900	6798	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	0,00
6100	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6100	3.600,00	3.600,00	8.014,85
6100	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	6100	1.500,00	1.500,00	1.182,33
6100	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6100	300,00	300,00	148,47
6100	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6100	1.200,00	1.200,00	697,82
6100	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6100	500,00	500,00	175,69
6100	5550	0000	Kfz-Steuer	6100	100,00	100,00	94,00
6100	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	300,00	300,00	792,30
6100	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6100	1.000,00	1.000,00	0,00
6100	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6100	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6100	8.000,00	8.000,00	16.813,40
6100	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	6100	200,00	200,00	0,00
6100	6322	0000	EDV-Kosten	6100	0,00	0,00	0,00
6100	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	6100	4.400,00	4.400,00	296,34
6100	6369	1000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Verkehrszählung)	6100	15.000,00	32.400,00	32.491,51
6100	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6100	2.500,00	2.500,00	721,54
6100	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
6100	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6100	5.000,00	5.000,00	4.113,21
6100	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6100	3.800,00	3.800,00	4.646,26
6100	6525	0000	Postgebühren	6100	0,00	0,00	0,00
6100	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6100	8.200,00	8.200,00	8.642,05
6100	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6100	1.500,00	1.500,00	743,03
6100	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6100	17.400,00	17.400,00	487,90
6100	6551	0000	Gutachterleistungen (Rahmenvertrag)	6100	50.000,00	50.000,00	0,00
6100	6555	0000	Planungskosten, Bebauungspläne u.Ä., soweit nicht Gr. 9	6100	200.000,00	100.000,00	65.183,39
6100	6555	0200	Planungskosten und Ähnl. Sicherheitsaudit)	6100	50.000,00	50.000,00	4.165,00
6100	6555	1000	Planungskosten und Ähnl. (Nahverkehrsplan)	6100	0,00	0,00	64,82
6100	6555	2000	Planungskosten und Ähnl. (Mobilitätsplan)	6100	150.000,00	150.000,00	168.286,20

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6100	6555	2300	Planungskosten und Ähnl. (Verkehrsgutachten Umfeld He	6100	10.000,00	20.000,00	9.792,21
6100	6555	3000	Planungskosten und Ähnl. (ISEK)	6100	0,00	275.000,00	0,00
6100	6555	5900	Planungskosten und Ähnl. (Radverkehr)	6100	125.000,00	125.000,00	6.428,84
6100	6555	6000	Planungskosten und Ähnl. (Verkehrskonzept Fürth Nordo	6100	0,00	0,00	0,00
6100	6556	0000	Honorare und Ähnl.	6100	4.100,00	4.100,00	0,00
6100	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6100	500,00	500,00	545,41
6100	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6100	0,00	0,00	0,00
6100	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6100	0,00	0,00	0,00
6100	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	6100	1.300,00	1.300,00	1.170,00
6100	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6100	300,00	300,00	642,80
6100	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6100	1.900,00	1.900,00	1.598,41
6100	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	1.668,33
6100	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	140.700,00	117.700,00	143.053,25
6100	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	100.900,00	90.200,00	96.694,39
6100	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	10.600,00	12.200,00	9.367,82
6100	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	24.200,00	16.600,00	17.790,50
6100	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.700,00	9.200,00	4.551,24
6100	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.300,00	300,00	1.221,18
6120	5110	2000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6100	0,00	0,00	0,00
6120	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6100	500,00	500,00	0,00
6120	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	6100	300,00	300,00	0,00
6120	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6100	300,00	300,00	0,00
6120	5290	0000	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung	6100	17.300,00	42.300,00	30.016,47
6120	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6100	4.500,00	4.500,00	531,58
6120	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6100	2.000,00	2.000,00	943,56
6120	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	800,00	800,00	433,37
6120	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6100	300,00	300,00	306,02
6120	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6120	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6100	1.900,00	1.900,00	2.959,71
6120	5625	0000	Fortbildung EDV (Software/Fachverfahren)	6100	0,00	11.100,00	9.511,08
6120	6322	0000	EDV-Kosten	6100	0,00	0,00	0,00
6120	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6100	20.000,00	20.000,00	20.554,08
6120	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6100	100,00	100,00	0,00
6120	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6100	0,00	0,00	3.926,05
6120	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	6120	0,00	0,00	609,56
6120	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6100	6.900,00	6.900,00	789,55
6120	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6100	0,00	0,00	0,00
6120	6525	0000	Postgebühren	6100	100,00	100,00	0,00
6120	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6100	0,00	0,00	0,00
6120	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6100	400,00	400,00	99,07
6120	6558	0000	Abmarkungskosten, Grenzsteine	6100	100,00	100,00	0,00
6120	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	6100	0,00	0,00	10,28
6120	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6100	700,00	700,00	0,00
6120	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6100	200,00	200,00	168,11
6120	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	48,66
6120	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	193.300,00	150.000,00	162.180,78
6120	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	29.900,00	28.200,00	28.884,14
6120	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.900,00	3.200,00	2.386,79
6120	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	5.800,00	6.500,00	6.450,36
6120	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	2.500,00	1.292,71
6120	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.600,00	1.700,00	1.423,47
6140	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6100	300,00	300,00	95,20
6140	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6100	100,00	100,00	0,00
6140	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6100	200,00	200,00	1.213,38
6140	6322	0000	EDV-Kosten	6100	0,00	0,00	0,00
6140	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6100	100,00	100,00	0,00
6140	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6100	400,00	400,00	2.921,45
6140	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6100	0,00	0,00	323,10
6140	6525	0000	Postgebühren	6100	100,00	100,00	1,55
6140	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6100	100,00	100,00	80,55
6140	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6100	20.000,00	20.000,00	21.590,00
6140	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6100	400,00	400,00	336,52
6140	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	0,00
6140	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	7.700,00	1.900,00	7.887,48
6140	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.900,00	2.200,00	2.135,80
6140	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	300,00	400,00	262,04
6140	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	400,00	800,00	416,15

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6140	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
6150	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6100	200,00	200,00	0,00
6150	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6100	100,00	100,00	0,00
6150	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6100	700,00	700,00	1.295,00
6150	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6100	100,00	100,00	0,00
6150	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6100	100,00	100,00	0,00
6150	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6100	400,00	400,00	129,20
6150	6525	0000	Postgebühren	6100	100,00	100,00	0,00
6150	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6100	500,00	500,00	46,80
6150	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten (Qu	2000	8.000,00	8.000,00	7.240,56
6150	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6100	300,00	300,00	252,32
6150	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6100	0,00	0,00	0,00
6150	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	0,00	0,00	0,00
6150	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	5.800,00	5.300,00	6.356,63
6150	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.400,00	1.600,00	1.246,38
6150	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	1.800,00	1.500,00	1.872,68
6150	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
6200	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6100	200,00	200,00	0,00
6200	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6100	0,00	0,00	0,00
6200	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6100	900,00	900,00	3.637,92
6200	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6100	100,00	100,00	0,00
6200	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6100	100,00	100,00	4,50
6200	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6100	100,00	100,00	374,50
6200	6525	0000	Postgebühren	6100	100,00	100,00	0,00
6200	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6100	0,00	0,00	0,00
6200	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6100	700,00	700,00	588,84
6200	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.900,00	2.100,00	1.480,75
6200	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	400,00	600,00	363,60
6200	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	900,00	1.000,00	416,15
6200	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
7920	6730	6100	Erstattungen an Zweckverbände ZVGN (Schnupperticket	6100	0,00	0,00	11.738,20
7925	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	6100	150.000,00	180.000,00	133.758,51
7927	6721	1000	Erstattungen an Gemeinden/Gv (VAG-Rad)	6100	261.000,00	261.000,00	120.698,96
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.712.900,00 €**	**1.898.600,00 €**	**1.219.574,61 €**

Sachaufwendungen (7/8)

6100	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6100	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	906,46
6120	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6120	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
6150	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6200	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**906,46 €**

Summe Einnahmen:	**135.200,00 €**	**273.500,00 €**	**739.999,30 €**
Summe Ausgaben:	**5.796.670,00 €**	**6.172.280,00 €**	**5.187.557,11 €**
Budget:	**-5.661.470,00 €**	**-5.898.780,00 €**	**-4.447.557,81 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **61000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Stadtplanungsamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*273.500,00 €*	*RE*	739.999,30 €
Ausgaben	*Ansatz*	*6.172.280,00 €*	*RE*	5.187.557,11 €
Ergebnis			*RE*	-4.447.557,81 €
Budget gem. Haushaltsplan				-5.898.780,00 €
Zwischenergebnis				1.451.222,19 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-859.903,06 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 186, 190, 195 und 196	- 23.100,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten (Quartiersmanagement)	- 759,44 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 412.719,37 €		
	Restmittel (Sicherheitsaudits, Radverkehr, Landkreis BusLinien, VAG-Rad)	- 423.324,25 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				219.557,63 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	34.922,22 €		
	Mittelbereitstellung	70.000,00 €		
	Personalkostenerstattungen	8.520,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	106.115,41 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-743.196,81 €
	davon			
	Planungskosten ISEK	- 110.000,00 €		
	Rahmenvertrag	- 50.000,00 €		
	Verkehrsgutachten Umfeld Helene-Lange-Gymnasium	- 60.207,79 €		
	Bebauungspläne	- 34.816,61 €		
	Radverkehr	- 125.000,00 €		
	VAG-Rad	- 55.957,29 €		
	Verkehrskonzept Fürth Nordost	- 70.000,00 €		
	Nahverkehrsplan	- 74.551,74 €		
	Mobilitätsplan	- 152.663,38 €		
	Sicherheitsaudits	- 10.000,00 €		
Budgetüberschuss				67.679,95 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				33.839,98 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 906,46 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 61000 Amtsbudget Stadtplanungsamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-5.661.470**	**-4.447.557,81**	**27,29**
Einnahmen	**135.200**	**739.999,30**	**-81,73**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	65.200	85.090,42	-23,38
Sonstige Verwaltungseinnahmen	24.200	11.817,73	104,78
Erstattungen	25.200	63.926,28	-60,58
innere Verrechnungen	11.000	5.648,93	94,73
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	9.600	1.080,00	788,89
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	572.435,94	-100,00
Ausgaben	**-5.796.670**	**-5.187.557,11**	**11,74**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-4.083.770	-3.860.960,63	5,77
Beihilfe	0	-106.115,41	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-749.600	-441.919,82	69,62
Erstattungen	-411.000	-266.195,67	54,40
innere Verrechnungen	-552.300	-511.459,12	7,99
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	-906,46	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-5.661.470	-5.019.087,29	12,80
bereinigte Einnahmen	135.200	167.563,36	-19,31
bereinigte Ausgaben	-5.796.670	-5.186.650,65	11,76
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-42,88	-38,01	12,81
Ausgabendeckungsgrad (in %)	2,33	3,23	-27,86
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	30,93	29,24	5,78

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **63000**

Bezeichnung: **Bauaufsicht**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Es zeigt sich auch für das Jahr 2024, dass die Baukonjuktur in Fürth immer noch auf einem hohen Niveau war, da der Haushaltsansatz bei den (Gebühren-)Einnahmen immer noch um 40,8 % übertroffen wurde.
Im Rechnungsergebnis 2024 spiegeln sich jedoch erneut Großprojekte im Stadtgebiet wieder. Die hier generierten Gebühreneinnahmen tragen einen wesentlichen Anteil zum Gesamtergebnis bei.
Für die künftigen Jahre kann leider aufgrund verschiedener Unwägbarkeiten (einsetzende Abkühlung der Baukonjunktur durch Preissteigerungen, Abkühlung der allgemeinen Konjunktur im Bundesgebiet und auch global, etc.) keine verlässliche Aussage zu den Gebühreneinnahmen getroffen werden.

Die Personalkosten stiegen im Jahr 2024 leicht über den Haushaltsansatz (plus 2,94 %). Dies ist darauf zurückzuführen, dass die stv. Amtsleiterstelle in der BaF ab Juni 2024 wiederbesetzt werden konnte. Jedoch im Stellenplan berücksichtigte Stellen weiterhin mangels Fachkräften nicht besetzt werden.

Das Rechnungsergebnis bei den Sachaufwendungen (5/6) liegt 2024 am Ende mit 13,8 % über dem Haushaltsansatz. Hier ist darauf zu verweisen, dass mehrere Stellen im Laufe des Jahres 2024 neu ausgeschieben werden mussten und die Kosten hier nicht vorher in den Haushalt eingestellt werden konnten. Des Weiteren wurde 2024 der Austausch alter und verbrauchter Büromöbel abgeschlossen. Auch fiel der Anteil an der Beteiligung der Bauaufsicht an den Kfz-, Fahrzeugkosten deutlich höher aus (höhere Betriebskosten durch Preissteigerungen), als veranschlagt.

Bei Sachaufwendungen (7/8) ist wie jedes Jahr als Zuschuss lediglich die Fassadenprämierung veranschlagt. Ein Budgetfehlbetrag aus dem Vorjahr ist nicht mehr verzeichnet.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die weiterhin hohen (Gebühren-)Einnahmen sind zurückzuführen auf zwei städtische Großprojekte. Hier ist der größte Anteil mit dem Neubau (Restzahlung Helene-Lange-Gymnasium), des Heinrich-Schliemann-Gymnasiums und der Vobü zu verzeichnen. Im Übrigen bewegen sich die (Gebühren-)Einnahmen für Baumaßnahmen auf dem Niveau der Vorjahre.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen
Hierzu möchten wir auf die Ausführungen unter Punkt 1.1 verweisen.
1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
Ergänzend zu den Erläuterungen unter Punkt 1.1. wird ausgeführt, dass die Fortbildungskosten aufgrund des "Nachholbedarfs bei der Ersteinweisung in diesem Bereich" mangels Angeboten an Fortbildungen bei mehreren Mitarbeitern der Baukontrolle (während der Corona-Pandemie wurden bis 2023 nur wenige Fortbildungen in diesem Bereich angeboten), gestiegen sind. Weiter ist die Erhöhung der Ausgaben in diesem Bereich mit neuen Mitarbeitern (Bereich Planprüfung/IT/stv. AL) zu erklären, hier bestand ebenfalls Fortbildungsbedarf. Die Ausgaben im Bereich der Kfz-, Fahrzeugkosten steigen jedes Jahr an, da vermehrt Fahrten im Bereich der Baukontrolle und auch Verwaltungsstreitverfahren (vor dem Bayerischen Verwaltungsgericht Ansbach) anfallen. Der Haushaltsansatz spiegelt den tatsächlichen Aufwand seit Jahren nicht wieder. Eine Erhöhung des Haushaltsansatzes wird seit Jahren bei der Haushaltsaufstellung beantragt, jedoch nicht bewilligt. Im Bereich der Inneren Verrechnungen IT-Leistungen (Fachanwendungen) wurde der Haushaltsansatz deutlich überschritten, jedoch ist dies zurückzuführen auf Investitionen im Bereich der Fachanwendungen in der Bauaufsicht aufgrund Gesetzesänderungen (E-Akte und Digitaler Bauantrag).
1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)
1.2.1. Bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf in Volumen und pro EW (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der bereinigte Zuschussbedarf beträgt für 2025 im Vergleich zu 2024 nur noch 13,35%. Hier wirken sich unmittelbar die hohen Einnahmen in 2024 aus, die für 2025 nicht zu erwarten sind.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der Ausgabendeckungsgrad liegt bei -27,66 % und ist ebenfalls auf die noch hohen Einnahmen im Jahr 2024 zurückzuführen.
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Bei den Personalausgaben pro EW beträgt die Abweichung ledgilich 0,86%. Auf eine Begründung kann hier verzichtet werden.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Im Bereich der Gebühreneinnahmen (Verwaltungsgebühren und einschließlich der Kostenvorschüsse) wurde der Haushaltsansatz für das Jahr 2025 wie 2024 belassen. Es hat sich gezeigt, dass durch die Reduzierung des Haushaltsansatzes im Jahr 2023 ein zu erreichender realistischer Wert angesetzt wurde. Falls für das Jahr 2025 bzw. in den Folgejahren keine Großprojekte umgesetzt werden, ist es dennoch fraglich, ob der Haushaltsansatz erreicht werden kann. Hierauf hat die Bauaufsicht jedoch keinen Einfluss, daher ist eine verlässliche Aussage in diesem Bereich nicht möglich, Die nachlassende Konjunktur im Bausektor ist jedoch bereits seit 2024 zu spüren. Jedoch ist in Anbetracht des Fachkräftemangels und des weiterhin allgemein hohen Preisniveaus für Bauprodukte eine Zukunftsprognose sehr schwierig. Ferner bedeutet ein hohes Niveau von Bauanträgen nicht automatisch, dass hohe Gebührenerlöse generiert werden. "Gewinnbringend" sind hier weiterhin Großprojekte und umfangreiche Baumaßnahmen im Sektor des Wohnungs-/ Gewerbebaus.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Die Möglichkeit für den Entwurfsverfasser, Anträge digital einzureichen, besteht seit dem Jahr 2023 und wird zunehmend auch genutzt. Hier ist die personelle Bindung (Mehrarbeiten) weiterhin noch nicht absehbar, ebenso wenig, wie eingeschätzt werden kann, welche Anschaffungen auf dem EDV-Sektor noch für die durchgehende digitale Bearbeitung benötigt werden (E-Akte). Derzeit wird die Möglichkeit der digitalen Baugenehmigung in einem Projekt erarbeitet. Eine große Erleichterung für die Bauaufsicht ist weiterhin noch nicht absehbar. Auch 2024 konnten nicht alle Planstellen der BaF mit dem entsprechenden Personal besetzt werden, sodass für 2025 weiterhin Nachholbedarf besteht und ggf. die Personalkosten steigen werden. Mehrausgaben können nicht durch die Erhöhung der Bearbeitungsgebühren für Bauanträge ausgeglichen werden, da diese gesetzlich vorgeschrieben sind.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 30.04.2025

gez.

I.A.

Schierreich
Verwaltungsamtmann

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 63000 Bauaufsicht

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
6130	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6300	450.000,00	450.000,00	852.542,53
6130	1000	1000	Verwaltungsgebühren (Kostenvorschüsse)	6300	200.000,00	200.000,00	66.876,00
6130	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6300	0,00	0,00	0,00
6130	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6300	0,00	0,00	0,00
6130	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6300	0,00	0,00	0,00
6130	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	6300	4.000,00	4.000,00	1.300,00
6130	2971	0000	Projektmittelübertrag	6300	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**654.000,00 €**	**654.000,00 €**	**920.718,53 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
6130	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	371.100,00	360.700,00	360.801,75
6130	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.388.800,00	1.375.000,00	1.398.163,94
6130	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6130	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	181.800,00	180.400,00	168.014,36
6130	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	106.700,00	106.700,00	104.835,73
6130	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	282.100,00	281.200,00	278.695,54
6130	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	20.546,53
6130	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäi	1100	0,00	0,00	40.626,20
6130	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	4.000,00	3.900,00	4.094,00
6130	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	6300	300,00	280,00	192,15
			Summe Personalausgaben (4):		**2.334.800,00 €**	**2.308.180,00 €**	**2.375.970,20 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
6130	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6300	600,00	600,00	2.453,41
6130	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6300	400,00	400,00	0,00
6130	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6300	0,00	0,00	270,07
6130	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6130	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6300	2.000,00	2.000,00	9.062,93
6130	6322	0000	EDV-Kosten	6300	6.000,00	6.000,00	1.785,00
6130	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6300	1.600,00	1.600,00	1.400,04
6130	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6300	2.300,00	2.300,00	2.969,56
6130	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6300	2.500,00	2.500,00	3.197,20
6130	6525	0000	Postgebühren	6300	0,00	0,00	46,97
6130	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6300	0,00	0,00	251,73
6130	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6300	1.300,00	1.300,00	855,66
6130	6552	0000	Gerichts-, Anwaltskosten u. Ä.	6300	0,00	0,00	0,00
6130	6556	0000	Honorare und Ähnl.	6300	0,00	0,00	0,00
6130	6584	0000	Ersatzvornahmen (Bauaufsichtl. Zwangs- maßnahmen)	6300	0,00	0,00	0,00
6130	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6300	100,00	100,00	1.073,66
6130	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	6300	2.300,00	2.300,00	8.115,00
6130	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6300	0,00	0,00	14,10
6130	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6300	3.900,00	3.900,00	3.364,85
6130	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6300	0,00	0,00	1.078,91
6130	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	59.900,00	50.800,00	59.310,24
6130	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	58.600,00	52.600,00	54.537,00
6130	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	13.700,00	14.700,00	12.296,41
6130	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzl	1000	16.100,00	12.600,00	14.149,17
6130	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.300,00	4.200,00	2.928,11
6130	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	2.600,00	1.600,00	2.348,85
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**176.200,00 €**	**159.500,00 €**	**181.508,87 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

6130	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	6300	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6130	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6130	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**

Summe Einnahmen:	**654.000,00 €**	**654.000,00 €**	**920.718,53 €**
Summe Ausgaben:	**2.526.000,00 €**	**2.482.680,00 €**	**2.572.479,07 €**
Budget:	**-1.872.000,00 €**	**-1.828.680,00 €**	**-1.651.760,54 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **63000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Bauaufsicht**

Einnahmen	*Ansatz*	*654.000,00 €*	*RE*	920.718,53 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.482.680,00 €*	*RE*	2.572.479,07 €
Ergebnis			*RE*	-1.651.760,54 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.828.680,00 €
Zwischenergebnis				176.919,46 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben			-	177.207,13 €
	davon			
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 5.807,13 €		
	Ansatzanpassung	- 171.400,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				66.556,88 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	5.384,15 €		
	Beihilfeaufwendungen	61.172,73 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				66.269,21 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				33.134,60 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 63000 Amtsbudget Bauaufsicht

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.872.000**	**-1.651.760,54**	**13,33**
Einnahmen	**654.000**	**920.718,53**	**-28,97**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	650.000	919.418,53	-29,30
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	4.000	1.300,00	207,69
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-2.526.000**	**-2.572.479,07**	**-1,81**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.334.800	-2.314.797,47	0,86
Beihilfe	0	-61.172,73	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-16.800	-23.366,23	-28,10
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-159.400	-158.142,64	0,80
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-15.000	-15.000,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.872.000	-1.651.760,54	13,33
bereinigte Einnahmen	654.000	920.718,53	-28,97
bereinigte Ausgaben	-2.526.000	-2.572.479,07	-1,81
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-14,18	-12,51	13,35
Ausgabendeckungsgrad (in %)	25,89	35,79	-27,66
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	17,68	17,53	0,86

Budgetbericht 2025

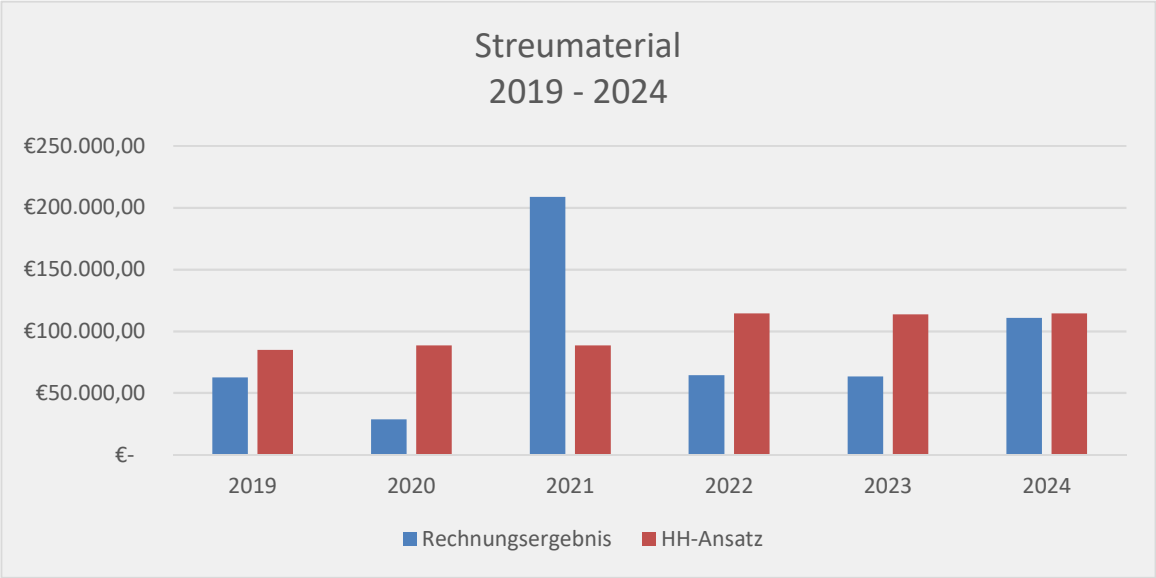
Budget-Nr: **66200**

Bezeichnung: **Straßen, Brücken und Parkflächen**

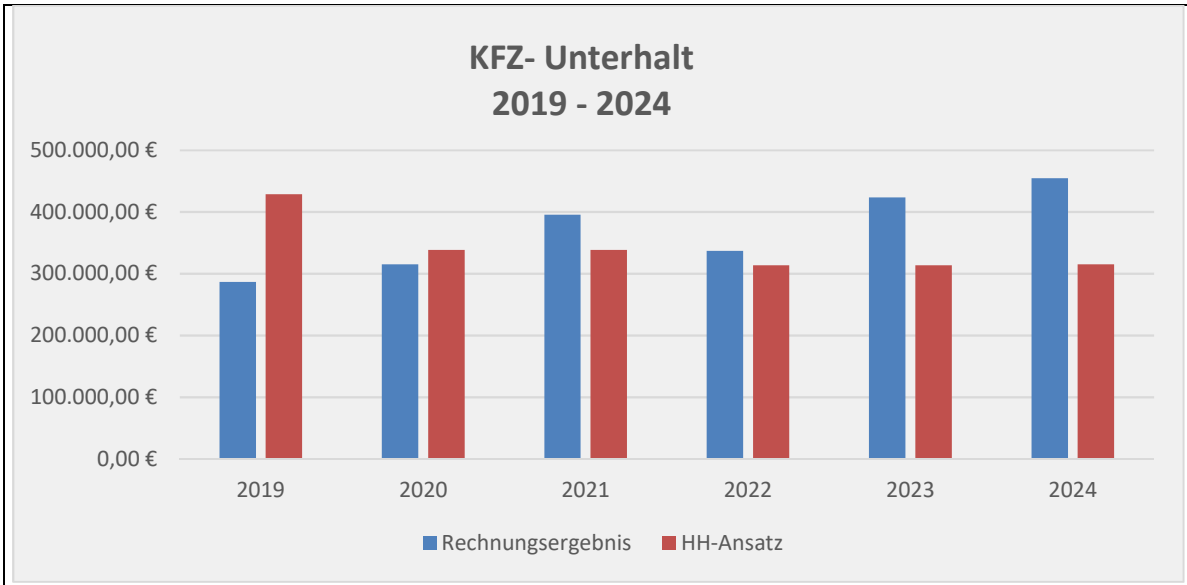
Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

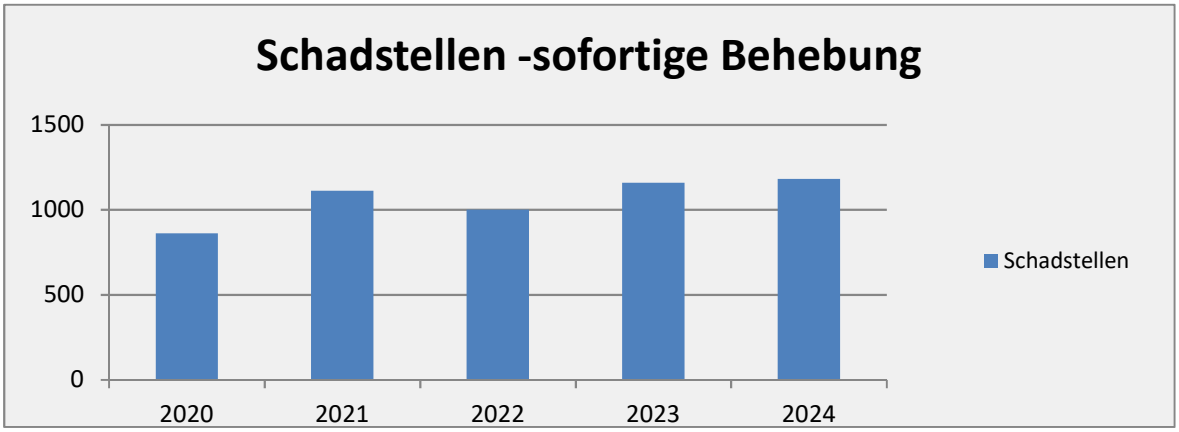
1.1. Allgemeine Erläuterungen



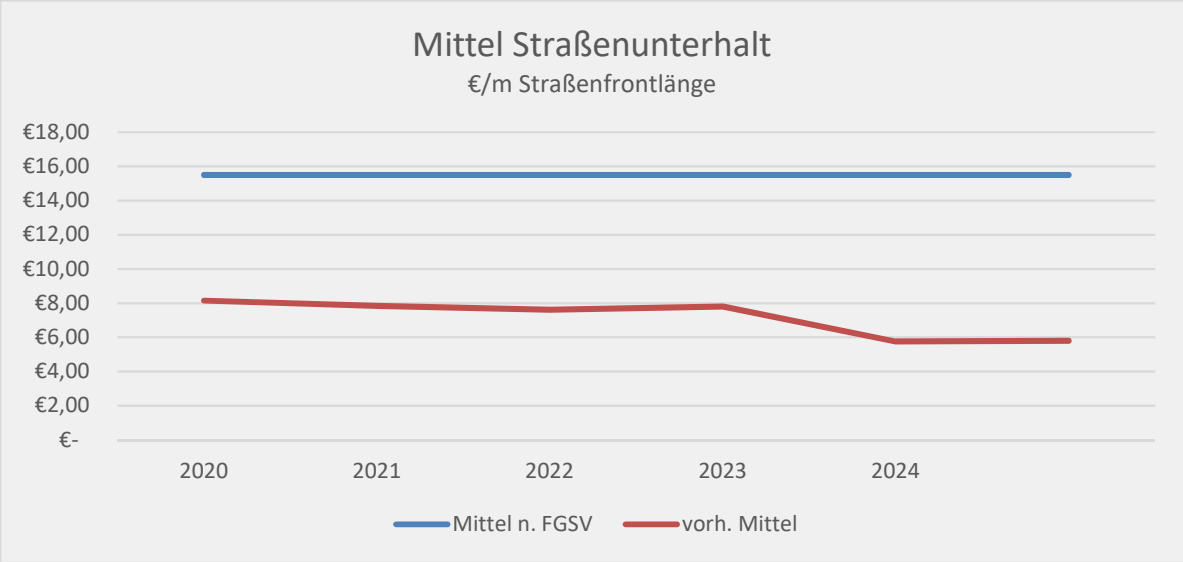
Im Haushaltsjahr 2024 war der HH-Ansatz für die Streumaterial-Beschaffung aufgrund der Witterung ausreichend. Für die kommende Winterdienstperiode müssen die Lager wieder zu 100 % aufgefüllt werden.



Die Ausgaben für den Fahrzeugunterhalt sind 2024 stark angestiegen. Sie stehen aufgrund immer noch nicht ausreichender Ersatzbeschaffungen in den zurückliegenden Jahren aber oftmals immer noch in keinem wirtschaftlichen Verhältnis zum Restwert der überalterten Fahrzeuge. Teilweise sind für die alten Fahrzeuge auch keine Ersatzteile mehr erhältlich.
Zudem musste festgestellt werden, dass bei neuen Fahrzeugen oftmals sehr hohe Ersatzteilpreise fällig werden.
Die Steigerung der Lohnkosten 2024 aufgrund der Tariferhöhung wurde im Rahmen der Anpassung der Verrechnungssätze berücksichtigt, was wiederum zu höheren Kosten führt.



Die Anzahl der Schadstellen welche aufgrund ihrer Auswirkung auf die Verkehrssicherheit sofort zu beheben sind, bewegt sich nach wie vor auf hohem Niveau.



Im Budget sind Ausgabemittel von insgesamt 12.670.200 € veranschlagt. Hierbei ist zu beachten, dass ein Großteil dieser Mittel als „Durchlaufposten“ zugunsten anderer Budgets in einer Größenordnung von 8,906.000 € beinhaltet, so dass dem Bauhof (Bewirtschaftungsstelle 6600) 3.764.200 € zur Verfügung stehen. Berücksichtigt man hierbei noch die Ausgaben, welche durch den Bauhof nicht beeinflusst werden können, wie z.B. Beschaffung von Streumittel für den Winterdienst, Wartung von Lichtzeichenanlagen, sowie Behebung von Unfallschäden und Vollzug von Verkehrsanordnungen, so verbleibt für den Bauhof für den Straßenunterhalt eine Summe von theoretisch 2.612.700 €.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Gebühren/Beiträge/Entgelte
Die Mehreinnahmen resultieren aus der Erhöhung der Parkgebühren 2024. Hierdurch konnten die Einnahmen um ca. 226.000 € gesteigert werden.

Sonstige Verwaltungseinnahmen/Erstattungen
Die Einnahmen sind u. a. auch vom Unfallgeschehen und der damit verbundenen Aufträge schwankend.

Innere Verrechnung
HH-Ansatz 2024 =419.400 €, RE 2024 = 710.887,20 €; Mehreinnahmen i. H. v. ca. 291.000 € aufgrund von Erhöhung der Verrechnungssätze und Abrechnung von Leistungen;

Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden
Die Haushaltstelle wird nicht vom TfA/Bh bebucht. Weitere Angaben sind nicht möglich.

Übertragungs- und Abschlussbuchungen
Hierunter fallen die Projektmittel zum Übertrag in den Haushalt 2025 für den Fahrbahndeckenbau.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Das Rechnungsergebnis 2024 i. H. v.5.923.881,52 € lag unter dem Haushaltsansatz 2024 von 6.164.660,00 €. Grund hierfür ist insbesondere die verzögerte Stellenbesetzung aufgrund der Probleme bei der Personalgewinnung.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Sachaufwendungen gemäß Anlage 1
Ansatz = 12.670.200 €; Rechnungsergebnis = 13.131.582,39 €.
Die Betrachtung einzelner Haushaltstellen ist nicht aussagekräftig, weil Mehrausgaben einer Haushaltstelle zwangsläufig zu Lasten anderer erfolgen. Insgesamt beträgt die Abweichung der Gesamtausgaben (ohne Personalkosten) 3,64 % und ist somit nicht zu erläutern.

Mieten/Pachten/Erbbauzinsen
Kosten für die Anmietung von Fahrzeugen und Geräten zur Aufgabenerfüllung des Straßenunterhalts. Aufgrund der oftmals langen Lieferzeiten von neuen Fahrzeugen und Maschinen und der verzögerten Bereitstellung von HH-Mitteln muss eine Anmietung erfolgen um die Maßnahmen ausführen und beenden zu können.

Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben/Erstattungen
Hierunter Erhöhung der vom Straßenbaulastträger zu tragenden Kosten für die Straßenreinigung. Anstieg aufgrund der Gebührenerhöhung 2024 ca. 315.000 €. Verrechnung mit Budget 66500 (Straßenreinigung).

Kalkulatorische Kosten
Anstieg aufgrund von Anschaffungen im Vermögenshaushalt und der damit verbundenen Abschreibung und Verzinsung.

Übertragungs- und Abschlussbuchungen
Hierunter fallen die Überträge für Projektmittel für den Haushalt des Jahres 2025.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Keine Erläuterungspflicht.

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

Keine Erläuterungspflicht.

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 Erläuterungspflicht.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Verrechnungssätze werden zum 01.07.2025 angepasst.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Aufstellung und Planung der HH-Ansätze und der MIP für das Jahr 2026. Überarbeitung des Budgets 66200 in Zusammenarbeit mit der Kämmerei. Die zur Verfügung stehenden HH-Mittel sind nicht ausreichend um die anfallenden Aufgaben des Straßenunterhalts erfüllen zu können! Exemplarisch wird darauf hingewiesen, dass im Jahr 2024 für Markierungsarbeiten, Verkehrszeichen und Ampelanlagen bei den HH-Stellen 6300/6600.5134.0000 Mittel i. H. v. 950.000 € zur Verfügung standen. Die Ausgaben betrugen jedoch 1.246.787,05 €.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025
B a u r e f e r a t

U-Amtsbudget-Nr.: 66200 Straßen, Brücken, Parkflächen

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
6300	1191	0000	Sondernutzungsgebühr und Ähnl.	6600	0,00	0,00	0,00
6300	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6300	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	6600	100,00	100,00	0,00
6300	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6300	1553	0000	Regressansprüche	3066	0,00	0,00	252.767,01
6300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6600	300,00	300,00	0,00
6300	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	13.066,53
6300	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	6600	0,00	0,00	0,00
6300	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6600	6.000,00	6.000,00	4.017,19
6300	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	15.000,00	15.000,00	19.010,54
6300	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	3.000,00	3.000,00	12.851,32
6300	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen (aus Erschließun	6600	300.000,00	230.000,00	81.421,11
6300	1680	1000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	130.000,00	130.000,00	68.001,39
6300	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	158.000,00	158.000,00	330.936,94
6300	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	8.200,00	8.200,00	576,00
6300	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
6300	1783	0000	Spenden "Blindenampel"	6600	0,00	0,00	0,00
6300	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6300	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	82.700,00
6600	1191	0000	Sondernutzungsgebühr und Ähnl.	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1552	0000	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1553	0000	Regressansprüche	3066	0,00	0,00	0,00
6600	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	0,00	0,00	0,00
6600	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6600	42.100,00	42.100,00	0,00
6600	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	3.000,00	3.000,00	0,00
6600	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	5.400,00	5.400,00	0,00
6600	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6600	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	430.000,00
6800	1192	1000	Parkplatzgebühren und Ähnl. TG/SR	6600	38.000,00	33.000,00	18.206,15
6800	1192	0000	Parkplatzgebühren und Ähnl.	6600	2.365.000,00	1.869.100,00	2.140.205,91
6800	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6800	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6800	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6600	0,00	0,00	2.841,45
6800	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	6620	5.000,00	5.000,00	0,00
6900	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6900	1548	0000	Sonst. Kostenersätze (Unterhalt Gewässer)	6600	10.000,00	10.000,00	11.434,34
6900	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6900	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	35.000,00	35.000,00	52.889,43
7700	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	10.600,00	10.600,00	370,00
7700	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
7700	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6600	0,00	0,00	692,79
7700	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	0,00
7700	1629	0000	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv	6600	405.000,00	320.000,00	443.394,65
7700	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	0,00	0,00	0,00
7700	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6600	500,00	500,00	177,00
7700	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	2.000,00	2.000,00	5.025,00
7700	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	500,00	500,00	657,16
7700	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	110.000,00	110.000,00	161.885,00
7700	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	8.200,00	8.200,00	0,00
7700	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
7710	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	100,00	100,00	0,00
7710	1412	0000	Mieten aus Dienstwohnungen und Ähnl.	1100	5.200,00	5.200,00	2.733,43
7710	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
7710	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6600	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7710	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	1.592,70
7710	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6600	0,00	0,00	0,00
7710	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	0,00	0,00	0,00
7710	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	500,00	500,00	8.109,88
7710	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6600	0,00	0,00	0,00
7710	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	0,00	0,00	149,21
7710	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	111.000,00	111.000,00	165.175,83
7710	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**3.777.700,00 €**	**3.121.800,00 €**	**4.310.887,96 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

6300	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	2.321.100,00	2.281.300,00	2.238.255,38
6300	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	180.000,00	177.300,00	172.569,48
6300	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	484.100,00	465.800,00	469.407,80
6300	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
6300	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	7.000,00	8.000,00	6.835,99
6300	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	6600	970,00	960,00	970,54
6600	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.076.600,00	1.137.700,00	1.049.623,24
6600	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	83.500,00	85.400,00	80.979,47
6600	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	226.200,00	237.800,00	219.991,03
6600	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6600	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.500,00	3.800,00	3.217,14
6800	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6800	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	112.800,00	130.900,00	106.399,98
6800	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6800	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6800	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	8.700,00	10.000,00	8.116,34
6800	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	23.900,00	27.200,00	22.228,79
6800	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6800	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6800	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	400,00	383,58
6900	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6900	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	243.900,00	228.600,00	205.576,60
6900	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6900	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6900	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.800,00	17.400,00	15.761,34
6900	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	51.800,00	47.700,00	42.659,96
6900	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6900	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6900	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	900,00	900,00	654,24
7700	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	781.100,00	802.500,00	794.306,31
7700	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	977,42
7700	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	58.800,00	62.200,00	62.102,41
7700	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	164.600,00	164.000,00	166.801,52

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7700	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	276,03
7700	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
7700	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.500,00	2.900,00	2.555,43
7710	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	221.200,00	211.100,00	194.516,75
7710	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	977,42
7710	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.900,00	16.300,00	15.906,78
7710	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	47.100,00	43.700,00	40.896,99
7710	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	276,00
7710	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
7710	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	800,00	657,56
			Summe Personalausgaben (4):		**6.135.170,00 €**	**6.164.660,00 €**	**5.923.881,52 €**

Sachaufwendungen (5/6)

6300	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6600	270.000,00	270.000,00	360.253,84
6300	5130	1000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Stichstraße zur Kutze	6600	0,00	0,00	0,00
6300	5130	2000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Gehsteige und Radw	6600	310.000,00	310.000,00	363.600,84
6300	5130	3000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6600	550.000,00	550.000,00	291.462,11
6300	5130	8000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Sinkkastenreinigung)	6600	130.000,00	130.000,00	122.652,85
6300	5130	8050	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Sinkkastenreinigung	6600	3.000,00	3.000,00	4.515,96
6300	5134	0000	Unterhalt: Verkehrssich. Anlagen	6600	735.000,00	650.000,00	893.427,85
6300	5135	0000	Unterhalt: Winterdienst	6600	80.000,00	80.000,00	34.399,94
6300	5138	0000	Sonst. Straßenunterhalt (Straßenbegleitgrün)	6600	7.000,00	7.000,00	59.149,47
6300	5141	0000	Unterhalt: Brücken, Stege u.Ä.	6600	42.000,00	42.000,00	41.082,01
6300	5151	0000	Unterhalt:Entwässerungsanlagen (öffentlicher Verkehrsgr	6600	5.000,00	5.000,00	0,00
6300	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	3.500,00	3.000,00	13.281,72
6300	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	0,00	0,00	0,00
6300	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	78.500,00	78.000,00	79.009,59
6300	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6600	7.500,00	7.500,00	11.009,21
6300	5350	0000	Pachten	6600	1.000,00	1.000,00	623,83
6300	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	6600	17.400,00	17.400,00	140.008,06
6300	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	175.100,00	175.100,00	284.642,82
6300	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	70.000,00	70.000,00	91.276,87
6300	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	22.500,00	22.500,00	27.045,96
6300	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	50.000,00	50.000,00	42.044,97
6300	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6300	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	6.000,00	5.000,00	8.924,82
6300	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	9.600,00	9.600,00	120,30
6300	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	6600	0,00	0,00	44,45
6300	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6600	101.500,00	101.500,00	110.700,23
6300	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	6600	0,00	0,00	3.405,81
6300	6362	0000	Straßenreinigung	6600	1.700.000,00	1.431.100,00	1.703.013,37
6300	6362	1000	Straßenreinigung durch Privatunternehmen (Sonderfälle)	6600	19.000,00	19.000,00	60.937,57
6300	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	600,00	600,00	978,18
6300	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	0,00	0,00	12.644,93
6300	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	3.800,00	3.000,00	3.774,33
6300	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6600	1.400,00	1.200,00	1.409,72
6300	6525	0000	Postgebühren	6600	0,00	0,00	0,00
6300	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6600	10.000,00	10.000,00	7.842,66
6300	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	2.400,00	2.400,00	560,64
6300	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6600	0,00	0,00	5.081,24
6300	6727	1000	Ablösebetrag Höfener Straße BA II	6600	0,00	0,00	0,00
6300	6751	0000	Erstattungen an Eigenbetriebe (StEF)	2000	2.998.000,00	2.998.000,00	2.670.400,22
6300	6751	7000	Erstattungen an Eigenbetriebe (StEF)	6600	6.500,00	6.500,00	5.578,15
6300	6780	0000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	6600	500,00	500,00	0,00
6300	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	320.000,00	260.000,00	347.782,89
6300	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	427.800,00	465.400,00	443.185,00
6300	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	500,00	500,00	0,00
6300	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6600	0,00	0,00	14,10
6300	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	100,00	100,00	220,55

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6300	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	233.500,00	233.500,00	327.882,35
6300	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.900,00	7.300,00	1.974,72
6300	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	24.000,00	13.800,00	21.174,92
6300	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	12.700,00	11.100,00	11.678,22
6300	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	7.200,00	6.100,00	8.189,87
6300	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.100,00	1.300,00	1.638,79
6300	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	47,16
6300	6800	0000	Abschreibungen	2000	192.000,00	150.000,00	208.179,00
6300	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	90.000,00	100.000,00	93.608,00
6600	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6600	60.000,00	60.000,00	25.849,44
6600	5130	2000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Gehsteige und Radw	6600	15.000,00	15.000,00	43.155,86
6600	5130	3000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6600	350.000,00	350.000,00	174.314,84
6600	5130	8000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Sinkkastenreinigung)	6600	15.000,00	15.000,00	0,00
6600	5130	8050	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Sinkkastenreinigung	6600	3.000,00	3.000,00	447,09
6600	5134	0000	Unterhalt: Verkehrssich. Anlagen	6600	300.000,00	300.000,00	353.359,20
6600	5135	0000	Unterhalt: Winderdienst	6600	7.000,00	7.000,00	0,00
6600	5138	0000	Sonst. Straßenunterhalt (Straßenbegleitgrün)	6600	15.000,00	15.000,00	18.517,00
6600	5141	0000	Unterhalt: Brücken, Stege u.Ä.	6600	26.000,00	26.000,00	47.957,04
6600	5151	0000	Unterhalt:Entwässerungsanlagen (öffentlicher Verkehrsgr	6600	0,00	0,00	606,90
6600	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	500,00	500,00	533,20
6600	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	0,00	0,00	0,00
6600	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	2.000,00	2.000,00	1.805,83
6600	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	6600	0,00	0,00	0,00
6600	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	40.000,00	40.000,00	7.163,90
6600	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	15.000,00	15.000,00	6.676,75
6600	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	3.800,00	3.800,00	4.346,84
6600	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	2.800,00	2.800,00	19.324,29
6600	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6600	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	100,00	100,00	100,00
6600	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	4.600,00	4.600,00	0,00
6600	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6600	13.000,00	13.000,00	0,00
6600	6362	0000	Straßenreinigung (öffentl. Verkehrsgrund allg.)	6600	200.000,00	159.100,00	182.193,48
6600	6362	1000	Straßenreinigung durch Privatunternehmen (Sonderfälle)	6600	4.000,00	4.000,00	481,95
6600	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	200,00	200,00	0,00
6600	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	0,00	0,00	224.004,79
6600	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	500,00	500,00	1.343,20
6600	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6600	200,00	200,00	0,00
6600	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	300,00	300,00	0,00
6600	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6600	0,00	0,00	0,00
6600	6751	0000	Erstattungen an Eigenbetriebe (StEF)	2000	317.500,00	317.500,00	282.748,26
6600	6751	7000	Erstattungen an Eigenbetriebe (StEF)	6600	2.000,00	2.000,00	0,00
6600	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	201.500,00	221.500,00	211.495,00
6600	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
6600	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	10.500,00	10.500,00	12.415,50
6600	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.000,00	1.200,00	987,36
6600	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	11.900,00	6.900,00	10.587,46
6600	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	6.400,00	5.500,00	5.839,11
6600	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	3.600,00	3.100,00	4.094,94
6600	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	500,00	700,00	819,40
6600	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	23,58
6800	5132	0000	Unterhalt von Parkplätzen	6600	0,00	0,00	0,00
6800	5132	1000	Unterhalt von Parkplätzen (Parkautomaten)	6600	15.000,00	15.000,00	23.091,55
6800	5134	0000	Unterhalt: Verkehrssich. Anlagen	6600	500,00	500,00	0,00
6800	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	200,00	200,00	40,00
6800	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	3.000,00	3.000,00	2.349,82
6800	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	2.000,00	2.000,00	1.649,51
6800	5550	0000	Kfz-Steuer	6600	100,00	100,00	124,00
6800	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	512,58
6800	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	500,00	500,00	0,00
6800	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6800	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	100,00	100,00	0,00
6800	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	100,00	100,00	0,00
6800	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6600	500,00	500,00	0,00
6800	6362	0000	Straßenreinigung (öffentl. Verkehrsgrund)	6600	300.000,00	317.900,00	298.555,26
6800	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	0,00	0,00	0,00
6800	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6600	7.000,00	7.000,00	523,09
6800	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	6620	5.000,00	5.000,00	3.248,20

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6800	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	0,00	0,00	0,00
6800	6751	0000	Erstattungen an Eigenbetriebe (StEF)	2000	211.700,00	211.700,00	188.498,84
6800	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	20.000,00	20.000,00	-229.841,51
6800	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	20.800,00	19.700,00	20.751,00
6800	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
6800	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	0,00	0,00	0,00
6800	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	100,00	100,00	61,71
6800	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	700,00	400,00	661,71
6800	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	400,00	300,00	364,94
6800	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	200,00	200,00	255,93
6800	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	51,22
6800	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	1,47
6800	6800	1000	Abschreibungen Parkflächen	2000	312.200,00	310.500,00	307.136,00
6800	6850	1000	Verzinsung des Anlagekapitals Parkflächen	2000	546.100,00	729.700,00	732.647,00
6900	5142	0000	Unterhalt: Gewässer u.Ä.	6600	22.500,00	22.500,00	19.292,14
6900	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	4.000,00	4.000,00	0,00
6900	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6900	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	0,00	0,00	0,00
6900	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	100,00	100,00	0,00
6900	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	0,00	0,00	0,00
6900	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	0,00	0,00	0,00
6900	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	43.300,00	42.600,00	41.694,00
6900	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
6900	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	1.300,00	1.300,00	0,00
6900	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	200,00	200,00	185,13
6900	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.200,00	1.300,00	1.985,15
6900	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.200,00	1.000,00	1.094,84
6900	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	700,00	600,00	767,80
6900	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	100,00	100,00	153,64
6900	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	4,42
7700	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	100,00	100,00	0,00
7700	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	0,00	0,00	0,00
7700	5223	0000	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandhaltung	6600	700,00	700,00	246,93
7700	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	10.000,00	10.000,00	29.674,31
7700	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	85.000,00	85.000,00	145.273,54
7700	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	45.000,00	45.000,00	46.272,23
7700	5550	0000	Kfz-Steuer	6600	700,00	700,00	1.269,79
7700	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	5.000,00	5.000,00	9.817,76
7700	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	2.500,00	2.500,00	15.335,61
7700	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
7700	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	1.400,00	1.400,00	9.804,18
7700	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	500,00	500,00	231,35
7700	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	500,00	500,00	0,00
7700	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	500,00	500,00	688,82
7700	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6600	100,00	100,00	0,00
7700	6525	0000	Postgebühren	6600	0,00	0,00	0,00
7700	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	100,00	100,00	12,00
7700	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6600	0,00	0,00	0,00
7700	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6600	0,00	0,00	0,00
7700	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	70.000,00	55.000,00	70.083,17
7700	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	156.200,00	145.300,00	144.374,00
7700	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
7700	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6600	0,00	0,00	0,00
7700	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	50,00	50,00	50,00
7700	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	0,00	0,00	1.552,00
7700	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	700,00	900,00	740,52
7700	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	8.900,00	7.400,00	7.940,60
7700	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	4.800,00	4.400,00	4.379,33
7700	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	2.700,00	3.100,00	3.071,20
7700	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	400,00	1.000,00	614,56
7700	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	17,68
7700	6800	0000	Abschreibungen	2000	197.000,00	180.000,00	207.196,00
7700	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	154.000,00	180.000,00	155.706,00
7710	5165	0000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä.	6600	700,00	700,00	0,00
7710	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	100,00	100,00	11.774,72
7710	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	0,00	0,00	0,00
7710	5223	0000	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandhaltung	6600	9.000,00	9.000,00	14.423,17

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7710	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	4.000,00	4.000,00	8.767,95
7710	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	12.000,00	12.000,00	15.272,14
7710	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	7.000,00	7.000,00	7.502,81
7710	5550	0000	Kfz-Steuer	6600	0,00	0,00	148,27
7710	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	900,00	900,00	646,05
7710	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	500,00	500,00	2.300,25
7710	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
7710	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	500,00	500,00	500,00
7710	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	400,00	400,00	0,00
7710	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	6600	0,00	0,00	-457,84
7710	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	400,00	400,00	0,00
7710	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	100,00	100,00	0,00
7710	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	100,00	100,00	105,97
7710	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6600	0,00	0,00	0,00
7710	6525	0000	Postgebühren	6600	0,00	0,00	0,00
7710	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	300,00	300,00	0,00
7710	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6600	0,00	0,00	0,00
7710	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	6600	500,00	500,00	0,00
7710	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	30.000,00	25.000,00	32.955,09
7710	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	2.600,00	2.600,00	2.523,51
7710	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	41.300,00	40.800,00	37.751,00
7710	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
7710	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	50,00	50,00	50,00
7710	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	0,00	0,00	0,00
7710	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	200,00	200,00	185,13
7710	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.200,00	9.100,00	1.985,15
7710	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.200,00	7.800,00	1.094,84
7710	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	700,00	4.800,00	767,80
7710	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	100,00	100,00	153,64
7710	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	200,00	4,42
7710	6800	0000	Abschreibungen	2000	42.000,00	50.000,00	41.120,00
7710	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	121.000,00	130.000,00	120.125,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**12.907.600,00 €**	**12.670.200,00 €**	**13.131.582,39 €**

Sachaufwendungen (7/8)

6300	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6300	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6300	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	1.241.412,52
6600	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6600	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
6800	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
6900	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
7700	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**1.241.412,52 €**

Summe Einnahmen:	**3.777.700,00 €**	**3.121.800,00 €**	**4.310.887,96 €**
Summe Ausgaben:	**19.042.770,00 €**	**18.834.860,00 €**	**20.296.876,43 €**
Budget:	**-15.265.070,00 €**	**-15.713.060,00 €**	**-15.985.988,47 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **66200**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen**

Einnahmen	*Ansatz*	*3.121.800,00 €*	*RE*	4.310.887,96 €
Ausgaben	*Ansatz*	*18.834.860,00 €*	*RE*	20.296.876,43 €
Ergebnis			*RE*	-15.985.988,47 €
Budget gem. Haushaltsplan				-15.713.060,00 €
Zwischenergebnis				-272.928,47 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-1.090.671,07 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 197 bis 199	- 276.500,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 10.186,19 €		
	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	- 36.050,00 €		
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	- 139.096,85 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 243.285,35 €		
	Erstattung Kanalbenutzungsgebühren	- 385.552,68 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				63.017,00 €
	davon			
	Personalkostenerstattungen	15.824,00 €		
	Mittelbereitstellungen	11.676,00 €		
	Mehrausgaben Kalkulatorische Kosten	35.517,00 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-691.200,00 €
	davon			
	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. - UA 6300	- 341.200,00 €		
	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. - UA 6600	- 350.000,00 €		
Zwischenergebnis				-1.991.782,54 €
Ausgleich mit dem U-Amtsbudget-Nr. 66250				101.348,63 €
Budgetfehlbetrag				-1.890.433,91 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 1.241.412,52 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 66200 U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-15.265.070**	**-15.884.639,84**	**-3,90**
Einnahmen	**3.777.700**	**4.412.236,59**	**-14,38**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	2.403.000	2.158.412,06	11,33
Sonstige Verwaltungseinnahmen	31.300	270.839,02	-88,44
Erstattungen	907.600	657.473,68	38,04
innere Verrechnungen	419.400	710.887,20	-41,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	16.400	576,00	2.747,22
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	614.048,63	-100,00
Ausgaben	**-19.042.770**	**-20.296.876,43**	**-6,18**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-6.135.170	-5.923.881,52	3,57
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-2.961.700	-2.877.135,93	2,94
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-25.900	-151.641,10	-82,92
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-3.051.400	-3.531.326,88	-13,59
Erstattungen	-3.536.200	-3.147.225,47	12,36
innere Verrechnungen	-1.678.100	-1.558.536,01	7,67
Kalkulatorische Kosten	-1.654.300	-1.865.717,00	-11,33
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	-1.241.412,52	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-15.265.070	-15.257.275,95	0,05
bereinigte Einnahmen	3.777.700	3.798.187,96	-0,54
bereinigte Ausgaben	-19.042.770	-19.055.463,91	-0,07
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-115,62	-115,56	0,05
Ausgabendeckungsgrad (in %)	19,84	19,93	-0,45
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	46,47	44,87	3,57

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **66250**

Bezeichnung: **Amtsbudget Straßen, Brücken u. Parkflächen (Erneuerung)**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget schließt mit einem Ergebnis von 0,00 € ab.
Ein Grund hierfür ist der ausgleichende Übertrag in Höhe von 101.348,63 € aus dem U-Amtsbudget-Nr. 66200 (Straßen, Brücken und Parkflächen).

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 6301.1000.0000 Verwaltungsgebühren (+ ca. 13.800,00 €)
Der Ansatz betrug 37.000.00 €
mit RE in Höhe von 50.856,05 €
Durch viele Baustellen und Aktionen konnte die Einnahmesteigerung in Höhe von 37,45% erzielt werden.

HHSt. 6301.1103.0000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (+ ca. 113.900,00 €)
Der Ansatz betrug 706.500,00 €
mit RE in Höhe von 820.406.96 €
Eine Steigerung von ca. +16%.

Erhöhte Einnahmen durch größere Baustelleneinrichtungen, wie z. B.

- Sanierung Wohnkomplex Erhard-Segitz-Straße 21-23: ca. 38.000,00 €
- Neubau Wohnhaus Würzburger Straße 632: ca. 9.000,00 €
- Neubau Benno-Mayer-Straße 1: ca. 9.000,00 €
- Neubau Gebhardtstraße 12 ca. 10.500,00 €
- Neubau Erich-Klabunde-Straße ca. 9.000,00 €
- Neubau Heinrich-Schliemann-Gymnasium ca. 25.000,00 €
- Neubau Helene-Lange-Gymnasium ca. 63.000,00 €

HHSt. 6301.1103.1000 Gestattungsverträge (+ ca. 32.000,00 €)
Der Ansatz betrug 6.700,00 €
mit RE in Höhe von 39.041,50 €

Die Entgelte wurden zum 01.01.2024 um 20 % erhöht.
Zusätzlich wurden einige umfangreichere Gestattungsverträge abgeschlossen.

1.1.2.	Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**) z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Der Ansatz für die Personalkosten betrug in Summe 2.151.780,00 €.
Der RE belief sich in Summe auf 2.180.863,00 €.
Es ergaben sich nur geringfügige Mehrausgaben von 1,35%. Ursächlich dafür ist die tariflichen Anhebungen der Entgelte.

1.1.3.	Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

HHSt. 6020.5200.0000 Verwaltungs- und Zweckausgaben
Der Ansatz betrug 400,00 €
mit RE in Höhe von 28.202,00 €
Die Mehrausgaben ergaben sich aus der neuen Büroaussttatung des TfA/V im 3. OG des techn. Rathauses. Die Räume wurden mit neuen Möbeln und Stühlen ausgestattet.

HHSt. 6020.5622.0000 Fortbildung und Umschulung
Der Ansatz betrug 7.500,00 €
mit RE in Höhe von 15.422,24 €
Der RE entstand wesentlich durch die Schulungen der Fachverantwortlichen für Ampelanlagen mit dem Ziel, die notwendige Kompetenzen innerhalb des Referates für die Signalanlagen in Verbindung zur Administration des Verkehrsrechners weiter auszubauen. Auch andere Mitarbeiter nahmen an Schulungn teil, um den gestiegenen Anforderungen der Bautechnik gerecht zu werden.

HHSt. 6020.6322.0000 EDV-Kosten
Der Ansatz betrug 4.700,00 €
mit RE in Höhe von 1.335,90 €
Der Rahmen für die EDV-Ausstattung mit HW und SW wurde nicht ausgeschöpft, weil z.Z. keine Neuanschaffungen erfoderlich sind. Der RE muss aber beibehalten werden, weil die Umstellung auf WIN 11 mit Folgekosten für die Fachsoftware absehbar wird. Diese Anpassungen müssen dann finanziell begleitet werden.

HHSt. 6020.6531.000 öffentl. Bekanntmachungen und Ausschreibungen
Der Ansatz betrug 0,00 €
mit RE in Höhe von 21.950,79 €
Die Kosten entstanden durch Schaltung von Stellenanzeigen für benötigtes Personal.

HHSt. 6301.6369.0000 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte
Der Ansatz betrug 18.800,00 €
mit RE in Höhe von 15.452,87 €
Die Abweichung beträgt 17%. Es sind höhere Abschleppkosten zur Beseitigung von einer größeren Anzahl von Altfahrzeugen angefallen.

HHSt. 6301.5141.0000 Unterhalt von Brücken, Stegen u.Ä.
Der Ansatz betrug 300.000,00 €
mit RE in Höhe von 909.557,10 €
Die Mehrausgaben in Höhe von 609.557,10 € entstanden durch Maßnahmen der Verkehrsregelung an der Zirndorfer Brücke sowie für Unterhalt und Sicherungsmaßnahmen der Brückenbauwerke durch den Bauhof.

Die Ausstattung der HHSt. muss überdacht werde, um zukünftig absehbaren Entwicklungen entgegen wirken zu können.

Durchgeführt wurden Sonderprüfungen und das Monitoring bei Bestandsbrücken, Maßnahmen für die Bahnsicherungen sowie die nach extern vergebene Nachberechnung von Brückenbauwerken.

Zusätzlich wurden die Prüfungen von Brückenbauwerken generell teurer, weil der Prüfumfang durch das Alter der Bauwerke steigt.

HHSt. 6301.6796.0000 Innere Verrechnung KfZ-, Fahrzeugkosten
Der Ansatz betrug 3.600,00 €
mit RE in Höhe von 10.065,00 €
Durch die Wartung der PKWs aus dem Fahrzeugpool entstanden höhere Kosten.
Eine Zuordnung zu einer HHSt. des Bauhofes wäre sinnvoll.

HHSt. 8800.6551.0000 Sachverständigenkosten Stollenanlage (Meierskeller)
Der Ansatz betrug 0,00 €
mit RE in Höhe von 6.544,90 €
Es handelt sich hier um Kosten für die vom Wasserwirtschaftsamt geforderte Grundwassermessung. Der Sachverhalt der Messung ist noch nicht abgeschlossen. Weitere Kosten, die für einen Ansatz erforderlich wären, können heute noch nicht beziffert werden. Die Beobachtung dieser Meßstelle soll langfristig erfolgen. Deshalb werden auch hier zukünftig Kosten anfallen.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Der Budgetzuschussbedarf wurde mit -31,55 % ausgewiesen.
Der Zuschussbedarf/EW beträgt -31,58%.

Hauptsächlich ergaben sich die beiden negativen Werte aus dem massiv gestiegenen Unterhalt und der Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden
2023 der RE in Höhe von -72.596,02€
2024 der RE in Höhe von -928.368,64€
Das entspricht einer Abweichung um das 13fache.

sowie den erhöhten sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben
2023 der RE in Höhe von -103.714,23€
2024 der RE in Höhe von -114.921,25€
Das entspricht einer Abweichung von ca. 11%.

und den Personalausgaben (ohne Beihilfe)
2023 der RE in Höhe von -1.895.184,85€
2024 der RE in Höhe von -2.127.389,56€
Das entspricht einer Abweichung von 12,25%.

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

Der Ausgabendeckungsgrad liegt bei 33,92%. Durch die Mehreinnahmen in Höhe von ca. 455.000,00 € bei den Verwaltungsgebühren konnte dieses Ergebnis erzielt werden.

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

Die Personalausgaben pro Einwohner liegen auf einem konstanten Niveau. Es ergibt sich eine gerinfügige Abweichung zwischen Ansatz und RE von 5,21% und steht damit in Verbindung mit den bei Pkt. 1.1.2 aufgeführten Hinweisen. Der Wert liegt aber wesentlich unter dem Haushaltsansatz.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die dem TfA zur Verfügung stehenden Mittel werden wie auch in 2024 vollständig ausgeschöpft.

Aus den Gegenüberstellungen der jeweiligen Ansätz und REs lässt sich erkennen, dass die steigenden Preise von Planungs- und Bauleistungen weiterhin zu Mehrkosten führen werden. Viele Bauwerke sind am Ende ihrer Nutzungsdauer angekommen und bedürfen deshalb besonderer Beobachtung.

Auch in 2025 werden Einsparungsziele konkret verfolgt, um den Haushalt nicht weiter zu belasten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Es erfolgt eine regelmäßige Prüfung der HH-Ansätze für 2025 in enger Zusammenarbeit mit der Kämmerei.

Notwendige Stellenbesetzungen gestalten sich schwierig. Dieser Bedarf ist aber absehbar.

Anstehende Maßnahmen müssen aber weiterhin priorisiert werden, um eine Überlastung des des vorhandenen Personals zu vermeiden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.05.2025
B a u r e f e r a t

U-Amtsbudget-Nr.: 66250 Straßen, Brücken, Parkflächen (Erneuerung)

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

6020	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6020	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6600	0,00	0,00	0,00
6020	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
6300	2971	1000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
6301	1000	0000	Verwaltungsgebühren	6600	48.300,00	37.000,00	50.856,05
6301	1000	1000	Verwaltungsgebühren Altautobeseitigung	6600	5.100,00	5.100,00	5.489,33
6301	1020	0000	Ersatzvornahmen	6600	4.800,00	4.800,00	5.879,99
6301	1103	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungs- g	6600	846.500,00	706.500,00	820.406,96
6301	1103	1000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Gestattungs	6600	6.700,00	6.700,00	39.041,50
6301	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	0,00
6301	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Honorar)	6600	100.000,00	100.000,00	23.248,74
6301	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	0,00	0,00	0,00
6301	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6600	10.000,00	0,00	16.927,31
6301	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
6301	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	6600	0,00	0,00	1.000,00
6301	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6301	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	300.000,00
6600	2971	1000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
8800	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	52.719,50
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.021.400,00 €**	**860.100,00 €**	**1.315.569,38 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

6301	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	325.600,00	331.000,00	315.391,55
6301	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.366.600,00	1.288.700,00	1.304.293,99
6301	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	159.500,00	165.500,00	146.868,22
6301	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	105.800,00	99.900,00	99.846,06
6301	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	276.400,00	262.800,00	257.028,20
6301	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	17.960,56
6301	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	35.513,03
6301	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
6301	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.600,00	3.600,00	3.681,54
6301	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	6600	290,00	280,00	280,00
			Summe Personalausgaben (4):		**2.237.790,00 €**	**2.151.780,00 €**	**2.180.863,15 €**

Sachaufwendungen (5/6)

6020	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	400,00	400,00	28.202,20
6020	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	6600	100,00	100,00	0,00
6020	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	400,00	400,00	0,00
6020	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	1.000,00	1.000,00	1.521,41
6020	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6020	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	7.500,00	7.500,00	15.422,24
6020	6322	0000	EDV-Kosten	6600	4.700,00	4.700,00	1.335,90
6020	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	100,00	100,00	0,00
6020	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	2.500,00	2.500,00	1.507,89
6020	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6600	5.200,00	5.200,00	6.971,37
6020	6525	0000	Postgebühren	6600	0,00	0,00	0,00
6020	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6600	0,00	0,00	21.950,79
6020	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	1.600,00	1.600,00	1.916,56
6020	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6600	10.000,00	0,00	2.595,00
6020	6555	0000	Planungskosten noch nicht finanzierter Vorhaben	6600	20.000,00	20.000,00	11.429,95
6020	6556	0000	Honorare und Ähnl.	6600	0,00	0,00	0,00
6020	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6600	0,00	0,00	70,17
6020	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	12.000,00	12.000,00	10.471,46

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6020	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	0,00	0,00	0,00
6020	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6600	300,00	300,00	300,40
6020	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	3.900,00	3.900,00	3.785,55
6020	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	0,00	0,00	739,74
6020	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	5.900,00	5.200,00	5.669,73
6020	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.500,00	9.000,00	13.182,13
6020	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.600,00	4.000,00	5.242,12
6020	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	900,00	1.100,00	3.017,10
6020	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	1.200,00	488,04
6020	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	237,18
6301	5131	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Lichtsignalanlagen)	6600	10.200,00	10.200,00	18.811,54
6301	5141	0000	Unterhalt: Brücken, Stege u.Ä. (Monitoring, Bauwerksprüf	6600	200.000,00	300.000,00	909.557,10
6301	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6301	6322	0000	EDV-Kosten	6600	0,00	0,00	0,00
6301	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	6600	12.800,00	12.800,00	15.452,87
6301	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	1.000,00	1.000,00	0,00
6301	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	0,00	0,00	0,00
6301	6584	0000	Ersatzvornahmen (Zwangsmaßnahmen im Bereich Reinh	6600	0,00	0,00	0,00
6301	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	6600	3.600,00	3.600,00	10.065,00
6301	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	1.400,00	1.400,00	0,00
6301	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	3.600,00	3.600,00	0,00
6301	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	37.800,00	27.600,00	32.813,61
6301	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	43.500,00	40.900,00	33.918,28
6301	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	18.100,00	15.300,00	10.637,11
6301	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.900,00	11.000,00	7.178,62
6301	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	4.600,00	8.700,00	4.120,12
6301	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.000,00	1.500,00	705,36
6800	5132	2000	Unterhalt von Parkplätzen (Gebhardtstraße)	6600	0,00	0,00	0,00
8800	5145	6600	Unterhalt Stollenanlagen	6600	0,00	0,00	0,00
8800	6551	6600	Sachverständigenkosten (Stollenanlagen)	6600	0,00	0,00	6.544,90
8800	6555	6600	Planungskosten und Ähnl. (Stollenanlagen)	6600	0,00	0,00	0,00
8800	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**429.100,00 €**	**517.800,00 €**	**1.185.861,44 €**

Sachaufwendungen (7/8)

6020	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6020	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
6301	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.021.400,00 €**	**860.100,00 €**	**1.315.569,38 €**
Summe Ausgaben:	**2.666.890,00 €**	**2.669.580,00 €**	**3.366.724,59 €**
Budget:	**-1.645.490,00 €**	**-1.809.480,00 €**	**-2.051.155,21 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **66250**

Budget-Bezeichnung: **U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen (Erneuerung)**

Einnahmen	*Ansatz*	*860.100,00 €*	*RE*	1.315.569,38 €
Ausgaben	*Ansatz*	*2.669.580,00 €*	*RE*	3.366.724,59 €
Ergebnis			*RE*	-2.051.155,21 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.809.480,00 €
Zwischenergebnis				-241.675,21 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-142.088,06 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 200 und 202	- 105.600,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 10.569,08 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 24.390,44 €		
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	- 1.528,54 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				531.211,90 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	53.473,59 €		
	Mehrausgaben Brücken	409.557,10 €		
	Verrechnungseinnahmen vom Vermögenshaushalt einschl. Planungsmittel	68.181,21 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-46.100,00 €
	davon			
	Stollenanlagen	- 46.100,00 €		
Zwischenergebnis				101.348,63 €
Ausgleich mit dem Amtsbudget-Nr. 66200				-101.348,63 €
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 66250 U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen (Erneuerung)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.645.490**	**-2.152.503,84**	**-23,55**
Einnahmen	**1.021.400**	**1.315.569,38**	**-22,36**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	911.400	921.673,83	-1,11
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	110.000	40.176,05	173,79
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	1.000,00	-100,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	352.719,50	-100,00
Ausgaben	**-2.666.890**	**-3.468.073,22**	**-23,10**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-2.237.790	-2.127.389,56	5,19
Beihilfe	0	-53.473,59	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-210.200	-928.368,64	-77,36
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-67.300	-114.921,25	-41,44
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-151.600	-142.571,55	6,33
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	-101.348,63	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.645.490	-2.403.874,71	-31,55
bereinigte Einnahmen	1.021.400	962.849,88	6,08
bereinigte Ausgaben	-2.666.890	-3.366.724,59	-20,79
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-12,46	-18,21	-31,58
Ausgabendeckungsgrad (in %)	38,30	28,60	33,92
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	16,95	16,11	5,21

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **67000**

Bezeichnung: **Amtsbudget Grünflächenamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget wurde eingehalten.
Im Rechnungsergebnis - Anlage 1 - stehen 787.117,98 € Mehreinnahmen - 943.599,08 € Mehrausgaben gegenüber.
Dies ändert sich in der Budgetabrechnung - Anlage 2.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Das Grünflächeamt konnte insgesamt 242.334,93 € tatsächliche Mehreinnahmen aus Erstattungen und Inneren Verrechnungen erzielen.
Mehreinnahmen aus Inneren Verrechnungen in Höhe von 498.797,27 € standen Mehrausgaben in gleicher Höhe entgegen, da innerhalb des Budgets verrechnet wurde.

Die Mehreinnahmen wurden zum Teil durch die gestiegenen Stundensätze erzielt, die regelmäßig angepasst werden (siehe Tarifabschlüsse).

2024 sind mehr Leistungen für den Unterhalt von Spieleinrichtungen in Schulen und Kinderbetreuungsstätten an das Sonderbudget 10670 Gebäudewirtschaft Außenanlagen verrechnet worden - HhSt. 5800.1690.5092 . plus 80.524,42 €. Es wurden auch einige größere Reparaturarbeiten durchgeführt.

Auch die Verrechnung von Leistungen an den Vermögenshaushalt erbrachte Mehreinnahmen - Hhst. 5800.1629.0200 - plus 30.091,42 € (ein Teil davon wurde in der Budgetabrechnung für die Haushaltskonsolidierung eingezogen).
Das GrfA hat insbesondere für die Herstellung von Blühstreifen Staudenpflanzungen am Festplatz Stadeln und seiner Umgebung an der Stadelner Hauptstraße sowie der Fronmüller- und Flößaustraße vorgenommen. Hierfür wurden 11.220,38 € eingenommen. Weitere Blühstreifen in Linden-, Amalien- und Hansastraße werden 2025 abgerechnet. Für die Baumaßnahmen Farrnbachbrücke (für TfA) und Neubau Volksbücherei wurden Vorarbeiten zum Freimachen des Geländes sowie Anfang 2024 für die "Blaue Halle" Wehlauer Straße (für GWF) ein erstmaliger Gehölzschnitt durchgeführt. Die Gesamteinnahmen hierfür betrugen 23.922,42 €.

Für die Stadtentwässerung Fürth wurden insbesondere für die Pflegefläche der Hauptkläranlage mehr Leistungen erbracht. Dies erzielte auf der HhSt. 5800.1651.7000

Mehreinnahmen in Höhe von 22.786,54 € (ein Teil davon wurde in der Budgetabrechnung für die Haushaltskonsolidierung eingezogen).

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

PK Ansätze 2024: 4.885.340,00 €
PK Ausgaben 2024: 5.244.284,79 €

Die Mehrausgaben in Höhe von 358.944,79 € führten zum Jahresende 2024 zu einer deutlichen Überschreitung des Budgets

In der Budgetabrechnung (Anlage 2) wurden u.a. für Personalkostenabweichungen (Tariferhöhungen) 348.225,24 € und für Wiederbesetzungssperren 10.719,55 € gutgeschrieben, da diese Ausgaben nicht vom Grünflächenamt zu vertreten sind. Dadurch und aufgrund anderer Mittelverstärkungen in der Budgetabrechnung konnte aufgrund der erwirtschaftetetn Mehreinnahmen ein Budgetüberschuss in Höhe von 271.966,38 € erzielt werden.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Die Ansätze - Unterabschnitt 3600 - für den Unterhalt der CEF-Flächen und der ökologischen Ausgleichsflächen waren wie üblich nicht hoch genug.
Für die Pflege der Holzwiesen wurde im Sommer 2024 auf ca. 2,5 ha zeitweise eine kleine Herde Wasserbüffel eines Landwirts eingesetzt. Diese Maßnahme wird 2025 fortgesetzt, da sie eine besonders naturnahe Pflege darstellt. - siehe auch Punkt 2.2.

Das GrfA hat 2024 die Pflanzung von 105 Bäumen vorgenommen. Finanziert wurde dies aus der neuen HhSt. 5800.5165.3600 - Ausgaben 29.078,55 €.

Wie erwartet war der Ansatz für die Schutzkleidung mit 25.000,- € - HhSt. 5800.5600.0000 - nicht ausreichend um die Ausgaben von 39.405,24 € zu decken. Sollte wieder erwarten der nächste Rahmenvertrag für Mietkleidung günstiger werden, könnte sich hier die Lage etwas entspannen. Wahrscheinlich ist es nicht. Außerdem muss 2026 nach Ablauf des jetzigen Rahmenvertrages eine Restwertablöse gezahlt werden, die nach Auskunft von GWF/IB/EK für das GrfA (zum jetzigen Stand) 7.125,46 € beträgt.

Die Kosten für sonstige Gebrauchsgegenstände (Kleingeräte, Ersatzteile Werkstatt, material, Reparaturen usw.) - HhSt. 5800.5280.0000 - haben mit 90.240,56 € den Ansatz von 70.000,- € deutlich überschritten. Insgesamt sind die Preise gestiegen. Unter den üblichen Ausgaben gab es aber auch unerwartete, wie für die Reparatur der Hydraulikzylinder der Müllpresse unseres Abfallcontainers. Hierfür sind Kosten in Höhe von 7.515,37 € angefallen. Zudem hat der Mähtraktor FÜ-SF 6748 Unterhalts-und Reparaturkosten in Höhe von 15.761,91 € verursacht. Er ist diesen April durch einen neuen Mähtraktor ersetzt worden. Unser Großflächenspindelmäher FÜ-SF 6730 verursachte Unterhalts- und Reparaturkosten in Höhe 8.053,45 €. Diese Mähmaschine soll 2026 ersetzt werden (bisherige Kosten Mitte Mai 2025: 4.061,33 €).

Die Ansätze für den Fahrzeugunterhalt - HhSt. 5800.5500.0000 mit 40.000,- € und HhSt. 6300.5500.1000 mit 30.000,- € wurden mit Ausgaben von 58.032,10 € und 55.406,67 € deutlich überschritten.
Leider sind daran die zwei Wässerfahrzeuge für die Baumpflege mit zus. 30.587,38 € zu

einem guten Teil beteiligt. Das GrfA will eines der Fahrzeuge schnellstmöglich ersetzen. Auch unser Lkw-Kipper mit Ladekran FÜ-SF 6725 verursachte aufgrund Verschleiß Unterhaltskosten in Höhe von 14.257,36 €. Das Ersatzfahrzeug ist seit letztem Jahr bestellt. Wir warten auf die Lieferung.

Die Kosten für Betriebs- und Schmierstoffe (vorwiegend Diesel) - HhSt. 6300.5540.1000 - wurden erwartungsgemäß durch einen Ansatz von 30.000,- € nicht abgedeckt. Die Ausgaben betrugen 45.646,02 €.

Die Haus- und Grundstückslasten sind durch die Erhöhung der Straßenreinigungsgebühr (Anliegerkosten) deutlich höher geworden. Für die Grünanlagen HhSt. 5810.5410.0000 - Ansatz 31.000,- € - bedeutete das Ausgaben in Höhe von 40.429,66 €. Glücklicherweise konnte dies durch Einsparungen beim Wegeunterhalt - HhSt. 5810.5130.0000 - kompensiert werden.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

4,91 % Es liegen keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen vor.

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

- 10,75 % siehe Punkt 1.1.1

Die Personalkosten sind aufgrund der Tarifsteigerungen deutlich gestiegen. Das gleiche gilt daher auch für unsere Stundensätze, die für die Verrechnung unserer Leistungen verwendet werden.
Für 2026 werden die Einnahmenansätze entsprechend angepasst.

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

1.61 Es liegen keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen vor.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Wieder hat uns das Wasserrad Stadeln unerwartete Mehrkosten beschert. Die Welle des Wasserrads ist im April gebrochen. Sie wurde vorläufig repariert, muss aber ersetzt werden. Da zur Zeit nach einem geeigneten Baumstamm gesucht wird, wird der Ersatz voraussichtlich Ende des Jahres oder im nächsten Jahr erfolgen. Wir haben noch keinen Kostenvoranschlag aber der Austausch der Welle wird einige Tausend Euro kosten.

Für den Hubsteiger FÜ-SF 6731 wurde, nach Ablauf von sechs Jahren im Rahmen der UVV-Prüfung und Wartung, der Austausch der Hydraulik-Schlauchleitungen (incl.

Steuerleitungen/Elektrokabel) der Arbeitsbühne fällig. Da die Kosten hierfür - SR in Höhe von 31.192,58 € - die üblichen Unterhaltskosten deutlich überschritten hat, wurde vom GrfA zur Deckung ein Betrag von 30.000,- € aus der Rücklage des GrfA abgerufen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Das Grünflächenamt soll laut Vereinbarung zwischen Ref. V, Ref.I und Ref. II für die Gebäudewirtschaft Fürth zusätzlich die Kontrolle der rund 150 Sportgeräten auf den städtischen Sportanlagen und Schulsportflächen sowie die Kontrolle der rund 230 Kleinbauten (derzeitiger Stand) in Außenanlagen der GWF-Liegenschaften übernehmen (wie Pergolen, Überdachungen, Sonnenschutzeinrichtungen, Stützmauern, Stege, Holzpodeste, Garten- und Gerätehäuser).
Die Übernahme der Kontrolltätigkeit ist dringlich, da bereits Mängel und Schäden aufgetreten sind die Unfallgefahren darstellten.
Für die Übernahme dieser Aufgabe ist eine Zusatzausbildung analog zur Ausbildung zur "Fachkraft für den sicheren Spielplatz" erforderlich.

Der Kontroll-Aufwand wird beträchtlich sein und kann durch das Grünflächenamt nur mit einer zusätzlichen Stelle übernommen werden. Die Stelle wurde daher zum Stellenplan beantragt.
Da die neue Stelle nicht in den Stellenplan 2025 aufgenommen wurde, hat das GrfA einen Antrag auf eine GÜB-Stelle (überplanmäßige Stelle/Finanzierung aus Amtsbudget 67000) gestellt. Dies ist inzwischen auf den Weg gebracht worden.
Nach dem derzeitigen Sachstand soll die Stelle ab 01.1.2026 besetzt sein.

Durch die neue GÜB-Stelle wird sich eine Erhöhung der inneren Verrechnung von Arbeitsleistungen zwischen dem Amtsbudget 67000 und dem Sonderbudget 10670 Gebäudewirtschaft Außenanlagen ergeben.

Das Grünflächenamt hatte bereits zum Stellenplan 2024 einen Antrag für eine Stelle zu Betreuung der Ausgleichsflächen gestellt. Leider wurde dem nicht stattgegeben obwohl es im GrfA bisher nur eine Stelle gibt, auf der neben anderen Aufgaben, die Ausarbeitung und Koordinierung von Pflegepläne und ihre Ausführung, stattfindet.
Seit 2003 sind 45,6 ha artenschutz- und baurechtliche Ausgleichsflächen durch kontinuierlichen Flächenzuwachs in die Unterhaltslast des GrfA gekommen. Die natur- und artenschutzrechlichen Vorgaben erfordern eine komplexe Pflege der Flächen. Für die Fortschreibung der Pflegepläne, Organisation der Pflege und Beaufsichtigung vor Ort wird ein"Geprüfter Natur- und Landschaftspfleger" mit Gärtnerausbildung benötigt.

Eine ausreichende Betreuung der Ausgleichsflächen kann für die Zukunft ohne eine Stellenmehrung nicht mehr garantiert werden. Das ist zu bedenken.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.05.2025
Grünflächenamt

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 67000 Grünflächenamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

4605	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6700	0,00	0,00	0,00
4605	1783	0000	Spenden	6700	0,00	0,00	0,00
5800	1191	0000	Sondernutzungsgebühr und Ähnl.	6700	26.000,00	11.000,00	11.705,20
5800	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	6700	5.000,00	5.000,00	2.325,65
5800	1450	0000	Pachtzins	6700	100,00	100,00	0,00
5800	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	6700	0,00	0,00	0,00
5800	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6700	0,00	0,00	0,00
5800	1553	0000	Regressansprüche	3067	10.000,00	10.000,00	24.900,65
5800	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6700	0,00	0,00	28.903,64
5800	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	6720	0,00	0,00	0,00
5800	1599	0000	Vermischte Einnahmen	6700	600,00	600,00	0,00
5800	1621	4400	Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
5800	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6700	16.000,00	6.000,00	36.091,42
5800	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Honorar)	6700	100.000,00	100.000,00	100.834,68
5800	1640	4400	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	1100	2.000,00	2.000,00	0,00
5800	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	6700	8.500,00	8.500,00	7.402,55
5800	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	6700	0,00	0,00	0,00
5800	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6700	10.000,00	3.000,00	10.372,22
5800	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6700	33.000,00	30.000,00	52.786,54
5800	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	6700	138.000,00	135.000,00	141.353,95
5800	1660	0000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	6700	0,00	0,00	566,71
5800	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6700	1.600,00	1.600,00	143,41
5800	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6700	0,00	0,00	105,00
5800	1690	3600	Innere Verrechnung Ausgleichsflächen Ökokonto	6700	120.000,00	120.000,00	162.909,69
5800	1690	3700	Innere Verrechnung Israelit. Friedhöfe	6700	30.000,00	30.000,00	35.383,31
5800	1690	4605	Innere Verrechnung Kinderspielplätze	6700	700.000,00	700.000,00	842.576,01
5800	1690	5090	Innere Verrechnung allg. Bauunterhalt Außenanlagen	6700	6.000,00	6.000,00	6.385,41
5800	1690	5091	Innere Verrechnung Sicherheitsauflagen Außenanlagen	6700	0,00	0,00	0,00
5800	1690	5092	Innere Verrechnung Spieleinrichtungen	6700	130.000,00	130.000,00	210.524,42
5800	1690	5161	Innere Verrechnung Sportanlagen	6700	104.000,00	104.000,00	119.581,01
5800	1690	5490	Innere Verrechnung Grünpflege	6700	220.000,00	220.000,00	223.900,35
5800	1690	5600	Innere Verrechnung Bolzplätze, etc.	6700	40.000,00	40.000,00	47.726,26
5800	1690	5810	Innere Verrechnung Parkanlagen	6700	1.450.000,00	1.450.000,00	1.472.029,28
5800	1690	6300	Innere Verrechnung Straßenbegleitgrün	6700	1.300.000,00	1.300.000,00	1.568.836,71
5800	1698	3600	Innere Verrechnung CEF-Maßnahmen nach § 44 BNatSc	6700	8.000,00	8.000,00	17.336,01
5800	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	170.000,00	155.000,00	229.667,90
5800	1705	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (THG-Prämie)	6700	0,00	0,00	1.280,00
5800	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
5800	1783	0000	Spenden	6700	0,00	0,00	7.290,00
5800	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
5900	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6700	0,00	0,00	0,00
5900	1783	0000	Spenden	6700	0,00	0,00	0,00
6300	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6700	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**4.628.800,00 €**	**4.575.800,00 €**	**5.362.917,98 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

5800	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	65.500,00	116.600,00	63.224,77
5800	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	4.052.300,00	3.669.500,00	3.989.568,74
5800	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
5800	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
5800	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	32.100,00	58.300,00	29.441,85
5800	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	314.100,00	284.500,00	309.388,75
5800	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
5800	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	844.000,00	748.600,00	830.808,55
5800	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5800	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	3.600,45
5800	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	7.119,10
5800	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
5800	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	9.500,00	7.000,00	10.292,58
5800	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	6700	880,00	840,00	840,00
			Summe Personalausgaben (4):		**5.318.380,00 €**	**4.885.340,00 €**	**5.244.284,79 €**

Sachaufwendungen (5/6)

3600	5090	0000	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	6700	0,00	0,00	5.848,56
3600	5137	0000	Unterhalt v. Ausgleichsflächen	6700	3.000,00	3.000,00	9.538,15
3600	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen (Ausgleichs	6700	6.000,00	6.000,00	6.473,92
3600	6790	5800	Innere Verrechnung Ausgleichsflächen Ökokonto	6700	120.000,00	120.000,00	162.909,69
3600	6798	5800	Innere Verrechnung CEF-Maßnahmen nach § 44 BNatSc	6700	8.000,00	8.000,00	17.336,01
3600	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	3.300,00	3.300,00	3.341,80
3700	5166	0000	Unterhalt: Friedhöfe, Gräber (israelischen Friedhofes a.d.	6700	500,00	500,00	0,00
3700	5166	1000	Unterhalt: Friedhöfe, Gräber (alter israelischen Friedhof)	6700	3.000,00	3.000,00	0,00
3700	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen (israel. (Frie	6700	0,00	0,00	0,00
3700	6368	1010	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen (alter israel	6700	500,00	500,00	0,00
3700	6790	5800	Innere Verrechnung Israelit. Friedhöfe	6700	30.000,00	30.000,00	35.383,31
3700	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	500,00	500,00	921,20
4605	5110	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	5.000,00	5.000,00	0,00
4605	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6700	12.000,00	12.000,00	1.566,36
4605	5163	0000	Unterhalt: Spiel-, Bolzplätze	6700	90.000,00	90.000,00	82.995,43
4605	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung (durch C	6700	4.000,00	4.000,00	2.674,98
4605	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6700	4.500,00	4.500,00	4.894,37
4605	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	6700	0,00	0,00	0,00
4605	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6700	4.000,00	4.000,00	961,52
4605	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten (Kinderspielplätze)	6700	12.000,00	12.000,00	10.572,79
4605	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen	6700	8.000,00	8.000,00	10.543,77
4605	6790	5800	Innere Verrechnung Kinderspielplätze	6700	700.000,00	700.000,00	842.576,01
4605	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	4.500,00	4.500,00	2.616,60
5600	5161	0000	Unterhalt: Sportanlagen u.Ä. (Beachvolleyballfeld)	6700	5.900,00	5.900,00	1.866,31
5600	5163	0000	Unterhalt: Spiel-, Bolzplätze	6700	10.700,00	10.700,00	9.132,52
5600	5163	1000	Unterhalt: Spiel-, Bolzplätze (Ballfangzäune)	6700	1.000,00	1.000,00	0,00
5600	5350	0000	Pachten	6700	800,00	800,00	750,00
5600	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten (unbebaute Bolzplätze)	6700	2.000,00	2.000,00	1.929,90
5600	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen	6700	1.700,00	1.700,00	331,86
5600	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	6700	0,00	0,00	0,00
5600	6790	5800	Innere Verrechnung Bolzplätze, etc.	6700	40.000,00	40.000,00	47.726,26
5600	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	1.000,00	1.000,00	886,90
5800	5110	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	600,00	600,00	0,00
5800	5165	0000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Fremdvergabe)	6700	320.000,00	320.000,00	306.523,85
5800	5165	1000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Schilder)	6700	0,00	0,00	0,00
5800	5165	3600	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Projekt Baumpflanzungen)	6700	30.000,00	30.000,00	29.078,55
5800	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6700	2.000,00	2.000,00	1.729,36
5800	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	6700	0,00	0,00	0,00
5800	5219	4330	Anschaffung/Instandhaltung Inklusionssitzbänke	6700	0,00	5.000,00	0,00
5800	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6700	70.000,00	70.000,00	90.240,56
5800	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	6700	200,00	200,00	0,00
5800	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6700	11.000,00	11.000,00	13.936,52
5800	5350	0000	Pachten	6700	700,00	700,00	0,00
5800	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6700	40.000,00	40.000,00	58.032,10
5800	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6700	65.000,00	65.000,00	63.461,09
5800	5550	0000	Kfz-Steuer	6700	4.500,00	4.500,00	3.833,00
5800	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	25.000,00	25.000,00	23.723,78
5800	5570	0000	Mautgebühren	6700	1.300,00	1.300,00	1.555,95
5800	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6700	25.000,00	25.000,00	39.405,24
5800	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6700	7.500,00	7.500,00	6.960,73
5800	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6700	7.000,00	7.000,00	8.965,64
5800	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen	6700	25.000,00	25.000,00	22.586,73
5800	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	6700	16.500,00	16.500,00	33.974,95
5800	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	6700	0,00	0,00	0,00
5800	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6700	2.000,00	2.000,00	0,00
5800	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6700	0,00	0,00	747,50
5800	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	6720	15.000,00	15.000,00	35.142,26

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
5800	6430	0000	Versicherungen	6700	2.900,00	2.900,00	2.856,00
5800	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.)	6700	39.000,00	39.000,00	45.782,52
5800	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6700	3.000,00	3.000,00	1.274,36
5800	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	6700	4.300,00	4.300,00	2.987,18
5800	6525	0000	Postgebühren	6700	100,00	100,00	17,48
5800	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6700	3.000,00	3.000,00	0,00
5800	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6700	2.000,00	2.000,00	1.252,96
5800	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6700	1.000,00	1.000,00	753,27
5800	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6700	1.000,00	1.000,00	955,67
5800	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6700	100,00	100,00	55,00
5800	6750	0680	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen (GWF)	6700	1.000,00	1.000,00	0,00
5800	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	271.000,00	260.000,00	330.135,02
5800	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	14.700,00	14.700,00	15.779,13
5800	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	6700	100,00	100,00	0,00
5800	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	828.100,00	788.900,00	769.209,00
5800	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6700	1.800,00	1.800,00	1.450,00
5800	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	6700	100,00	100,00	0,00
5800	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6700	600,00	600,00	560,80
5800	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	5.200,00	5.200,00	3.286,10
5800	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	22.000,00	15.200,00	19.858,18
5800	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	63.000,00	52.900,00	58.182,72
5800	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	14.700,00	15.600,00	12.886,07
5800	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	15.700,00	19.200,00	21.847,98
5800	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	5.700,00	9.200,00	6.808,27
5800	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	100,00	100,00	87,31
5800	6800	0000	Abschreibungen	2000	0,00	0,00	0,00
5800	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	0,00	0,00	0,00
5810	5090	0000	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	6700	21.100,00	21.100,00	23.786,18
5810	5110	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	7.700,00	7.700,00	246,00
5810	5112	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	4.000,00	4.000,00	3.332,00
5810	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	6700	17.000,00	17.000,00	4.697,73
5810	5142	0000	Unterhalt: Gewässer u.Ä.	6700	1.500,00	1.500,00	0,00
5810	5165	0000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä.	6700	52.000,00	52.000,00	41.048,94
5810	5165	1000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Südstadtpark)	6700	31.000,00	31.000,00	29.101,46
5810	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten (unbebaute Grün- und) Parkflä	6700	31.000,00	31.000,00	39.903,58
5810	6790	5800	Innere Verrechnung Parkanlagen	6700	1.450.000,00	1.450.000,00	1.472.029,28
5810	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	22.000,00	22.000,00	17.693,90
5900	5090	0000	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	6700	19.000,00	19.000,00	15.741,92
5900	5111	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	31.000,00	31.000,00	15.947,13
5900	5160	1000	Unterhalt:Freizeitanlagen u.Ä.	6700	65.000,00	65.000,00	55.516,15
5900	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen	6700	3.000,00	3.000,00	2.052,94
5900	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	1.500,00	1.500,00	490,00
6300	5111	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	6700	0,00	0,00	0,00
6300	5130	1010	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Straßengrün)	6700	63.000,00	63.000,00	38.086,50
6300	5130	2010	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Entwicklungspflege S	6700	32.000,00	32.000,00	29.797,99
6300	5130	3010	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Hundekot-Tütenspen	6700	40.000,00	40.000,00	39.980,77
6300	5130	4010	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.(außerhalb v. Grünanl	6700	12.000,00	12.000,00	6.249,96
6300	5138	1000	Sonst. Straßenunterhalt (Straßenbegleitgrün)	6700	9.000,00	9.000,00	13.088,87
6300	5151	1000	Unterhalt:Entwässerungsanlagen (Hauskanälen)	6700	400,00	400,00	0,00
6300	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	6700	11.000,00	11.000,00	14.522,15
6300	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6700	28.700,00	28.700,00	29.272,74
6300	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten	6700	5.000,00	5.000,00	6.419,69
6300	5500	1000	Haltung von Fahrzeugen (Pflegetrupp Straßengrün)	6700	30.000,00	30.000,00	55.406,67
6300	5540	1000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz) Pflegetrupp Straßengrü	6700	30.000,00	30.000,00	45.646,02
6300	5550	1000	Kfz-Steuer (Pflegetrupp Straßengrün)	6700	2.300,00	2.300,00	1.995,00
6300	6790	5800	Innere Verrechnung Straßenbegleitgrün	6700	1.300.000,00	1.300.000,00	1.568.836,71
6300	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	20.800,00	20.800,00	18.437,20
6600	5130	1000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Straßengrün)	6700	14.300,00	14.300,00	12.681,20
6600	5138	1000	Sonst. Straßenunterhalt (Straßenbegleitgrün)	6700	2.400,00	2.400,00	2.029,90
6600	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6700	5.000,00	5.000,00	984,45
6600	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	3.800,00	3.800,00	2.714,60
6800	5130	1000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Straßengrün)	6700	16.000,00	16.000,00	3.172,74
6800	5138	1000	Sonst. Straßenunterhalt (Straßenbegleitgrün)	6700	2.000,00	2.000,00	835,67
6800	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	6700	1.200,00	1.200,00	0,00
6800	6798	9998	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	3.000,00	3.000,00	2.097,20
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**6.439.100,00 €**	**6.384.900,00 €**	**6.913.544,29 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

5800	8900	0999	Budgetkürzung	2000	0,00	0,00	0,00
5800	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	56.040,00
5800	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
5900	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	6700	3.100,00	3.100,00	3.070,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**3.100,00 €**	**3.100,00 €**	**59.110,00 €**

Summe Einnahmen:	**4.628.800,00 €**	**4.575.800,00 €**	**5.362.917,98 €**
Summe Ausgaben:	**11.760.580,00 €**	**11.273.340,00 €**	**12.216.939,08 €**
Budget:	**-7.131.780,00 €**	**-6.697.540,00 €**	**-6.854.021,10 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **67000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Grünflächenamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*4.575.800,00 €*	*RE*	5.362.917,98 €
Ausgaben	*Ansatz*	*11.273.340,00 €*	*RE*	12.216.939,08 €
Ergebnis			*RE*	-6.854.021,10 €
Budget gem. Haushaltsplan				-6.697.540,00 €
Zwischenergebnis				-156.481,10 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-56.525,68 €
	davon			
	HH-Konsolid. 2024 lfd. Nrn. 204, 206, 208 bis 210	- 36.000,00 €		
	Verrechnungseinnahmen vom Vermögenshaushalt	- 834,68 €		
	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	- 19.691,00 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				484.973,16 €
	davon			
	Personalkostenersatz	2.000,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	348.225,24 €		
	Mittelbereitstellung	10.190,04 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	5.794,18 €		
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	71.214,15 €		
	Wiederbesetzungssperre	36.830,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	10.719,55 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				271.966,38 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				135.983,19 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 67000 Amtsbudget Grünflächenamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-7.131.780**	**-6.854.021,10**	**4,05**
Einnahmen	**4.628.800**	**5.362.917,98**	**-13,69**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	26.000	11.705,20	122,12
Sonstige Verwaltungseinnahmen	15.700	56.129,94	-72,03
Erstattungen	309.100	349.656,48	-11,60
innere Verrechnungen	4.278.000	4.936.856,36	-13,35
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	8.570,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-11.760.580**	**-12.216.939,08**	**-3,74**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-5.318.380	-5.233.565,24	1,62
Beihilfe	0	-10.719,55	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-972.100	-840.716,80	15,63
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-51.600	-45.905,23	12,41
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-463.200	-590.835,01	-21,60
Erstattungen	-1.000	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-4.951.200	-5.436.087,25	-8,92
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-3.100	-3.070,00	0,98
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-56.040,00	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-7.131.780	-6.797.981,10	4,91
bereinigte Einnahmen	4.628.800	5.362.917,98	-13,69
bereinigte Ausgaben	-11.760.580	-12.160.899,08	-3,29
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-54,02	-51,49	4,91
Ausgabendeckungsgrad (in %)	39,36	44,10	-10,75
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	40,28	39,64	1,61

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **72000**

Bezeichnung: **Marktamt**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Wie in den Vorjahren wurde der Budgetfehlbetrag des Vorjahres (2.716.473,96 €) wiederum dem Budget 2024 angelastet und führte bedauerlicherweise auch aus den verschiedensten Gründen (siehe unten) zu einem weiterhin erhöhten Budgetfehlbetrag i.H.v. 3.770.270,80 €.

Auch ist hier anzumerken, dass in 2024 teilweise verspätete Rechnungsstellungen (aus der Saison 2023) erfolgten, welche allein mit ca. 157.500 € zu Buche geschlagen haben.

Auch haben sich die Kosten für externe Dienstleister massiv erhöht und liegen nach wie vor auf einem hohen Niveau und weiterhin mit steigenden Tendenz. Dieser Umstand ist bis dato leider in den Ansätzen noch nicht berücksichtigt.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Auf der Einnahmenseite konnten Mehreinnahmen i.H.v. 367.202,20 € verzeichnet werden. Diese sind auf den Fürther Markt (Vorauszahlungen für Nebenkosten) sowie den Benutzungsentgelten für Toiletten auf der Michaelis-Kirchweih zurückzuführen. Ebenso fließen hier auch Umsatzsteuerrückvergütungen vom Finanzamt mit ein.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

7300.5280.0000 (Sonst. Gebrauchsgegenstände):
Ersatzteilbeschaffung zur Reparatur der Schrankenanlage auf dem Händlerparkplatz FüMa, Beschaffung von Dienst- und Arbeitskleidung für Außendienste, Kleinmaterial wie Kabelbinder etc. für versch. Veranstaltungen wie z.B. Weihnachtsmarkt. Die Dienstkleidung wird künftig auf die HHSt. 7300.5600.0000 (Dienst- und Schutzkleidung) gebucht.

7300.5310.0000 (Miete für Gebäude und Grundstücke):
Die monatlichen Mietkosten i.H.v. 1.255,16 € für die Personaltoilette Händler Fürther Markt belastet die HHSt. zusätzlich mit insgesamt 13.061,92 € über den Ansatz.

7300.5320.0000 (Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte):
Hier werden keine Zahlungen veranlasst, da gemietete Fahrzeuge etc. im Rahmen Dienstleistungen durch Dritte zu Soll gestellt werden. Die Miete zur eigenen Verwendung durch das MA findet hier nicht statt.

7300.5410.0000 (Haus- und Grundstückslasten):
Es fallen auf dieser HHSt nur noch die Gebühren zur Überprüfung der Dunstabzugshauben durch den zust. Kaminkehrer i.H.v. ca. 300,- € an.

7300.5440.0000 (Strom, Gas und Ähnl.)
Auf Grund des bis dato noch immer nicht vorhandenen festen Standortes für die Wohnwägen zur Michaelis-Kirchweih fällt nach wie vor ein erhöhter Aufwand zur Stromversorgung der Wohnwägen an. Weiterhin werden auch die Abschläge für die Stromversorgung des FüMa hier verbucht, die im HHSt-Ansatz noch nicht berücksichtigt sind. Dies sollte zeitnah angepasst werden.

7300.5450.0000 (Wasserversorgung, Entwässerung):
Im Jahr 2024 hatten wir leider einen defekten Hydrantenanschluss am FüMa zu verzeichnen, der mit ca. 3.400,- € zu Buche schlug sowie einer dadurch enstandenen Nachzahlung für Wasser i.H.v. 25.100,- €. Der Schaden am Hydranten ereignete sich unterirdisch und war sehr lange unentdeckt.

7300.5500.0000 (Haltung von Fahrzeugen)
Durch den Abschluss eines neuen Leasingvertrages für das Dienstauto des MA (Auslauf des vorherigen Leasingvertrages) ist hiermit auch die Leasingrate um ca. 3.500,- € jährlich gestiegen.

7300.5600.0000 (Dienst- und Schutzkleidung):
Angefallene Zahlungen sind versehentlich auf die HHSt. 7300.5280.0000 gebucht worden.

7300.5810.0000 (Lebensmittel):
Größter Kostenpunkt sind hier die Essensmarken für Ordner MK. Diese variieren jährlich je nach erforderliche Anzahl. Auch Sicherheitsorgane (vorrangig BRK) teilen ihre Kosten gegen Essensmarken für ihre Einsatzkräfte auf. Dies ist vorher nicht bekannt und deshalb schwankend.

7300.6013.0000 (Aufführungs- und Urheberanteile):
Die Belastung dieser HHSt ist seit der Umstellung der Tariflandschaft der GEMA um ein Vielfaches angestiegen. Aktuell wird dies noch durch das RA geprüft.

7300.6324.0000 (Schmuck von Straßen, Räumen und Ähnl.):
Das Schmücken und Anbringen der Beleuchtung der Weihnachtsbäume im Stadtgebiet setzt die infra fürth für das Marktamt um und die dafür nötigen Mittel wurden im HH-Ansatz bis dato nicht entsprechend angepasst. Die Kosten hierfür betragen jährlich ca. 25.000.- €.

7300.6361.1000 (Müllabfuhr durch private Unternehmen):
Seit Einführung und Umsetzung der Wertstoffinseln bei Weihnachtsmarkt und Michaelis-Kirchweih fallen hier Mehrkosten an, die im Ansatz bisher nicht angepasst wurden. Weiterhin wird zum Weihnachtsmarkt neben den Wertstoffen wie Papier/Karton und Gelber Sack auch der Restmüll über private Unternehmen entsorgt. Diese Ausgaben waren in früheren Jahren unter der HHSt 7300.6798.9999 (Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen) verbucht.

7300.6369.0000 (Sonstige Dienstleistungen durch Dritte):
- HHSt wurde zusätzlich durch Posten für die MK 2023 i.H.v. 107.800,- € belastet.

- Für den Weihnachtsmarkt wurde eine neue Weihnachtskrippe erforderlich, da die alte Krippenhütte eine weiteren Auf- und Abbau nicht mehr standhielt. Hierbei fielen im Jahr 2024 noch 12.500,- € an.

- 2024 wurden auch auf dem Weihnachtsmarkt die Toilettenanlagen personell betreut. Dies verursachte Mehrausgaben i.H.v. 20.000,- €

- Im gesamten Veranstaltungsjahr mussten wir auch dieses Jahr wieder Gesamtkosten i.H.v. 30.700,- € für die Miete von Kabelbrücken aufbringen. Die Anschaffung von Kabelbrücken durch die Stadt Fürth brächte mittelfristig gutes Einsparpotenzial.

- Für die Umsetzung des Fürther Marktes zur MK sind unvorhergesehen Mehrkosten i.H.v. 26.300,- € entstanden.

- Im Rahmen der Selbstorganisation der gesamten Toilettenanlagen zu Michaelis-Kirchweih beliefen sich die Ausgaben hierfür auf 204.800,- €, welche leider nicht aus den Einnahmen der Toilettenentgelte gedeckt werden konnten.

Im Ganzen muss auch wiederholt angemerkt werden, dass sich gerade auf dieser HHSt die in den vergangenen mehreren Jahren nicht angepassten HHSt.-Ansätze zusammen mit den in den letzte Jahen deutlich spürbaren Preissteigerungen durch Inflation, steigende Personalkosten sowie gestiegene Energiekosten usw. das Budget inzwischen sehr stark belasten.

7300.6556.0000 (Honorare und Ähnl.):
Die Honorare für Veranstaltungen auf dem Fürther Markt i.H.v. 14.100,- € waren im Jahr 2024 nicht veranschlagt. Ebenso auch wieder die Honorare für die Modelbau-Aussteller zur MK mit insgesamt 6.300,- €. Letztlich bekamen dieses Jahr erstmalig auch die Helfer bei den Freiwilligen Feuerwehren für die Absicherung der Festzugstrecke eine Entschädigung in einer Gesamthöhe von 4.000,- €.

7300.6798.9999 (Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen):
Auch die innerstädtisch erbrachten Leistungen durch die verschiedenen Dienststellen schlagen durch beispielsweise steigende Stundensätze, erhöhten Arbeitsaufwand im Rahmen der Umsetzung von VRAOen usw. in den letzten Jahren auch weiter an. Diese Mehrkosten wurden ebenfalls seit mehreren Jahren nicht mehr im HHSt.-Ansatz berücksichtigt.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Begründet in höheren Ausgaben in RE 2024 (sh. Ausführungern unter 1.1.3)

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

sh. allgemeine Erläuterungen zu 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

---

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Eine Entspannung der Einnahme- und Ausgabesituation für das Jahr 2024 ist leider nicht eingetreten. Dies lag zum einen an unvorhersehbaren Ausgabenmehrungen (u.a. Abfallkonzept, Sanitäranlagen MK 2024 sowie die gestiegene Anforderungen an die Sicherheitslage) als auch an den unverändert hohen Preissteigerungen im Dienstleistungssektor. Zudem sind immer noch nicht alle Ansatzanpassungen an die tatsächlichen bzw. neuen Gegebenheiten erfolgt; dies gilt es zeitnah auf den Weg zu bringen. Auch hat sich wieder gezeigt, dass durch kurzfristige und teilweise auch unterschiedliche politische Entscheidungen eine verlässliche Budgetplan sehr erschwert wird.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die deutliche Preissteigerung im Dienstleistungsektor wird nach aktuellem Kenntnisstand weiterhin auf hohen Niveau verbleiben, so dass hier weiter mit Mehrausgaben zu rechnen ist.

Auch konnten die angestrebten Gebührenerhöhungen i.H.v. 10% im Rahmen der HH-Konsolidierung für das Jahr 2024 aus verschiedenen politischen Gründen noch nicht umgesetzt werden.

Ansätze zur Kosteneinsparung liefern nach Ansicht des MA folgende Punkte:

- Umorganisation und Stellenschaffungen innerhalb des MA um die in Qualität und Quantität inzwischen erheblich gestiegenen Anforderungen sowohl im Bereich der Veranstaltungssicherheit als auch im Vergabewesen, um nur Beispiele zu nennen, effizienter zu verteilen und somit die eigentliche Sachbearbeitung und Veranstaltungsorganisation effizienter umzusetzen. Hierzu gehören auch technische Mitarbeitende, die sich um das Handling der technischen Ausstattung vor Ort auf allen städtischen Veranstaltungen kümmern. Auch der Fürther Markt kann mit diesen Mitarbeitenden betreut werden ohne dass hier externe Dienstleister beauftragt werden müssten.

- Anschaffung von stadteigenen Ausrüstungen wie technische Sperren, Toilettenwagen, Kabelbrücken, geeignete Hilfsmittel und Fahrzeuge zum Einsatz dieser Ausrüstung. Damit liesen sich mittel- bis langfristig Miet-, Transport sowie Auf- und Abbaukosten durch externe Dienstleister minimieren.

Ferner sollte die bereits angstoßenen Anpassungen der HH-Ansätze zeitnah weiterverfolgt und unter den genannten Gesichtspunkten angepasst werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 07.07.2025
Marktamt

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 72000 Marktamt

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
7300	1000	0000	Verwaltungsgebühren (*)	7200	15.000,00	15.000,00	12.530,00
7300	1103	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungsge	7200	97.500,00	0,00	46.365,43
7300	1166	1000	Marktgebühren und ähnliche Entgelte (öffentl.-rechtl.)	7200	0,00	0,00	0,00
7300	1166	2000	Marktgebühren und ähnliche Entgelte (privatrechtl.) (*)	7200	62.100,00	53.600,00	141.366,13
7300	1167	0000	Standgebühren und ähnliche Entgelte (*)	7200	531.600,00	488.400,00	466.219,59
7300	1347	0000	Verkauf von Altmaterial (*)	7200	1.500,00	1.500,00	327,97
7300	1400	0000	Mieten und Pachten	7200	0,00	0,00	-70,00
7300	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	7200	0,00	0,00	6.152,93
7300	1419	0000	Sonst. Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	7200	0,00	0,00	-2.159,43
7300	1490	0000	Sonst. Mieten und Pachten	7200	100,00	100,00	2.428,05
7300	1553	0000	Regressansprüche	3072	0,00	0,00	217,26
7300	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	7200	0,00	0,00	108.605,15
7300	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	7220	30.000,00	30.000,00	169.717,34
7300	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung (*)	7200	7.500,00	7.000,00	200,00
7300	1599	0000	Vermischte Einnahmen (*)	7200	500,00	500,00	4.855,46
7300	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	7200	0,00	0,00	0,00
7300	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7200	0,00	0,00	0,00
7300	1782	0000	Sponsoring (*)	7200	23.800,00	0,00	5.000,00
7300	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	7200	0,00	0,00	0,00
7300	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
7300	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
7310	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	7200	0,00	0,00	0,00
7310	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	0,00	1.546,32
7310	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7200	0,00	0,00	0,00
7310	1782	0000	Sponsoring	7200	0,00	0,00	0,00
7310	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**769.600,00 €**	**596.100,00 €**	**963.302,20 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
7300	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	221.600,00	173.100,00	211.959,30
7300	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	51.600,00	104.900,00	49.176,26
7300	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	108.600,00	86.600,00	98.702,93
7300	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.000,00	8.100,00	3.770,92
7300	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	11.300,00	22.400,00	10.482,35
7300	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	12.070,45
7300	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	23.866,57
7300	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	400,00	183,24
7300	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	7200	50,00	50,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**397.250,00 €**	**395.550,00 €**	**410.212,02 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
7300	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	7200	500,00	500,00	0,00
7300	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände (*)	7200	900,00	900,00	3.517,83
7300	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke (*)	7200	2.000,00	2.000,00	15.061,92
7300	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte (*)	7200	63.900,00	62.900,00	0,00
7300	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten (*)	7200	13.000,00	13.000,00	292,44
7300	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl. (*)	7200	32.300,00	32.300,00	152.135,98
7300	5450	0000	Wasserversorgung, Entwässerung (*)	7200	29.200,00	29.200,00	61.413,44
7300	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	7200	3.500,00	3.500,00	5.941,93
7300	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	7200	1.000,00	1.000,00	456,54
7300	5550	0000	Kfz-Steuer	7200	0,00	0,00	0,00
7300	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	1.800,00	1.800,00	1.981,76
7300	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	7200	1.500,00	1.500,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7300	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	7200	400,00	400,00	415,00
7300	5810	0000	Lebensmittel (*)	7200	9.800,00	9.800,00	18.492,18
7300	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile (*)	7200	2.500,00	1.500,00	15.936,41
7300	6312	0000	Feiern, Ehrungen (*)	7200	1.300,00	1.300,00	1.271,36
7300	6316	0000	Veranstaltungen	7200	0,00	0,00	18,50
7300	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit (*)	7200	53.400,00	53.400,00	38.151,46
7300	6322	0000	EDV-Kosten	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6324	0000	Schmuck von Straßen, Räumen und Ähnl. (*)	7200	10.000,00	10.000,00	43.404,85
7300	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen (*)	7200	100,00	100,00	26.961,28
7300	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (*)	7200	425.900,00	412.700,00	1.358.271,02
7300	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	7200	800,00	800,00	0,00
7300	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7200	0,00	0,00	253.991,77
7300	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	7220	63.000,00	63.000,00	64.375,40
7300	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	2000	0,00	0,00	0,00
7300	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	2000	0,00	0,00	0,00
7300	6430	0000	Versicherungen	3000	2.300,00	2.300,00	1.930,99
7300	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6500	0000	Allg. Bürobedarf	7200	1.500,00	1.500,00	790,47
7300	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	7200	1.000,00	1.000,00	348,74
7300	6525	0000	Postgebühren	7200	2.500,00	2.500,00	1.680,01
7300	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	7200	1.000,00	1.000,00	0,00
7300	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	7200	1.500,00	1.500,00	1.131,32
7300	6556	0000	Honorare und Ähnl. (*)	7200	33.700,00	24.600,00	49.912,46
7300	6582	0000	Umzugskosten	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben (*)	7200	8.900,00	8.900,00	5.410,37
7300	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	7200	100,00	100,00	0,00
7300	6780	0000	Erstattungen an die übrigen Bereiche	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	26.000,00	26.000,00	26.000,00
7300	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	1.600,00	1.500,00	1.572,41
7300	6791	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	7200	0,00	0,00	53,12
7300	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	108.800,00	108.700,00	109.808,00
7300	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	7200	0,00	0,00	0,00
7300	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (*)	7200	169.900,00	169.900,00	292.834,46
7300	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	7.400,00	6.100,00	5.880,22
7300	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	8.300,00	7.600,00	9.460,21
7300	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.100,00	6.700,00	4.177,00
7300	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	2.700,00	3.100,00	2.392,87
7300	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	1.800,00	600,00	1.896,84
7300	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.000,00	0,00	807,03
7310	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7200	0,00	0,00	0,00
7310	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**1.104.900,00 €**	**1.075.200,00 €**	**2.578.177,59 €**

Sachaufwendungen (7/8)

7300	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	7200	0,00	0,00	480,00
7300	7091	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Verbände, Verein	7200	12.100,00	12.100,00	11.373,24
7300	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
7300	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	2.716.473,96
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**12.100,00 €**	**12.100,00 €**	**2.728.327,20 €**

Summe Einnahmen:	**769.600,00 €**	**596.100,00 €**	**963.302,20 €**
Summe Ausgaben:	**1.514.250,00 €**	**1.482.850,00 €**	**5.716.716,81 €**
Budget:	**-744.650,00 €**	**-886.750,00 €**	**-4.753.414,61 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **72000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Marktamt**

Einnahmen	*Ansatz*	*596.100,00 €*	*RE*	963.302,20 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.482.850,00 €*	*RE*	5.716.716,81 €
Ergebnis			*RE*	-4.753.414,61 €
Budget gem. Haushaltsplan				-886.750,00 €
Zwischenergebnis				-3.866.664,61 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-23.007,09 €
	davon			
	Umsatzsteuerrückvergütung VmH	- 1.546,32 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 21.275,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 185,77 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				119.400,90 €
	davon			
	ILV Verwaltungskostenbeiträge u. Versicherungen/Beiträge	1.180,41 €		
	Mittelbereitstellung - Mehrkosten für Sicherheitspersonal	82.283,47 €		
	Beihilfeaufwendungen	35.937,02 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetfehlbetrag				-3.770.270,80 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Hinweis: Das Budget wurde 2024 mit einem Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 2.716.473,96 € belastet.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 72000 Amtsbudget Marktamt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-744.650**	**-4.753.414,61**	**-84,33**
Einnahmen	**769.600**	**963.302,20**	**-20,11**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	706.200	666.481,15	5,96
Sonstige Verwaltungseinnahmen	39.600	291.821,05	-86,43
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	23.800	5.000,00	376,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-1.514.250**	**-5.716.716,81**	**-73,51**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-397.250	-374.275,00	6,14
Beihilfe	0	-35.937,02	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-74.500	-213.841,86	-65,16
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-65.900	-15.061,92	337,53
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-628.900	-1.894.391,65	-66,80
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-335.600	-454.882,16	-26,22
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-12.100	-11.853,24	2,08
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	-2.716.473,96	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs-ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-744.650	-2.036.940,65	-63,44
bereinigte Einnahmen	769.600	963.302,20	-20,11
bereinigte Ausgaben	-1.514.250	-3.000.242,85	-49,53
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-5,64	-15,43	-63,45
Ausgabendeckungsgrad (in %)	50,82	32,11	58,27
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,01	2,83	6,36

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **80000**

Bezeichnung: **Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Im Allgemeinen werden die Ansätze für Sachausgaben, soweit es möglich ist, bedarfsgerecht kalkuliert. Die Aufgaben der Wirtschaftsförderung erfordern jedoch auch die Fähigkeit, kurzfristig auf aktuelle Entwicklungen zu reagieren. Da alle Haushaltsstellen im Bereich der Sachausgaben gemeinsam budgetiert sind, wird eine flexible Reaktion auf wirtschaftliche oder politische Veränderungen ermöglicht, die oft im Voraus bei der Festlegung der einzelnen Budgetansätze nicht bekannt sind.

Die Mitteilung der Haushaltskonsolidierung im Dezember 2023 hat eine Unsicherheit in der Durchführbarkeit der geplanten Projekte 2024 ausgelöst, so kam einiges zum Stillstand. Dadurch verzögerten sich Aufgaben und Projekte bzw. wurden auf 2025/2026 verschoben.

Das Amtsbudget 2024 für das Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung konnte nicht nur eingehalten werden, sondern es wurde auch ein Überschuss erzielt. Die Mitteilung der Haushaltskonsolidierung im Dezember 2023 hat eine Unsicherheit in der Durchführbarkeit der geplanten Projekte 2024 ausgelöst, aber auch der langfristige Ausfall von Mitarbeitenden, Neuschaffung und Besetzung von Stellen führten zu einem Aufgabenstau.

Der Budgetüberschuss aus 2024 wurde teilweise für verschobene Projekte ins HJ 2025 übertragen. Nach Bereinigung der zweckgebundenen Einnahmen und Ausgaben betrug der Budgetüberschuss insgesamt 34.656,07 €. Es erfolgte keine Übertragung in die Budgetrücklage.

Im folgenden der Projektmittelübertrag auf 2025:

Im Bereich des Gigabitausbaus fließen 95.478,00 € des verbleibenden Budgets in das Jahr 2025, da die bereitgestellten Mittel die gesamte Projektlaufzeit abdecken.

Die Restmittel aus dem Baustellenunterstützungsfonds, die sich auf 45.750,00 € belaufen, werden ebenfalls auf 2025 übertragen, um die bereits zugesagten finanziellen Unterstützungen für die betroffenen Betriebe in Burgfarrnbach sicherzustellen.

Für die Entwicklung eines Gewerbeflächenkonzeptes werden 17.000 € aus den Haushaltsmitteln der Grundlagenerhebung in das Jahr 2025 transferiert.

Eine große Unternehmensveranstaltung ist für 2025 beauftragt, die Restmittel von 14.939,21 € wurden für die teilw. Deckung der Gesamtkosten bereitgestellt.

Im Juli 2025 wird im Rahmen der Fachkräftesicherung ein POP-UP-STORE als Stellenmarkt eingerichtet, wofür 15.000 € aus dem Jahr 2024 zur Verfügung stehen.

Zusätzlich wurden die Restmittel von 4.000 € für coronabedingte Gebühren für Kleinstunternehmen auf 2025 übertragen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Haushaltsansatz 2024 6.800 €

Rechnungsergebnis 2024 115.708,50 €

6301 1103 7910 Benutzungsgebühren und ähnliche E.
Haushaltsansatz 3.800,00 € - RE 4.018 €
Im Bereich der Beschilderungen ergeben sich unterjährig Zu- und Abgänge, welche nicht planbar sind.

7910 1696 0000 Innere Verrechnung KFZ
Haushaltsansatz 3.000 € - RE 0,00 €
= für Dienstfahrzeug und innerstädtische Leistungen
Für das Dienstfahrtzeug Wirtschaftsreferat wurden bisher am Ende des Jahres alle Kosten (Leasinggebühr, Spritkosten etc.) auf alle Nutzer nach gefahrenen Kilometern umgelegt. Es erscheint praktikabler, wenn die Abrechnung auf ein komplettes HJ erfolgt. Die Einnahmen für 2024 erfolgten im 1. Quartal 2025. Dies soll zukuftig so fortgeführt werden.
.
7910 2971 0000 Projektmittelübertrag i.H.v. 111.690,50 €
aus 2023 wurde aus dem Budgetüberschuss Projektmittel gewährt.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Ansatz 2024: 1.046.610,00 €

RE 2024 (inkl. Beihilfe) 1.034.527,66 €

Geringfügige Differenz wird wohl auf das stufenweise in 2024 umgesetzte Organisationskonzept entstanden sein.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Zum Zeitpunkt der Meldung der Haushaltsansätze im Mai 2023 können wirtschaftliche Entwicklungen nicht vorausgesehen werden. Wirtschaftsförderung bedeutet grundsätzlich flexibel auf die Bedürfnisse reagieren zu können.

Haushaltsansatz 2024: 335.000 €
Rechnungsergebnis 2024: 223.748 €

7910 5200 0000 Verwaltungs- und Zwecksausstattung
(Haushaltsanstaz 2.000 €/RE 7.484,93,00 € Vergleich dazu RE in 2023 war 0,00 €)
Für das Jahr 2023 war die Anschaffung neuer Schreibstischstühle und Besucherstühle angedacht, die Bestellung erfolgte im November 2023, die Lieferung und Rechnungsstellung erst in 2024.

Das Dienstfahrzeug wird im Referat VI von allen Dienststellen verwendet, so sind verbrauchsabhängige Kosten, Kosten für Reparaturen o.ä. nicht kalkulierbar. Es erfolgte in 2024 ein Fahrzeugwechsel. Die erhöhten Kosten für Leasing gründet auf den Austausch des Fahrzeugs, welches nun höhrere Leasingkosten verursacht. Bei der Budgetplanung 2026 wird der Ansatz höher angesetzt.

Es betrifft die Haushaltsstellen:
7910 5340 0000 Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
(Haushaltsansatz 3.800 €/RE 6.185.00 zum Vergleich im HJ 23 waren es 3.760,74 €)
7910 5500 0000 Haltung von Fahrzeugen
(Haushaltsansatz 0,00 € - RE 497,49 €)
Für HH 2025 wurden bereits 800 € für die Inspektionskosten veranschlagt, weitere Kosten sind nicht kalkulierbar.
7910 5540 0000 Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)
(Haushaltsansatz 1000,00 € - RE 1067,61 €)
7910 5550 0000 Kfz-Steuer
(Haushaltsansatz 100,00 - RE 0,00 €)
7910 5560 0000 Kfz-Versicherungen
(Haushaltsansatz 2.2000,00 € - RE 1.365,87 €)

7910 5622 0000 Fortbildung und Umschulung
Haushaltsansatz 1.500,00 € - RE 4.157,11 € (im Vergleich dazu RE 23 4.984,11 €)
Aufgrund der gestiegenen Zahl an Mitarbeitende und neue Spezialaufgabengebiete, besteht ein erhöhter Bedarf an Fortbildungen. Bereits im Budgetbericht 2024 wurde darauf hingewiesen, dass der Haushaltsansatz 2024 nicht ausreichen wird. Haushaltsplanung 2025 wurde auf der Ansatz auf 3.000,00 € angepasst. Welcher nach aktuellen Sachstand wiederum nicht ausreichen wird. Für das HJ 2026 wird eine neue Anpassung erfolgen.

7910 6316 0000 Veranstaltungen
Haushaltsansatz 28.000 € - RE 1.143,93 €
Es waren Veranstaltungsreihen für verschiedene Aufgabenbereiche in 2024 angedacht, durch längere Ausfallzeiten auf den Leitungsebenen, Personlwechsel und Neufindung der Teams, wurden diese auf 2025 sowie 2026 verschoben. Restmittel in Höhe von 15.000 € wurden auf 2025 für die Durchführung des POP-UP-STORE übertragen.

7910 6321 0000 Öffentlichkeitsarbeit
Haushaltsansatz 47.000,00 € - RE 9.415,93 €
Die Neufestlegung des Coporate Identity der Stadt Fürth hatte sich wiederum verzögert, es erfolgt eine stufenweise Umsetzung, dass die Druckmedien neu - mit neuen Logo - aufgelegt werden. Die Verschiebung der Veranstaltungen bedingt auch weniger Ausgaben im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit.

7910 6321 1000 Öffentlichkeitsarbeit (Messen)
Haushaltsansatz 55.000,00 € - RE 58.444,76 €
Ausgabenlage war ausgewogen, aus personellen Gründen wurde die Anzahl der Berufsmessenbesuche reduziert.

7910 6369 0000 Sonstige Dienstleistung durch Dritte
Haushaltsansatz 11.900 € - RE 3.937
Für 2024 wurde der Anstatz auf 11.900,00 € herabgesetzt, da keine größere Dienstleistung durch Dritte geplant war.

7910 6370 1000 Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb)
Haushaltsansatz 800 € - RE 0,00 €
Ausgaben sind nicht planbar, 2023 wurden alle Multifunktionsgeräte ausgetauscht und mehrere Kartuschen wurden kostenlos mitgeliefert. Für 2024 wurde der Ansatz auf 800,00 € herabgesetzt. Die Kartuschen waren für 2024 noch ausreichend vorhanden.

7910 6500 0000 Allgemeiner Bürobedarf
Haushaltsansatz 1.300,00 € - RE 986,89 €
In 2024 wurde das Lager neu strukturiert und für beide Abteilungen im Haus gebündelt. Bedarfbezogen erfolgen die Bestellungen.

7910 6510 0000 Bücher und Zeitschriften
Haushaltsansatz 600,00 € - RE 382,80 €
Die Anschaffung von Fachbüchern erfolgt auf den Bedarf bezogen und ist nicht kalkulierbar. Haushaltsansatz 2024 wurde bereits auf 600 € (RE 23 700,00 €) herabgesetzt.

7910 6525 0000 Postgebühren
Haushaltsansatz 1.500,00 € - RE 1.390 €
Ergebnis ausgewogen.

7910 6531 0000 Öffentliche Bekanntmachungen, Ausschreibungen
Haushaltsansatz 3.300 € RE 3.564,05 €
Mehrere Stellen wuden 2024 ausgeschrieben.

7910 6541 0000 Reise- und Fahrtkosten
Haushaltsansatz 2.000,00 € - RE 5.217,36 €
Durch die Personalmehrung steigen auch die Reise und Fahrtkosten zu den Fortbildungen, Veranstaltungen und Messen. Für 2025 wurde der Ansatz auf 3.300 € angepasst.

7910 6550 0000 Sachverständigenkosten, Gerichtskosten
Haushaltsanstatz 25.000,00 € - RE 7.320,32 €
Es erfolgte in 2024 nur die Schlusszahlung des Einzelhandelsgutachten. Das Gewerbeflächenkonzept verzögerte sich. Es erfolgte bereits eine Übertragung von 17.000 € auf 2025.

7910 6555 0000 Planungskosten und ähnl. (u.a. Gigabitausbau)
Haushaltsansatz 20.000 € - RE 4.462,50 €
Die Projektkosten wurden pauschal auf die Jahre verteilt. Da das Projekt erst in 2023 startete, wurde auch nur ein geringer Teil verauslagt. Die verbliebenen Haushaltsmittel wurden als Projektmittel auf 2025 übertragen.

7910 6556 0000 Honorare und ähnl. (Projektentwickl.)
Haushaltsansatz 3.200,00 - RE 0,00 €
War bei Festlegung der Haushaltsmittel nicht absehbar, dass keine Honorare oder ähnl. benötigt werden.

7910 6588 0000 Geschäftsausgaben (Verpflegung)
Haushaltsansatz 0,00 € - RE 827,93 €
Bisher wurden Geschäftsausgaben für Verpflegung wie z.B. Kaffee, Getränke, Speisen für Sitzungen unter Vermischte Ausgaben gebucht. Aufgrund der Klarheit und Wahrheit der Ausgaben, wurden diese ab HJ 2023 über die Verpflegung ausgewiesen. Für 2025 wurden die Haushaltsmittel entsprechend eingeplant.

7910 6588 9080 Projektkosten (allg. Wirtschaftsförderung)
Haushaltsansatz 18.500,00 € - RE 3.560 €
Bereits in 2024 wurde eine große Unternehmensbefragung besprochen, Durchführung wurde für Sommer 2025 festgelegt. Die Restmittel von 14.939,21 € wurden auf 2025 übertragen.

7910 6589 0000 Sonstige Geschäftsausgaben
Haushaltsansatz 100,00 € - RE 263,72 €
Nicht vorhersehbare Ausgaben.

7910 6620 0000 Vermischte Ausgaben
Haushaltsansatz 1.600,00 € - RE 816,84 €
Nicht kalkulierbar. Die Ausgaben für Verpflegung wurden ab dem Haushaltsjahr 2023 gesondert verbucht. Für 2026 wird der Ansatz angepasst.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Abweichung beträgt +7,43 %. Eine Erläuterung ist hinfällig.

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

Der Ausgabendeckungsgrad beträgt + 56,25 % (2023 -90,40 % und 2022 -262,61 %). Wie bereits unter 1.1. erläutert, konnten in 2024 nicht alle Aufgaben und Projekte wie ursprünglich geplant umgesetzt werden. Daher kam es erstmals wieder zu einem deutlichen Budgetüberschuss. Ein Teil der Projetkmittel wurden auf 2025 übertragen. Es erfogte keine Aufstockung der Budgetrücklage.

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

0,4 % beträgt die Kennzahl. Eine Erläuterung ist hinfällig,

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Einnahmen:
Gesamt wurden 6.800 € als Einnahmen veranschlagt, aktuell wird dieses Ergebnis eingehalten.
Ausgaben:
Das geplante Ausgabenvolumen bei den Sachaufwendungen wird eingehalten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Die Aufgaben- und Zieländerungen die nach der Haushaltsmeldung für 2025 dazu gekommen sind, haben - nach aktuellem Stand - keinen Einfluss auf die Einhaltung des Gesamtbudget, da für einige Projekte wie Unternehmensbefragung, POP-UP-Store Haushaltsmittel aus 2024 nach 2025 übertragen wurden. Es wird aber durchaus in den einzelnen Haushaltesstellen zu Neugewichtungen kommen. Größter Posten ist die aktuelle Neufassung sowie anschl. Druck des Positionspapier, allerdings wurde dadurch die Neugestaltung der Standortbroschüre um ein weiteres Jahr verschoben. Die Umsetzung der neuen Corporate Identiy der Stadt Fürth wird Zug um Zug erfolgen, vorraussichtlich bis in 2026 hinein. Weiterer größerer Aufwand der auf AWS zukommen wird, der Kostenanteil für die Consumenta wird in diesem Jahr größer ausfallen, da der Stand eine neue Bespannung benötigt, zudem sollen die Jubiläen "50 Jahre Fußgängerzone" und "175 Jahre Rathaus" gebührend dargestellt werden. Im Bereich der Werbemittel sind einige Neuanschaffungen zu tätigen. Im Bereich Mitgliedschaften wird es zu einer Überschreitung kommen, da das Wirtschaftsreferat nun auch Mitglied im Bund der Selbständigen ist. Der Beitrag von 204 € wird für das Haushaltsmeldung 2026 berücksichtigt.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 19.05.2025
Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung

Röhrer (2116)

Amtsbudget-Nr.: 80000 **Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Einnahmen

6301	1103	7910	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungs- g	8000	3.800,00	3.800,00	4.018,00
6301	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8000	0,00	0,00	0,00
7910	1553	0000	Regressansprüche	3006	0,00	0,00	0,00
7910	1599	0000	Vermischte Einnahmen	8000	0,00	0,00	0,00
7910	1696	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	8000	3.000,00	3.000,00	0,00
7910	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8000	0,00	0,00	0,00
7910	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverr	8000	0,00	0,00	0,00
7910	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
7910	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	111.690,50
			Summe Einnahmen (1/2):		**6.800,00 €**	**6.800,00 €**	**115.708,50 €**

Ausgaben

Personalausgaben (4)

7910	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	236.700,00	228.800,00	229.872,87
7910	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	486.000,00	530.500,00	514.866,95
7910	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
7910	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	23.000,00	22.000,00	0,00
7910	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	116.000,00	114.400,00	107.044,79
7910	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	33.000,00	41.100,00	37.318,65
7910	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7910	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	102.700,00	108.100,00	104.999,33
7910	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7910	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	13.090,53
7910	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	25.883,65
7910	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
7910	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.600,00	1.600,00	1.340,89
7910	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	8000	120,00	110,00	110,00
			Summe Personalausgaben (4):		**999.120,00 €**	**1.046.610,00 €**	**1.034.527,66 €**

Sachaufwendungen (5/6)

5900	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8000	13.200,00	13.000,00	13.177,30
7910	5130	3000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Gewerbehinweisschi	8000	0,00	0,00	0,00
7910	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	8000	2.000,00	2.000,00	7.484,93
7910	5253	0000	Technische Geräte und Apparate Instandhaltung	8000	0,00	0,00	0,00
7910	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8000	3.800,00	3.800,00	6.185,30
7910	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	8000	800,00	0,00	497,49
7910	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	8000	1.000,00	1.000,00	1.067,61
7910	5550	0000	Kfz-Steuer	8000	100,00	100,00	0,00
7910	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	2.300,00	2.300,00	1.365,87
7910	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	8000	3.000,00	1.500,00	4.157,11
7910	6314	0000	Städtepartnerschaften u.Ä.	8000	0,00	0,00	0,00
7910	6316	0000	Veranstaltungen	8000	28.000,00	28.000,00	1.143,93
7910	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	8000	50.000,00	47.000,00	9.415,93
7910	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Messen)	8000	50.000,00	55.000,00	58.444,76
7910	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	8000	10.000,00	11.900,00	3.937,55
7910	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	8000	800,00	800,00	0,00
7910	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	2.066,06
7910	6500	0000	Allg. Bürobedarf	8000	1.300,00	1.300,00	986,89
7910	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	8000	600,00	600,00	382,80
7910	6525	0000	Postgebühren	8000	1.500,00	1.500,00	1.390,99
7910	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	8000	3.300,00	3.300,00	3.564,05
7910	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	8000	3.300,00	2.000,00	5.217,36
7910	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä. (Grundlage	8000	25.000,00	25.000,00	7.320,32
7910	6555	0000	Planungskosten und Ähnl. (u.a. Gigabitausbau)	8000	20.000,00	20.000,00	4.462,50

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7910	6556	0000	Honorare und Ähnl. (Projektentwicklungskosten)	8000	3.200,00	3.200,00	0,00
7910	6588	0000	Geschäftsausgaben (Verpflegung)	8000	500,00	0,00	827,93
7910	6588	9080	Projektkosten (allg. Wirtschaftsförderung)	8000	18.100,00	18.500,00	3.560,79
7910	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	8000	300,00	100,00	263,72
7910	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8000	2.800,00	2.800,00	669,00
7910	6620	0000	Vermischte Ausgaben	8000	2.600,00	1.600,00	816,84
7910	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen (Corona-Unterstütz	8000	0,00	0,00	0,00
7910	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	8000	0,00	0,00	0,00
7910	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	8000	400,00	400,00	366,10
7910	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8000	300,00	300,00	3.724,00
7910	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	25.100,00	24.300,00	24.484,59
7910	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	39.600,00	35.400,00	33.988,51
7910	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	11.900,00	11.700,00	8.719,76
7910	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	9.000,00	11.600,00	9.259,38
7910	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.000,00	3.800,00	3.681,55
7910	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	1.200,00	1.200,00	1.117,50
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**338.000,00 €**	**335.000,00 €**	**223.748,42 €**

Sachaufwendungen (7/8)

7910	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	8000	30.000,00	30.000,00	12.000,00
7910	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
7910	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**30.000,00 €**	**30.000,00 €**	**12.000,00 €**

Summe Einnahmen:	**6.800,00 €**	**6.800,00 €**	**115.708,50 €**
Summe Ausgaben:	**1.367.120,00 €**	**1.411.610,00 €**	**1.270.276,08 €**
Budget:	**-1.360.320,00 €**	**-1.404.810,00 €**	**-1.154.567,58 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **80000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget**
Amt für Wirtschaft
und Stadtentwicklung -AWS-

Einnahmen	*Ansatz*	*6.800,00 €*	*RE*	115.708,50 €
Ausgaben	*Ansatz*	*1.411.610,00 €*	*RE*	1.270.276,08 €
Ergebnis			*RE*	-1.154.567,58 €
Budget gem. Haushaltsplan				-1.404.810,00 €
Zwischenergebnis				250.242,42 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-62.393,32 €
	davon			
	ITK-Leistungen (KommunalBIT)	- 8.946,48 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 53.446,84 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				38.974,18 €
	davon			
	Beihilfeaufwendungen	38.974,18 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				-192.167,21 €
	davon			
	Restmittel Gigabitausbau	- 95.478,00 €		
	Baustellenunterstützungsfonds	- 45.750,00 €		
	Grundlagenerhebung (Gewerbeflächenkonzept)	- 17.000,00 €		
	allg. Wirtschaftsförderung (große Unternehmensbefragung)	- 14.939,21 €		
	Veranstaltungen (POP-UP-Store)	- 15.000,00 €		
	Restmittel coronabedingte Gebühren von Kleinunternehmen	- 4.000,00 €		
Budgetüberschuss				34.656,07 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				17.328,04 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.; einschl. Gutschrift nach Ziff. 7 BuLiFü

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 80000 Amtsbudget Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-1.360.320**	**-1.154.567,58**	**17,82**
Einnahmen	**6.800**	**115.708,50**	**-94,12**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	3.800	4.018,00	-5,43
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	3.000	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	111.690,50	-100,00
Ausgaben	**-1.367.120**	**-1.270.276,08**	**7,62**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-999.120	-995.553,48	0,36
Beihilfe	0	-38.974,18	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-3.800	-6.185,30	-38,56
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-243.700	-132.221,73	84,31
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-90.500	-85.341,39	6,04
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-30.000	-12.000,00	150,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.360.320	-1.266.258,08	7,43
bereinigte Einnahmen	6.800	4.018,00	69,24
bereinigte Ausgaben	-1.367.120	-1.270.276,08	7,62
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-10,30	-9,59	7,40
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,50	0,32	56,25
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	7,57	7,54	0,40

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **8400**

Bezeichnung: **Amtsbudget Stadthalle**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Stadthalle Fürth kann sich über ein ausgezeichnetes Jahresergebnis 2024 freuen. Alle markanten Veranstaltungszahlen befinden sich gegenüber dem Vorjahr im Plus und markieren Spitzenwerte. Mit diesem Resultat knüpft die Stadthalle nicht nur an das bislang beste Ergebnis im Jahr 2019 an, sondern kann ihm, was die Einnahmenseite anbelangt, sogar noch den Rang ablaufen.

Hier die exzellenten Zahlen im Überblick:

Jahr	**2023**	**2024**	**Abweichung gegenüber Vorjahr**
Veranstaltungen	274	298	8,76%
Veranstaltungsbesucher	137.759	174996	27,03%
Parkhauseinfahrten*	63.380		
Gesamtumsatz in €	1.494.990	1.720.500	15,08%
davon Einnahmen aus Veranstaltungen in €	957.433,82	1.171.215,78	22,33%

*Aufgrund der Umstellung des Parksystems im September 2024 ist die direkte Gegenüberstellung der Parkhauseinfahrten nicht mehr möglich. Anhand der Parkhauseinnahmen jedoch ist davon auszugehen, dass die Einfahrten 2024 gegenüber 2023 zugenommen haben (Parkhauseinnahmen 2023: 166.944,40 €/Parkhauseinnahmen 2024: 188.713,63 €).

Mit 298 Veranstaltungen und einer Auslastung von 81,42 % knüpft die Stadthalle wieder an den erfolgreichen Veranstaltungsbetrieb der Vor-Corona-Zeit an. Das Plus von 27,03% gegenüber 2023 bei den Besucherzahlen weist auf gelungene Veranstaltungen hin.

Die Einnahmeseite unterstreicht das hervorragende Veranstaltungsjahr. Mit 1.720.500 € liegt das beste Ergebnis vor, das die Stadthalle seit Bestehen erzielen konnte.
In Hinblick auf den Veranstaltungsumsatz hat die Stadthalle die Messlatte für die Bestmarke nochmals um 10,90 % nach oben verschoben (2019: 1.056,090 €).

In der positiven Atmosphäre, den Veranstaltungsbetrieb wieder auf hohem Niveau mit zahlreichen und hochklassigen Veranstaltungen zu festigen, war die Nachricht über eine bevorstehende Generalsanierung besonders bitter. Anfang November 2024 setzte der Bauausschuss in einer öffentlichen Sitzung das Thema Generalsanierung auf die Tagesordnung, die Abstimmung zum Vorhaben fand am 27.11.2024 im Rahmen einer Stadtratssitzung statt. Die Beschlussvorlage sah eine Schließung der Stadthalle zum 31.7.2026 vor. Der Beschlussvorlage wurde zugestimmt.

Am Ende des Jahres 2024 gab es doch noch einen kleinen Silberstreif, es wurde in Aussicht gestellt, ab 1.8.2026 einen Interimsbetrieb mit reduzierten Veranstaltungsgrößen für ein Jahr bis einschließlich 31.7.2027 zu bewerkstelligen bis die „heiße Phase“ der Sanierung beginnt.

Die aktuelle Entwicklung zur Sanierung s. Punkt 2 Budgetvollzug 2025.

Veranstaltungsportfolio der Stadthalle im Überblick

Kategorie		**2023**	**2024**	**Diff. In %**	**Diff. Absolut**
Tagung	Anzahl	95	108	13,68%	13
	Besucher	29196	33944	16,26%	4748
Kultur	Anzahl	73	85	16,44%	12
	Besucher	48580	62829	29,33%	14249
Ausstellung	Anzahl	24	31	29,17%	7
	Besucher	20121	37075	84,26%	16954
Gesellschaft	Anzahl	37	35	-5,41%	-2
	Besucher	19230	22005	14,43%	2775
Industrie	Anzahl	32	22	-31,25%	-10
	Besucher	8101	6594	-18,60%	-1507
Sport	Anzahl	0	0	-	0
	Besucher	0	0		0
Kirche	Anzahl	13	17	30,77%	4
	Besucher	12531	12549	0,14%	18
gesamt		**274**	**298**	8,76%	24
		137759	**174996**	27,03%	37237

2024 war die Stadthalle wieder Austragungsort zahlreicher hochkarätiger Tagungen, erstklassiger Kulturveranstaltungen und weiterer publikumsstarker Events.

Gerade die stärksten Kategorien in Hinblick auf Umsatz und Besuchergunst im Veranstaltungsportfolio der Stadthalle – das sind Tagungen/Kongresse und Kulturevents – profitieren am meisten von der Normalisierung des Veranstaltungsbetriebs. 13 bzw. 12 Veranstaltungen mehr als im Vorjahr schlugen zu Buche.

Das Tagungs- und Kongresssegment gehört mit 108 Veranstaltungen zu den Gewinnern beim Veranstaltungsplus. Seit Jahren kann die Stadthalle auf treue Stammkunden bauen, die mit Location, Service und Organisation der Stadthalle hochzufrieden sind. Zu nennen wären beispielhaft hierfür die jährlich stattfinden Hauptversammlung von adidas, die Generalversammlung von der PSD Bank oder die Internationale Tagung des Bayerischen Laserzentrums. Mit dem Kongress der Deutschen Alzheimer Gesellschaft beispielsweise konnte die Stadthalle auch einen Neukunden empfangen.

Auch in der Kultursparte braucht sich die Plus-Bilanz mit einem Zuwachs von 12 Veranstaltungen bzw. von knapp 17.000 Besuchern nicht verstecken. Die Stadthalle war 2024 wieder Gastgeberin zahlreicher Topevents, bei der der die Gäste bei den häufig ausverkauften Darbietungen die Live-Auftritte genossen.
Alte Bekannte wie Josef Hader oder Volker Heißmann mit seinem Tribute -Konzert für Udo Jürgens gehörten zweifelsohne zu den Bühnenstars, jedoch begeisterten auch zahlreiche Kinder -und Ballettproduktionen die anwesenden Zuschauer. 5 Tage gastierten die Cadolzburger Burgfestspiele in der Stadthalle und waren voll des Lobes für Stadthalle und Mitarbeiter und Publikum.

Zahlreiche Messen und Ausstellungen zu unterschiedlichen Themen stießen beim Publikum auf große Resonanz. Über 37.000 Besucher wollten sich das Angebot der Aussteller nicht entgehen lassen.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Mehr-/Mindereinnahmen

			Ansatz 2024	Rechnung 2024	Abweichung Ansatz 2024	Abweichung Rechnung 2024
8400	1101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	40.000,00	45.164,31	5.164,31	7.021,09
8400	1192	Parkplatzgebühren und Ähnl.	175.000,00	188.713,63	13.713,63	-8.055,60
8400	1414	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	739.700,00	969.780,18	230.080,18	66.450,72
8400	1435	Sonstige Rückersätze für Nebenleistungen aus Miet- und Pachtverträgen	25.000,00	13.500,00	-11.500,00	2.100,80
8400	1549	Sonstige Kostenersätze	10.000,00	616,38	-9.383,62	-9.117,77
8400	1599	Vermischte Einnahmen	30.000,00	44.145,16	14.145,16	23.994,73

<u>HhSt. 8400.1101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder):</u>
Die Mehreinnahmen ergeben sich aus den vier Eigenveranstaltungen der Stadthalle, die 2024 stattfanden. Bis auf die Kulturterrasse waren Kinderfasching, Halloween- und Silvesterparty ausverkauft.

<u>HhSt. 8400.1192 Parkplatzgebühren und Ahnl.:</u>
Die Einnahmen sind abhängig vom Veranstaltungs- und Besucheraufkommen. Im Vergleich zu 20223 resultieren die Mehreinnahmen aus er guten Veranstaltungsauslastung, aber auch aufgrund einer Preiserhöhung bei den Parkhaustarifen ab 1.1.2024.

<u>HhSt. 8400.1414 Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnliches:</u>
Die Mehreinnahmen sind auf die hohe Veranstaltungszahl selbst sowie die beachtliche Anzahl an hochkarätigen, auch mehrtägigen Veranstaltungen zurückzuführen.

<u>HhSt. 8400.1435 Sonstige Rückersätze für Nebenleistungen aus Miet- und Pachtverträgen:</u>
Der seit Anfang 2024 laufende Pachtvertrag mit der Firma Ferdin regelt die Abschlagszahlungen an die Stadthalle neu. Die Mindereinnahmen sind auf eine umgestellte Abschlagspraxis zurückzuführen. Es werden jetzt nur noch Abschläge auf

Wasser und Strom abgerechnet, nicht jedoch auf Heizung, Reinigung etc. Diese Posten werden von der Fa. Ferdin selbst übernommen.

HhSt. 8400.1549 Sonstige Kostenersätze:
Bis einschließlich 2021 wurde über diese Haushaltsstelle Einnahmen aus Kaffee- und eträankeautomat generiert sowie VVK-Gebühren von Reservix-Tickets etc. vereinnahmt. Seit 2022 werden über die Haushaltsstelle werden lediglich die Einnahmen des in der Stadthalle aufgestellten Getränkeautomaten gebucht. Dies führte zu Mindereinnahmen.

HhSt. 8400.1599 Vermischte Einnahmen:
Die Mehreinnahmen sind u.a. auf einmalige Einnahmen für Pförtnerdienste im Parkhaus für das Holiday Inn wegen des noch nicht installierten Schrankensystem zurückzuführen.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

s. Punkt 1.2.3

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Mehr-/Minderausgaben

			Ansatz 2024	Rechnung 2024	Abweichung Ansatz 2024	Abweichung Rechnung 2024
8400	5010	Unterhalt eigener Gebäude	30.000,00	52.910,66	22.910,66	-4.324,64
8400	5040	Unterhalt betriebstechn. Anlagen	110.500,00	66.160,81	-44.339,19	-38.775,37
8400	5130	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	10.000,00	4.191,12	-5.808,88	-5.712,68
8400	*5430*	Reinigungskosten	200.000,00	156.684,96	-43.315,04	-7.012,60
8400	5440	Strom, Gas und Ähnl.	170.000,00	177.499,56	7.499,56	-46.593,68
8400	6321	Öffentlichkeitsarbeit	50.000,00	18.326,89	-31.673,11	-33.926,30
8400	6369	Sonstige Dienstleistungen durch Dritte	69.000,00	100.189,40	31.189,40	2.456,84

HhSt. 8400.5010 Unterhalt eigener Gebäude:
Investitionen für Bühne und Garderobe führten 2024 zu Mehrausgaben bei dieser Haushaltsstelle. Bei der Bühne war eine neue Verkleidung unumgänglich, ein Stromzähler für Veranstaltungsabrechnungen wurde ebenfalls installiert. Für die Garderoben im Eingangsbereich musste der Naturstein angepasst und ausgebessert werden. Die führte zu Mehrausgaben.

HhSt. 8400.5040 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen:
Bereitstellung außerplanmäßiger Mittel für den vermögenhaushalt für ein neues Parkraumbewirtschaftungssystem (Schrankenanlage Parkhaus) wurden bereits 2023 beantragt, jedoch wegen Einbauverzögerung erst 2024 abgerufen.

HhSt. 8400.5130 Unterhalt von Straßen, Wegen und Höfen:
Aufgrund eines sparsamen Mitteleinsatzes wurde der Ansatz nicht voll ausgeschöpft.

HhSt. 8400.5430 Reinigungskosten:
Trotz mehr Veranstaltungen und gestiegener Preise durch Tarifanpassungen beim Dienstleister für Reinigungsarbeiten sind die Ausgaben für die Reinigung im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Die Mittel für Reinigungsarbeiten wurden dank eines umsichtigen Reinigungsmanagements von Seiten der Stadthalle nicht voll ausgeschöpft.

HhSt. 8400.5440 Strom, Gas und Ähnliches:
Die Mehrausgaben sind vor allem auf die enorm gestiegenen Energiepreise, hauptsächlich bei Strom zurückzuführen. Die monatlichen Abschläge bei Strom belaufen sich alle im 5-stelligen Bereich. Die gestiegene Veranstaltungsanzahl allein ist nicht entscheidend für den Kostenanstieg. Bei ebenfalls gestiegenen Gaspreisen konnte der monatliche Abschlag durch umsichtigen Verbrauch z.T. gesenkt werden. Die anhaltend hohen Energiekosten werden auch im laufenden Haushaltsjahr zu Mehrkosten führen.

HhSt. 8400.6321 Öffentlichkeitsarbeit:
Die Stadthalle blieb auch 2024 bei die den notwendigsten Werbeaktivitäten. Beworben wurden vor allem die Eigenproduktionen der Stadthalle, Printwerbung erfolgte nur in kleinsten Rahmen. Dies führte zu Minderausgaben.

HhSt. 8400.6369 Sonstige Dienstleistungen durch Dritte:
Die Mehrausgaben sind vor allem auf den Einsatz von Fremdtechnikern und Zuleihe von Equipment für Veranstaltungen zurückzuführen. Mehrausgaben für das Garderobenpersonal im Vergleich zum Vorjahr, sowie eine Preissteigerung bei den Gebühren und eine Verpflichtung zur Garderobenabgabe trugen zu dem Plus bei den Mehrausgaben bei.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Abweichung 22,10%

Der höhere Budgetzuschussbedarf im Plan 2025 im Vergleich zur Rechnung 2024 ist darauf zurückzuführen, dass die im Jahr 2024 auf der Einnahmeseite erzielten Umsatzsteigerungen sowie auf der Ausgabenseite erfolgten sparsamen Mittelbewirtschaftungen für das Jahr 2025 nicht planbar sind. (s. Erläuterungen der Abweichungen).

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

Abweichung - 24,44 %

Hauptursächlich für den höheren Ausgabendeckungsgrad in 2024 im Vergleich zur Planung sind die nicht planbaren Umsatzsteigerungen im Jahr 2024 sowie die Ausgabenansätze, die im Jahr 2024 nicht voll in Anspruch genommen werden mussten (s. Erläuterungen d. Abweichungen).

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

Abweichung 11,78%

Ursächlich für die Abweichung sind zum einen der lange Krankenstand eines Mitarbeiters mit Wegfall der Lohnfortzahlung und Zahlungen durch die Krankenkasse. Zum anderen führten die fortgesetzte Unterbesetzung im Technikbereich sowie Stundenreduzierungen nach Elternzeit zu einer Minderung der Personalausgaben.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Veranstaltungsgeschäft
Mit rund 270 Veranstaltungen (Stand 19.5.2025) ist die Stadthalle auch 2025 gut gebucht. Es wird jedoch schwer, die Spitzenergebnisse von 2024 noch zu toppen.
Viel Lob spendeten zufriedene Kunden an das Stadthallen-Team und dankten für beste Betreuung bei Planung, Organisation und Ablauf ihrer Veranstaltung.

Parkhaus
2025 wurden 8 neue Videokameras im Parkhaus installiert und sorgen damit für größere Sicherheit in den Parkebenen bei Vandalismus und bei der Eigentumssicherung.

Seit April 2025 ist In Fürth das erste digitale Parkleitsystem offiziell in Betrieb gegangen. Das neue System informiert die Verkehrsteilnehmer auf sechs digitalen City-Screens über die aktuelle Auslastung von Fürther Parkhäusern. Das Parkhaus Stadthalle ist selbstverständlich mit dabei.

Energiekosten
Nach wie vor ist die Lage auf dem Energiesektor (Strom und Gas) angespannt, eine richtige Trendwende ist noch nicht in Sicht. Mit Mehrkosten muss auch 2025 gerechnet werden.

Generalsanierung
Die Nachricht Ende 2024, die Stadthalle ab 1.8.2026 wegen einer Generalsanierung zu schließen hat Mitarbeiter der Stadthalle und Kunden aufgeschreckt und eine Vielzahl an Fragen aufgeworfen.
Erst durch die Mitteilung, ein Interimskonzept mit eingeschränktem Veranstaltungsbetrieb und Sicherheitskonzept vom 1.8.2026 bis 31.7.2027 zu ermöglichen, hat sich die Buchungslage für 2025 wieder normalisiert. Grundlage für die Interimsnutzung ist ein umfassendes Sicherheitskonzept für einen reduzierten Veranstaltungsbetrieb.

Spätestens ab 2026 muss mit Abwanderungen – auch von Stammkunden – gerechnet werden. Erste Kunden (z.B. Hochzeitsmesse, Zeugen Jehovas) haben ihre Optionen für 2026 aus Sorge vor unangenehmen Überraschungen bereits zurückgezogen.

Es muss mit sinkenden Einnahmen gerechnet werden.

Gastronomie
Seit 1.1.2024 ist der neue 10-Jahresvertrag für das Catering mit der Fa. Ferdin in Kraft und ermöglichte Planungssicherheit für Neuanschaffungen und Investitionen bei beiden

Vertragspartnern. Das Veranstaltungsjahr 2024 knüpfte auch für die Fa. Ferdin an erfolgreiche Vor-Corona-Zeiten an und setzt sich auch 2025 aussichtsreich fort.

An einem Lösungsansatz mit der Fa. Ferdin für die anstehende Schließung ab August 2027 wird gearbeitet.

Dienstleistungspartner
Nicht umsonst wurde der Interimsbetrieb bzw. die Schließung der Stadthalle bis zum 31.7. 2026/2027 gelegt.

Der Vertrag für die **Reinigungsdienstleistungen** läuft bis zum 31.7.2026. Für den Interimsbetrieb ab 1.8.2026 müssen die Reinigungs- und Umbestuhlungsarbeiten nochmals für ein Jahr ausgeschrieben werden auf Basis des eingeschränkten Veranstaltungsbetriebs.
Für den veranstaltungsbetrieb 2025 ist aufgrund von Tariferhöhungen ab 1.1.2025 und einem gut gefüllten Veranstaltungskalender nochmals mit Mehrausgaben zu rechnen.

Der Vertrag für **Pförtner- und Garderobendienste** endet am 31.7.2025. Für zwei Jahre müssen die Dienstleitungen nochmals ausgeschrieben werden, die vor allem dem erhöhten Sicherheitsbedarf während des Interimsbetriebs berücksichtigen. Das Anforderungsprofil für Qualität und Leistungsstärke an mögliche Bieter wird steigen. Für die Umsetzung des Sicherheitskonzepts der Stadthalle muss mit Mehrkosten bei den Sicherheitsdienstleistungen gerechnet werden.

Budget
Für 2025 ist mit stark steigenden und budgetüberschreitenden Ausgaben zu rechnen, um die Sicherstellung des Fortbetriebs der Stadthalle unter den Voraussetzungen des Interimsbetriebs gewährleisten zu können.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

keine

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 06.06.2025

Stadthalle
gez.

Miguel Ortega
Geschäftsleitung

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 84000 Stadthalle

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
6800	1192	2000	Parkplatzgebühren und Ähnl. TG/Sth	8400	35.000,00	35.000,00	35.000,00
8400	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgeld	8400	40.000,00	40.000,00	45.164,31
8400	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Garderoben	8400	40.000,00	36.000,00	40.274,45
8400	1192	0000	Parkplatzgebühren und Ähnl.	8400	155.000,00	175.000,00	188.713,63
8400	1414	1000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	8400	817.500,00	739.700,00	969.780,18
8400	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	8400	18.000,00	18.000,00	16.752,10
8400	1435	0000	Sonst. Rückersätze für Nebenleistungen aus Miet- und Pa	8400	25.000,00	25.000,00	13.500,00
8400	1450	0000	Pachten	8400	70.000,00	70.000,00	65.069,84
8400	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	8400	3.000,00	3.000,00	2.095,00
8400	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	8400	10.000,00	10.000,00	616,38
8400	1553	0000	Regressansprüche	3084	0,00	0,00	10.675,29
8400	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	8400	0,00	0,00	266.631,73
8400	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	8420	30.000,00	30.000,00	12.085,55
8400	1599	0000	Vermischte Einnahmen	8400	30.000,00	30.000,00	44.145,16
8400	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	8400	35.000,00	0,00	10.000,00
8400	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8400	0,00	0,00	0,00
8400	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, ERP-Sonderverm	8400	0,00	0,00	0,00
8400	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	8400	0,00	0,00	0,00
8400	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
8400	1782	1320	Sponsoring	1300	0,00	0,00	0,00
8400	1783	0000	Spenden	8400	0,00	0,00	0,00
8400	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
8410	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**1.308.500,00 €**	**1.211.700,00 €**	**1.720.503,62 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
8400	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	45.800,00	42.600,00	44.314,78
8400	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	637.300,00	627.900,00	558.884,32
8400	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
8400	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	22.400,00	21.300,00	20.636,04
8400	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	47.900,00	51.000,00	45.849,82
8400	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	126.700,00	130.400,00	114.204,05
8400	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
8400	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	2.523,59
8400	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	4.989,84
8400	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	1.500,00	1.600,00	1.040,17
8400	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	8400	130,00	130,00	0,00
8410	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	11.400,00	10.600,00	11.078,68
8410	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	21.700,00	25.500,00	21.741,69
8410	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
8410	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	5.600,00	5.300,00	5.159,00
8410	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	1.600,00	1.900,00	1.748,86
8410	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	4.200,00	5.000,00	4.323,75
8410	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
8410	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	630,90
8410	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	1.247,46
8410	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	46,23
			Summe Personalausgaben (4):		**926.330,00 €**	**923.330,00 €**	**838.419,18 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
6800	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude TG/Sth	8400	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6800	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten - TG/Sth	8400	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6800	5430	0000	Reinigungskosten - TG/Sth	8400	3.500,00	3.500,00	3.500,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6800	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl. - TG/Sth	8400	4.100,00	4.100,00	4.100,00
6800	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte - TG/Sth	8400	3.100,00	3.100,00	2.753,20
6800	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst) -	8400	3.500,00	3.500,00	3.500,00
6800	6430	0000	Versicherungen - TG/Sth	8400	900,00	900,00	900,00
6800	6798	9997	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8400	0,00	0,00	0,00
6800	6800	0000	Abschreibungen - TG/Sth	2000	30.000,00	21.900,00	25.118,00
6800	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals - TG/Sth	2000	50.100,00	47.800,00	48.596,00
8400	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude	8400	30.000,00	30.000,00	52.910,66
8400	5040	0000	Unterhalt betriebstechn. Anlagen	8400	110.500,00	110.500,00	66.160,81
8400	5040	1000	Unterhalt betriebstechn. Anlagen (Wärmepumpe)	8400	0,00	0,00	0,00
8400	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	8400	10.000,00	10.000,00	4.191,12
8400	5165	0000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä.	8400	1.000,00	1.000,00	414,46
8400	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	8400	8.000,00	8.000,00	9.610,05
8400	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	8400	4.000,00	4.000,00	2.437,07
8400	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten	8400	40.000,00	40.000,00	36.322,81
8400	5430	0000	Reinigungskosten	8400	250.000,00	200.000,00	156.684,96
8400	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl.	8400	170.000,00	170.000,00	177.499,56
8400	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	8400	2.000,00	1.000,00	1.833,06
8400	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	8400	1.100,00	1.100,00	647,03
8400	5550	0000	Kfz-Steuer	8400	400,00	400,00	316,00
8400	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	1.300,00	1.300,00	948,85
8400	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	8400	3.000,00	3.000,00	2.299,55
8400	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	8400	10.000,00	10.000,00	10.358,90
8400	5810	0000	Lebensmittel	8400	1.500,00	1.500,00	479,53
8400	6013	0000	Aufführungsrechte und Urheberanteile	8400	10.000,00	4.000,00	8.238,74
8400	6031	0000	Druck von Eintrittskarten	8400	100,00	100,00	0,00
8400	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	8400	35.000,00	50.000,00	18.326,89
8400	6322	0000	EDV-Kosten	8400	10.400,00	10.400,00	6.766,69
8400	6324	0000	Schmuck von Straßen, Räumen und Ähnl.	8400	1.500,00	1.500,00	12,08
8400	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	8400	20.000,00	20.000,00	23.659,33
8400	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	8400	69.000,00	69.000,00	100.189,40
8400	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	8400	105.000,00	110.000,00	112.630,36
8400	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	8400	1.300,00	1.300,00	0,00
8400	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	8400	0,00	0,00	150.352,73
8400	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	8420	50.000,00	50.000,00	94.545,14
8400	6430	0000	Versicherungen	8400	10.000,00	10.000,00	6.712,50
8400	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	8400	0,00	0,00	0,00
8400	6500	0000	Allg. Bürobedarf	8400	4.000,00	4.000,00	2.183,66
8400	6520	0000	Fernsprechgebühren	8400	5.000,00	5.000,00	4.228,61
8400	6525	0000	Postgebühren	8400	2.000,00	2.000,00	579,59
8400	6526	0000	Rundfunkbeitrag	8400	300,00	300,00	244,80
8400	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	8400	2.700,00	2.700,00	2.745,00
8400	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	8400	1.000,00	1.000,00	1.146,73
8400	6556	0000	Honorare und Ähnl.	8400	30.000,00	30.000,00	34.092,03
8400	6556	1000	Honorare und Ähnl. (Künstlersozialabgaben)	8411	2.000,00	2.000,00	814,42
8400	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	8400	1.500,00	1.500,00	1.016,23
8400	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8400	4.000,00	3.200,00	2.210,00
8400	6620	0000	Vermischte Ausgaben	8400	0,00	0,00	548,40
8400	6760	0000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komb	8400	1.500,00	1.500,00	2.062,71
8400	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	550.000,00	475.000,00	504.109,28
8400	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	0,00	0,00	16.776,30
8400	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	151.900,00	151.100,00	141.405,00
8400	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	8400	600,00	600,00	627,60
8400	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8400	0,00	0,00	5.462,79
8400	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	15.300,00	20.200,00	12.264,26
8400	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	25.600,00	21.100,00	18.729,76
8400	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	2.200,00	1.800,00	1.455,82
8400	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzb	1000	6.800,00	9.900,00	8.635,15
8400	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	2.800,00	3.900,00	2.916,57
8400	6800	0000	Abschreibungen	2000	222.100,00	261.900,00	218.546,00
8400	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	284.500,00	286.800,00	287.591,00
8410	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	227.000,00	210.000,00	266.618,85
8410	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	8.200,00	7.400,00	7.423,00
8410	6800	0000	Abschreibungen	2000	60.000,00	43.900,00	50.237,00
8410	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	100.200,00	95.600,00	97.192,00
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**2.796.500,00 €**	**2.680.300,00 €**	**2.859.878,04 €**

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024

Sachaufwendungen (7/8)

8400	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	75.230,00
8400	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
8410	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	2.140,00
				Summe Sachaufwendungen (7/8):	**0,00 €**	**0,00 €**	**77.370,00 €**

Summe Einnahmen:	**1.308.500,00 €**	**1.211.700,00 €**	**1.720.503,62 €**
Summe Ausgaben:	**3.722.830,00 €**	**3.603.630,00 €**	**3.775.667,22 €**
Budget:	**-2.414.330,00 €**	**-2.391.930,00 €**	**-2.055.163,60 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **84000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget Stadthalle**

Einnahmen	*Ansatz*	*1.211.700,00 €*	*RE*	1.720.503,62 €
Ausgaben	*Ansatz*	*3.603.630,00 €*	*RE*	3.775.667,22 €
Ergebnis			*RE*	-2.055.163,60 €
Budget gem. Haushaltsplan				-2.391.930,00 €
Zwischenergebnis				336.766,40 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-526.032,62 €
	davon			
	Mittelbereitstellungen für den Vermögenshaushalt	- 44.255,00 €		
	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	- 9.672,00 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 69.153,81 €		
	Kalkulatorische Kosten	- 30.620,00 €		
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 13.558,44 €		
	Abführung in zweckgebundene Rücklage Sth Heizung	- 358.773,37 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				189.266,22 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungskosten/ Außenanlagen	102.504,43 €		
	Wiederbesetzungssperre	77.370,00 €		
	Beihilfeaufwendungen	9.391,79 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetergebnis				0,00 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, Kurzarbeitergeld, etc. sowie genehmigte Verwendung als Sachkosten (Fremdtechniker)

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 84000 Amtsbudget Stadthalle

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-2.414.330**	**-2.055.163,60**	**17,48**
Einnahmen	**1.308.500**	**1.720.503,62**	**-23,95**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	270.000	309.152,39	-12,66
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.003.500	1.401.351,23	-28,39
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	35.000	10.000,00	250,00
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	**-3.722.830**	**-3.775.667,22**	**-1,40**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-926.330	-829.027,39	11,74
Beihilfe	0	-9.391,79	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-654.100	-536.784,38	21,86
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-403.600	-607.326,57	-33,54
Erstattungen	-1.500	-2.062,71	-27,28
innere Verrechnungen	-990.400	-986.424,38	0,40
Kalkulatorische Kosten	-746.900	-727.280,00	2,70
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	-77.370,00	-100,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.414.330	-1.977.793,60	22,07
bereinigte Einnahmen	1.308.500	1.720.503,62	-23,95
bereinigte Ausgaben	-3.722.830	-3.698.297,22	0,66
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-18,29	-14,98	22,10
Ausgabendeckungsgrad (in %)	35,15	46,52	-24,44
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	7,02	6,28	11,78

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: **87000**

Bezeichnung: **Amtsbuget Amt für Tourismus**

Anlagen: Anlage 1 (Übersicht Ansatz/Rechnungsergebnis 2025/2024)
Anlage 2 (Budgetabrechnung 2024) – *nur bei Amtsbudgets*
Anlage 3 (Budgetstatistik inkl. Kennzahlen)

1. Budgetergebnis 2024

1.1. Allgemeine Erläuterungen

Das Budget schließt mit einem Budgetüberschuss von 41.503,12 € ab.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Der Ansatz von 93.700,00 € wurde erreicht und um 81.172,34 € überschritten.

Die Einnahmen aus dem Verkauf von Souvenirs und kulinarischen Artikeln im Laden (HHSt. 7901 1390 0000) wurden im Vergleich zum Vorjahr um 6.523,38 € gesteigert (2023: 40.562,56 / 2024: 47.085,94 € / Budgetansatz: 12.700,00 / Differenz Ansatz zu RE: 34.385,94 €)

Auch bei den Einnahmen durch die Eigenveranstaltungen (HHSt. 7901 1101 0000) - also die Stadtspaziergänge - konnte ein Plus von 8.219,73 € generiert werden (2023: 48.012,54 / 2024: 56.232,27 € / Budgetansatz: 28.000,00 € / Differenz Ansatz zu RE: 28.232,27 €). Dies korrespondiert mit der gesteigerten Teilnehmerzahl bei den öffentlichen Stadtführungen 2024 (+ 1.027 Personen / Gesamt: 5.053 Personen).

Die Erlöse aus Inseraten konnten fast verdreifacht werden (2023: 4.350,00 € / 2024: 12.242,50 € / Budgeansatz: 4.000). Einnahmen wurden beispielsweise bei der Neuauflage der Broschüre "Fürth erleben" durch Anzeigenschaltungen erzielt. Die Broschüre wird allerdings nicht jedes Jahr neu aufgelegt.

1.1.2. Personalausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)
z.B. Zeiten von unbesetzten Stellen, Beschäftigung überplanmäßiger Kräfte, Aushilfen

Die Personalausgaben lagen bei 45.216,08 € weniger als geplant (Ansatz: 493.990,00 € RE: 448.773,92). Gründe hierfür sind:

Stelle 80045: 2024 Reduzierung auf 27 Stunden / Woche (2023: 30 Stunden / Woche)

Stelle 80043: Reduzierung von Januar bis inkl. Mai von 39 Stunden / Woche auf 35 Stunden / Woche

Stelle 80034: Ein Teil der Stelle war von Februar bis Ende Juni nicht besetzt.

Servicekräfte: Die drei Stellen waren 2024 nicht durchgängig besetzt. Eine Mitarbeiterin kündigte Ende August. Ihre Stelle wurde erst am 15. Oktober neu besetzt.
Eine Mitarbeiterin ging im November 2024 in den Mutterschutz / die Elternzeit. Diese Stelle konnte erst 2025 neu besetzt werden.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von **Ansatz 2024** zu **RE 2024**)

Der Ansatz bei den Sachausgaben wurde 2024 um 75.558,16 € überschritten.

Die größten Abweichungen gab es bei folgenden Haushaltsstellen:

HHSt. 7901 6588 100 Geschäftsausgaben (Differenz Ansatz - RE 23.323,71 €). Der Verkauf von Souvenirs und Merchandisingartikeln ist eine wichtige Einnahmequelle für die TI. Im letzten Jahr wurden beispielsweise Tassen, Regenschirme und Frühstücksbrettchen (im exklusiven Fürth-Design) und grafisch designte Servietten neu angeschafft, die nun wieder für eine längere Zeit vorrätig sind. Dem Gegenüber steht aber auch eine Steigerung der Einnahmen aus dem Verkauf (S. 1.1.1).

HHSt. 7901 6556 0000 Honorare und Ähnl. (Differenz Ansatz - RE: 12.664,22 €)
Diese Abweichung ist unter anderem durch den Anstieg der Anzahl an Regelführungen zu erklären (+ 39 im Vgl. zu 2023). Wenn durch das Online-Buchungssystem absehbar war, dass eine Führung mehr als 20 Teilnehmer hat, wurde zudem ein zweiter Stadtführer dazu bestellt.

In einigen Sachmittelbereichen (z.B. Dienst und Schutzkleidung, Fortbildung und Umschulung) konnten die Ausgaben unter den Ansätzen gehalten werden und dienten damit zur Deckung von Mehrausgaben in anderen Bereichen.

Der Budgetansatz von 25.000 € bei der HHSt. 7901 6321 1000 Öffentlichkeitsarbeit (Messen) wurde nur mit 6.907,63 € belastet. Da der Besuch von touristischen Messen zum einen sehr teuer ist (Stichwort: Anreise, Übernachtungen) und zum anderen mit sehr viel Personalaufwand verbunden ist, wurde entschieden 2024 nur eine große Messe (fr.e.e in München, 14.-18. Februar 2024) zu besuchen und auf einer weiteren Messe (food & life, München, 27. November bis 1. Dezember 2024) eine Prospektauslage über den Tourismusverband Franken zu buchen.

Auch bei der HHSt. 7901 5130 2000 Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. wurde das Budget nicht ausgeschöpft (Budgetansatz: 6.000,00 €, RE 1.418,34 €). Das Besucherleitssystem ist vorerst fertig gestellt. Der Ansatz sollte allerdings bestehen bleiben, da, wenn das neue Rundfunkmuseum eröffnet wird, das Leitsystem umgestellt und erweitert werden muss.

1.2. Erläuterung der Kennzahlen (Abweichungen von **Ansatz 2025** zu **RE 2024**)

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

Die Kennzahl beträgt -0,32 % und ist nicht erläuterungspflichtig.

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

-41,55 % Gestiegene Einnahmen bei den Stadtführungen, beim Souvenirverkauf sowie bei der Vermietung des Tagungsraumes (inkl. Verkauf von Getränken, Essen).
1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Die Kennzahl beträgt 1,76 % und ist nicht erläuterungspflichtig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Verstärkte Ausgaben im Online-Marketing / Überarbeitung Website Kosten für Feierlichkeiten 30 Jahre Tourist-Information (Abendveranstaltung + Tag der offenen Tür / begleitende Pressearbeit) Weiterhin Ziel: Steigerung der Vermietungen des Tagungsraumes Messebesuche bzw. -beteilungen müssen ab sofort aus dem Budget für Öffentlichkeitsarbeit und Marketing finanziert werden, da das Budget auf der HHSt. 7901 6321 1000 im Rahmen der Haushaltskonsolidierung gestrichen wurde.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Neubesetzung der Teilzeitstelle 80046 ca. ab Juli 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Kathrin Kreß

Anlage 1

Amtsbudget-Nr.: 87000 Amt für Tourismus

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Einnahmen							
7901	1101	0000	Benutzungsgeb./ähnl. Entgelte (Eigenveranstaltungen, u.	8700	38.000,00	28.000,00	56.232,27
7901	1300	0000	Verkauf von Lebensmitteln (u.a. im Tagungsraum)	8700	0,00	0,00	1.049,50
7901	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	8700	12.700,00	12.700,00	47.085,94
7901	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	8700	0,00	0,00	1.884,60
7901	1544	0000	Dienstleistungsersätze (u.a. Stadtführung)	8700	6.000,00	6.000,00	8.630,22
7901	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	8700	0,00	0,00	13.211,67
7901	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	8720	8.000,00	8.000,00	6.860,91
7901	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	8700	4.000,00	4.000,00	12.242,50
7901	1599	0000	Vermischte Einnahmen	8700	0,00	0,00	833,01
7901	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	8700	0,00	0,00	0,00
7901	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8700	0,00	0,00	0,00
7901	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	8700	0,00	0,00	0,00
7901	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	1.558,24
7901	1782	0000	Sponsoring	8700	25.000,00	35.000,00	25.283,48
7901	1783	0000	Spenden	8700	0,00	0,00	0,00
7901	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Einnahmen (1/2):		**93.700,00 €**	**93.700,00 €**	**174.872,34 €**
Ausgaben							
Personalausgaben (4)							
7901	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
7901	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	353.000,00	384.300,00	344.649,24
7901	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	3.190,56
7901	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
7901	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	27.300,00	29.900,00	26.426,67
7901	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7901	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	75.300,00	78.600,00	72.836,01
7901	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	901,04
7901	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
7901	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfäl	1100	0,00	0,00	0,00
7901	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	700,00	1.100,00	770,40
7901	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	8700	100,00	90,00	0,00
			Summe Personalausgaben (4):		**456.400,00 €**	**493.990,00 €**	**448.773,92 €**
Sachaufwendungen (5/6)							
7901	5020	0000	Unterhalt nichteigener Gebäude	8700	1.500,00	1.500,00	0,00
7901	5130	2000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä. (Besucherleitsystem)	8700	6.000,00	6.000,00	1.418,34
7901	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	8700	600,00	600,00	0,00
7901	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	8700	600,00	600,00	498,22
7901	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	8700	0,00	0,00	1.428,00
7901	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte (Karten-Termin	8700	400,00	400,00	451,47
7901	5430	0000	Reinigungskosten	8700	0,00	0,00	0,00
7901	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	8700	2.000,00	2.000,00	1.396,37
7901	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	8700	2.300,00	2.300,00	1.874,25
7901	5810	0000	Lebensmittel (u.a. im Tagungsraum)	8700	100,00	100,00	906,09
7901	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	8700	193.000,00	191.000,00	187.941,91
7901	6321	1000	Öffentlichkeitsarbeit (Messen)	8700	0,00	25.000,00	6.907,36
7901	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	8700	0,00	0,00	1.516,87
7901	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	8700	700,00	700,00	1.106,56
7901	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	8700	0,00	0,00	6.888,26
7901	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	8720	7.600,00	7.600,00	9.115,34
7901	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	8700	1.200,00	1.200,00	-1.168,00
7901	6500	0000	Allg. Bürobedarf	8700	1.700,00	1.700,00	2.257,26
7901	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	8700	100,00	100,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7901	6525	0000	Postgebühren	8700	5.400,00	5.400,00	5.634,96
7901	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	8700	0,00	0,00	0,00
7901	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	8700	2.400,00	2.400,00	3.330,92
7901	6556	0000	Honorare und Ähnl.	8700	28.000,00	28.000,00	40.664,22
7901	6582	0000	Umzugskosten	8700	0,00	0,00	0,00
7901	6588	1000	Geschäftsausgaben (Einkauf von Artikeln, Merchandising	8700	13.800,00	6.600,00	29.923,71
7901	6588	2000	Geschäftsausgaben (Abwicklung Pauschalen)	8700	0,00	0,00	0,00
7901	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	8700	0,00	0,00	6.420,79
7901	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	8700	9.600,00	9.600,00	8.543,29
7901	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	135.000,00	135.000,00	192.937,04
7901	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	8700	0,00	0,00	0,00
7901	6798	6510	Innere Verrechnung Bücher und Zeitschriften	8700	400,00	400,00	627,60
7901	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	8700	0,00	0,00	594,50
7901	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	14.700,00	12.600,00	11.866,12
7901	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	20.500,00	20.900,00	18.731,71
7901	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.000,00	8.800,00	4.797,00
7901	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzk	1000	6.300,00	5.300,00	5.930,17
7901	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.400,00	4.900,00	3.717,83
			Summe Sachaufwendungen (5/6):		**465.300,00 €**	**480.700,00 €**	**556.258,16 €**

Sachaufwendungen (7/8)

7901	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	8700	0,00	9.200,00	0,00
7901	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
7901	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
			Summe Sachaufwendungen (7/8):		**0,00 €**	**9.200,00 €**	**0,00 €**

Summe Einnahmen:	**93.700,00 €**	**93.700,00 €**	**174.872,34 €**
Summe Ausgaben:	**921.700,00 €**	**983.890,00 €**	**1.005.032,08 €**
Budget:	**-828.000,00 €**	**-890.190,00 €**	**-830.159,74 €**

Anlage 2

Budgetbericht 2025

Budget-Nr.: **87000**

Budget-Bezeichnung: **Amtsbudget**
Amt für Tourismus

Einnahmen	*Ansatz*	*93.700,00 €*	*RE*	174.872,34 €
Ausgaben	*Ansatz*	*983.890,00 €*	*RE*	1.005.032,08 €
Ergebnis			*RE*	-830.159,74 €
Budget gem. Haushaltsplan				-890.190,00 €
Zwischenergebnis				60.030,26 €
abzügl. der vom Budget zu tragenden Mehrausgaben				-76.464,18 €
	davon			
	ITK-Leistungen KommunalBIT	- 8.487,11 €		
	Sonst. Steuern	- 2.368,00 €		
	Personalkostenerstattungen	- 1.558,24 €		
	Nicht zu vertretende Personalkostenabweichung *)	- 64.050,83 €		
zuzügl. dem Budget gutzuschr. Mittelverstärkungen				57.937,04 €
	davon			
	Gebäudebewirtschaftungs-kosten	57.937,04 €		
Bereinigung um zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben die in vollem Umfang nach 2025 zu übertragen sind				0,00 €
	davon			
	NN	- €		
Budgetüberschuss				41.503,12 €
vorläufiger Budgetübertrag (50 % des Überschusses, Nr. 6 BuLiFü)				20.751,56 €

*) z.B. durch Abweichungen von den Personaldurchschnittskosten, Begünstigung oder Belastung durch Altersteilzeit, etc.

Budgetstatistik
Stadt Fürth
BUDGET NEU

Budget 87000 Amtsbudget Amt für Tourismus

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	**-828.000**	**-830.159,74**	**-0,26**
Einnahmen	**93.700**	**174.872,34**	**-46,42**
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	38.000	56.232,27	-32,42
Sonstige Verwaltungseinnahmen	30.700	91.798,35	-66,56
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	25.000	26.841,72	-6,86
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	**-921.700**	**-1.005.032,08**	**-8,29**
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-456.400	-448.773,92	1,70
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-7.500	-1.418,34	428,79
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-400	-1.879,47	-78,72
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-269.100	-313.758,38	-14,23
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-188.300	-239.201,97	-21,28
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	132.032	132.032	
(bereinigt = ohne Berücksichtigung von Einnahmen und Ausgaben "Übertragungs- und Abschlussbuchungen")	Haushaltsansätze 2025	Rechnungsergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-828.000	-830.159,74	-0,26
bereinigte Einnahmen	93.700	174.872,34	-46,42
bereinigte Ausgaben	-921.700	-1.005.032,08	-8,29
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,27	-6,29	-0,32
Ausgabendeckungsgrad (in %)	10,17	17,40	-41,55
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,46	3,40	1,76