

Sonderbudgets

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 10600

Bezeichnung: Sonderbudget Zentrale Verwaltungsdienste

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 Sonderbudget Zentrale Verwaltungsdienste werden hauptsächlich die Leistungsverrechnungen gegenüber der Gebäudewirtschaft Fürth (GWF) für die Bereiche abgebildet, die nicht einzelnen Amts- oder Sonderbudgets zugeordnet werden können. Es handelt sich dabei in der Regel um die Gebäudelasten für Verwaltungsgebäude, die von mehreren Ämtern und Verwaltungszweigen genutzt werden (z. B. Rathaus Königstraße). Diese Leistungsverrechnungen werden über HhSt. 0681.6790.5400 abgewickelt. Die Zahlen für 2024 enthalten hierbei Abschlagszahlungen sowie die Endabrechnung für das Jahr 2023. Gesondert ausgewiesen werden zudem Bewirtschaftungskosten für diverse Außenanlagen sowie für das Mütterzentrum.

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

In den Einnahmen stehen u. A. auch Netzentgeltnachlässe der Infra, die höher ausfielen als geplant. Dies überlagerte auch die geringer ausgefallenen Einnahmen im Bereich von hier ebenfalls erfassten Photovoltaikanlagen.

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**)

2024 ergab sich aus der Endabrechnung der GWF bzgl. der hier erfassten Gebäude eine Rückverrechnung aus den gezahlten Abschlägen des Vorjahrs. Diese wurde der Ausgabe-HhSt. wieder gutgeschrieben, so dass sich hier ein deutlich geringeres RE im Vergleich zum Plan ergibt (HhSt. 0681.6790.5400). Die Ansätze an dieser Stelle sind immer zunächst auf die zunächst erforderliche Abschlagszahlung eingestellt.

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 Einstellung der Ansatzhöhe der Leistungsverrechnung auf den gemeldeten voraussichtlichen tatsächlichen Bedarf der GWF ohne Berücksichtigung einer eventuellen Rückerstattung aus dem Vorjahr ergibt sich hier eine entsprechende Differenz des Ansatzes 25 zum RE 24 (hier ist die erfolgte Rückverrechnung inkludiert).	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Siehe 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
-	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Seitens GWF liegt die Endabrechnung für das Jahr 2024 noch nicht vor, insofern ist noch keine Aussage zu einer eventuellen Rückerstattung möglich. Eine solche könnte auf Grund der steigenden Herausforderungen in der Kostenentwicklung geringer ausfallen als in den Vorjahren.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 19.05.2025

Sonderbudget-Nr.: 10600

Zentrale Verwaltungsdienste

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

Einnahmen

0681	1599	0000	Vermischte Einnahmen	2000	0,00	0,00	0,00
0681	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	2000	35.000,00	35.000,00	66.158,43
0681	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	0,00	0,00	4.004,40
4644	1690	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	10.000,00	15.000,00	6.303,98
4646	1690	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	8.000,00	8.000,00	-5.802,60
Summe Einnahmen (1/2):					53.000,00 €	58.000,00 €	70.664,21 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

0680	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Aufw.	2000	3.400,00	3.400,00	3.873,52
0681	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	15.165.500,00	13.894.000,00	6.618.683,36
0681	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Aufw.	2000	4.500,00	4.500,00	5.314,51
4651	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Mü	2000	0,00	20.000,00	3.472,10
Summe Sachaufwendungen (5/6):					15.173.400,00 €	13.921.900,00 €	6.631.343,49 €

Sachaufwendungen (7/8)

0681	7170	3150	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (Bero)	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	53.000,00 €	58.000,00 €	70.664,21 €
Summe Ausgaben:	15.173.400,00 €	13.921.900,00 €	6.631.343,49 €
Budget:	-15.120.400,00 €	-13.863.900,00 €	-6.560.679,28 €

Budget10600Sonderbudget Zentrale Verwaltungsdienste

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-15.120.400	-6.551.679,28	130,79
Einnahmen	53.000	70.664,21	-25,00
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	35.000	66.158,43	-47,10
innere Verrechnungen	18.000	4.505,78	299,49
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	-15.173.400	-6.622.343,49	129,12
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	-15.173.400	-6.622.343,49	129,12
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	-15.120.400	-6.551.679,28	130,79
bereinigte Einnahmen	53.000	70.664,21	-25,00
bereinigte Ausgaben	-15.173.400	-6.622.343,49	129,12
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-114,52	-49,62	130,79
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,35	1,07	-67,29
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 10650

Bezeichnung: Sonderbudget Gebäudewirtschaft

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 diesem Sonderbudget wird der Servicebetrieb für die Gebäudewirtschaft der Stadt Fürth (GWF) in seinem Verhältnis zum Kernhaushalt umgesetzt, sowohl mit dem Aufwand für die Erbringung von Serviceleistungen der GWF als auch mit den Haus- und Grundstückslasten der städtischen Gebäude und deren Bauunterhalt, Mietkosten etc..

Zudem wird auch die innerstädtische Leistungsverrechnung (Gebäudebewirtschaftungskosten) in die einzelnen Amts- und Sonderbudgets abgebildet.

Auf Grund der Systematik sind aus den Ergebniszahlen im Sonderbudget nur bedingt die Realergebnisse der Gebäudebewirtschaftung abzulesen. Eine ausführliche Erläuterung insbesondere für den Bereich Bauunterhalt erfolgt nach Möglichkeit separat auf Basis der tatsächlichen Endabrechnungen der GWF.

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

Es ergaben sich unterjährige Aufstockungen und Durchleitungen in den Gebäudebewirtschaftungskosten. Diese wurden in den jeweiligen Amtsbudgets bereitgestellt; im Sonderbudget 10650 werden diese in Einnahmen und Ausgaben in jew. gleicher Höhe abgebildet.

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

Personalkosten der GWF werden im Jahresabschluss (Bilanz) des Servicebetriebs erläutert.

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

Entgegen der Verfahrensweise, die in 1.1.1. beschrieben ist, wurde 2024 ein Betrag in Höhe von 66.000 € zunächst direkt im Sonderbudget aufgestockt, da dieser zu diesem Zeitpunkt nicht in ein Amtsbudget verrechnet werden konnte.

Zudem ergab sich eine Austragung eines Kassenrests von 300.000 € (Abgleich von jahresübergreifenden Rückverrechnungen, Summe war in der Rückzahlung der GWF im Vorjahr inkludiert).

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)

Siehe 1.1.3., grundsätzlich wird das Sonderbudget neutral geplant und bewirtschaftet.

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

Die Endabrechnung der Gebäudebewirtschaftungskosten für das Jahr 2024 ist noch nicht erfolgt. Nach der aktuellen Systematik wird es voraussichtlich wieder zu einem neutralen Budgetergebnis kommen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 10650

Gebäudewirtschaft

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

Einnahmen

0680	1400	0000	Mieten und Pachten	2000	2.102.200,00	1.853.600,00	1.853.600,00
0680	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	2000	146.900,00	162.300,00	162.300,00
0680	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)	2000	0,00	0,00	4.739.117,67
0680	1690	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	44.498.800,00	40.627.000,00	37.034.882,33
0680	1770	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	0,00
0680	1770	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	0,00	0,00	0,00
0680	1783	0000	Spende Fassadensanierung Hardenberg-Gymnasium	4000	0,00	0,00	0,00
0680	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					46.747.900,00 €	42.642.900,00 €	43.789.900,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

0680	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude (Allgemeiner Bauunterhalt)	2000	2.815.000,00	2.100.000,00	2.670.700,00
0680	5010	1000	Unterhalt eigener Gebäude (Sicherheitsauflagen/Brand-s	2000	370.000,00	350.000,00	350.000,00
0680	5010	2000	Unterhalt eigener Gebäude (Besonderer Bauunterhalt)	2000	4.965.000,00	4.263.000,00	4.563.000,00
0680	5010	3000	Unterhalt: Denkmäler u.Ä.	2000	20.000,00	20.000,00	20.000,00
0680	5011	0000	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen	2000	63.400,00	52.200,00	52.200,00
0680	5011	1000	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen (Sicherheitsau	2000	0,00	0,00	0,00
0680	5040	0000	Unterhalt betriebstechn. Anlagen	2000	4.741.000,00	3.561.000,00	3.861.000,00
0680	5090	0000	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken (Brunn	2000	283.900,00	606.300,00	606.300,00
0680	5300	0000	Mieten und Pachten	2000	5.745.500,00	5.120.700,00	5.120.700,00
0680	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten	2000	735.700,00	731.600,00	731.600,00
0680	5420	0000	Heizungskosten (Heizöl)	2000	99.700,00	112.300,00	112.300,00
0680	5420	1000	Heizungskosten (Fernwärme)	2000	691.400,00	897.000,00	897.000,00
0680	5430	0000	Reinigungskosten	2000	61.500,00	50.300,00	50.300,00
0680	5441	0000	Strom	2000	2.596.600,00	2.975.200,00	2.975.200,00
0680	5442	0000	Gas	2000	1.476.900,00	1.136.300,00	1.136.300,00
0680	5450	0000	Wasserversorgung, Entwässerung	2000	315.000,00	361.700,00	361.700,00
0680	5460	0000	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	2000	361.100,00	343.000,00	344.300,00
0680	5490	0000	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2000	636.950,00	574.700,00	574.700,00
0680	6750	0680	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen (GWF)	2000	20.769.250,00	19.277.300,00	19.552.300,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					46.747.900,00 €	42.532.600,00 €	43.979.600,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

0680	7150	0680	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnun	2000	0,00	110.300,00	176.300,00
0680	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
0680	8971	0000	Übertrag Budget Projektmittelübertrag (Besonderer Bauu	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	110.300,00 €	176.300,00 €

Summe Einnahmen:	46.747.900,00 €	42.642.900,00 €	43.789.900,00 €
Summe Ausgaben:	46.747.900,00 €	42.642.900,00 €	44.155.900,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-366.000,00 €

Budget10650Sonderbudget Gebäudewirtschaft

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	-366.000,00	-100,00
Einnahmen	46.747.900	43.789.900,00	6,75
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	2.249.100	2.015.900,00	11,57
Erstattungen	0	4.739.117,67	-100,00
innere Verrechnungen	44.498.800	37.025.882,33	20,18
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	9.000,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-46.747.900	-44.155.900,00	5,87
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-20.233.150	-19.306.600,00	4,80
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-5.745.500	-5.120.700,00	12,20
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	-20.769.250	-19.552.300,00	6,22
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	-176.300,00	-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	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	-366.000,00	-100,00
bereinigte Einnahmen	46.747.900	43.789.900,00	6,75
bereinigte Ausgaben	-46.747.900	-44.155.900,00	5,87
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	-2,77	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	99,17	0,84
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 10670

Bezeichnung: Sonderbudget Gebäudewirtschaft Außenanlagen

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 2024 konnte nicht eingehalten werden.
Dem Budgetansatz in Höhe von 865.700,00 € standen Gesamtausgaben in Höhe von 934.435,83 € (2022:965.583,89 €) gegenüber. Das Budget wurde um 68.735,83 € überschritten.

Der Budgetansatz für 2026 sollte angehoben werden.

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

Die Einnahmebuchungen erfolgen durch die Kämmerei - sie entsprechen den Ausgabebuchungen.

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

Im Budget sind keine direkten Personalausgaben enthalten - lediglich Innere Verrechnungen des Grünflächenamtes für Unterhaltsleistungen.

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

HhSt. 0685.5060.0600 Sachkosten Spieleinrichtungen:
Der Ansatz von 25.000,- € wurde mit Ausgaben von 55.229,07 € deutlich überschritten.

Allein die Kosten für Fallschutzhackschnitzel für die Spieleinrichtungen in Schulen und Kinderbetreuungsstätten überstieg schon den Ansatz. Der Kauf von Fallschutzhackschnitzel schlug 2024 mit 30.442,52 € zu Buche. Das Material ist in den letzten Jahren deutlich teurer geworden. Anfang 2022 betrug der Preis pro Kubikmeter noch 46,11 €. 2024 war er auf 58,43 €/m³ gestiegen. Das sind 26,7 % Preisteigerung. Versuche günstigere Anbieter zu finden, waren aufgrund unzureichender Qualität (DIN EN 1177, TÜV-zertifiziert) des Hackschnittzels nicht erfolgreich.

2024 mußten im Förderzentrum Süd, im Hardenberg-Gymnasium und Kindergarten Badstraße Teile von Spieleinrichtungen durch Originalersatzteile ersetzt werden - Kosten 7.477,93 €.

Hinzu kam der Austausch von Teilen in anderen Einrichtungen, die aus dem Holzhandel bezogen werden konnten - Kosten 7.071,47 €.

Der Aufwand für den Unterhalt der Spieleinrichtungen erhöht sich stetig, da die Preise steigen und auch laufend Schulflächen wie das Förderzentrum Nord oder Kindertagesstätten, wie die Kita XIII Gradlstraße generalsaniert werden, wodurch die Ausstattung deutlich höherwertig wird.

Der Ansatz sollte erhöht werden.

Derzeit betreuen wir 227 Spielgeräte in Schulen, 188 In Kindertagesstätten und 13 in Jugendhäusern.

Der Kontroll- und Betreuungsaufwand für diese Geräte und das Umfeld steigt mit der Zeit. Auch die Stundensätze des GrfA für die Verrechnung der Leistungen erhöhen sich - entsprechend den Tarifabschlüssen (oder den Festlegungen zur Haushaltskonsolidierung). Dadurch werden (alle) Ansätze der Inneren Verrechnung (mit dem Amtsbudget 67000 oder anderen) schneller ausgeschöpft.

Bei der Inneren Verrechnung 2024 (abgerechnet wurden 12 Monate) der Leistungen für die Kontrolle und Unterhalt der Spieleinrichtungen ist dies nun ganz deutlich. Mit Ausgaben in Höhe von 210.524,42 € wurde der Ansatz von 130.000,- € der HhSt. 0685.6790.5092 um 80.524,42 € überschritten.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden hierfür 174.869,26 € abgerechnet. Und im Haushaltsjahr 2022 auch bereits 172.661,11 €.

Der Ansatz ist nicht mehr ausreichend und sollte ebenfalls erhöht werden.

Im Rahmen des allgemeinen Bauunterhalts HhSt. 0685.5011.0700 wurde u.a. für die Grundschule Adalbert-Stifter-Straße der EPDM-Belag des Allwetterplatzes wieder hergerichtet - Kosten 9.251,24 €.

Im Freigelände des Julius-Hirsch-Sportzentrums wurden Belegschäden an Stufen behoben - Kosten 2.542,28 €.

Für Austausch und Reparaturen defekter Sonnensegel, sowie die Montage und Demontage (Herbst) in Schulen und Kindergärten, wurden insgesamt 8.771,29 € aufgewendet.

Für den GMS Schulkomplex Fronmüllerstr. wurden Gehweg und Pflegezufahrt wieder hergerichtet - Kosten 13.024,38

Weiter wurden bei der Hhst. 0685.5011.1700 u.a. für den GMS Schulkomplex Fronmüllerstraße die Toranlage für die Pflege -und Feuerwehrezufahrt umgebaut sowie weitere Zäune und neue Zugänge (Tor) angebracht. Gesamtkosten 18.333,09 €

Im Förderzentrum Nord wurden im Eingangsbereich Wurzelschäden an Pflaster beseitigt - Kosten 5.486,98 €.

Für die GS Hans-Sachs-Straße wurde an einem Eingang eine Rollstuhlrampe mit Geländer angebracht - Kosten 9.543,80 €.

Dem GrfA wurden folgende neue Flächen zur Betreuung übergeben:

Offene Ganztagesbetreuung (für GS Schwabacher Str.) Schwabacher Str. 142 ehem. Sparkassengelände (Garten + Spielfläche)

"Blaue Halle" - Rollsporthalle Wehlauer Str.48 (Begrünung)

Würzburger Str. 542/544 Mietobjekt (Außenfläche)

Kindertagesbetreuung II, Außenstelle Östliche Waldringstr. 43 (Außenfläche)

Kinderhort III Robert-Koch-Str. 53 ehem. Sparkassengelände + angemietete südl.

Freifläche (Außenanlagen)

Scheunengrundstück Riedäckerweg Fl.Nr. 238/23 Gem.Stadeln (Außenfläche)
Ganztagesbetreuung Max-Planck-Str.15a für GS Soldnerstr. (Begrünung)

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)

- 7,36 % - keine spezielle Erläuterung erforderlich
Anmerkung Käm: Die Kennzahl beträgt 0,00 %.

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

100 %
Anmerkung Käm: Die Kennzahl beträgt 0,00 %.

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

0,00

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Dem GrfA wurde folgende neue Fläche zur Betreuung übergeben:
Haus der kulturellen Bildung / KUBIK Gartenstr. 14 (ehem. Mütterzentrum) - Außenflächen
Der Innenhof wird derzeit hergerichtet.

Wir gehen davon aus, dass es auch 2025 zu einer Überschreitung des Budgetansatzes kommen wird. Das GrfA wird dies wie 2024 dem Finanzreferat melden, sobald belastungsfähige Zahlen vorliegen.

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 ebenfalls eine Erhöhung der inneren Verrechnung von Arbeitsleistungen für das Sonderbudget Gebäudewirtschaft Außenanlagen ergeben.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

Grünflächenamt

Sonderbudget-Nr.: 10670

Gebäudewirtschaft Außenanlagen

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

Einnahmen

0685	1690	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Au	2000	865.700,00	865.700,00	934.435,83
Summe Einnahmen (1/2):					865.700,00 €	865.700,00 €	934.435,83 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

0685	5011	0600	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen (Allgemeiner B	6700	10.000,00	10.000,00	8.669,01
0685	5011	0700	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen (Allgemeiner B	6700	50.000,00	50.000,00	51.023,77
0685	5011	1600	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen (Sicherheitsau	6700	3.000,00	3.000,00	664,40
0685	5011	1700	Unterhalt eigener Gebäude Außenanlagen (Sicherheitsau	6700	50.000,00	50.000,00	41.572,34
0685	5060	0600	Unterhalt:Freizeitanlagen u.Ä. (Spieleinrichtungen Sachk	6700	25.000,00	25.000,00	55.229,07
0685	5060	0700	Unterhalt:Freizeitanlagen u.Ä. (Spieleinrichtungen Fremd	6700	25.000,00	25.000,00	13.698,01
0685	5061	0600	Unterhalt: Sportanlagen u.Ä. (Sachkosten)	6700	11.500,00	11.500,00	9.305,73
0685	5061	0700	Unterhalt: Sportanlagen u.Ä. (Fremdleistung)	6700	95.000,00	95.000,00	82.386,03
0685	5065	0600	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Grünpflege - Sachkosten)	6700	5.200,00	5.200,00	4.900,75
0685	5065	0700	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä. (Grünpflege - Fremdleistung)	6700	120.000,00	120.000,00	98.725,09
0685	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6700	0,00	0,00	487,90
0685	6790	5090	Innere Verrechnung allg. Bauunterhalt Außenanlagen	6700	6.000,00	6.000,00	6.385,41
0685	6790	5091	Innere Verrechnung Sicherheitsauflagen Außenanlagen	6700	0,00	0,00	0,00
0685	6790	5092	Innere Verrechnung Spieleinrichtungen	6700	130.000,00	130.000,00	210.524,42
0685	6790	5161	Innere Verrechnung Sportanlagen	6700	104.000,00	104.000,00	119.581,01
0685	6790	5490	Innere Verrechnung Grünpflege	6700	220.000,00	220.000,00	223.900,35
0685	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6700	2.000,00	2.000,00	75,00
0685	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6700	9.000,00	9.000,00	7.307,54
Summe Sachaufwendungen (5/6):					865.700,00 €	865.700,00 €	934.435,83 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	865.700,00 €	865.700,00 €	934.435,83 €
Summe Ausgaben:	865.700,00 €	865.700,00 €	934.435,83 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget 10670 Sonderbudget Gebäudewirtschaft Außenanlagen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	865.700	934.435,83	-7,36
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	865.700	934.435,83	-7,36
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	-865.700	-934.435,83	-7,36
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-394.700	-366.174,20	7,79
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	-487,90	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-471.000	-567.773,73	-17,04
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	865.700	934.435,83	-7,36
bereinigte Ausgaben	-865.700	-934.435,83	-7,36
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 10700

Bezeichnung: Kommunalen Betrieb für Informationstechnik

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 IT-Leistungen von KommunalBIT (KBIT) werden seit 01.01.2016 der Stadt Fürth nach dem Produktkatalog der mit Verrechnungssätzen versehen ist, verrechnet. Seit 2023 erfolgen mtl. Abschlagszahlungen (neu) und "Ist-Leistungsabrechnungen" jeweils am Ende eines Quartals. Damit erfolgten in 2024 mtl. Abschlagszahlungen Jan. bis Dez. 2024 und "Ist-Leistungsabrechnungen" IV/2023 bis III/2024. Die Leistungsabrechnungen dienen als Grundlage für die Weiterverrechnung an die städtischen Ämter, Dienststellen und Betriebe (GWF, StEF) und erfolgte in 2024 für die Quartale IV/2023 bis III/2024. Hierdurch ergeben sich Abweichungen zwischen Ausgaben (mtl. Abschläge + Quartalsend-abrechnungen) sowie Einnahmen (Weiterverrechnung nach Quartalsendabrechnungen). Zusätzlich wurde von KommunalBIT wieder ein Bonus (2024 für 2023) ausbezahlt.

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

Wie bereits unter 1.1. erläutert, stehen die Einnahmen mit den Ausgaben im direkten Zusammenhang, d.h. Mehrausgaben bedingen Mehreinnahmen. Bei HHSt. 0600.1660.0200 wurde in 2024 von KommunalBIT ein Bonus 2023 i.H.v. 167.671 € ausbezahlt. Zusätzlich erfolgte auf dieser HHSt. von KommunalBIT eine Rückzahlung aus der Jahresrechnung 2023 bezüglich „Netzbetrieb“ (MAN/LAN) i.H.v. 56.552 €, welche im Zusammenhang mit der Ausgabe HHSt. 0600.6760.0600 zu sehen ist, d.h. eigentlich ausgabenvermindernd.

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

Keine Personalausgaben

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

Abweichungen kamen durch die monatliche Kostenerhöhung der Fachanwendungen zustande (da Zunahme von Usern). Als Beispiel:

			2 0 2 4	2 0 2 3	
		newSystem kommunal (NSK)			
Finanzwesen	F0168	FÜ	24.992,07	21.887,12	mtl.
Wirtschaftsförderung	F0349	KWISnet FÜ	2.145,82	1.901,53	mtl.
Bürgerservice	F0353	OK.EWO FÜ	15.068,29	12.456,57	mtl.
Ausländerwesen	F0359	ADVIS FÜ	4.933,47	3.690,50	mtl.
Bauaufsicht	F0365	GekoS Bau Online FÜ	4.107,01	4.107,01	mtl.
Jugendhilfe	F0390	ProSoz 14plus FÜ	6.007,41	5.778,57	mtl.
Liegenschaften	F0396	Archikart, Kom.Liegenschaftsinfo.	2.819,54	1.989,59	mtl.
Sozialwesen	F0412	LÄMMkom FÜ	3.303,66	2.948,30	mtl.
Standesamt	F0436	Autista FÜ	2.832,88	2.550,55	mtl.
Abfallwirtschaft	F0460	ATHOS - New Line FÜ	3.361,54	2.877,98	mtl.
Geo-Information	F0469	ArcGIS FÜ	13.468,92	11.793,28	mtl.
Dokumentenmanagement	F0526	ENAIÖ FÜ	25.666,47	18.354,00	mtl.
Bauplanung	F1040	iTWO-civil FÜ	2.024,61	2.002,57	mtl.
Wohnungsfürsorge	F1236	OK.Wobis FÜ	2.964,82	2.569,43	mtl.
			113.696,51	94.907,00	mtl.

D.h. trotz einkalkulierter Kostenerhöhung gab es Mehrausgaben bei den Fachanwendungen von mind. mtl. ca. 18.789,51 €, was im Jahr insges. 225.474,16 € ausmacht.

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 Budgetüberschuss im RE 2024 ergab sich aus der Bonuszahlung für 2023 von KommunalBIT. Die Budgetplanung erfolgt im Saldo immer auf 0 €.

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 von der Stadt Fürth angemeldeten Investitionen sind wieder dem Wirtschaftsplan 2025 des IT-Dienstleisters KommunalBIT zu entnehmen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
./.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 02.06.2025
 Amt für Organisation und Digitalisierung
 gez.

Britta von der Wehl
 Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 10700

Kommunaler Betrieb f. Informationstechnik

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

Einnahmen

600	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	1000	500,00	500,00	420,00
600	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	1000	0,00	0,00	0,00
600	1556	0100	Umsatzsteuer in der inneren Verrechnung	1000	0,00	0,00	45.025,69
600	1599	0000	Vermischte Einnahmen	1000	0,00	0,00	6.105,94
600	1621	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv	1000	0,00	0,00	0,00
600	1630	0000	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	1000	0,00	0,00	0,00
600	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)	1000	446.900,00	508.700,00	432.589,05
600	1650	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (VHS)	1000	4.100,00	6.200,00	3.958,66
600	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	1000	0,00	0,00	-2.127,00
600	1650	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (ELAN)	1000	1.000,00	3.200,00	1.275,01
600	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	1000	11.100,00	22.000,00	19.156,17
600	1650	8950	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (WBG)	1000	2.000,00	2.000,00	2.580,46
600	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	1000	12.600,00	21.000,00	-11.443,36
600	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	1000	2.500,00	4.400,00	2.745,25
600	1660	0200	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komm)	1000	0,00	0,00	224.222,97
600	1660	4050	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Jobc)	1000	0,00	0,00	1.385,35
600	1670	3212	Erstattungen von privaten Unternehmen (Jüd. Museum)	1000	1.700,00	2.100,00	1.651,11
600	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1000	3.000,00	2.000,00	1.792,37
600	1699	0000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Erhö)	2000	0,00	0,00	0,00
600	1699	0100	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (USt-A	1000	0,00	0,00	40.537,50
600	1699	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach)	1000	3.391.500,00	2.672.600,00	2.797.025,07
600	1699	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.522.800,00	2.268.100,00	2.516.912,95
600	1699	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	883.100,00	885.300,00	730.060,97
600	1699	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netz)	1000	810.800,00	844.400,00	731.074,96
600	1699	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	347.600,00	473.300,00	448.710,93
600	1699	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	71.700,00	62.900,00	68.955,04
Summe Einnahmen (1/2):					8.512.900,00 €	7.778.700,00 €	8.062.615,09 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

600	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	1000	0,00	0,00	0,00
600	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1000	0,00	0,00	7.702,13
600	6760	0200	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Komm	1000	8.512.900,00	7.778.700,00	8.182.261,07
600	6799	0100	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (USt-A	1000	0,00	0,00	40.537,50
Summe Sachaufwendungen (5/6):					8.512.900,00 €	7.778.700,00 €	8.230.500,70 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:					8.512.900,00 €	7.778.700,00 €	8.062.615,09 €
Summe Ausgaben:					8.512.900,00 €	7.778.700,00 €	8.230.500,70 €
Budget:					0,00 €	0,00 €	-167.885,61 €

Budget 10700 Sonderbudget Kommunalen Betrieb f. Informationstechnik

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	-167.885,61	-100,00
Einnahmen	8.512.900	8.062.615,09	5,58
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	500	51.551,63	-99,03
Erstattungen	481.900	675.993,67	-28,71
innere Verrechnungen	8.030.500	7.335.069,79	9,48
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	-8.512.900	-8.230.500,70	3,43
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	-7.702,13	-100,00
Erstattungen	-8.512.900	-8.182.261,07	4,04
innere Verrechnungen	0	-40.537,50	-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	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	-167.885,61	-100,00
bereinigte Einnahmen	8.512.900	8.062.615,09	5,58
bereinigte Ausgaben	-8.512.900	-8.230.500,70	3,43
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	-1,27	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	97,96	2,08
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11501

Bezeichnung: Sonderbudget Versorgung Polizei

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 diesem Sonderbudget wird die Versorgung der ehem. städt. Polizei abgewickelt.

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

Keine Einnahmen geplant und 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 Versorgungsausgaben haben sich durch Sterbefälle reduziert.
Der Ansatz wird entsprechend ab 2026 angepasst.

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

Keine Sachausgaben geplant und entstanden.

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

Der Vollzug läuft planmäßig.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Sonderbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11501

Versorgung Polizei

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

Einnahmen

1000	1608	4400	Erstattungen des Bundes: Versorgungslasten (Beteiligung	1100	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

1000	4209	0000	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- ehren	1100	1.200.000,00	1.200.000,00	1.120.793,74
Summe Personalausgaben (4):					1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.120.793,74 €

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.120.793,74 €
Budget:	-1.200.000,00 €	-1.200.000,00 €	-1.120.793,74 €

Budget 11501 Sonderbudget Versorgung Polizei

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.200.000	-1.120.793,74	7,07
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	-1.200.000	-1.120.793,74	7,07
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.200.000	-1.120.793,74	7,07
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-1.200.000	-1.120.793,74	7,07
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-1.200.000	-1.120.793,74	7,07
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-9,09	-8,49	7,07
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	9,09	8,49	7,07

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11502

Bezeichnung: Sonderbudget Versorgung BS Lehrer

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 diesem Sonderbudget wird die Versorgung der ehemaligen Berufsschullehrer/innen abgewickelt.

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

Keine Einnahmen geplant und 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 Versorgungsausgaben haben sich durch Sterbefälle reduziert.
Der Ansatz wurde bereits ab 2025 reduziert.

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

Keine Sachausgaben geplant und entstanden.

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

Der Vollzug läuft planmäßig.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Sonderbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11502

Versorgung BS-Lehrer

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

Einnahmen

Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

2401	4209	0000	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- ehem	1100	500.000,00	580.000,00	499.403,94
Summe Personalausgaben (4):					500.000,00 €	580.000,00 €	499.403,94 €

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	500.000,00 €	580.000,00 €	499.403,94 €
Budget:	-500.000,00 €	-580.000,00 €	-499.403,94 €

Budget 11502 Sonderbudget Versorgung BS-Lehrer

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-500.000	-499.403,94	0,12
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	-500.000	-499.403,94	0,12
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-500.000	-499.403,94	0,12
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-500.000	-499.403,94	0,12
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-500.000	-499.403,94	0,12
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,79	-3,78	0,26
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	3,79	3,78	0,26

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11503

Bezeichnung: Sonderbudget Versorgung Klinikumsbeamte

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 diesem Sonderbudget wird die Versorgung und Beihilfe der ehem. Klinikumsbeamte/innen abgewickelt.

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

Keine Einnahmen geplant und 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 Beihilfeausgaben waren höher als geplant. Die Versorgungsausgaben sind im Plan geblieben. Der Ansatz für Beihilfe wurde 2025 erhöht.

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

Keine Sachausgaben geplant und entstanden.

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

Der Vollzug läuft planmäßig.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Sonderbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11503

Versorgung Klinikumsbeamte

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

Einnahmen

Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

5100	4209	0000	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- ehem	1100	600.000,00	610.000,00	608.390,14
5100	4590	1000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. ehem. Beamte Klini	1100	200.000,00	150.000,00	184.609,57
Summe Personalausgaben (4):					800.000,00 €	760.000,00 €	792.999,71 €

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	800.000,00 €	760.000,00 €	792.999,71 €
Budget:	-800.000,00 €	-760.000,00 €	-792.999,71 €

Budget 11503 Sonderbudget Versorgung Klinikumsbeamte

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-800.000	-792.999,71	0,88
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	-800.000	-792.999,71	0,88
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-600.000	-608.390,14	-1,38
Beihilfe	-200.000	-184.609,57	8,34
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-800.000	-792.999,71	0,88
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-800.000	-792.999,71	0,88
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,06	-6,01	0,83
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	4,54	4,61	-1,52

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11510

Bezeichnung: Sonderbudget Beihilfe

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 diesem Sonderbudget werden die Beihilfeaufwendungen stadtweit geplant. Am Jahresende erfolgt eine Verrechnung auf die einzelnen Budgets der Ämter und Dienststellen sowie an GWF und StEF.

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

keine Einnahmen geplant und eingegangen

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

Wie unter 1.1. bereits erwähnt, werden die jährlichen Beihilfeaufwendungen gesamt in diesem Sonderbudget geplant, aber am Jahresende auf die Budgets der einzelnen Ämter und Dienststellen sowie GWF und StEF verrechnet. In den Budgets der Ämter und Dienststellen sind die Beihilfeaufwendungen nicht geplant und werden deshalb beim Budgetabschluss neutralisiert.

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

Keine Sachausgaben geplant und 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)

Die Differenz dieser Kennzahl beträgt 6.835,29 %.
Die Ausgaben werden am Jahresende auf die einzelnen Budgets verrechnet (siehe hierzu auch unter 1.1.2.).

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

Der Vollzug läuft planmäßig.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Es wird weiterhin mit steigenden Ausgaben zu rechnen sein. Der Ansatz 2025 wurde deshalb schon erhöht.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11510

Beihilfe

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

Einnahmen

Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

0221	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	4.670.000,00	4.338.300,00	47.872,45
0221	4590	4140	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (an Beschäftigte)	1100	0,00	0,00	6.173,69
0221	4590	9000	Dienstunfallfürsorge	1100	0,00	0,00	13.856,33
Summe Personalausgaben (4):					4.670.000,00 €	4.338.300,00 €	67.902,47 €

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	4.670.000,00 €	4.338.300,00 €	67.902,47 €
Budget:	-4.670.000,00 €	-4.338.300,00 €	-67.902,47 €

Budget 11510 Sonderbudget Beihilfe

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.670.000	-67.902,47	6.777,51
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	-4.670.000	-67.902,47	6.777,51
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	-4.670.000	-67.902,47	6.777,51
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-4.670.000	-67.902,47	6.777,51
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-4.670.000	-67.902,47	6.777,51
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-35,37	-0,51	6.835,29
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11520

Bezeichnung: Sonstige Personalausgaben u. Personalnebenkosten

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 diesem Sonderbudget werden die stadtweiten personalbezogenen Einnahmen und Ausgaben geplant, die nicht direkt einem Budget der Ämter und Dienststellen zugeordnet werden können bzw. von diesen zu Verantworten sind.

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

Einnahmen sind im Bereich Ablieferungen von Nebentätigkeiten des Oberbürgermeisters (HHSt. 0000.1542.1542) entstanden, die über Zuschussausgabe HHSt. (HHSt. 0000.7xxx.xxxx) verwendet werden. Im Saldo ergibt sich 0 €.

Auf HHSt. 0221.1628.0000 werden die Abfindungen der erworbenen Versorgungsanwartschaften von den ehemaligen Dienstherrn der "eingestellten" Beamten/Beamtinnen gebucht. Diese sind von Jahr zu Jahr sehr schwankend und können im Vorfeld nur geschätzt werden.

Auf HHSt. 0221.1710.4340 wird der Förderbetrag für den AG-Anteil an der ZVK (nach § 100 EStG) "eingenommen" (durch Abzug bei der Abführung der ESt an das Finanzamt). Die Höhe ist schwankend und kann nur geschätzt werden.

Bei Unterabschnitt (UA) 0225 werden die Förderarbeitsverhältnisse (Förderung über Jobcenter) abgewickelt. Bei der Planung (Einnahmen und Personalausgaben) wurde von mehr Beschäftigungsverhältnissen ausgegangen.

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

Die hier geplanten und angefallenen Personalausgaben sind für "Unterbringungsfälle", teilweise "leistungsgeminderten" Beschäftigten/Beamten und Ähnliches. Eine genaue Planung ist nicht möglich. Zusätzlich werden hier auch die Abfindungen der erworbenen Versorgungsanwartschaften an den neuen Dienstherrn abgewickelt, sowie die Ausgaben für Zuschuss Jobticket, E-Bike wie auch die Leistungsprämien Beamte und Konzernprämien. Die Ansätze wurden 2025 entsprechend angepasst.

1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von Ansatz 2024 zu RE 2024)
Insgesamt konnte das Sachkostenbudget (Gr. 5/6) eingehalten werden. Durch die Betreuung der Förderbeschäftigungsverhältnisse nach § 16 i SGB II sind Ausgaben i.H.v. 6.150 € entstanden (HHSt. 0225.6750.0000). Kosten für Verdienstausschlag (Stadtrat, Gremien; HHSt. 0000.6569.0000) sind in 2024 nicht entstanden sowie auch Kosten für zentrale Stellenausschreibungen (HHSt. 0211.6531.0000). Die Ausgaben beim UA 0000 im Zuschussbereich (Gr. 7, außer 7180) sind gedeckt durch die Einnahme bei HHSt. 0000.1542.1542 (siehe hierzu auch unter 1.1.1.). Die Ausgaben auf HHSt. 0000.7180.0000 beinhalten die Fraktions-/Gruppenzuwendungen und Ähnliches.
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 17,82 % Diese ist hauptsächlich durch die Mehreinnahmen im RE 2024 bedingt, die so (auch) nicht im Ansatz 2025 geplant wurden. Hauptsächlich durch die sehr schwankende Einnahme "Abfindung der erworbenen Versorgungsanswartschaften" bedingt, siehe hierzu unter 1.1.1.
1.2.2. Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Die Abweichung beträgt - 28,79 % Diese ist hauptsächlich durch die Mehreinnahmen im RE 2024 bedingt, siehe hierzu unter 1.1.1. sowie 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
Der Vollzug läuft planmäßig.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Für den Vollzug des Sonderbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11520

Sonst. Personalausgaben u.
Personalnebenkosten

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

Einnahmen

0000	1542	1542	Ablieferungen aus Nebentätig-keiten	0011	20.000,00	0,00	43.767,75
0221	1553	4400	Regressansprüche (Personalkosten)	3011	0,00	0,00	6.278,75
0221	1601	2022	Erstattungen des Bundes (Energiepreispauschale)	GESP	0,00	0,00	0,00
0221	1628	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Versorgungslasten (Bet	1100	600.000,00	600.000,00	1.153.042,58
0221	1640	4400	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	1100	0,00	0,00	0,00
0225	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF	1100	0,00	0,00	0,00
0225	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	1100	0,00	0,00	0,00
0225	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF) (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1660	4400	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1710	4340	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Förderbetrag ZV	1100	0,00	0,00	56.556,85
0221	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1745	0000	Entgelte von Versicherungs- trägern	1100	300.000,00	300.000,00	345.602,88
0221	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	61.800,00	61.800,00	6.851,49
0225	1760	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	288.500,00	288.500,00	108.873,07
0225	1760	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
0221	1783	0000	Spenden	1100	0,00	0,00	0,00
0221	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
0221	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	4.132,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.270.300,00 €	1.250.300,00 €	1.725.105,37 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

0000	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	742.500,00	737.500,00	702.624,19
0221	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	920.000,00	920.000,00	840.648,62
0221	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.700.000,00	1.500.000,00	1.630.384,33
0221	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
0221	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
0221	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	450.800,00	460.000,00	391.464,28
0221	4200	1000	Abfindung Versorgungslasten- teilung	1100	600.000,00	600.000,00	466.652,75
0221	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	131.700,00	116.300,00	147.878,31
0221	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	354.000,00	310.000,00	384.259,74
0221	4440	1747	Beiträge zur gesetzl. SozialIV "Tariflich Beschäftigte" (Cor	1100	0,00	0,00	0,00
0221	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	94.656,83
0221	4690	0000	Personalnebenausgaben Jobticket	1100	132.000,00	132.000,00	177.858,40
0221	4690	1000	Personalnebenausgaben Zuschuss E-Bike	1100	0,00	0,00	59.210,87
0221	4690	2000	Personalnebenausgaben Cent-Aktion	1100	1.500,00	1.500,00	0,00
0221	4690	2022	Personalnebenausgaben Energiepreispauschale	GESP	0,00	0,00	0,00
0221	4690	3000	Personalnebenausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	3.892,38
0221	4690	6500	Personalnebenausgaben Werbepremien	1100	0,00	0,00	0,00
0221	4690	7000	Personalnebenausgaben Leistungsprämien	1100	47.000,00	47.000,00	48.075,00
0221	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.400,00	3.400,00	4.152,47
0221	4690	8100	Personalnebenausgaben Pauschalsteuer AG-Darlehen	GESP	0,00	2.500,00	0,00
0221	4690	8200	Personalnebenausgaben pauschale SV-Beiträge AG-Dar	GESP	0,00	0,00	0,00
0221	4690	8300	Personalnebenausgaben Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	42.627,26
0225	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	225.000,00	225.000,00	126.624,95
0225	4140	1000	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Küchenkräfte)	1100	0,00	0,00	0,00
0225	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
0225	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	17.500,00	17.500,00	8.229,15
0225	4340	1000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte" (K	1100	0,00	0,00	0,00
0225	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	46.000,00	46.000,00	24.740,93
0225	4440	1000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
0225	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
0225	4690	8100	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer (Küchenkr	1100	0,00	0,00	0,00
Summe Personalausgaben (4):					5.371.400,00 €	5.118.700,00 €	5.153.980,46 €

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

Sachaufwendungen (5/6)

0000	6312	8300	Feiern, Ehrungen (Pauschalversteuerung)	1100	0,00	0,00	400,18
0000	6569	0000	Verdienstausfallentschädigung	1311	10.000,00	10.000,00	0,00
0221	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	1100	0,00	0,00	1.789,75
0221	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
0221	5690	0000	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	1100	0,00	0,00	104,00
0221	6312	0000	Feiern, Ehrungen	1100	3.900,00	3.900,00	2.040,00
0221	6430	0000	Versicherungen	1100	300,00	300,00	0,00
0221	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	1311	10.000,00	10.000,00	0,00
0221	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	1100	600,00	600,00	0,00
0221	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1100	0,00	0,00	0,00
0225	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	0,00	0,00	0,00
0225	6750	0000	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen	1100	0,00	0,00	6.150,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					24.800,00 €	24.800,00 €	10.483,93 €

Sachaufwendungen (7/8)

0000	7090	1542	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine und Ähr	0011	0,00	0,00	7.500,00
0000	7120	1542	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	0011	0,00	0,00	25.000,00
0000	7170	1542	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0011	0,00	0,00	11.267,75
0000	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	1311	150.000,00	150.000,00	142.904,20
Summe Sachaufwendungen (7/8):					150.000,00 €	150.000,00 €	186.671,95 €

Summe Einnahmen:	1.270.300,00 €	1.250.300,00 €	1.725.105,37 €
Summe Ausgaben:	5.546.200,00 €	5.293.500,00 €	5.351.136,34 €
Budget:	-4.275.900,00 €	-4.043.200,00 €	-3.626.030,97 €

Budget 11520 Sonderbudget Sonst.Personalaus gaben u. Personal-Nebenkosten

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-4.275.900	-3.626.030,97	17,92
Einnahmen	1.270.300	1.725.105,37	-26,36
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	20.000	50.046,50	-60,04
Erstattungen	600.000	1.153.042,58	-47,96
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	650.300	517.884,29	25,57
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	4.132,00	-100,00
Ausgaben	-5.546.200	-5.351.136,34	3,65
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-5.371.400	-5.059.323,63	6,17
Beihilfe	0	-94.656,83	-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	-24.800	-4.333,93	472,23
Erstattungen	0	-6.150,00	-100,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-150.000	-186.671,95	-19,65
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	-4.275.900	-3.630.162,97	17,79
bereinigte Einnahmen	1.270.300	1.720.973,37	-26,19
bereinigte Ausgaben	-5.546.200	-5.351.136,34	3,65
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-32,39	-27,49	17,82
Ausgabendeckungsgrad (in %)	22,90	32,16	-28,79
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	40,68	38,32	6,16

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 11530

Bezeichnung: Sonderbudget Personalgestellungen

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 diesem Sonderbudget werden die Personalgestellungen an städt. Beteiligungen und Ähnliches dargestellt. Dies betrifft derzeit vhs, ELAN, Klinikum und infra.
Die Planung erfolgt im Saldo Einnahmen und Ausgaben auf Null €, d.h. die entstandenen Personalausgaben werden 1:1 von den nutzenden Beteiligungen erstattet.

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

Die Einnahmen (Erstattungen) ergeben sich durch die Personalausgaben, sowohl in der Planung als im Ergebnis. Differenzen ergeben sich durch tatsächlich geringere bzw. höhere Personalausgaben als geplant.

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

Die Personalkostenplanung erfolgt im Sommer des Vorjahres und kann nur mit den zu diesem Zeitpunkt bekannten Beschäftigungen erfolgen. Durch Veränderungen danach ergeben sich diese Differenzen und damit auch die Differenzen bei den Einnahmen.

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

Keine Sachausgaben geplant und 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)

keine erläuterungspflichtige Abweichung

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

Der höhere Ausgabendeckungsgrad im Rechnungsergebnis (RE) 2024 ist bedingt durch Mehreinnahmen, die vermutlich der Verbuchung zum Jahreswechsel geschuldet sind (z.B. eigentlich Einnahmen für 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

Die Personalausgaben im RE 2024 sind geringer, da vermutlich keine "Vollbeschäftigung" bei den Personalgestellungen zu den Beteiligungen erfolgte.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Der Vollzug läuft planmäßig.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Sonderbudgets sind in 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025
Personalamt
i. A.

Sybille Kail
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 11530

Personalgestellungen

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

Einnahmen

3500	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Perso	1100	293.000,00	279.200,00	188.150,48
3500	1747	4400	Kurzarbeitergeld von Agentur für Arbeit	1100	0,00	0,00	0,00
4320	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Perso	1100	0,00	0,00	0,00
4524	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Perso	1100	79.500,00	75.900,00	81.418,86
5100	1653	4200	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern (Versorg	1100	235.000,00	235.000,00	237.992,72
5100	1653	4400	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern (Persona	1100	0,00	0,00	0,00
8170	1650	4400	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (Perso	1100	173.500,00	167.700,00	197.842,50
Summe Einnahmen (1/2):					781.000,00 €	757.800,00 €	705.404,56 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

3500	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	233.400,00	221.800,00	150.356,91
3500	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	18.100,00	17.100,00	11.579,67
3500	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	41.500,00	40.300,00	26.213,90
3500	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
4320	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
4524	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	61.500,00	59.000,00	62.958,05
4524	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.800,00	4.600,00	4.845,16
4524	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	12.900,00	12.000,00	13.126,55
4524	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	300,00	300,00	224,50
5100	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
5100	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
5100	4209	2000	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- (ab J	1100	220.000,00	220.000,00	224.958,89
5100	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
5100	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	0,00	0,00	0,00
5100	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (ab Juli 2015)	1100	0,00	0,00	0,00
5100	4590	2000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. - Versorgung (ab Ju	1100	15.000,00	15.000,00	13.033,83
8170	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	73.500,00	72.700,00	81.310,04
8170	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	85.000,00	80.000,00	82.698,15
8170	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	15.000,00	15.000,00	33.790,76
Summe Personalausgaben (4):					781.000,00 €	757.800,00 €	705.096,41 €

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	781.000,00 €	757.800,00 €	705.404,56 €
Summe Ausgaben:	781.000,00 €	757.800,00 €	705.096,41 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	308,15 €

Budget 11530 Sonderbudget Personalge- stellungen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	308,15	-100,00
Einnahmen	781.000	705.404,56	10,72
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	781.000	705.404,56	10,72
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	-781.000	-705.096,41	10,76
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-751.000	-658.271,82	14,09
Beihilfe	-30.000	-46.824,59	-35,93
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	0	308,15	-100,00
bereinigte Einnahmen	781.000	705.404,56	10,72
bereinigte Ausgaben	-781.000	-705.096,41	10,76
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,04	-0,04
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	5,69	4,99	14,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 12500

Bezeichnung: Amt für Statistik

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 Aufgaben des Amtes für Statistik werden im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit gemeinsam mit der Stadt Nürnberg erledigt.

In diesem Budget wird die Sachkostenerstattung an die Stadt Nürnberg nachgewiesen. Seit dem Jahr 2022 gibt es keine eigenen städtischen Mitarbeiter mehr. Der Fürther Anteil an den Personalkosten wird in die Sachkostenerstattung integriert.

Das Budget hat im Jahr 2024 mit einem Überschuss in Höhe von 271,38 € abgeschlossen.

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

Keine Einnahmen vorhanden.

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

Keine Personalausgaben.

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

0510.6721.1000 Erstattungen an Gemeinden etc.
Ansatz 370.000 T€; RE 374.374,62 €. Es erfolgte eine Mittelbereitstellung i.H.v. 4.374,62 €. Die Mehrausgaben beruhen auf der Endabrechnung der IZ-Statistik 2023 (Steigerung bei den Sachkosten aufgrund des Personalanteils).

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 wird voraussichtlich 2025 eingehalten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Keine Aufgaben-/Zielveränderung in 2025 geplant.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 09.04.2025

Kämmerei

gez.

Dr. Röhrs

Sonderbudget-Nr.: 12500

Amt für Statistik

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

Einnahmen

0510	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

0510	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	0,00	0,00	0,00
0510	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
0510	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	0,00	0,00	0,00
0510	4690	0000	Personalnebenausgaben (Entschädigung)	1100	0,00	0,00	0,00
0510	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	0,00
0510	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsa	0600	0,00	0,00	0,00
Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

0510	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	2000	38.700,00	38.700,00	38.700,00
0510	6721	1000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	2000	390.000,00	370.000,00	374.374,62
0510	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.400,00	2.300,00	1.968,05
0510	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzi	1000	0,00	1.500,00	1.560,57
Summe Sachaufwendungen (5/6):					431.100,00 €	412.500,00 €	416.603,24 €

Sachaufwendungen (7/8)

0510	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:					431.100,00 €	412.500,00 €	416.603,24 €
Budget:					-431.100,00 €	-412.500,00 €	-416.603,24 €

Budget12500Sonderbudget Amt für Statistik

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-431.100	-416.603,24	3,48
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	-431.100	-416.603,24	3,48
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	-428.700	-413.074,62	3,78
innere Verrechnungen	-2.400	-3.528,62	-31,98
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	-431.100	-416.603,24	3,48
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-431.100	-416.603,24	3,48
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,27	-3,16	3,48
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Stiftungsgesamtjahresbericht zu den Budgetberichten 2025

1. Ergebnis 2024 / Bericht

(Vorbemerkung: Der vorliegende Jahresbericht bezieht sich ausschließlich auf die von der Stadt Fürth verwalteten nicht-rechtsfähigen Treuhand-Stiftungen, die im Haushaltsplan in Sonderbudgets abgebildet sind.)

Das Jahr 2024 war für die Stiftungsverwaltung geprägt durch das zuletzt stabil verbesserte Zinsniveau. Durch zudem vorgenommene Verbesserungen in der Anlagenstruktur konnten die Erträge insgesamt stabilisiert werden, so dass erneut Ausschüttungen in hohem Maße vorgenommen werden konnten, die die Zweckerfüllung der Stiftungen sicherstellten.

Nach der Anerkennung der Kapitalbestandsaufteilungen durch die Rechtsaufsichtsbehörde im Jahr 2014 ergaben sich 2024 zunächst keine weiteren strukturellen Veränderungen. Es wurden erneut Verwaltungskostenbeiträge erhoben, die die Qualitätssicherung der städtischen Stiftungsverwaltung gewährleisten. Die Beiträge orientieren sich an den Jahreserträgen der Stiftungen, sind somit erfolgsabhängig und können nicht den unvermindert zu erhaltenden Grundstock der Stiftungen angreifen.

In Zahlen lässt sich das Jahr 2024 wie folgt zusammenfassen:

Zweckgemäß ausgeschüttet wurden insgesamt 77.502 €. Unterstützt werden konnten damit Personen und Projekte vor allem in den Bereichen Kultur, Bildung, Soziales und Altenpflege. Die Gesamthöhe der Ausschüttungen liegt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 80.000 € niedriger, was maßgeblich in der Einmaligkeit einer Großausschüttung im Jahr 2023 begründet liegt.

Auf Grund der guten Ertragslage konnte 2024 seit langem wieder eine Gesamtzuführung in die Verwendungsrücklagen erfolgen, so dass das Gesamtvermögen der Stiftungen wieder angestiegen ist (zum Ende des Jahres auf ca. 4.825 Mio. €).

Insgesamt beziffert sich das reine Grundstockvermögen der Stiftungen auf ca. 2,126 Mio. €, ergänzt durch die freie Rücklage zum realen Vermögenserhalt in Höhe von ca. 639.000 €. Diese ca. 2,76 Mio. € bilden den unangreifbaren Basisstock; dieses Vermögen wird in seinem echten Wert erhalten (jährliche Steigerung der freien Rücklage). Dies bedeutet auch, dass die übrigen ca. 2,06 Mio. € den aufbrauchbaren Stiftungen/Nachlässen und Verwendungsrücklagen zuzurechnen sind und zur Ausschüttung in den kommenden Jahren zur Verfügung stehen. Die einzelnen Verwendungsrücklagen sind in den entsprechenden Übersichten mit einem Vermerk versehen, der die zweckmäßige Verwendung sicherstellen soll.

Aus Sicht der Stiftungsverwaltung kann festgehalten werden, dass im Jahr 2024 die eingeführten Strukturen ihre Funktionalität erneut unter Beweis gestellt haben. Die Grundstockvermögen blieben bei allen Stiftungen ungeschmälert erhalten. Die freien Rücklagen zum Vermögenserhalt wurden ebenfalls nicht angegriffen und sind stattdessen im erforderlichen Maße angewachsen (+ca. 29.000 €). Durch gezielte Entnahmen aus den Verwendungsrücklagen konnten hohe Ausschüttungen für die Stiftungszwecke erfolgen. Hervorzuheben ist der Zuwachs bei den Erträgen von ca. +17.000 €.

2. Reichweite

Das Fürther Stiftungswesen erreicht mittlerweile breite Schichten und verschiedenste Bereiche. Im Überblick lassen sich die Ausschüttungen wie folgt zuordnen:

Kinder/Jugend

- Geburtstagsgeschenke (geringe Geldbeträge) für ca. 80 Kinder in Heimen und Anstalten
- Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in diversen Einrichtungen
- Unterstützung des Bauunterhalts eines Kinderhorts

Senioren/Altenbetreuung

- Projektförderung eines Altenheims
- Unterstützung des Bauunterhalts eines Altenheims

Wissenschaft/Bildung/Kunst/Sport

- Förderung von begabten und bedürftigen Schülerinnen und Schülern
- Zuschüsse zu Projekten der Berufsschulen I – III
- Zuschüsse zum Bauunterhalt eines Sportplatzes
- Sicherstellung der wissenschaftlichen Aufarbeitung und Ausstellung von Nachlässen des Fürther Geisteswissenschaftlers Hermann Glockner und des Fürther Künstlers Georg Weidenbacher
- Zuschüsse für Zwecke der kulturellen Heimatpflege

Preise/Auszeichnungen

- Vergabe „Luise-Erhard-Preis“ an Bestabsolventen einer Schule
- Ausrichtung des Ida-Wolf-Preises für besondere musikalische Leistungen

Sonstige Bereiche/Allgemeine wohltätige Zwecke

- Unterstützung von diversen bedürftigen Personen mit geringen Geldbeträgen
- Unterstützung diverser Sozialprojekte

Auch im Jahr 2024 sind besonders in Bereichen, die sonst regelmäßig gefördert werden (Senioren- und Kinder/Jugendarbeit), einige Projekte und Maßnahmen „liegendeblieben“. Es wird davon ausgegangen, dass künftig wieder entsprechende Bedarfe gemeldet werden und Förderungen erfolgen können.

Insgesamt kann festgehalten werden, dass das Fürther Stiftungswesen einen spürbaren Beitrag zu einer positiven Sozialentwicklung leistet, insbesondere in Zeiten, in denen freiwillige Leistungen aus dem städtischen Haushalt nicht oder nur in geringem Maße möglich sind.

3. Vollzug 2025, Allgemeiner Ausblick

Im Haushaltsjahr 2025 sind weiterhin keine entscheidenden Veränderungen in der Ertragslage zu erwarten, obgleich das Zinsniveau für entsprechende Anlagen weiter ansteigt. Grundsätzlich können Ausschüttungen nur im Rahmen der Ertragslage erfolgen. Ausnahmen hiervon bestehen, wenn entsprechende Verwendungsrücklagen vorhanden sind oder es sich um eine „Aufbrauchstiftung“ (aufbrauchbare Stiftung oder Nachlass) handelt. Dies trifft im laufenden Jahr auf viele Stiftungen zu.

Die Stiftungsverwaltung begrüßt ausdrücklich die Entwicklung, gezielt die Arbeit von Organisationen und Personen zu unterstützen, die sich in Bereichen engagieren, die den jeweiligen Stiftungszwecken entsprechen. Durch den Einsatz von Stiftungsmitteln sollen Projekte „vor Ort“ ermöglicht oder zumindest qualitativ verbessert werden. In diesem Sinne können auch 2025 umfangreiche Ausschüttungen erfolgen.

In der strukturellen Entwicklung ist zu erwähnen, dass das städtische Stiftungswesen Teil der letzten regulären überörtlichen Prüfung des BKPV war. Aus den bisher vorliegenden Ergebnissen können gute Entwicklungsmöglichkeiten für die Professionalisierung und Optimierung der Arbeitsebene abgeleitet werden; grundsätzliche Entscheidungen und Entwicklungen der letzten Jahre bieten hierfür eine gute Ausgangslage.

Weitere Auswirkungen von aktuellen und andauernden Krisenlagen können sich ergeben, sind aber noch nicht bezifferbar.

4. Erläuterungen

Das neue Berichts- und Abschlussystem im Bereich der nicht-rechtsfähigen Stiftungen unterteilt das vorhandene Vermögen in Grundstockvermögen, freie Rücklage und Zweck- bzw. Verwendungsrücklage. Diese Begriffe sind rechnerische Größen im Stiftungsberichtswesen und werden hierfür wie folgt definiert:

Grundstockvermögen: Das Kapital, das ein Stifter bei Errichtung in die Stiftung einbringt (Schenkung, Testament o.ä.). Dieses Vermögen ist unveränderlich und darf grundsätzlich nicht verausgabt werden.

Der Stifter kann jedoch auch bestimmen, dass der Grundstock verausgabt werden darf (Aufbrauchstiftung) oder dass dieser nur einen Teil des eingebrachten Vermögens betragen soll.

Freie Rücklage: Das Grundstockvermögen ist nicht nur in seinem nominellen Betrag, sondern in seinem Realwert zu erhalten. Hierzu wird eine freie Rücklage angelegt, die das nominelle Grundstockvermögen ergänzt. Steuerrechtlich möglich ist eine Anlage von einem Drittel der Jahreserträge (d. h. Zins-, Miet-, Pacht- und weitere Erträge), die nicht verausgabt, sondern der freien Rücklage zugeführt werden. Diese Mittel gelten ebenso grundsätzlich als unveränderlich und nicht abrufbar (Ausnahme: Bei Aufbrauchstiftungen wird keine freie Rücklage angelegt).

Zweck- und Verwendungsrücklagen: In diese werden Mittel zugeführt, die im Jahresabschluss von den Jahreserträgen noch „übrig“ sind, d.h. die Jahreserträge, die nach Abzug von Verwaltungskosten, Zuführung zur freien Rücklage, sonstigen Kosten und Ausrichtungen noch nicht verausgabt wurden.

Diese Rücklagen bilden Finanzmittel, die es beispielsweise erlauben, Ausschüttungen vorzunehmen, die über die Jahreserträge hinausgehen. Allerdings muss eine negative Rücklage auch ausgeglichen werden. Zudem dürfen Zweck- und Verwendungsrücklagen nicht unbegründet gebildet werden, sondern müssen mit einer klaren Absichtserklärung versehen sein (grundsätzlich müssen Jahreserträge verausgabt werden).

Aufbrauchstiftung: Eine Stiftung, bei der entweder ausdrücklich bestimmt ist, dass das eingebrachte Vermögen verbraucht werden kann oder sich dies aus der Auslegung von Gründungsdokumenten o. Ä. zweifelsfrei ergibt. Dies kann beispielsweise der Fall sein, wenn sich keine Regelung in einem Gründungsdokument findet, die Zweckbestimmung jedoch klar darauf ausgerichtet ist, dass die Ausschüttungen den Grundstock angreifen bzw. aufbrauchen können.

(Anmerkung: Grundsätzlich werden hier unter dem Begriff „Stiftung“ zunächst alle Institute zusammengefasst, d.h. sowohl „echte“ Stiftungen als auch Schenkungen und Nachlässe.)

5. Übersicht Vermögensentwicklung

Fiduziarische Stiftungen Stadt Fürth / Kapitalbestand 31.12.2024							
Stiftung	1 Grundstock 31.12.2024	2 Freie RL 31.12.2024	3 Verw. RL 31.12.2024	4 Gesamt (1-3) 31.12.2024	5 Ausschüttung 2024	6 Sonstige Kosten 2024	7 Erträge 2024
Nachlass Zeitler	74.895,66	19.960,69	386,38	95.242,73	2.000,00	91,53	3.051,07
L.-Erhard-Fonds	15.338,76	8.846,93	3.325,38	27.511,07	2.250,00	75,20	1.671,06
Nachl. Glockner	28.916,69	21.305,25	25.115,85	75.337,79	1.400,00	64,10	2.136,82
L.-Kissinger-Preis	9.700,00	1.017,80	1.075,92	11.793,72	0,00	8,90	197,73
SV Altenbetr.	91.000,00	42.906,11	12.557,40	146.463,51	800,00	547,51	3.794,92
Lohnert-Fonds	10.000,00	38.900,00	96.301,85	145.201,85	15.000,00	998,00	33.266,83
SV Jugendbetr./"Cadolzburg"	0,00	0,00	313.516,89	313.516,89	17.337,00	269,48	8.982,74
Sch. Mädchenhort	78.552,00	63.652,44	95.714,87	237.919,31	9.000,00	597,04	19.941,37
Nl. Weidenbacher	200.000,00	35.032,75	39.135,56	274.168,31	2.515,00	230,56	7.685,47
Merfert-Stiftung	704.363,16	221.184,39	487.858,21	1.413.405,76	0,00	5.607,50	35.062,12
Stift. Aussteueranstalt	45.000,00	19.031,73	26.463,44	90.495,17	1.000,00	75,60	2.520,00
Unterstützungsfonds	143.593,67	104.098,50	69.822,86	317.515,03	17.950,00	1.237,25	21.489,73
Winterbauer-Stift.	280.612,24	14.620,68	3.500,41	298.733,33	1.000,00	318,78	7.083,99
Mielchen-Stiftung	0,00	0,00	790.599,90	790.599,90	0,00	681,70	22.723,46
Wassermann-Preis	0,00	0,00	2.877,10	2.877,10	0,00	27,67	80,91
Hinterleitner-Stift.	51.129,19	11.561,58	16.323,15	79.013,92	500,00	47,22	1.573,98
Ida-Wolf-Preis	181.920,50	27.613,70	27.604,03	237.138,23	4.950,00	397,14	5.492,04
Allg. Nachlassverwaltung	210.798,55	9.034,46	47.800,79	267.633,80	1.800,00	693,79	5.596,46
(gesamt)	2.125.820,42	638.767,01	2.059.979,99	4.824.567,42	77.502,00	11.968,97	182.350,70
2023	2.125.820,42	609.916,38	1.995.950,88	4.731.687,68	158.221,47	31.436,72	165.625,73
Differenz	0,00	28.850,63	64.029,11	92.879,74	-80.719,47	-19.467,75	16.724,97

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20502

Bezeichnung: Sonderbudget Nachlass Ernst Zeitler und Andere

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

Über das Sonderbudget werden diverse Nachlass-Stiftungen (insbesondere der Nachlass „Ernst Zeitler“) abgebildet. Zudem werden hier Spenden der „Rainer-Winter-Stiftung“ abgewickelt. Zweckbestimmung ist die Kinder- und Jugendhilfe.

Ausschüttungen erfolgen meist als Geburtstagsgeld an Kinder und Jugendliche in Heimen und Anstalten, Zuschüsse zur allgemeinen Jugendarbeit sowie durch Weiterleitung eingegangener Spenden. 2024 erfolgten Ausschüttungen ausschließlich in diesem Bereich, die zweckgemäße Verwendung kann somit bestätigt werden.

Die noch bestehende Verwendungsrücklage ist mittlerweile nahezu aufgebraucht, so dass nur noch geringe Entnahmen möglich sind.

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

Zinserträge fielen höher aus als geplant, insoweit war keine Rücklagenentnahme erforderlich.

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**)

Auf Grund der guten Ertragslage konnte eine Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Im laufenden Haushaltsjahr sind aktuell keine Besonderheiten zu erwarten. Es wird zukünftig darauf zu achten, dass sich Ausschüttungen im Rahmen der Ertragslage unter Berücksichtigung der nötigen jährlichen Zuführung in die Rücklage zum Vermögenserhalt bewegen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20502

Nachlass Ernst Zeitler und Andere

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

Einnahmen

8905	1783	1000	Spenden (Zeitler und andere)	2000	0,00	0,00	0,00
8905	1783	2000	Spenden (Rainer Winter-Stiftung)	5100	0,00	0,00	50,00
8905	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	300,00	300,00	356,07
8905	2070	1000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Zeitler)	2000	0,00	0,00	0,00
8905	2090	1000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	2.400,00	1.400,00	0,00
8905	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	850,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					2.700,00 €	2.550,00 €	406,07 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8905	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	80,00	50,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					80,00 €	50,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8905	7180	1000	Zweckgebundene Verwendung der Nachlasserträge	5150	2.500,00	2.500,00	0,00
8905	7180	2000	Zweckgeb. Verwendung von Spen- den (Rainer Winter-S	5100	0,00	0,00	50,00
8905	8601	0000	Kapitalanlage	2000	120,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					2.620,00 €	2.500,00 €	50,00 €

Summe Einnahmen:	2.700,00 €	2.550,00 €	406,07 €
Summe Ausgaben:	2.700,00 €	2.550,00 €	50,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	356,07 €

Budget 20502 Sonderbudget Nachlass Ernst Zeitler und Andere

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	2.700	3.101,07	-12,93
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	50,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	2.700	3.051,07	-11,51
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-2.700	-3.101,07	-12,93
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	-80	-91,53	-12,60
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-2.500	-2.050,00	21,95
sonstige Finanzausgaben	-120	-959,54	-87,49
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	2.700	3.101,07	-12,93
bereinigte Ausgaben	-2.700	-3.101,07	-12,93
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20503

Bezeichnung: Sonderbudget Luise-Erhard-Fonds

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

Stiftungszweck ist die Förderung von Bildung und Wissenschaft. Der Fonds erfüllt diesen Zweck, indem Preisverleihungen an auszeichnungswürdige Absolvent*innen der Ludwig-Erhard-Schule vorgenommen werden (Bedingung ist, dass diese im Begriff sind, ein Studium oder eine vergleichbare höhere Ausbildung zu beginnen).

2024 konnten drei Preise vergeben werden.

Die bestehende Verwendungsrücklage ist für künftige Preisverleihungen zweckgebunden.

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

-

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

-

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

Die aktuell bestehende Anhebung des Preisgelds auf 750 € kann auf Grund der bestehenden Verwendungsrücklage auch 2025 beibehalten werden.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20503

Luise-Erhard-Fonds

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

Einnahmen

8910	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8910	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	1.500,00	1.300,00	1.303,79
8910	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	820,00	1.010,00	0,00
8910	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					2.320,00 €	2.310,00 €	1.303,79 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8910	6313	0000	Belohnungen, Preise	2000	2.250,00	2.250,00	2.250,00
8910	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8910	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	70,00	60,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.320,00 €	2.310,00 €	2.250,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8910	8601	0000	Kapitalanlage	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	2.320,00 €	2.310,00 €	1.303,79 €
Summe Ausgaben:	2.320,00 €	2.310,00 €	2.250,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-946,21 €

Budget 20503 Sonderbudget Luise-Erhard- Fonds

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	2.320	2.325,20	-0,22
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	2.320	2.325,20	-0,22
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-2.320	-2.325,20	-0,22
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	-2.250	-2.250,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-70	-75,20	-6,91
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	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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	2.320	2.325,20	-0,22
bereinigte Ausgaben	-2.320	-2.325,20	-0,22
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20504

Bezeichnung: Sonderbudget Nachlass Dr. Hermann Glockner

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

Stiftungszweck ist die Pflege des Nachlasses des Fürther Philosophen und Geisteswissenschaftlers Dr. Hermann Glockner. Zugehörige Exponate (u. A. Bücher und Schriften) werden im städtischen Archiv aufbewahrt. Ausschüttungen erfolgen insoweit an StAM mit der Zweckbestimmung, die Nachlasspflege sicherzustellen. Im Jahr 2024 wurde hierfür ein Betrag in Höhe von 1.400 € zur Verfügung gestellt.

Die bestehende Verwendungsrücklage soll für künftige Investitionen bewahrt werden (bspw. Ausstellungen oder wissenschaftliche Aufarbeitung).

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

Hohe Zinseinnahmen machten eine Rücklagenentnahme obsolet.

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**)

Auf Grund der guten Ertragslage konnten Überschüsse in die Rücklagen überführt 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

Im Jahr 2025 ist aktuell nicht mit Besonderheiten zu rechnen.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20504

Nachlass Dr. Hermann Glockner

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

Einnahmen

8915	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8915	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredite	2000	1.900,00	1.100,00	0,00
8915	2630	0000	Sonst. Finanzeinnahmen	4700	0,00	0,00	0,00
8915	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	310,00	0,00
8915	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.900,00 €	1.410,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8915	6620	0000	Vermischte Ausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8915	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	2000	1.400,00	1.400,00	0,00
8915	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	60,00	30,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.460,00 €	1.430,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8915	8601	0000	Kapitalanlage	2000	440,00	0,00	0,00
8915	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					440,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	1.900,00 €	1.410,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	1.900,00 €	1.430,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	-20,00 €	0,00 €

Budget 20504 Sonderbudget Nachlass Dr. Hermann Glockner

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	1.900	2.136,82	-11,08
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.900	2.136,82	-11,08
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-1.900	-2.136,82	-11,08
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	-1.400	-1.400,00	0,00
innere Verrechnungen	-60	-64,10	-6,40
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	-440	-672,72	-34,59
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	1.900	2.136,82	-11,08
bereinigte Ausgaben	-1.900	-2.136,82	-11,08
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20505

Bezeichnung: Sonderbudget Louis-Kissinger-Preis

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

Über das Sonderbudget werden die Preisverleihungen des Louis-Kissinger-Preises an hoch engagierte Pädagog*innen abgebildet. Diese erfolgen derzeit in unregelmäßigem Rhythmus; 2024 fand wie im Vorjahr keine Preisverleihung statt.

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

-

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

Auf Grund des Ertragsüberschusses konnte eine Rücklagenzuführung vorgenommen 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

2025 ist nach Haushaltsplan wieder eine Preisverleihung vorgesehen. Das Preisgeld (1.000 €) wird die noch bestehende Verwendungsrücklage größtenteils aufzehren. Weiterhin gilt, dass der Fonds auf die Einwerbung externer Mittel angewiesen ist; ohne solche werden über längere Zeiträume nur noch sehr eingeschränkt Preisverleihungen möglich sein.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20505

Louis-Kissinger-Preis

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

Einnahmen

8950	1783	0000	Spenden	4000	0,00	0,00	0,00
8950	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	200,00	100,00	0,00
8950	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	810,00	0,00	0,00
8950	2970	1000	Budgetfehlbetrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.010,00 €	100,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8950	6313	0000	Belohnungen, Preise	4000	1.000,00	0,00	0,00
8950	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8950	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	10,00	10,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.010,00 €	10,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8950	8601	0000	Kapitalanlage	2000	0,00	90,00	0,00
8950	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	90,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	1.010,00 €	100,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	1.010,00 €	100,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget 20505 Sonderbudget Louis-Kissinger- Preis

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	1.010	197,73	410,80
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.010	197,73	410,80
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-1.010	-197,73	410,80
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	-1.000	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-10	-8,90	12,36
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	-188,83	-100,00
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	1.010	197,73	410,80
bereinigte Ausgaben	-1.010	-197,73	410,80
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20506

Bezeichnung: Sonderbudget Sondervermögen Altenbetreuung

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 Sonderbudget sind verschiedene Nachlässe zusammengefasst, die mit der Zweckbestimmung der Altenpflege und -hilfe versehen sind. Ausschüttungen erfolgen sowohl intern als Unterstützung für Maßnahmen und Veranstaltungen des SzA als auch an Externe. Zudem werden aus den Erträgen Grabpflegekosten für Stiftergräber getragen. 2024 wurden allgemeine Aufgaben der Altenhilfe im SzA bezuschusst. Die Mittel wurden zweckgemäß verwendet.
Die bestehende Verwendungsrücklage kann in den kommenden Jahren im Stiftungszweck abgeschmolzen werden.

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

Die Zinserträge im Jahr 2024 fielen höher aus als im Plan vorgesehen.

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**)

Auf Grund des Ertragsüberschusses konnte eine höhere Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20506

Sondervermögen Altenbetreuung

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

Einnahmen

8925	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8925	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8925	2071	1000	Zinsen von privaten Unternehmen (Wertpapiere) (NL Bett	2000	200,00	50,00	201,73
8925	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	3.200,00	1.800,00	0,00
8925	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					3.400,00 €	1.850,00 €	201,73 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8925	5167	0000	Unterhalt von Grabstätten aufgrund von Pflegeverträgen	2000	0,00	0,00	0,00
8925	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	100,00	50,00	0,00
8925	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	500,00	500,00	433,66
Summe Sachaufwendungen (5/6):					600,00 €	550,00 €	433,66 €

Sachaufwendungen (7/8)

8925	7020	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an das BRK und Ähnl. sowie d	5000	500,00	500,00	0,00
8925	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	5000	800,00	800,00	0,00
8925	8601	0000	Kapitalanlage	2000	1.500,00	0,00	0,00
8925	8601	1000	Kapitalanlage (NL Betty Franz)	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					2.800,00 €	1.300,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	3.400,00 €	1.850,00 €	201,73 €
Summe Ausgaben:	3.400,00 €	1.850,00 €	433,66 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-231,93 €

Budget 20506 Sonderbudget Sondervermögen Altenbetreuung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	3.400	3.794,92	-10,41
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	3.400	3.794,92	-10,41
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-3.400	-3.794,92	-10,41
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	-600	-547,51	9,59
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.300	-800,00	62,50
sonstige Finanzausgaben	-1.500	-2.447,41	-38,71
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	3.400	3.794,92	-10,41
bereinigte Ausgaben	-3.400	-3.794,92	-10,41
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20507

Bezeichnung: Sonderbudget Hans Lohnert'scher Stiftungsfonds

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 Stiftungsfonds erfüllt den Zweck, aus den Erträgen und dem vorhandenen Vermögen Erhalt und Unterhalt des gleichnamigen Sportplatzes sowie weiterer Sportanlagen in Fürth zu unterstützen. Hierzu werden Zahlungen an die zuständigen Stellen geleistet. Im Jahr 2024 wurde ein Betrag in Höhe von 15.000 € zum Erhalt des Lohnert-Sportplatzes bereitgestellt, die zweckgemäße Verwendung kann bestätigt werden.
Durch den Stifter wurde ein Grundstockvermögen in Höhe von 10.000 € festgelegt. Die darüber hinaus gehende vorhandene Verwendungsrücklage ist künftigen Investitionen gewidmet.

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

Zinserträge im Jahr 2024 fielen höher aus als im Plan vorgesehen.

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**)

Auf Grund des Ertragsüberschusses konnte eine höhere Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20507

H. Lohnert'scher Stiftungsfonds

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

Einnahmen

8930	1460	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2023	27.600,00	27.500,00	26.850,00
8930	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8930	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8930	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	5.500,00	2.900,00	0,00
8930	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					33.100,00 €	30.400,00 €	26.850,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8930	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8930	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	900,00	900,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					900,00 €	900,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8930	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	2000	15.000,00	15.000,00	0,00
8930	8601	0000	Kapitalanlage	2000	17.200,00	14.500,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					32.200,00 €	29.500,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	33.100,00 €	30.400,00 €	26.850,00 €
Summe Ausgaben:	33.100,00 €	30.400,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	26.850,00 €

Budget 20507 Sonderbudget H. Lohnert´scher Stiftungsfonds

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	33.100	33.266,83	-0,50
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	27.600	26.850,00	2,79
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	5.500	6.416,83	-14,29
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-33.100	-33.266,83	-0,50
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	-900	-998,00	-9,82
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	-17.200	-17.268,83	-0,40
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	33.100	33.266,83	-0,50
bereinigte Ausgaben	-33.100	-33.266,83	-0,50
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20508

Bezeichnung: Sonderbudget Sondervermögen Jugendbetreuung

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 Stiftung stammt aus einer Schenkung nach Auflösung und Verkauf eines Kinder- und Jugendheims in Cadolzburg („Cadolzburg-Stiftung“). Sie ist der Kinder- und Jugendhilfe gewidmet. Die Zweckerfüllung erfolgt durch Unterstützung und Finanzierung von Projekten und Maßnahmen in diesem Bereich, insbesondere werden „bleibende Werte“ unterstützt (beispielsweise Baumaßnahmen/Investitionen). Die Stiftung gilt als aufbrauchbarer Nachlass, dessen gesamtes Kapital zur Finanzierung von zweckgemäßen Projekten herangezogen werden kann.

Im Jahr 2024 wurden neben Projekten der kommunalen Kinder- und Jugendarbeit (8.300 €) wohltätige Zwecke (3.000 €) sowie eine Investition in einem Jugendzentrum (ca. 6.000 €) gefördert.

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

Eine größere geplante Ausschüttung wurde nicht abgerufen, so dass deutlich geringere Rücklagenentnahmen erforderlich waren.

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**)

Eine größere geplante Ausschüttung wurde nicht abgerufen. Das zugehörige Projekt konnte anderweitig finanziert 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

Für das Jahr 2025 ist der Ausschüttungsansatz zunächst wieder auf den Standardwert eingestellt worden. Auf Grund der Einordnung als „Verbrauchsstiftung“ sind jedoch weiterhin hohe Ausschüttungen möglich; dies ist auch 2025 zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20508

Sondervermögen Jugendbetreuung

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

Einnahmen

8935	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8935	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8935	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	7.000,00	4.000,00	0,00
8935	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	1.500,00	42.000,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					8.500,00 €	46.000,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8935	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8935	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	200,00	100,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					200,00 €	100,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8935	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähn.	2000	0,00	0,00	0,00
8935	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	0,00	0,00	3.000,00
8935	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	2000	8.300,00	45.900,00	6.037,00
8935	8601	0000	Kapitalanlage	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					8.300,00 €	45.900,00 €	9.037,00 €

Summe Einnahmen:	8.500,00 €	46.000,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	8.500,00 €	46.000,00 €	9.037,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-9.037,00 €

Budget 20508 Sonderbudget Sondervermögen Jugendbetreuung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	8.500	17.606,48	-51,72
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	17.606,48	-51,72
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-8.500	-17.606,48	-51,72
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	-200	-269,48	-25,78
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-8.300	-17.337,00	-52,13
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	8.500	17.606,48	-51,72
bereinigte Ausgaben	-8.500	-17.606,48	-51,72
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20509

Bezeichnung: Sonderbudget Schenkung des ehem. Vereins Mädchenhort

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 Stiftung stammt aus der Vermögensübertragung nach Auflösung des „Mädchenhort-Vereins“. Sie dient jugendfürsorgerischen Zwecken. Erfüllt wird dieser Zweck maßgeblich durch die Unterstützung des Bauunterhalts des städtischen Kinderhorts am Stadtpark sowie Zuweisungen an externe Jugendprojekte. 2024 wurden hierfür 9.000 € ausbezahlt, die Verwendung erfolgte zweckgemäß.

Es besteht eine höhere Verwendungsrücklage, die für größere Maßnahmen am Gebäude Kinderhort Stadtpark weiter angespart werden soll.

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

Zinseinnahmen stiegen 2024 weiter an.

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**)

Auf Grund des Ertragsüberschusses konnte eine höhere Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind aktuell keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20509

Schenkung des ehem. Vereins Mädchenhort

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

Einnahmen

8940	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	2000	15.400,00	15.400,00	15.390,00
8940	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8940	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	4.000,00	2.100,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					19.400,00 €	17.500,00 €	15.390,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8940	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8940	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	600,00	500,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					600,00 €	500,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8940	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	2000	9.000,00	9.000,00	0,00
8940	8601	0000	Kapitalanlage	2000	9.800,00	8.000,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					18.800,00 €	17.000,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	19.400,00 €	17.500,00 €	15.390,00 €
Summe Ausgaben:	19.400,00 €	17.500,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	15.390,00 €

Budget 20509 Sonderbudget Schenkung des ehem.Vereins Mädchenhort

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	19.400	19.941,37	-2,71
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	15.400	15.390,00	0,06
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	4.551,37	-12,11
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-19.400	-19.941,37	-2,71
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	-600	-597,04	0,50
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-9.000	-9.000,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-9.800	-10.344,33	-5,26
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	19.400	19.941,37	-2,71
bereinigte Ausgaben	-19.400	-19.941,37	-2,71
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20510

Bezeichnung: Sonderbudget Nachlass Georg Weidenbacher

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 Stiftung erfüllt den Zweck, den Nachlass des bedeutenden Fürther Künstlers Georg Weidenbacher zu bewahren und der Öffentlichkeit zugänglich zu machen. Hierzu werden Zahlungen an die entsprechenden kommunalen Stellen geleistet. Im Jahr wurden umfangreiche Maßnahmen zur Aufarbeitung des künstlerischen Nachlasses begonnen; diese wurden entsprechend bezuschusst (insbesondere digitale Werkerfassung). Die bestehende Verwendungsrücklage kann und soll für die laufenden Maßnahmen herangezogen werden.

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

Zinseinnahmen stiegen 2025 weiter an.

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**)

Auf Grund des Ertragsüberschusses konnte eine höhere Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind die Ansätze für Ausschüttung erhöht worden. Ausgaben für die laufende Aufarbeitung des künstlerischen Nachlasses (Dokumentation, Präsentation, Ausstellungen und Weiteres) können aber auch darüber hinaus erfolgen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20510

Nachlass Georg Weidenbacher

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

Einnahmen

8945	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8945	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8945	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	5.800,00	3.500,00	0,00
8945	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	1.400,00	0,00	0,00
8945	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					7.200,00 €	3.500,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8945	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8945	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	2000	7.000,00	2.000,00	2.515,00
8945	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	200,00	100,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					7.200,00 €	2.100,00 €	2.515,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8945	8601	0000	Kapitalanlage	2000	0,00	1.400,00	0,00
8945	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	1.400,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	7.200,00 €	3.500,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	7.200,00 €	3.500,00 €	2.515,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-2.515,00 €

Budget 20510 Sonderbudget Nachlass Georg Weidenbacher

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	7.200	7.685,47	-6,32
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	7.200	7.685,47	-6,32
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-7.200	-7.685,47	-6,32
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	-7.000	-2.515,00	178,33
innere Verrechnungen	-200	-230,56	-13,25
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	-4.939,91	-100,00
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	7.200	7.685,47	-6,32
bereinigte Ausgaben	-7.200	-7.685,47	-6,32
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20511

Bezeichnung: Sonderbudget Maria-Merfert-Stiftung

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 Maria-Merfert-Stiftung ist der Altenpflege und -hilfe gewidmet. Sie erfüllt diesen Zweck, indem sie hauptsächlich Maßnahmen in Altenheimen sowie weitere Projekte der Altenhilfe finanziell unterstützt.

Nach erheblichen Ausschüttungen in den Vorjahren wurden 2025 keine Förderungen im Stiftungszweck vorgenommen (vorübergehender Ausschüttungsstopp, Erläuterung hierzu auch unter Nr. 1.1.1.).

Die bestehende Verwendungsrücklage soll aktuell für größere, zukunftsorientierte Projekte aufgespart werden. Im Stiftungsvermögen befindet sich eine Immobilie, die an einen externen Verwalter übertragen ist. Dieser stellt den Werterhalt sicher und führt einen jährlichen Sockelbetrag aus den Mieterträgen an die Stiftung ab.

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

Neben erheblichen Erträgen aus den Wertpapieranlagen ergab sich ein negativer Wert für Zinseinnahmen. Dies liegt im Zusammenspiel der verschiedenen Anlageformen begründet. Im Fall der Stiftung korrespondieren hier externe Wertpapieranlagen und der städtische „Kapitalpool“: Um Wertpapierverkäufe zu vermeiden, wurden die hohen Ausschüttungen der Vorjahre teilweise über ein inneres Darlehen aus dem Pool getragen (Bezugssystem Sonderbudget 20515). Die Merfert-Stiftung ersetzt bis zum „Aufholen“ des Werts im Kapitalpool die dem Pool entgangenen Zinsen aus ihren Wertpapiererträgen.

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**)

Durch die vorübergehende Aussetzung der Ausschüttungen ergab sich ein deutlich höherer Zuführungsbetrag in die Rücklagen (bzw. in den Kapitalpool, vgl. 1.1.1.).

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)
-	
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

Für die Stiftung sollen in der Zeit des vorübergehenden Ausschüttungsstops insbesondere die bestehenden Wertpapier-Finanzanlagen daraufhin überprüft werden, ob sie für die Zwecke der Stiftung sinnvoll und praktikabel sind. Gegebenenfalls kann es zu Überführungen in andere Anlageformen kommen.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20511

Maria-Merfert-Stiftung

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

Einnahmen

8955	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	2000	500,00	500,00	0,00
8955	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Commer	2000	0,00	0,00	0,00
8955	2071	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Wertpapiere)	2000	22.000,00	15.000,00	37.988,25
8955	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	0,00	600,00	0,00
8955	2120	0000	Gewinnablieferungen von fremden wirtschaftl. Unterneh.	2000	0,00	0,00	0,00
8955	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
8955	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					22.500,00 €	16.100,00 €	37.988,25 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8955	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	2000	4.000,00	4.000,00	4.095,97
8955	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8955	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	800,00	600,00	0,00
8955	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	700,00	500,00	459,67
Summe Sachaufwendungen (5/6):					5.500,00 €	5.100,00 €	4.555,64 €

Sachaufwendungen (7/8)

8955	7000	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtu	2000	0,00	10.000,00	0,00
8955	7150	4320	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnur	2000	0,00	0,00	0,00
8955	7170	1848	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (1848	2000	0,00	0,00	0,00
8955	8601	0000	Kapitalanlage	2000	17.000,00	1.000,00	0,00
8955	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					17.000,00 €	11.000,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	22.500,00 €	16.100,00 €	37.988,25 €
Summe Ausgaben:	22.500,00 €	16.100,00 €	4.555,64 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	33.432,61 €

Budget 20511 Sonderbudget Maria-Merfert- Stiftung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	22.500	35.062,12	-35,83
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	500	576,92	-13,33
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	22.000	34.485,20	-36,20
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-22.500	-35.062,12	-35,83
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	-4.000	-4.095,97	-2,34
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.500	-1.511,53	-0,76
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	-17.000	-29.454,62	-42,28
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	22.500	35.062,12	-35,83
bereinigte Ausgaben	-22.500	-35.062,12	-35,83
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20512

Bezeichnung: Sonderbudget Stiftung der Aussteueranstalt

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 Stiftung der Aussteueranstalt stammt aus der Auflösung der selbigen und verfolgt den Zweck, die Ausbildung „junger, begabter Fürther Handwerker und Kaufleute“ zu fördern. Hierzu werden Veranstaltungen und Aktionen der städtischen Berufsschulen I – III finanziell unterstützt. Im Jahr 2024 konnten insgesamt 1.000 € für solche Zwecke eingesetzt werden, die Mittel wurden zweckgemäß verwendet. Die bestehende Verwendungsrücklage ist für größere Projekte reserviert.

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

Die Stiftung profitierte von der verbesserten Zinslage und konnte hier höhere Erträge erzielen.

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**)

Durch die verbesserte Ertragslage fiel auch der Betrag der Rücklagenzuführung höher aus.

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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20512

Stiftung der Aussteueranstalt

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

Einnahmen

8960	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8960	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	2.000,00	1.200,00	0,00
8960	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					2.000,00 €	1.200,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8960	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8960	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	70,00	50,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					70,00 €	50,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8960	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	2000	1.000,00	1.000,00	0,00
8960	8601	0000	Kapitalanlage	2000	930,00	150,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					1.930,00 €	1.150,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	2.000,00 €	1.200,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	2.000,00 €	1.200,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget 20512 Sonderbudget Stiftung der Aussteueranstalt

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	2.000	2.520,00	-20,63
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	2.000	2.520,00	-20,63
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-2.000	-2.520,00	-20,63
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	-70	-75,60	-7,41
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-1.000	-1.000,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-930	-1.444,40	-35,61
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	2.000	2.520,00	-20,63
bereinigte Ausgaben	-2.000	-2.520,00	-20,63
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20513

Bezeichnung: Sonderbudget Unterstützungsfonds

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 Unterstützungsfonds besteht maßgeblich aus den Nachlässen „Habermeier“ und „Eckart“. Die Erträge können vorrangig durch den Oberbürgermeister und den 2. Bürgermeister für wohltätige Zwecke eingesetzt werden. Im Jahr 2024 wurden verschiedene Projekte vor allem im kulturellen und sozialen Bereich unterstützt, insgesamt wurden 17.950 € ausgeschüttet.

Die bestehende Verwendungsrücklage ist dem Nachlass „Habermeier“ zugerechnet, der Nachlass „Eckart“ weist hier einen negativen Wert auf. Im Rahmen des Sonderbudgets wird der Kapitalbestand hier als vereinigt betrachtet.

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

Die Stiftung profitierte von der verbesserten Zinslage und konnte hier höhere Erträge erzielen.

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**)

Die erheblichen Ausschüttungen gingen über die ursprünglichen Haushaltsansätze hinaus. Dennoch konnte im Jahresabschluss wieder eine Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20513

Unterstützerfonds

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

Einnahmen

8900	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8900	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	500,00	500,00	0,00
8900	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
8920	1460	0000	Erbbauszinsen, Erbpachtzinsen	2300	12.600,00	12.500,00	0,00
8920	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8920	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	6.000,00	4.500,00	0,00
8920	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
8965	1783	1000	Spenden (OBM)	0000	0,00	0,00	0,00
8965	1783	2000	Spenden (BM)	0000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					19.100,00 €	17.500,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8900	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8900	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	0,00	0,00	0,00
8900	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	500,00	500,00	469,47
8920	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	5.000,00
8920	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	600,00	500,00	0,00
8920	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	200,00	200,00	123,09
8965	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.300,00 €	1.200,00 €	5.592,56 €

Sachaufwendungen (7/8)

8900	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	2000	0,00	0,00	0,00
8900	8601	0000	Kapitalanlage	2000	0,00	0,00	0,00
8920	8601	0000	Kapitalanlage	2000	7.800,00	6.300,00	0,00
8965	7180	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (OBM)	0000	5.000,00	5.000,00	10.450,00
8965	7180	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (BM)	0100	5.000,00	5.000,00	2.500,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					17.800,00 €	16.300,00 €	12.950,00 €

Summe Einnahmen:	19.100,00 €	17.500,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	19.100,00 €	17.500,00 €	18.542,56 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-18.542,56 €

Budget 20513 Sonderbudget Unterstützungsfonds

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	19.100	21.959,20	-13,02
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	12.600	13.726,78	-8,21
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	6.500	8.232,42	-21,04
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-19.100	-21.959,20	-13,02
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	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	-5.000,00	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-1.300	-1.237,25	5,07
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-10.000	-12.950,00	-22,78
sonstige Finanzausgaben	-7.800	-2.771,95	181,39
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	19.100	21.959,20	-13,02
bereinigte Ausgaben	-19.100	-21.959,20	-13,02
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20514

Bezeichnung: Sonderbudget Andreas-Winterbauer-Stiftung

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 Andreas-Winterbauer-Stiftung verfolgt Zwecke der Kinder- und Jugendhilfe. Hierzu werden Unterstützungsmittel für Fürther Schulkinder ausbezahlt (geringe Geldbeträge). 2024 wurden zu diesem Zweck insgesamt 1.000 € eingesetzt; die zweckgemäße Verwendung kann bestätigt werden.
Die zuletzt noch negative Verwendungsrücklage ist im Abschluss 2024 wieder aufgeholt worden und weist nun wieder einen positiven Bestand auf.

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

Die Stiftung profitierte von der verbesserten Zinslage und konnte hier höhere Erträge erzielen. Es ergab sich zudem ein buchungstechnischer Übertrag der Ausschüttungsmittel aus dem Jahr 2023 (siehe Budgetbericht des Vorjahrs).

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**)

Die Kapitalanlage fiel auf Grund der verbesserten Ertragslage höher aus. Zudem finden sich hier die buchungstechnisch auf 2024 übertragenen Ausschüttungen des Vorjahrs (im Jahr 2024 insgesamt budgetneutral).

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 Differenz ergibt sich aus der beschriebenen buchungstechnischen Übertragung; dies ist 2025 nicht mehr relevant.

1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Siehe oben; die Übertragungsbuchung wirkt in dieser Kennziffer ergebnisreduzierend, ist aber insgesamt budgetneutral.	
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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20514

Andreas-Winterbauer-Stiftung

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

Einnahmen

8970	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	2300	0,00	0,00	0,00
8970	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8970	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	6.000,00	4.000,00	0,00
8970	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
8970	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	1.200,00
Summe Einnahmen (1/2):					6.000,00 €	4.000,00 €	1.200,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8970	6313	0000	Belohnungen, Preise	2000	2.000,00	1.400,00	2.200,00
8970	6620	0000	Vermischte Ausgaben	2000	0,00	0,00	0,00
8970	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	250,00	150,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.250,00 €	1.550,00 €	2.200,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8970	8601	0000	Kapitalanlage	2000	3.750,00	2.450,00	0,00
8970	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					3.750,00 €	2.450,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	6.000,00 €	4.000,00 €	1.200,00 €
Summe Ausgaben:	6.000,00 €	4.000,00 €	2.200,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €

Budget 20514 Sonderbudget Andreas- Winterbauer-Stiftung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	6.000	8.283,99	-27,57
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	6.000	7.083,99	-15,30
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	1.200,00	-100,00
Ausgaben	-6.000	-8.283,99	-27,57
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	-2.000	-2.200,00	-9,09
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-250	-318,78	-21,58
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	-3.750	-5.765,21	-34,95
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	0	-1.200,00	-100,00
bereinigte Einnahmen	6.000	7.083,99	-15,30
bereinigte Ausgaben	-6.000	-8.283,99	-27,57
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	-0,01	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	85,51	16,95
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20515

Bezeichnung: Sonderbudget Nachlass Mielchen

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 Nachlass „Mielchen“ fördert zweckgemäß Projekte und Aktivitäten im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe, speziell für Kinder mit Behinderungen. Hierbei werden insbesondere Maßnahmen im Bereich der Inklusion finanziell unterstützt. Der Nachlass gilt im Einklang mit dem Stifterwillen auf aufbrauchbar; insoweit ist der gesamte Vermögensbestand der Verwendungsrücklage zugerechnet. Im Jahr 2024 ergaben sich keine Ausschüttungen (im laufenden Jahr 2025 sind bereits wieder Projekte zur Unterstützung gefunden worden).

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

Auf Grund besonderer Anlagen wurden höhere Erträge eingenommen; eine Rücklagenentnahme konnte auch mangels Ausschüttungen ganz entfallen. Hier inbegriffen sind auch Zinseinnahmen aus einem inneren Darlehen an Sonderbudget 20511.

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**)

Es erfolgte kein Mittelabruf zur Ausschüttung. Stattdessen konnte eine entsprechende Rücklagenzuführung vorgenommen 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

Für das Jahr 2025 sind die Ausschüttungen auf Normalmaß geplant worden. Es sind insgesamt keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20515

Nachlass Mielchen

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

Einnahmen

8975	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8975	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8975	2071	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Wertpapiere)	2000	3.000,00	1.000,00	4.599,48
8975	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	10.000,00	5.000,00	0,00
8975	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	44.800,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					13.000,00 €	50.800,00 €	4.599,48 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8975	5167	0000	Unterhalt von Grabstätten aufgrund von Pflegeverträgen	2000	500,00	500,00	0,00
8975	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	500,00	300,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.000,00 €	800,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8975	7000	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtu	2000	10.000,00	50.000,00	0,00
8975	7010	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Arbeiterwohlfahrt sowie	2000	0,00	0,00	0,00
8975	7120	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv	2000	0,00	0,00	0,00
8975	8601	0000	Kapitalanlage	2000	2.000,00	0,00	0,00
8975	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					12.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	13.000,00 €	50.800,00 €	4.599,48 €
Summe Ausgaben:	13.000,00 €	50.800,00 €	0,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	4.599,48 €

Budget 20515 Sonderbudget Nachlass Mielchen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	13.000	22.723,46	-42,79
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	13.000	22.723,46	-42,79
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-13.000	-22.723,46	-42,79
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-500	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	-500	-681,70	-26,65
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-10.000	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-2.000	-22.041,76	-90,93
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	13.000	22.723,46	-42,79
bereinigte Ausgaben	-13.000	-22.723,46	-42,79
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20517

Bezeichnung: Sonderbudget Jakob-Wassermann-Fonds

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 Fonds wurden bis 2023 die Verleihungen des Jakob-Wassermann-Preises für Literatur ausgerichtet. Mittlerweile ist der Fonds weitestgehend aufgebraucht, so dass die Preisverleihung, insbesondere die Ausschüttung des Preisgelds, zur Zukunftssicherung des Preises in den städtischen Haushalt überführt wurde.
Die noch bestehende kleine Verwendungsrücklage kann in absehbarer Zeit für Zwecke des Preises an den Stadthaushalt bereitgestellt werden.

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

Es ergaben sich 2024 nur geringe Zinseinnahmen, eine Rücklagenentnahme entfiel mangels zu deckender Ausgaben.

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**)

Durch die Überführung des Preises in den städtischen Haushalt fielen nur noch geringe Restausgaben 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)

-

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

Für das Jahr 2025 sind nur noch geringe Zinseinnahmen und deren Zuführung in die Rücklage geplant. Über eine eventuelle Auflösung oder langfristige Bewahrung des Fonds als eigenes Sonderbudget wird in absehbarer Zeit nachgedacht.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20517

Jakob-Wassermann-Fonds

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

Einnahmen

8985	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8985	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8985	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	200,00	300,00	0,00
8985	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	710,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					200,00 €	1.010,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8985	6313	0000	Belohnungen, Preise	1300	0,00	0,00	0,00
8985	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	1300	0,00	1.000,00	24,03
8985	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	10,00	10,00	0,00
8985	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	1300	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					10,00 €	1.010,00 €	24,03 €

Sachaufwendungen (7/8)

8985	8601	0000	Kapitalanlage	2000	190,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					190,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:					200,00 €	1.010,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:					200,00 €	1.010,00 €	24,03 €
Budget:					0,00 €	0,00 €	-24,03 €

Budget 20517 Sonderbudget Jakob-Wassermann- Fonds

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	200	80,91	147,19
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	200	80,91	147,19
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-200	-80,91	147,19
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	-24,03	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-10	-3,64	174,73
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	-190	-53,24	256,87
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	200	80,91	147,19
bereinigte Ausgaben	-200	-80,91	147,19
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20518

Bezeichnung: Sonderbudget Luise-Hinterleitner-Stiftung

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 Stiftung fördert Zwecke der Altenpflege und -hilfe. Hierzu werden Finanzmittel an Altenheime ausbezahlt. Nach aktueller Handhabung werden die Ausschüttungen nach einem Listen-Rotationsprinzip an externe Heime getätigt, 2024 flossen hierfür 500 €. Die zweckgemäße Verwendung kann bestätigt werden.
Die bestehende Verwendungsrücklage ist für die Förderung größerer Projekte zweckgebunden reserviert.

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

Die Zinserträge fielen höher aus als ursprünglich 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**)

Durch den Ertragsüberschuss konnte eine höhere Rücklagenzuführung erfolgen.

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

Für das Jahr 2025 sind keine Besonderheiten zu erwarten, Ausschüttungen erfolgen nach Liste.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20518

Luise-Hinterleitner-Stiftung

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

Einnahmen

8990	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8990	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredit	2000	1.400,00	1.000,00	0,00
8990	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.400,00 €	1.000,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8990	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	2000	0,00	0,00	0,00
8990	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	50,00	50,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					50,00 €	50,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8990	7011	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime der Arbeiterwohlfahrt	2000	0,00	0,00	0,00
8990	7021	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime der BRK und Arbeiterwohlfahrt	2000	0,00	0,00	0,00
8990	7031	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime der Caritas	2000	0,00	0,00	0,00
8990	7041	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime der Inneren Mission	2000	0,00	0,00	0,00
8990	7061	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime der Religionsgemeinschaften	2000	0,00	0,00	500,00
8990	7071	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Altenheime sonstiger Wohlfahrtsverbände	2000	500,00	500,00	0,00
8990	7150	4320	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen	2000	0,00	0,00	0,00
8990	8601	0000	Kapitalanlage	2000	850,00	450,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					1.350,00 €	950,00 €	500,00 €

Summe Einnahmen:	1.400,00 €	1.000,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	1.400,00 €	1.000,00 €	500,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-500,00 €

Budget 20518 Sonderbudget Luise- Hinterleitner-Stiftung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	1.400	1.573,98	-11,05
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	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.400	1.573,98	-11,05
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-1.400	-1.573,98	-11,05
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	-50	-47,22	5,89
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-500	-500,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-850	-1.026,76	-17,22
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	1.400	1.573,98	-11,05
bereinigte Ausgaben	-1.400	-1.573,98	-11,05
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20519

Bezeichnung: Sonderbudget Nachlass Ida Wolf

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 den Mitteln des Nachlasses wird der Ida-Wolf-Preis für junge Fürther Künstler*innen im Rhythmus von zwei Jahren ausgerichtet. Im Jahr 2024 erfolgte turnusmäßig eine solche Preisverleihung; es konnten drei Preisträger*innen mit Preisgeldern zu insgesamt 4.950 € prämiert werden.

Die bestehende Verwendungsrücklage ist für kommende Preisverleihungen zweckgebunden (es können somit Ausschüttungen erfolgen, die über die Jahreserträge hinausgehen).

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

Die Zinserträge fielen höher aus als ursprünglich geplant, somit konnte trotz höherer Ausschüttungen eine Rücklagenentnahme entfallen.

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**)

Es wurden drei Preise vergeben. Der ursprüngliche Plan sieht standardmäßig zwei vor; mehre Prämierungen sind jedoch 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)

-

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

Für das Jahr 2025 ist turnusmäßig keine Preisverleihung vorgesehen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20519

Nachlass Ida Wolf

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

Einnahmen

8995	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8995	2070	0000	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten)	2000	0,00	0,00	0,00
8995	2090	0000	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	4.000,00	3.000,00	0,00
8995	2801	0000	Kapitalentnahme	2000	0,00	950,00	0,00
8995	2970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					4.000,00 €	3.950,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8995	6313	0000	Belohnungen, Preise	4100	0,00	3.300,00	4.950,00
8995	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	2000	0,00	0,00	0,00
8995	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	4100	0,00	500,00	150,00
8995	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	200,00	150,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					200,00 €	3.950,00 €	5.100,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

8995	8601	0000	Kapitalanlage	2000	3.800,00	0,00	0,00
8995	8970	0000	Budgetüberschuss	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					3.800,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	4.000,00 €	3.950,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	4.000,00 €	3.950,00 €	5.100,00 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-5.100,00 €

Budget 20519 Sonderbudget Nachlass Ida Wolf

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	4.000	5.492,04	-27,17
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	4.000	5.492,04	-27,17
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-4.000	-5.492,04	-27,17
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	-5.100,00	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-200	-247,14	-19,07
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	-3.800	-144,90	2.522,50
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	4.000	5.492,04	-27,17
bereinigte Ausgaben	-4.000	-5.492,04	-27,17
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 20520

Bezeichnung: Sonderbudget Allgemeine Nachlassverwaltung

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 diesem Sonderbudget sind diverse Nachlässe mit unterschiedlicher Zweckbestimmung zusammengefasst (Nachlässe „Pleier“, „Herbst“, „Ney“ und „Ludwig“). Ausschüttungen erfolgten 2024 aus dem Nachlass „Ney“ (800 €) für Projekte des Jugend- und des Sozialamts sowie aus dem Nachlass „Ludwig“ (1.000 €) für heimatpflegerische Zwecke. Die zweckgemäße Verwendung der Mittel kann bestätigt werden.

Das Grundstockvermögen wurde aus den Ursprungswerten der inkludierten Nachlässe definiert. Die Nachlässe „Herbst“ und „Ludwig“ gelten als aufbrauchbar und bestehen somit nur aus ihrer jeweiligen Verwendungsrücklage.

Über das Sonderbudget läuft zudem der Nachlass „Salzträger“. Hier bestehen Immobilien, die einem externen Verwalter zugewiesen sind. Dieser stellt den Werterhalt sicher und führt das sonstige zu den Immobilien gehörige Stiftungsvermögen. Es wird ein jährlicher Sockelbetrag in Höhe von 10.000 € an das Sonderbudget ausgezahlt, wo das Geld dann zur weiteren Ausschüttung zur Verfügung steht. 2024 wurde das erhaltene Geld auch wieder einer gesellschaftsfördernden Verwendung zugeführt (Spende an Israelitische Kultusgemeinde). Der Nachlass „Salzträger“ ist grundsätzlich budgetneutral.

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

Die Zinserträge fielen höher aus als ursprünglich geplant, somit konnten Rücklagenentnahmen größtenteils entfallen.

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**)

Im Rahmen der Ausschüttungen ergaben sich leichte Verschiebungen, so dass insgesamt ein höherer Betrag zur Rücklagenzuführung zur Verfügung stand.

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)
In der Aufstellung des Haushalts 2025 wurde eine Höhenanpassung in den Zinseinnahmen falsch eingetragen. Das Sonderbudget ist wie üblich ergebnisneutral, d.h. keine tatsächliche Änderung des Ausgabendeckungsgrads (dieser liegt weiterhin bei 100%).	
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
Für das Jahr 2025 sind insgesamt keine Besonderheiten zu erwarten, es können weiterhin Ausschüttungen erfolgen.	
2.2.	Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
-	

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 13.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 20520

Allgemeine Nachlassverwaltung

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

Einnahmen

8999	1599	1010	Vermischte Einnahmen (Herbst)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	1599	1020	Vermischte Einnahmen (Ludwig)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	1599	1030	Vermischte Einnahmen (Ney)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	1599	1040	Vermischte Einnahmen (Pleier)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	1770	1050	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	2000	10.000,00	0,00	41.138,27
8999	1780	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2000	0,00	0,00	0,00
8999	1783	0000	Spenden	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2070	1010	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Herbst)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2070	1020	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Ludwig)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2070	1030	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Ney)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2070	1040	Zinsen von privaten Unternehmen (Girokonten) (Pleier)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2090	1010	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	50,00	50,00	0,00
8999	2090	1020	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	1.000,00	600,00	0,00
8999	2090	1030	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	11.400,00	700,00	0,00
8999	2090	1040	Zinsen aus inneren Darlehen einschl. innere Kassenkredi	2000	2.500,00	2.300,00	0,00
8999	2801	1010	Kapitalentnahme (Herbst)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2801	1020	Kapitalentnahme (Ludwig)	2000	0,00	9.900,00	0,00
8999	2801	1040	Kapitalentnahme (Pleier)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	2970	1000	Budgetfehlbetrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					24.950,00 €	13.550,00 €	41.138,27 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

8999	6589	1010	Sonst. Geschäftsausgaben (Herbst)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6589	1020	Sonst. Geschäftsausgaben (Ludwig)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6589	1030	Sonst. Geschäftsausgaben (Ney)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6589	1040	Sonst. Geschäftsausgaben (Pleier)	2000	500,00	500,00	0,00
8999	6589	1050	Sonst. Geschäftsausgaben (Salzträger Stiftung)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	150,00	100,00	0,00
8999	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2000	500,00	500,00	525,90
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.150,00 €	1.100,00 €	525,90 €

Sachaufwendungen (7/8)

8999	7120	1030	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden/Gv (Ney)	2000	800,00	600,00	0,00
8999	7180	1010	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Herbst)	2000	50,00	0,00	0,00
8999	7180	1020	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Ludwig)	2000	350,00	10.000,00	1.000,00
8999	7180	1040	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Pleier)	2000	1.500,00	1.500,00	0,00
8999	7180	1050	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche (Salzträger Stiftung)	2000	10.000,00	0,00	10.000,00
8999	8601	1010	Kapitalanlage (Herbst)	2000	0,00	50,00	0,00
8999	8601	1020	Kapitalanlage (Ludwig)	2000	0,00	0,00	0,00
8999	8601	1030	Kapitalanlage (Ney)	2000	600,00	100,00	0,00
8999	8601	1040	Kapitalanlage (Pleier)	2000	500,00	200,00	0,00
8999	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					13.800,00 €	12.450,00 €	11.000,00 €

Summe Einnahmen:	24.950,00 €	13.550,00 €	41.138,27 €
Summe Ausgaben:	14.950,00 €	13.550,00 €	11.525,90 €
Budget:	10.000,00 €	0,00 €	29.612,37 €

Budget 20520 Sonderbudget Allgemeine Nachlassverwaltung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	10.000	0,00	0,00
Einnahmen	24.950	15.950,43	56,42
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	10.000,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	14.950	5.950,43	151,24
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-14.950	-15.950,43	-6,27
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	-500	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-650	-693,79	-6,31
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-12.700	-11.800,00	7,63
sonstige Finanzausgaben	-1.100	-3.456,64	-68,18
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	10.000	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	24.950	15.950,43	56,42
bereinigte Ausgaben	-14.950	-15.950,43	-6,27
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,08	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	166,89	100,00	66,89
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 23500

Bezeichnung: Grundstücksverkehr

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

Aufgrund höherer Einnahmen als geplant schließt das Budget trotz ebenfalls höherer Personalausgaben und Sachaufwendungen mit einem positiven Ergebnis ab.

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

6800.1509.8410:

Eine Nutzungsentschädigung für die Überlassung von Stellplätzen ist - anders als geplant - im Jahr 2024 statt im Jahr 2023 kassenwirksam geworden.

8800.1103.0000:

Die Nutzungsüberlassung für eine größere Baulagerfläche wurde anders als bei der Haushaltsplanaufstellung prognostiziert über das gesamte Jahr 2024 verlängert.

8800.1549.0000:

Die erhöhten Einnahmen beruhen auf Sondereffekte, insbesondere die Erstattung der Kosten einer durch die Stadt Fürth verauslagten Grundschuleintragung für das Rundfunkmuseum.

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

8800.4100.0000, 8800.4140.0000, 8800.4340.0000, 8800.4440.0000:

Die Stelle StPl.Nr. 23012 wurde neu besetzt. Inhaberin ist nun eine Beamtin statt ursprünglich bei der Haushaltsplanung vorgesehen eine Tarifbeschäftigte.

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

Die Mehrausgaben bei den Sachaufwendungen beruhen im Wesentlichen auf inflationsbedingten Kostensteigerungen bei internen und externen Dienstleistungsaufträgen.

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 der Haushaltsplanaufstellung 2025 wurden zwei große Sanierungsmaßnahmen (Dach Kronacher Bunker, Phase II der Sanierung Espan-Quelle) berücksichtigt, die den Zuschussbedarf entsprechend hoch steigen lassen. Dies normalisiert sich voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 wieder.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Der Wegfall diverser bereits erläutelter Sondereinnahmen (Nutzungsentschädigung Stellplätze, Überlassung Baulagerfläche) bei gleichzeitig erhöhten Ausgaben (Dach Kronacher Bunker, Phase II der Sanierung Espan-Quelle) bedingen einen deutlich niedrigeren 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
Stellenmehrungen oder -hebungen sind nicht erfolgt.	

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Die eingeplanten Baumaßnahmen sind vergeben.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Es sind keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 23.05.2025

Beusch

Sonderbudget-Nr.: 23500

Grundstücksverkehr

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

Einnahmen

6800	1509	8410	Nutzungsentschädigung Stellplätze	2300	0,00	0,00	261.665,34
8800	1103	0000	Grundbenützungsgebühren	2300	12.000,00	12.000,00	80.680,22
8800	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	2300	80.000,00	80.000,00	87.380,20
8800	1430	0000	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und P	2300	7.000,00	10.000,00	7.077,98
8800	1450	0000	Pachten	2300	220.000,00	210.000,00	212.547,94
8800	1460	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2300	800.000,00	800.000,00	805.758,72
8800	1549	0000	Sonst. Kostenersatz	2300	24.000,00	18.000,00	26.121,19
8800	1696	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	2300	0,00	0,00	0,00
8800	1698	1450	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Ver	2300	1.700,00	1.700,00	0,00
8800	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2300	100,00	100,00	0,00
8800	2971	1000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.144.800,00 €	1.131.800,00 €	1.481.231,59 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

8800	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	203.100,00	124.700,00	173.732,65
8800	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	12.000,00	39.600,00	11.028,28
8800	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
8800	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	99.500,00	62.400,00	80.901,99
8800	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	900,00	3.000,00	848,55
8800	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
8800	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	2.300,00	8.200,00	2.164,21
8800	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
8800	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	9.893,53
8800	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	19.562,26
8800	4690	8000	Personalnebensausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	35,68
Summe Personalausgaben (4):					317.900,00 €	238.000,00 €	298.167,15 €

Sachaufwendungen (5/6)

8800	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude (allg. Bauunterhalt)	2300	5.000,00	5.000,00	0,00
8800	5110	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	2300	780.300,00	125.000,00	102.356,88
8800	5110	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	GESp	0,00	100,00	0,00
8800	5112	0000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	GESp	0,00	200,00	0,00
8800	5141	0000	Unterhalt: Brücken, Stege u.Ä.	2300	3.200,00	3.200,00	0,00
8800	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	2300	500,00	500,00	0,00
8800	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke	2300	18.100,00	16.700,00	18.010,18
8800	5350	0000	Pachten	2300	400,00	400,00	338,56
8800	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2300	382.000,00	380.000,00	380.836,29
8800	5410	0000	Haus-, Grundstückslasten	2300	90.000,00	90.000,00	115.946,50
8800	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	2300	1.000,00	1.000,00	954,52
8800	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	2300	500,00	500,00	307,76
8800	5550	0000	Kfz-Steuer	2300	200,00	200,00	135,00
8800	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	2300	0,00	0,00	0,00
8800	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	2300	2.500,00	5.000,00	0,00
8800	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	2300	0,00	0,00	0,00
8800	6430	0000	Versicherungen	3023	1.000,00	1.000,00	981,04
8800	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	2300	400,00	800,00	94,56
8800	6558	0000	Abmarkungskosten, Grenzsteine	2300	1.000,00	1.000,00	100,00
8800	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	2300	2.500,00	2.500,00	1.640,75
8800	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	0,00	0,00
8800	6790	5405	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten Auf	2000	100,00	100,00	0,00
8800	6796	0000	Innere Verrechnung Kfz-, Fahrzeugkosten	2300	600,00	600,00	0,00
8800	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	2300	312.800,00	300.000,00	400.580,57
8800	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	1.400,00	1.200,00	1.292,68

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
8800	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	100,00	200,00	121,20
8800	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netze	1000	400,00	400,00	416,15
8800	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	600,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.604.000,00 €	936.200,00 €	1.024.112,64 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	1.144.800,00 €	1.131.800,00 €	1.481.231,59 €
Summe Ausgaben:	1.921.900,00 €	1.174.200,00 €	1.322.279,79 €
Budget:	-777.100,00 €	-42.400,00 €	158.951,80 €

Budget 23500 Sonderbudget Grundstücksverkehr

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-777.100	158.951,80	-588,89
Einnahmen	1.144.800	1.481.231,59	-22,71
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	12.000	80.680,22	-85,13
Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.131.000	1.400.551,37	-19,25
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	1.800	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	-1.921.900	-1.322.279,79	45,35
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-317.900	-268.711,36	18,31
Beihilfe	0	-29.455,79	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-878.500	-218.303,38	302,42
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-400.500	-399.185,03	0,33
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-9.600	-4.213,63	127,83
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-315.400	-402.410,60	-21,62
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	-777.100	158.951,80	-588,89
bereinigte Einnahmen	1.144.800	1.481.231,59	-22,71
bereinigte Ausgaben	-1.921.900	-1.322.279,79	45,35
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-5,89	1,20	-590,83
Ausgabendeckungsgrad (in %)	59,57	112,02	-46,82
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	2,41	2,04	18,14

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 30500

Bezeichnung: Sonderbudget Versicherungen

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 Defizit i.H.v. -19.481,77 € abgeschlossen.

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

HSt. 0230.1553.1600 "Regressansprüche (im Auftrag)"
Der Ansatz wird nicht geplant, da Schäden nicht planbar sind. Daher kommt es hier zu Mehreinnahmen.

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. 0230.5560.3050 "Kfz-Versicherungen"
Mehrausgaben i.H.v. 6.033,47 €, da hier kein Ansatz geplant wird. Die Erstattungen der Kfz-Versicherungen von Klinikum Fürth, GWF und StEF erfolgen immer im nächsten HH-Jahr, daher kommt es hier zu einer Differenz.

HSt. 0230.6430.3050 "Versicherungen"
Mehrausgaben i.H.v. 18.956,96 €. Die Versicherungsbeiträge sind gestiegen.

HSt. 0230.6750.3050 "Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen"
Mehrausgaben i.H.v. 8.546,73 €, da hier kein Ansatz geplant wird. Hier wurden Schäden an die GWF 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 Kennzahl beträgt -11,18 %. Pro Einwohner entspricht dies ein Zuschussbedarf i.H.v. 11,81 €.

Aufgrund von Mehrausgaben (siehe Punkt 1.1.3.) bedarf es einen höheren Finanzierungsbedarf aus dem Gesamthaushalt, obwohl Mehreinnahmen (siehe Punkt 1.1.1.) erzielt werden konnten.

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

Die Kennzahl beträgt 3,67 % 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 0,00 % und ist daher nicht erläuterungspflichtig.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Bei HSt. 0230.6430.3050 "Versicherungen" kann voraussichtlich erneut der Ansatz nicht eingehalten werden, da die Versicherungsbeiträge gestiegen sind.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 02.05.2025
Rechtsamt
gez.

Dr. Gawehns
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 30500

Versicherungen

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

Einnahmen

0230	1553	0000	Regressansprüche	3000	0,00	0,00	-250,00
0230	1553	1000	Regressansprüche (stadintern)	3000	0,00	0,00	0,00
0230	1553	1600	Regressansprüche (im Auftrag)	3000	0,00	0,00	7.666,87
0230	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern Versiche	3000	0,00	0,00	0,00
0230	1654	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	16.100,00	16.100,00	15.735,37
0230	1654	3500	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	900,00	900,00	964,94
0230	1654	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	0,00	0,00	0,00
0230	1654	4524	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	3.600,00	3.600,00	3.893,01
0230	1654	7000	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	63.500,00	62.000,00	63.779,42
0230	1654	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen Versic	3000	173.000,00	168.000,00	172.827,81
0230	1660	0200	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen Versic	3000	2.900,00	2.700,00	2.504,27
0230	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3000	0,00	0,00	0,00
0230	1691	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	3000	13.200,00	13.200,00	13.433,70
0230	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					273.200,00 €	266.500,00 €	280.555,39 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

0230	5560	3050	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	6.033,47
0230	6430	3050	Versicherungen	3000	441.500,00	436.500,00	455.456,96
0230	6460	3050	Selbstregulierte Schadensfälle	3000	0,00	0,00	0,00
0230	6750	3050	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen	3000	0,00	0,00	8.546,73
0230	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					441.500,00 €	436.500,00 €	470.037,16 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	273.200,00 €	266.500,00 €	280.555,39 €
Summe Ausgaben:	441.500,00 €	436.500,00 €	470.037,16 €
Budget:	-168.300,00 €	-170.000,00 €	-189.481,77 €

Budget 30500 Sonderbudget Versicherungen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-168.300	-189.481,77	-11,18
Einnahmen	273.200	280.555,39	-2,62
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	7.416,87	-100,00
Erstattungen	260.000	259.704,82	0,11
innere Verrechnungen	13.200	13.433,70	-1,74
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	-441.500	-470.037,16	-6,07
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	-441.500	-461.490,43	-4,33
Erstattungen	0	-8.546,73	-100,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-168.300	-189.481,77	-11,18
bereinigte Einnahmen	273.200	280.555,39	-2,62
bereinigte Ausgaben	-441.500	-470.037,16	-6,07
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,27	-1,44	-11,81
Ausgabendeckungsgrad (in %)	61,88	59,69	3,67
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 34500

Bezeichnung: Sonderbudget Friedhof

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 Sonderbudget Friedhof hat im Jahr 2024 mit einem Fehlbetrag abgeschlossen. Im Vorjahr schloss der Friedhof mit einem Überschuss i.H.v. 264.062,85 € ab. 267.408,49 € konnten im Jahr 2024 aus der Rücklage entnommen werden. Die Differenz wird als Fehlbetrag in Höhe von 140.331,18 € in das Jahr 2025 übertragen. Der Zuschussbedarf beträgt 58.608,79 €. Die Summe entspricht dem "öffentlichen Grün", welches 2,5 % vom Ausgabevolumen beträgt. Wie bereits im Budgetbericht 2023 erwähnt, sind derartige Schwankungen, sowohl im positiven wie im negativen Bereich aufgrund der reinen Datenlage im Bereich Bestattungswesen nicht begründbar.

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

Bei den Bestattungsgebühren wurde der Ansatz zum Vorjahr um 14.000 € auf 650.000 € erhöht. Vereinnahmt wurden Gebühren i.H.v. 502.706 € (-147.293 €). Die Zahl der Bestattungen bildet diese Ansatzerhöhung jedoch nicht ab. Insgesamt wurden zum Vorjahr 20 Bestattungen weniger vorgenommen (- 57 Erdbestattungen, + 37 Urnenbestattungen). Da Urnenbestattungen deutlich günstiger sind als Erdbestattungen, beträgt der negative Saldo rd. -44.200 €. Es wurde bereits mehrfach von schwankenden Einnahmen bei den Bestattungsgebühren berichtet (RE 2022: 493.400 €, RE 2023: 688.356 €), obwohl die Zahl der Bestattungen nahezu unverändert blieb.

Bei den Grabgebühren wurde der Ansatz um 19.400 € auf 1.230.000 € erhöht. Vereinnahmt wurden 1.058.204 €. Der Fehlbetrag im Jahr 2024 beträgt 171.795 €. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 213 Grabbriefe weniger als zum Vorjahr ausgestellt. Die Durchschnittsdauer bei den Grabverlängerungen hielt sich bislang konstant. Der Trend geht weiterhin zum Erwerb von Urnengrabstätten (72% Anteil aller Bestattungen). Je nach Platzwahl und Ausgestaltung der Grabstätte werden bei Urnengrabstätten deutlich weniger Gebühren vereinnahmt.

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**)

Der Ansatz bei den Sachausgaben wurde insgesamt zum Vorjahr um 19.400 € angehoben. Im Rechnungsergebnis hat der Friedhof diesen um 71.647 € überschritten. Einen wesentlichen Posten macht hierbei z.B. die Position "Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftung" aus. Hier werden die jährlichen Unterhaltungskosten für die Friedhofsgebäulichkeiten von der Gebäudewirtschaft im "Umlageverfahren" in Rechnung gestellt. Vergleiche zu den vergangenen Jahren haben hierbei gezeigt, dass diese Ergebnisse deutlichen Schwankungen unterliegen (Beispiel 2024: 260.881 €; 2023: 174.860 €; 2022: 261.315 €). Die Ansätze werden zudem jährlich von Käm angepasst (Prinzip von Abschlag und Endabrechnung), sodass hier keine Einflussnahme durch den Friedhof möglich ist. Eine weitere Ansatzüberschreitung betraf die Innere Verrechnung "innerstädtische Leistung" (- 51.900 €). Unter dieser HHSt. werden z.B. die vom Grünflächenamt am Friedhof betriebenen Baumpflegemaßnahmen verbucht. In 2024 waren allein Baumpflegemaßnahmen i.H.v. 57.200 € vom GrfA berechnet worden (Vorjahr: 20.300 €). Auch bei den Kosten für die Abfallentsorgung war zum Vorjahr eine Ausgabenmehrung i.H.v. 5.200 € zum Ansatz und i.H.v. 8.500 € zu verzeichnen. Im Abfallbereich sind Kostensteigerungen allgemein bekannt. Im Bereich der Verwaltungs- und Zweckausstattung führte die dringend erforderliche Neumöblierung von zwei Büros der Friedhofsverwaltung zu Ansatzüberschreitungen.

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 -71,52 %.
Im Jahr 2023 konnten der "Allgemeinen Rücklage", die Schwankungen im Gebührenhaushalt ausgleichen soll, 21.970 € zugeführt werden. Der Fehlbetrag im Jahr 2024 konnte durch Rücklagenentnahmen nur zum Teil kompensiert werden. Es bleibt ein Zuschussbedarf i.H.v. 198.900 € (Übertragungs- und Abschlussbuchungen i.H.v. 140.331,18 €).

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

Die Kennzahl beträgt 6,58 % und muss nicht erläutert 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 Kennzahl beträgt 3,51 % und muss nicht erläutert werden.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Seit 1. März 2025 ist das Ablagern von Grüngutabfällen zum Zwecke der Wiederverwertung (Kompostierung) dem Friedhof nicht mehr möglich. Die Anforderungen an "Kompost" haben sich verändert. Dies führt zu erheblichen Kostenmehrungen. Die Schätzungen belaufen sich auf 250.000 € pro Jahr.

Bei den Bestattungen im ersten Quartal ist eine Steigerung zum Vorjahr von 12 % zu verzeichnen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Im Jahr 2025 steht zudem die Neukalkulation der Gebühren an. Der Stadtrat wird sich mit dem Thema voraussichtlich in seiner Sitzung am 28.05.2025 befassen.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.04.2025

gez.

Meier
Amtsleitung

Sonderbudget-Nr.: 34500

Friedhof

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

Einnahmen

7500	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3400	85.000,00	80.000,00	69.965,20
7500	1000	1000	Verwaltungsgebühren (Berechtigungs-scheine)	3400	6.200,00	6.200,00	6.200,00
7500	1141	0000	Bestattungsgebühren	3400	625.000,00	650.000,00	502.706,56
7500	1142	0000	Grabgebühren	3400	1.300.000,00	1.230.000,00	1.058.204,08
7500	1142	1000	Grabgebühren (Grabmahlgenehmigung)	3400	35.000,00	35.000,00	39.373,90
7500	1144	0000	Leichentransportgebühren	3400	120.000,00	115.000,00	123.755,00
7500	1145	0000	Sonst. Bestattungs- und Grabgebühren	3400	10.600,00	10.600,00	13.455,83
7500	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	3400	2.200,00	2.200,00	2.951,10
7500	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	3423	8.100,00	8.100,00	0,00
7500	1553	0000	Regressansprüche	3034	0,00	0,00	-8.601,43
7500	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	3400	0,00	0,00	0,00
7500	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	2000	0,00	0,00	0,00
7500	1599	0000	Vermischte Einnahmen	3400	9.000,00	9.000,00	7.041,03
7500	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
7500	1610	0000	Erstattungen des Landes	3400	56.800,00	56.800,00	56.859,75
7500	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	3400	500,00	500,00	536,10
7500	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3400	5.500,00	5.500,00	5.556,18
7500	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
7500	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
7500	1780	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	3400	0,00	0,00	0,00
7500	1783	0000	Spenden	3400	0,00	0,00	0,00
7500	2830	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen z	2000	0,00	0,00	0,00
7500	2970	0000	Fehlbetrag (Vortrag ins nächste Jahr)	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					2.263.900,00 €	2.208.900,00 €	1.878.003,30 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

7500	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	153.000,00	163.700,00	150.766,76
7500	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	940.000,00	897.000,00	906.648,69
7500	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
7500	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	75.000,00	81.900,00	70.207,48
7500	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	73.000,00	68.800,00	72.557,32
7500	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7500	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	196.000,00	187.100,00	188.243,31
7500	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7500	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	8.585,70
7500	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	16.976,31
7500	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
7500	4690	3000	Personalnebenausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00
7500	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	2.000,00	2.700,00	2.278,48
7500	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungs	3400	240,00	240,00	240,00
Summe Personalausgaben (4):					1.439.240,00 €	1.401.440,00 €	1.416.504,05 €

Sachaufwendungen (5/6)

7500	5090	0000	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	3400	2.000,00	2.000,00	2.973,74
7500	5110	1000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Eigenvermögens	3400	1.000,00	1.000,00	0,00
7500	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	3400	8.000,00	8.000,00	2.292,21
7500	5165	0000	Unterhalt: Grünanlagen u.Ä.	3400	20.000,00	20.000,00	18.752,67
7500	5166	0000	Unterhalt: Friedhöfe, Gräber (Ehrengräber)	3400	1.000,00	1.000,00	2.163,57
7500	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	3400	500,00	500,00	13.867,70
7500	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	3400	12.400,00	13.400,00	12.876,46
7500	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	3400	12.000,00	12.000,00	12.965,70
7500	5320	0000	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	3400	500,00	500,00	0,00
7500	5430	0000	Reinigungskosten	3400	100,00	100,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7500	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	3400	28.000,00	28.000,00	19.465,60
7500	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	3400	22.000,00	19.000,00	16.607,02
7500	5550	0000	Kfz-Steuer	3400	1.100,00	1.100,00	926,00
7500	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	4.900,00	4.900,00	4.912,84
7500	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	3400	15.000,00	15.000,00	14.921,89
7500	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	3400	2.000,00	2.000,00	298,00
7500	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	3400	100,00	100,00	464,04
7500	6368	1000	Wertstoffsammlung durch Privatunternehmen	3400	18.000,00	20.000,00	25.206,73
7500	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte	3400	1.000,00	1.000,00	624,75
7500	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)	3400	700,00	700,00	255,26
7500	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	3400	0,00	0,00	0,00
7500	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
7500	6430	0000	Versicherungen	3000	0,00	0,00	0,00
7500	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	3400	0,00	0,00	0,00
7500	6500	0000	Allg. Bürobedarf	3400	1.200,00	1.200,00	2.431,34
7500	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	3400	300,00	300,00	313,97
7500	6525	0000	Postgebühren	3400	3.600,00	3.600,00	4.883,05
7500	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	3400	0,00	0,00	0,00
7500	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	3400	600,00	600,00	928,24
7500	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	3400	0,00	0,00	0,00
7500	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	3400	400,00	400,00	0,00
7500	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	3400	10.000,00	10.000,00	11.185,37
7500	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	240.000,00	240.000,00	260.881,41
7500	6790	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	3400	200,00	200,00	187,21
7500	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	5.500,00	5.400,00	5.513,80
7500	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	3400	1.800,00	1.800,00	1.796,05
7500	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	222.500,00	224.600,00	225.135,00
7500	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	3400	20.000,00	20.000,00	71.987,78
7500	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach)	1000	5.600,00	8.300,00	10.392,84
7500	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbeits)	1000	8.800,00	9.200,00	7.500,24
7500	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M)	1000	2.500,00	3.900,00	1.680,52
7500	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netze)	1000	2.700,00	3.100,00	2.184,80
7500	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie)	1000	2.200,00	2.700,00	1.464,17
7500	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst.)	1000	100,00	0,00	43,74
7500	6800	0000	Abschreibungen	2000	100.100,00	94.600,00	93.355,00
7500	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	79.100,00	76.000,00	76.409,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					857.500,00 €	856.200,00 €	927.847,71 €

Sachaufwendungen (7/8)

7500	8630	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklagen zum	2000	24.560,00	7.660,00	0,00
7500	8972	0000	Ausgleich Fehlbetrag Vorjahr (Friedhof)	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					24.560,00 €	7.660,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	2.263.900,00 €	2.208.900,00 €	1.878.003,30 €
Summe Ausgaben:	2.321.300,00 €	2.265.300,00 €	2.344.351,76 €
Budget:	-57.400,00 €	-56.400,00 €	-466.348,46 €

Budget 34500 Sonderbudget Friedhof

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-57.400	-58.608,79	-2,06
Einnahmen	2.263.900	2.285.742,97	-0,96
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	2.181.800	1.813.660,57	20,30
Sonstige Verwaltungseinnahmen	19.300	1.390,70	1.287,79
Erstattungen	57.300	57.395,85	-0,17
innere Verrechnungen	5.500	5.556,18	-1,01
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	267.408,49	-100,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	140.331,18	-100,00
Ausgaben	-2.321.300	-2.344.351,76	-0,98
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-1.439.240	-1.390.942,04	3,47
Beihilfe	0	-25.562,01	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-32.100	-26.182,19	22,60
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-500	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-133.800	-143.133,96	-6,52
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-511.900	-588.767,56	-13,06
Kalkulatorische Kosten	-179.200	-169.764,00	5,56
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	-24.560	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	-57.400	-198.939,97	-71,15
bereinigte Einnahmen	2.263.900	2.145.411,79	5,52
bereinigte Ausgaben	-2.321.300	-2.344.351,76	-0,98
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,43	-1,51	-71,52
Ausgabendeckungsgrad (in %)	97,53	91,51	6,58
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	10,90	10,53	3,51

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 40500

Bezeichnung: Schülerbeförderung

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 40500 dient der Finanzierung aller Schüler/innen, die einen Anspruch auf Schulwegkostenfreiheit haben.
Der Sachaufwandsträger erhält hierzu vom Land einen pauschalen Kostenzuschuß. Dieser Zuschuß wird nach Meldung der Schülerzahl zum Stichtag 01.10. und 20.10. quartalsweise vom Land gezahlt.
Für die Planung werden die Schulfahrten und die auszugebenden Fahrmarken für die kommenden Schuljahre geschätzt.

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

2900.1549 Im Rechnungsjahr 2024 wurden weniger Schülerfahrmarken im Schadensersatzverfahren zurückgefordert. Es ist nicht vorhersehbar, wie viele Schüler/innen ihre Fahrmarke verlieren bzw. bei Änderung der Voraussetzungen(etwa durch Umzug,Wegzug oder Austritt) nicht zurückgeben. Bei Umzug wird bereits versucht, das angerissene 365-Tage-Ticket mit den anderen Kommunen zu verrechnen.

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**)

Durch die überwiegende Ausgabe des 365-Tage-Tickets haben sich die Ausgaben etwas verringert. Des Weiteren werden die Fahrmarken mit den anderen Sachaufwandsträgern zum Beispiel bei Wegzug/Umzug verrechnet.

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 wird entsprechend angepasst. Ansonsten 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
-/-	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

-/-

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Zu berücksichtigen ist weiterhin, dass das 365-Tage-Ticket ein Jahresticket ist, das nach Anbruch nicht zurückgerechnet werden kann. Es wird auch darauf hingewiesen, dass im Bereich der Bustransporte mit höheren Kosten zu rechnen ist. Es werden aktuell die Linien neu ausgeschrieben. Es ist mit Preissteigerungen zu rechnen.

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 14.05.2025

i. A.

Förster-Gleißner

Sonderbudget-Nr.: 40500

Schülerbeförderung

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

Einnahmen

2900	1549	0000	Sonst. Kostenersatz	4000	600,00	1.200,00	608,20
2900	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2900	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4000	1.350.000,00	1.400.000,00	1.313.440,00
Summe Einnahmen (1/2):					1.350.600,00 €	1.401.200,00 €	1.314.048,20 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

2900	6390	0000	Kosten der Schülerbeförderung sofern nach dem Gesetz	4000	2.250.000,00	2.500.000,00	2.093.638,16
2900	6780	6390	Erstattungen an die übrigen Bereiche (Schülerbeförderung)	4000	0,00	0,00	0,00
2900	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	0,00
2900	6800	0000	Abschreibungen	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.250.000,00 €	2.500.000,00 €	2.093.638,16 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	1.350.600,00 €	1.401.200,00 €	1.314.048,20 €
Summe Ausgaben:	2.250.000,00 €	2.500.000,00 €	2.093.638,16 €
Budget:	-899.400,00 €	-1.098.800,00 €	-779.589,96 €

Budget 40500 Sonderbudget Schülerbeförderung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-899.400	-779.589,96	15,37
Einnahmen	1.350.600	1.314.048,20	2,78
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	600	608,20	-1,35
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.350.000	1.313.440,00	2,78
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-2.250.000	-2.093.638,16	7,47
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	-2.250.000	-2.093.638,16	7,47
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-899.400	-779.589,96	15,37
bereinigte Einnahmen	1.350.600	1.314.048,20	2,78
bereinigte Ausgaben	-2.250.000	-2.093.638,16	7,47
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,81	-5,90	15,42
Ausgabendeckungsgrad (in %)	60,03	62,76	-4,35
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 40520

Bezeichnung: Lernmittelfreiheit

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 Ausgaben für die gesetzliche Lernmittelfreiheit sowie die staatl. Zuschüsse sind in dem Sonderbudget ausgewiesen. Der Zuschuss ist zweckgebunden und ist jeder Schule in der entsprechenden Höhe zu Verfügung zu stellen. Die Mittel konnten bis Schuljahr 2023/2024 nicht auf andere Schulen übertragen werden. Für die Beschaffung der notwendigen Schulbücher erhalten die Schulen bis Schuljahr 2023/2024 18,00 € / 40,00 € je Schüler bei einem gleichbleibenden Staatszuschuss von 12,00 € / 26,70 €.

Zum Beginn des Schuljahres 2024/2025 (01.08.2024) wurde das BaySchFG bezüglich der Höhe der Zuweisungen (30,00 € statt 26,70 €) für die weiterführenden Schulen angepasst. Den Schulen steht somit 45,00 € / SuS für die Beschaffung von lernmittelfreien Schulbüchern und digitalen Medien zur Verfügung.

Zudem wird die schulscharfe Festsetzung der Zuweisungen ausgeweitet. Damit haben Schulsachaufwandsträger künftig stärker die Möglichkeit, nicht verbrauchte Zuweisungen für eine andere Schule in ihrer Trägerschaft zu verwenden, so dass etwaigen starken Bedarfsunterschieden zwischen Schulen und/oder Schularten Rechnung getragen werden kann.

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

Die Einnahmen richten sich nach den Schülerzahlen der jeweiligen Schule zum Stichtag 01.10. des Vorjahres und der gewährte Zuschussbetrag ist im Schulfinanzierungsgesetz und BaySchFG geregelt (12,00 € bzw. 26,70 € ab 01.08.24 30,00 € pro SuS)

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

entfällt

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

Der Bedarf an Schulbüchern variiert von Schuljahr zu Schuljahr. Er richtet sich nach den Schülerzahlen, Lehrplan und Ersatzbeschaffung verbrauchter Bücher. Die Umsetzung der

neuen Lehrpläne an Gymnasien und Realschulen erfordern einen Mehrbedarf der zu Lasten durch des Lehrmittel-Etats (5710) aufgefangen wird.

Die Endabrechnung für das HH-Jahr 2024 belief sich wie folgt:

Gesamtausgaben aller Schulen	378.015,45 €
Übertrag zweckgeb. Einnahmen ins HH-Jahr 2025	386.980,66 €
PMÜ nicht verbrauchter Ausgabemittel (Stadt) ins HH-Jahr 2025	88.508,61 €
Rückfluss nicht verbrauchter Ausgabemittel (Stadt)	52.287,87 €

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 Schulaufwandsträger muss sich bis zu 1/3 an den Ausgaben beteiligen. Die Ausgabenhöhe variiert jährlich, da die Schulen nach Bedarf entsprechend die Schulbücher kaufen.

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

Die gesetzliche Regelung sieht eine Finanzierung der Schulbücher von 2/3 Staat und 1/3 Schulaufwandsträger vor. Da der Bedarf von Schuljahr zu Schuljahr variiert, kann es zu Abweichungen kommen, da Schulen auch Gelder aufsparen, wenn absehbar ist, dass neue Lehrpläne herauskommen.

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

entfällt

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Den Schulen wird im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften die entsprechenden Mittel für den Kauf von Schulbüchern und schulbuchersetzenden digitalen Medien zur Verfügung gestellt. Da die Lehrpläne sich ändern (aktuell Realschulen, Gymnasien wegen Umstellung auf G9, alle weitere Schulen wg. Lehrplan Plus) ist damit zu rechnen, dass die Ansätze für die Beschaffung an Schulbüchern für die komplette Jahrgangsstufe nicht ausreichen werden.

Zudem muss auch in dem Bereich der Schulbuch-Beschaffung damit gerechnet werden, dass die Preise bedingt durch die Inflation steigen werden.

Die Veränderungen an den Gymnasien (HSG und NGF) führen zu höheren Bedarfen an lehrmittelfreien Schulbüchern.

Die Lockerung der schulscharfen Festsetzung sowie die Erhöhung der Zuweisungen für die weiterführenden Schulen wird Erleichterungen bei der Bedarfsdeckung bringen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Beibehaltung der Berechnungsgrundlage für den Rückfluss der verbliebenen Mittel in den Gesamthaushalt der Stadt zurück. Ab dem Schuljahr 2021/2022 wird der nicht verbrauchte städtische Anteil einmalig ins nächste HH-Jahr übertragen (PMÜ)
Umverteilung der angesparten zweckgebundenen Zuweisungen, vor allem bei den Berufsschulen, auf die weiterführenden Schulen (hier vor allem HSG und NGF).

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 07.05.2025

i. A.

Kreyer

Sonderbudget-Nr.: 40520

Lernmittelfreiheit

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

Einnahmen

2000	1718	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (Verr. mit	4000	0,00	0,00	0,00
2111	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Adalt	4000	4.800,00	4.500,00	4.700,00
2111	1718	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Farn	4000	5.000,00	4.500,00	4.812,00
2111	1718	1020	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Fraue	4000	6.300,00	6.000,00	6.216,00
2111	1718	1030	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Fried	4000	5.200,00	4.900,00	5.128,00
2111	1718	1040	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Hans	4000	4.300,00	4.400,00	4.360,00
2111	1718	1050	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Kirch	4000	2.200,00	2.300,00	2.208,00
2111	1718	1060	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Maist	4000	3.300,00	3.200,00	3.300,00
2111	1718	1070	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Rose	4000	3.400,00	3.100,00	3.292,00
2111	1718	1080	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Soldr	4000	3.700,00	3.900,00	3.708,00
2111	1718	1090	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Zede	4000	1.900,00	1.900,00	1.900,00
2111	1718	1100	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS John-	4000	3.900,00	3.900,00	3.928,00
2111	1718	1110	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Pesta	4000	4.200,00	4.100,00	4.184,00
2111	1718	1120	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Schw	4000	1.600,00	1.700,00	1.652,00
2111	1718	1130	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (GS Seea	4000	2.500,00	2.400,00	2.496,00
2111	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	54.098,05
2131	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Dr.-G	4000	9.700,00	8.500,00	8.703,00
2131	1718	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Hans	4000	5.300,00	4.500,00	4.658,00
2131	1718	1020	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Otto-	4000	7.600,00	7.100,00	6.917,00
2131	1718	1040	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Soldr	4000	8.600,00	7.100,00	7.495,00
2131	1718	1050	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Kider	4000	11.100,00	9.000,00	9.806,00
2131	1718	1060	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Pesta	4000	6.800,00	5.000,00	5.947,00
2131	1718	1070	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Schw	4000	7.500,00	7.100,00	6.801,00
2131	1718	1080	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (MS Seea	4000	0,00	0,00	0,00
2131	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	24.692,86
2200	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	3040	0,00	0,00	75,00
2200	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	15.900,00	13.600,00	13.966,00
2200	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	17.913,54
2210	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	28.000,00	24.200,00	24.661,00
2210	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	19.912,98
2300	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	38.800,00	34.700,00	34.529,00
2300	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	0,00
2310	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	19.400,00	17.100,00	17.193,00
2310	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	0,00
2320	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	40.400,00	36.800,00	36.208,00
2320	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	0,00
2401	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	3040	0,00	0,00	-59,75
2401	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	10.600,00	10.000,00	10.280,00
2401	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	98.934,25
2402	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	3040	0,00	0,00	846,46
2402	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	18.200,00	19.100,00	18.380,00
2402	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	77.873,79
2403	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	3040	0,00	0,00	294,00
2403	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	23.500,00	22.200,00	23.092,00
2403	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	27.360,16
2430	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	15.800,00	13.600,00	13.895,00
2430	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	20.261,87
2590	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	4000	3.200,00	3.500,00	3.067,00
2590	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	20.073,87
2700	1718	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (FÖZ-Nor	4000	1.500,00	1.700,00	1.568,00
2700	1718	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (FÖZ-Nor	4000	3.100,00	3.300,00	2.764,00
2700	1718	1020	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (FÖZ-Süd	4000	1.700,00	1.500,00	1.592,00
2700	1718	1030	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit (FÖZ-Süd	4000	3.100,00	3.000,00	2.880,00
2700	2971	1000	Projektmittelübertrag (Lernmittelfreiheit)	2000	0,00	0,00	16.650,03
Summe Einnahmen (1/2):					332.100,00 €	303.400,00 €	685.213,11 €

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

Ausgaben

Personalausgaben (4)

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

Sachaufwendungen (5/6)

2111	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Adal	4000	7.200,00	6.800,00	6.569,86
2111	5771	1010	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Farr	4000	7.400,00	6.800,00	10.594,13
2111	5771	1020	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Frau	4000	9.500,00	8.900,00	677,25
2111	5771	1030	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Fried	4000	7.800,00	7.400,00	9.830,25
2111	5771	1040	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Han	4000	6.500,00	6.600,00	0,00
2111	5771	1050	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Kirc	4000	3.300,00	3.400,00	1.253,76
2111	5771	1060	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Mais	4000	5.000,00	4.800,00	1.235,49
2111	5771	1070	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Ros	4000	5.100,00	4.700,00	4.027,26
2111	5771	1080	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Sold	4000	5.600,00	5.800,00	8.863,77
2111	5771	1090	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Zede	4000	2.800,00	2.900,00	932,88
2111	5771	1100	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Johr	4000	5.900,00	5.900,00	2.012,25
2111	5771	1110	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Pest	4000	6.300,00	6.200,00	1.321,20
2111	5771	1120	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS Schv	4000	2.500,00	2.500,00	0,00
2111	5771	1130	Staatlich geförderte Lern- mittel (Grundschulen) (GS See	4000	3.800,00	3.600,00	2.728,98
2200	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Realschulen)	4000	23.900,00	20.400,00	16.465,02
2210	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Realschulen)	4000	42.000,00	36.200,00	22.530,41
2300	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Gymnasien)	4000	58.100,00	52.000,00	59.824,42
2310	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Gymnasien)	4000	29.100,00	25.600,00	33.657,50
2320	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Gymnasien)	4000	60.600,00	55.200,00	49.435,33
2401	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Berufsschulen)	4000	16.000,00	15.000,00	5.109,77
2402	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Berufsschulen)	4000	27.300,00	28.700,00	17.569,54
2403	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (Berufsschulen)	4000	35.300,00	33.400,00	31.146,02
2430	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel	4000	23.700,00	20.400,00	16.256,82
2590	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel	4000	4.800,00	5.300,00	5.148,68
2700	5771	1000	Staatlich geförderte Lern- mittel (FÖZ-Nord Grundschulst	4000	2.300,00	2.500,00	0,00
2700	5771	1020	Staatlich geförderte Lern- mittel (FÖZ-Süd Grundschulst	4000	2.500,00	2.300,00	0,00
2131	5781	1000	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Dr.-Gus	4000	14.500,00	12.700,00	4.593,83
2131	5781	1010	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Hans-S	4000	8.000,00	6.800,00	8.192,10
2131	5781	1020	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Otto-Se	4000	11.300,00	10.600,00	9.068,24
2131	5781	1040	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Soldner	4000	13.000,00	10.700,00	16.223,01
2131	5781	1050	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Kiderlin	4000	16.600,00	13.500,00	15.771,59
2131	5781	1060	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Pestalo	4000	10.200,00	7.600,00	6.799,03
2131	5781	1070	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Schwab	4000	11.300,00	10.600,00	10.177,06
2131	5781	1080	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (Mittelschulen) (MS Seeack	4000	0,00	0,00	0,00
2700	5781	1011	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (FÖZ-Nord-Mittelschulstufe)	4000	4.600,00	4.900,00	0,00
2700	5781	1030	Gesetzliche Lernmittelfreiheit (FÖZ-Süd Mittelschulstufe)	4000	4.700,00	4.400,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					498.500,00 €	455.100,00 €	378.015,45 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	332.100,00 €	303.400,00 €	685.213,11 €
Summe Ausgaben:	498.500,00 €	455.100,00 €	378.015,45 €
Budget:	-166.400,00 €	-151.700,00 €	307.197,66 €

Budget 40520 Sonderbudget Lernmittel- freiheit

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-166.400	307.197,66	-154,17
Einnahmen	332.100	685.213,11	-51,53
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	1.155,71	-100,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	332.100	306.286,00	8,43
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	377.771,40	-100,00
Ausgaben	-498.500	-378.015,45	31,87
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	-498.500	-378.015,45	31,87
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-166.400	-70.573,74	135,78
bereinigte Einnahmen	332.100	307.441,71	8,02
bereinigte Ausgaben	-498.500	-378.015,45	31,87
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-1,26	-0,53	137,74
Ausgabendeckungsgrad (in %)	66,62	81,33	-18,09
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 40530

Bezeichnung: Gastschulbeiträge

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 Schülerzahlen verändern sich im Rahmen ihrer Schulart jährlich. Die Abrechnung der einzelnen Kommunen ist bis zu fünf Jahre möglich. Daher ist nicht ansehbar, in welchem Kalenderjahr die einzelnen Kommunen abrechnen werden.

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

-/-

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

2119.6722 Es wurde kein Schüler/in abgerechnet
2139.6722 Es wurde kein Schüler/in abgerechnet
2299.6722 Es wurden weniger Schüler/innen als erwartet abgerechnet
2399.6722 Es wurden weniger Schüler/innen als erwartet abgerechnet
2439.6722 Es wurden weniger Schüler/innen als erwartet abgerechnet
2530.6722 Es wurden mehr Schüler/innen als erwartet abgerechnet
2750.6722 Der Bezirk hat für mehrere Jahre abgerechnet
2799.6722 Es wurden weniger Schüler/innen abgerechnet
2954.6721 Die Bereithaltkosten und Heimunterbringungskosten steigen kontinuierlich 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)

Siehe Begründung Ausgaben

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

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

-/-

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die Heimunterbringungskosten steigen stetig an.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025

i. A.

Förster-Gleißner

Sonderbudget-Nr.: 40530

Gastschulbeiträge

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

Einnahmen

2599	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

2954	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	4000	250.000,00	150.000,00	182.026,55
2119	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	3.000,00	2.900,00	0,00
2139	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	3.000,00	3.000,00	0,00
2299	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	110.000,00	110.000,00	88.950,00
2399	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	300.000,00	310.000,00	241.850,00
2400	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	2.100.000,00	2.200.000,00	2.321.115,76
2439	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	23.000,00	23.000,00	18.275,00
2530	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	8.000,00	5.600,00	12.010,00
2599	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	425.000,00	450.000,00	495.223,24
2750	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	20.000,00	20.000,00	35.371,84
2799	6722	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv Gastschulbeiträge	4000	15.000,00	15.000,00	12.354,05
Summe Sachaufwendungen (5/6):					3.257.000,00 €	3.289.500,00 €	3.407.176,44 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	3.257.000,00 €	3.289.500,00 €	3.407.176,44 €
Budget:	-3.257.000,00 €	-3.289.500,00 €	-3.407.176,44 €

Budget 40530 Sonderbudget Gastschulbeiträge

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-3.257.000	-3.407.176,44	-4,41
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	-3.257.000	-3.407.176,44	-4,41
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	-3.257.000	-3.407.176,44	-4,41
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	0	0,00	0,00
sonstige Finanzausgaben	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00

Kennzahlen

Einwohnerzahl	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	-3.257.000	-3.407.176,44	-4,41
bereinigte Einnahmen	0	0,00	0,00
bereinigte Ausgaben	-3.257.000	-3.407.176,44	-4,41
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-24,67	-25,81	-4,42
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,00	0,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 40540

Bezeichnung: Bildungs- und Teilhabepaket

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 Sozialausgaben (SGB II, SGB XII, AsylbLG, KiZ, WoG) haben im Jahr 2024 mit 2.246.362,72 € den höchsten Stand seit Einführung des Bildungspakets erreicht (Ausgaben im Vorjahr 2023: 1.915.503,15 €). Die Kostenerhöhung gegenüber dem Vorjahr beträgt 17,27 %.

Ursache sind die Kostensteigerungen bei den Bedarfen der Kinder und die größere Zahl der Leistungsberechtigten.

Da sich auf der Ausgabenseite des Sonderbudgets neben den Sozialausgaben auch die von der Kostenerstattung nicht erfassten Verwaltungs- und Personalkosten befinden, kann das Bildungs- und Teilhabepaket nicht kostendeckend vollzogen werden. Aufgrund der Übernahme einer tariflich Beschäftigten nach der Ausbildung im Juli 2023 in das SchvA/BiP sind die Personalausgaben 2024 höher. Anlässlich des Umzuges der Beratungsstelle Bildung und Teilhabe in neue Büroräume im Jahr 2024 sind einmalig höhere Ausgaben für Verwaltungs- und Zweckausstattung angefallen. Zudem sind die Erstattungsleistungen für die Sozialausgaben je nach Rechtskreis unterschiedlich hoch, betragen nicht grundsätzlich 100 % und gehen verzögert ein.

Beim Budgetabschluss gemäß Budgetstatistik beträgt der bereinigte Budgetzuschussbedarf/-überschuss 16,79 %.

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

Bei den HHSt. 2020.1629.4400 (SchvA) und 2020.1660.4400 (JC) wurden bei der "Lernförderung" die insgesamt vorkalkulierten Einnahmen für Nachhilfestunden nicht ganz erreicht (Ansätze 2024: 22.500,00 € und 45.000,00 €, RE 2024: 14.486,25 € und 40.319,50 €). Differenz: 23,16 %. Die Zahlen sind u. a. abhängig von der Gruppengröße, dem Beginn der Lernförderung und den Ausfallzeiten der Lernförderung aufgrund Erkrankung.

Den Einnahmen bei HHSt. 4820.1911.0000 "SGB II Erstattungsleistungen Bund" liegen die Ausgaben des Vorjahres 2023 zugrunde. Die Einnahmen sind aufgrund der dortigen Ausgaben nach Jahresabschluss höher ausgefallen. Es gelten landesspezifische Beteiligungsquoten. Der prozentuale Anteil unterliegt Schwankungen (Ansatz 2024: 1.345.000,00 €, RE 2024: 1.855.261,34 €). Differenz: 27,50 %. Bei der Haushaltsstelle

4260.7919.9000 AsylbLG stehen die Erstattungsleistungen noch aus. Das Sonderbudget 40540 ist grundsätzlich defizitär.

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

Beim Vergleich der Summen der Personalausgaben des Jahres 2024 mit dem RE des Jahres 2024 ergibt sich eine Differenz von 19,23 % (Ansatz 2024: 218.550,00 €, RE 2024: 270.605,05 €). Aufgrund der Übernahme einer tariflich Beschäftigten nach der Ausbildung im Juli 2023 in das SchvA/BiP sind die Personalausgaben 2024 höher.

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

Sachaufwendungen (5/6/7/8)

Anlässlich des Umzuges der Beratungsstelle Bildung und Teilhabe in neue Büroräume in 2024 sind einmalig höhere Ausgaben für Verwaltungs- und Zweckausstattung angefallen. Ansonsten ist bei den allgemeinen sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben wie jedes Jahr ein sparsames Verhalten ersichtlich. 2024 wurden ausschließlich Angebote der Städteakademie besucht. Der Ansatz bei HHSt: 2020.5622.0000 "Fortbildung und Umschulung" für 6 Mitarbeiter in Höhe von insgesamt 3.500,00 € wurde von den Mitarbeitern nicht in Anspruch genommen. Die "Postgebühren" bei der HHSt: 2020.6525.0000 werden zentral beim Schulverwaltungsamt abgerechnet.

Sozialausgaben

Hier ist nur eine Gesamtbetrachtung des Ansatzes aller Sozialausgaben sinnvoll (HHSt.: 4820.6960.0000 SGB II, 4101.7390.0000 und 4152.7390.0000 SGB XII, 4260.7919.9000 AsylbLG, 4960.7810.0000 KiZ, 4960.7810.1000 WoG), da die Bezieher die Sozialleistungen wechseln und nur schwer vorhersehbar ist, welche Sozialleistungen voraussichtlich bezogen werden.

Bei o. g. Haushaltsstellen der Sozialausgaben wurden für 2024 Gesamtausgaben in Höhe von 1.875.500,00 € vorkalkuliert. Die Sozialausgaben im Jahr 2024 mit bereinigtem Kassenrest betragen insgesamt 2.246.362,72 € (Differenz: 16,51 %). Der Mehrbedarf ergibt sich durch die Kostensteigerungen bei den Bedarfen der Kinder (Mittagessen, außerschulische Lernförderung, mehrtägige Klassenfahrten und Ausflüge etc.) und die größere Zahl der Leistungsberechtigten. Auffällig ist insbesondere die steigende Zahl der Berechtigten für den Kinderzuschlag. Bei Wohngeld kam es bereits im Jahr 2024 zu erheblichen Verzögerungen bei der Bewilligung durch die Wohngeldstelle.

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/-zuschussbedarf beträgt gemäß Budgetstatistik: 16,79 % (+/-10 % Abweichung). Der Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW beträgt 16,86 %.

Die Ausgabenseite des Sonderbudgets enthält neben den Sozialausgaben auch die von der Kostenerstattung nicht erfassten höheren Verwaltungs- und Personalkosten im Jahr 2024. Auf der Einnahmenseite des Sonderbudgets 40540 befinden sich lediglich die Erstattungsleistungen des Bundes und des Landes. Die Erstattungsleistungen für die Sozialausgaben sind je nach Rechtskreis unterschiedlich hoch und betragen nicht

grundsätzlich 100 % und gehen verzögert ein. Das Sonderbudget 40540 ist grundsätzlich defizitär.

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

Der Ausgabendeckungsgrad beträgt gemäß Budgetstatistik -9,32 % (kleiner +/-10 % Abweichung, kleiner 100 %).

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

Beim Vergleich der Personalkostenansätze (ohne Beihilfe) des Jahres 2025 mit dem RE des Jahres 2024 (Budgetstatistik) ergibt sich eine Differenz von -1,03 % (kleiner +/-10 % Abweichung). Auf die Ausführungen bei 1.1.2 wird Bezug genommen.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Im laufenden Haushaltsjahr 2025 stehen für Sozialleistungen insgesamt 2.085.500,00 € zur Verfügung (Ausgaben 2024: 2.246.362,72 €). Die im Jahr 2025 zu erwartende Abweichung (Differenz: 7,16 %) hängt von der tatsächlichen Kassenwirksamkeit der Sozialausgaben im Jahr 2025 ab.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die Sozialausgaben und der Zuschussbedarf müssen vor dem Hintergrund der vielen berechtigten Familien, die das Bildungs- und Teilhabepaket in Anspruch nehmen, und der höheren Entgelte der Einrichtungen für 2026 erneut neu kalkuliert werden.

*RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner*

Fürth, 13.05.2025

i. A.

B a u e r

Sonderbudget-Nr.: 40540

Bildungs- und Teilhabepaket

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

Einnahmen

2020	1629	4400	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (Personalkosten)	4000	22.500,00	22.500,00	14.486,25
2020	1660	4400	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers.)	4000	45.000,00	45.000,00	40.319,50
2020	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
4260	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
4260	2409	9000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -	4000	95.000,00	95.000,00	0,00
4820	1553	0000	Regressansprüche	3040	0,00	0,00	0,00
4820	1911	0000	SGB II Erstattungsleistungen Bund (Bildungs- u. Teilhabe)	4050	1.445.000,00	1.345.000,00	1.855.261,34
Summe Einnahmen (1/2):					1.607.500,00 €	1.507.500,00 €	1.910.067,09 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

2020	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	76.700,00	78.900,00	75.902,36
2020	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	108.300,00	75.900,00	111.807,68
2020	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuung)	1100	0,00	0,00	0,00
2020	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
2020	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	37.600,00	39.500,00	35.345,41
2020	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	8.700,00	6.600,00	9.302,39
2020	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	24.100,00	17.600,00	25.268,64
2020	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	4.322,40
2020	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfänger)	1100	0,00	0,00	8.546,59
2020	4690	0000	Personalnebensausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
2020	4690	8000	Personalnebensausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	0,00	0,00	60,65
2020	4690	9000	Personalnebensausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsabgaben	4000	60,00	50,00	48,93
Summe Personalausgaben (4):					255.460,00 €	218.550,00 €	270.605,05 €

Sachaufwendungen (5/6)

2020	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckausstattung	4000	500,00	500,00	18.699,02
2020	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	4000	500,00	500,00	246,70
2020	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	4000	3.500,00	3.500,00	0,00
2020	5622	0200	Fortbildung und Umschulung Schulung OPEN/PROSOZ	4000	0,00	0,00	0,00
2020	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	4000	0,00	0,00	0,00
2020	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)	4000	600,00	600,00	154,70
2020	6500	0000	Allg. Bürobedarf	4000	1.000,00	1.000,00	783,14
2020	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	4000	0,00	0,00	42,83
2020	6525	0000	Postgebühren	4000	300,00	300,00	0,00
2020	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	4000	0,00	0,00	0,00
2020	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	53.900,00	46.800,00	43.649,00
2020	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	4000	0,00	0,00	50,25
2020	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fachbereich)	1000	0,00	0,00	0,00
2020	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbeitskreis)	1000	6.900,00	5.000,00	6.101,46
2020	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-Mitarbeiter)	1000	1.700,00	1.900,00	1.530,85
2020	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzwerk)	1000	2.200,00	2.300,00	2.913,06
2020	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopierdienst)	1000	800,00	1.200,00	1.365,76
4820	6960	0000	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	4050	1.215.000,00	1.215.000,00	1.234.998,14
4960	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	GESP	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.286.900,00 €	1.278.600,00 €	1.310.534,91 €

Sachaufwendungen (7/8)

2020	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4101	7390	0000	Leistungen für Bildung und Teilhabe an nat. Personen (a.v.E.)	4000	19.500,00	14.500,00	20.538,13
4152	7390	0000	Leistungen für Bildung und Teilhabe an nat. Personen (a.v.E.)	4000	1.000,00	1.000,00	260,00
4260	7919	9000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.)	4000	90.000,00	75.000,00	63.402,65

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4960	7810	0000	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz (§ 6b	4000	320.000,00	230.000,00	644.792,79
4960	7810	1000	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz (Wol	4000	440.000,00	340.000,00	289.519,79
Summe Sachaufwendungen (7/8):					870.500,00 €	660.500,00 €	1.018.513,36 €

Summe Einnahmen:	1.607.500,00 €	1.507.500,00 €	1.910.067,09 €
Summe Ausgaben:	2.412.860,00 €	2.157.650,00 €	2.599.653,32 €
Budget:	-805.360,00 €	-650.150,00 €	-689.586,23 €

Budget 40540 Sonderbudget Bildungs- und Teilhabepaket

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-805.360	-689.586,23	16,79
Einnahmen	1.607.500	1.910.067,09	-15,84
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	67.500	54.805,75	23,16
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	1.445.000	1.855.261,34	-22,11
sonstige Finanzeinnahmen	95.000	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-2.412.860	-2.599.653,32	-7,19
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-255.460	-257.736,06	-0,88
Beihilfe	0	-12.868,99	-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	-6.400	-19.926,39	-67,88
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-65.500	-55.610,38	17,78
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-2.085.500	-2.253.511,50	-7,46
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	-805.360	-689.586,23	16,79
bereinigte Einnahmen	1.607.500	1.910.067,09	-15,84
bereinigte Ausgaben	-2.412.860	-2.599.653,32	-7,19
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-6,10	-5,22	16,86
Ausgabendeckungsgrad (in %)	66,62	73,47	-9,32
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	1,93	1,95	-1,03

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 50500

Bezeichnung: SGB XII (überörtlicher Träger)

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 Sonderbudget 50500 wurde ausgeglichen abgeschlossen.
Die Ansätze im Sonderbudget wurden um 733.410,28 € (= um 69 %) überschritten.

Im Allgemeinen führen Migrations-/ Fluchtbewegungen sowie die veränderte Altersstruktur der Bevölkerung zu einem Anstieg der Fallzahlen. Die Ausprägungen sind jedoch nicht vorhersehbar. Deshalb ist die Entwicklung der Fallzahlen im Voraus nur bedingt planbar. Auf entsprechende Veränderungen kann lediglich zeitversetzt reagiert werden kann. Die weitere Entwicklung wurde bei den Ansätzen 2025 berücksichtigt und wird auch weiterhin beobachtet und ggf. angepasst.

Die Budgetüberschreitung hängt mit den, wie in den Budgetberichten 2023 und 2024 dargelegt, mit den umfangreichen Nacharbeitungen bzw. den suzessiven Aufarbeitungen der Abrechnungen mit den Krankenkassen (KK) und den kassenärztlichen Vereinigungen (KV) zusammen.

Wie in den Vorjahren ausgeführt, sind vor allem die Kosten für stationäre Krankenhausaufenthalte und die Abrechnungen mit den Krankenkassen nicht planbar.

Die nicht kalkulierbaren Kosten für stationäre Krankenhilfe sowie für Abrechnungen mit den KK und KV haben direkten Einfluss auf die Erstattungen des Bezirkes, weshalb auch die Einnahmen hierfür nicht geplant werden können.

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

Erstattungen
Erstattungen durch den Bezirk (HHST. 4101.1624, 4139.1624 + 4881.1624)
Aufgrund nicht planbarer Ausgaben sind auch die in Korrelation stehenden Erstattungen des Bezirkes nicht kalkulierbar (vgl. Punkt 1.1).

Sonstige Finanzeinnahmen
Laufende Leistungen/ Hilfe zum Lebensunterhalt (UA 4101)
Es ist schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig, wie lange und in welcher Höhe ein Kostenersatz bzw. Rückzahlungen gewährter Hilfen erfolgen.

Hilfe zur Pflege (UA 4110 -4116)

Zum 01.03.2018 fand ein Zuständigkeitswechsel der Hilfe zur Pflege (UA 4110 - 4116) statt und wurde in der bisherigen Ansatzplanung berücksichtigt. Allerdings müssen bis heute noch Rest- bzw. Altfälle seitens der Stadt Fürth bearbeitet werden. Diese Kosten sind schwer planbar.
Zu den Alt-bzw. Altfällen gehören u.a. auch Rückzahlungen gewährter Hilfen, Kostenersatz etc. Es ist z.T. schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig und wie lange Rückzahlungen erfolgen.

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**)**

Erstattungen:

Träger der gesetzl. Sozialversicherung (HHSt. 4139.6740.0500)
(Abrechnungen mit KK und KV, Erstattungen für Übernahme Krankenbehandlung)
Wie in Punkt 1.1. beschrieben, sind diese Kosten im Voraus nicht planbar. Je nach Individualfall kann ein stationärer Krankenhausaufenthalt das Budget um mehrere 10.000 € zusätzlich belasten bzw. verringern.

Soziale Leistungen:

Notwendiger Lebensunterhalt in Einrichtungen (= "Taschengeld", HHSt. 4101.7401.0000):
Als "Taschengeld" wird der Barbetrag bezeichnet, den Leistungsberechtigte erhalten, wenn sie in stationären Einrichtungen (z.B. JVA) untergebracht sind. Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist im Voraus nicht abzusehen und somit die Ausgaben nicht kalkulierbar.

Stationäre Krankenhilfe (HHSt. 4139.7401 + 4139.7405)
(Abrechnungen mit KK und KV, Erstattungen für Übernahme Krankenhausbehandlung)
Wie unter 1.1 aufgeführt, handelt es sich hierbei um die Abrechnung mit den KK und KV für stationäre Krankenhilfe. Die Gesamtrechnungen für Krankenhilfe werden in einem ersten Schritt vom Sonderbudget SGB XII 50510 (örtl. Träger) gebucht. In einem zweiten Schritt werden die Krankenhilfekosten anteilig auf ambulante und stationäre Kosten aufgeteilt und der stationäre Anteil dem Sonderbudget 50500 SGB XII (überörtl. Träger) zugeordnet bzw. umgebucht. Aufgrund der Personalsituation der Vergangenheit ist dieser zweite Schritt für einen Teil der Rechnungen ausgeblieben und wird nach wie vor sukzessive nachbereitet.

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 veranschlagte Budget kann vrstl. eingehalten werden. Aufgrund der Nacharbeitung und Aufarbeitung der Abrechnungen werden einzelne Positionen ggf. überschritten.	
2.2.	Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
-	

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Sonderbudget-Nr.: 50500

SGB XII (überörtlicher Träger)

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

Einnahmen

4101	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5001	500,00	500,00	-4.153,06
4101	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5001	1.000,00	1.000,00	6.454,04
4101	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT- (§ 27 HLU	5001	0,00	0,00	0,00
4101	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT- § 27 SGB XII HLU	5001	0,00	0,00	0,00
4101	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5001	1.500,00	1.500,00	0,00
4110	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	800,00	800,00	600,00
4110	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4110	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4110	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4110	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4111	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT- Pflege	5000	500,00	500,00	120,00
4112	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	0,00	0,00	0,00
4112	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4112	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4112	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4112	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4113	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	0,00	0,00	0,00
4113	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4113	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4113	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4113	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4114	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	0,00	0,00	0,00
4114	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4114	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4114	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4114	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4115	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	0,00	0,00	0,00
4115	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4115	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4116	2400	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -ü	5000	0,00	0,00	0,00
4116	2420	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4116	2440	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4116	2460	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4116	2480	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	0,00	0,00	0,00
4131	2500	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5001	0,00	0,00	0,00
4131	2520	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (i.E.	5001	0,00	0,00	0,00
4131	2540	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4131	2560	0000	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) -üöT-	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2501	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2502	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2505	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2520	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (i.E.	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2540	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4132	2560	0000	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) -üöT-	5001	0,00	0,00	0,00
4139	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5001	460.950,00	313.150,00	1.052.839,30
4881	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5001	5.000,00	5.000,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					470.250,00 €	322.450,00 €	1.055.860,28 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

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

Sachaufwendungen (5/6)

4139	6740	0500	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung	5000	17.800,00	15.500,00	49.701,14
Summe Sachaufwendungen (5/6):					17.800,00 €	15.500,00 €	49.701,14 €

Sachaufwendungen (7/8)

4101	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger- HLU § 27	5001	2.800,00	2.800,00	2.300,98
4101	7402	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -überörtl. Träger- HLU § 2	5001	500,00	500,00	0,00
4101	7405	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	650,00	650,00	0,00
4103	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4104	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4110	7302	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7302	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7303	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7303	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7304	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7304	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7305	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7305	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7302	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7302	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7303	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7303	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7304	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7304	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7305	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7305	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4112	7300	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4112	7300	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4113	7300	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4113	7300	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4114	7300	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4114	7300	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7301	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7301	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7302	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7302	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7303	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7303	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7301	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7301	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7302	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7302	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7303	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7303	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7304	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7304	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7305	1000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7305	5000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -üörtl. Träger- (Pflegegr	5000	0,00	0,00	0,00
4131	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4132	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4132	7402	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4133	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4134	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4135	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4139	7401	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -überörtl. Träger- § 264 De	5001	61.000,00	53.000,00	115.724,96
4139	7402	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -überörtl. Träger- § 264 Au	5001	0,00	0,00	0,00
4139	7405	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -überörtl. Träger-	5001	287.500,00	250.000,00	706.045,71
4139	7408	0000	Leistungen an Ukrainer (i.E.) -überörtl. Träger- § 264 Ukr.	5001	100.000,00	0,00	182.087,49
Summe Sachaufwendungen (7/8):					452.450,00 €	306.950,00 €	1.006.159,14 €

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Summe Einnahmen:					470.250,00 €	322.450,00 €	1.055.860,28 €
Summe Ausgaben:					470.250,00 €	322.450,00 €	1.055.860,28 €
Budget:					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget 50500 Sonderbudget SGB XII (überörtlicher Träger)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	470.250	1.055.860,28	-55,46
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	466.450	1.048.686,24	-55,52
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	3.800	7.174,04	-47,03
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-470.250	-1.055.860,28	-55,46
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	-17.800	-49.701,14	-64,19
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-452.450	-1.006.159,14	-55,03
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	470.250	1.055.860,28	-55,46
bereinigte Ausgaben	-470.250	-1.055.860,28	-55,46
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 50510

Bezeichnung: SGB XII (örtlicher Träger)

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 Sonderbudget 50510 schließt 2024 mit einem Zuschussbedarf i.H.v. 1.511.402,87 € ab.

Verglichen mit den Ansätzen für 2024 weichen die Gesamteinnahmen im Rechnungsergebnis um 94.260,61 € ($\triangleq$ 55%) und die Gesamtausgaben im Rechnungsergebnis um -1.89.536,52 € ($\triangleq$ -71%) ab.

Es wurden mehr Einnahmen generiert als im Ansatz 2024 kalkuliert wurde. Auch entstanden weniger Kosten als im Ansatz veranschlagt.

Bei den Einnahmen handelt es sich im Allgemeinen um Rückzahlungen gewährter Hilfen, Kostenersatz sowie Unterhaltsverhandlungen bezüglich übergeleiteter Unterhaltsansprüche (vgl. HHSt. 4101.2410, 4101.2430 und 4101.2450). Die entsprechenden Einnahmen variieren jährlich und schwanken oft stark. Es ist daher nur schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig und wie lange solche Rückzahlungen und Kostenersatz erfolgen.

Anders als im Vorjahr wurde 2024 einerseits der Ansatz bezogen auf die Einnahmen überschritten und andererseits sind die Ausgaben gesunken. Dieser Sachverhalt ist in erster Linie mit gesunkenen Zuzugszahlen zu begründen. Im Jahr 2024 sind weniger Geflüchtete aus der Ukraine ins Stadtgebiet Fürth gezogen als im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 vermutet.

Derartige Veränderungen sind nur bedingt bzw. sehr schwer voraussehbar, so dass i.d.R. lediglich zeitversetzt auf Steigerungen/ Senkungen reagiert werden kann.

Vor allem die Kosten für Hilfe bei Krankheit (ambulante Krankenhilfe) sowie Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen besonderen Lebenslagen (z.B. Bestattungskosten) sind kaum kalkulierbar.

Die weitere Entwicklung wird beobachtet und die Ansätze im Sonderbudget 50510 für 2026 entsprechend angepasst.

1.1.1. Einnahmen (Erläuterung der Abweichungen von Ansatz 2024 zu RE 2024)
Sonstige Finanzeinnahmen UA 4101 - 4104 + 4131.2410.0000 (übergeleitete Unterhaltsansprüche, Kostenersatz, Rückzahlungen gewährter Hilfen etc.): Wie in den Ausführungen zu 1.1 dargestellt, ist es schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig, wie lange und in welcher Höhe Rückzahlungen erfolgen bzw. Unterhaltsansprüche durchgesetzt werden können. Erstattungen Kriegsopferfürsorge/Erstattungen des Bundes (HHSt. 4400.1601.0000) Infolge nicht planbarer Ausgaben können auch hiervon abhängige Erstattungen des Bundes nicht geplant werden (siehe Ausführungen unter 1.1.3.).
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)
Erstattungen Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (HHSt. 4139.6740.0000) (Abrechnungen mit Krankenkassen, Erstattungen für Übernahme Krankenbehandlung): Diese Haushaltsstelle wird von Käm zwar separat unter Erstattungen geführt, gehört aber wie die u.g. restlichen HHSt. zu den sozialen Leistungen für Krankenhilfe, d.h. zu den Abrechnungs-HHSt. mit den Krankenkassen (vgl. untenstehende Ausführungen sowie Punkt 1.1). Soziale Leistungen UA 4101 Regelleistungen Bedingt durch den Zustrom ukrainischer Geflüchteter sind die Ausgaben für Regelleistungen im Rechtsbereich SGB XII in den letzten Jahren gestiegen. Im Haushaltsjahr hat die Zuzugsentwicklung - entgegen der Annahmen - abgenommen. Dementsprechend heterogen stellen sich die Rechnungsergebnisse im Vergleich zu den kalkulierten Ansätzen dar. UA 4103 + HHSt. 4104.7351.5000 Darlehen für Leistungsberechtigte Hierbei handelt es sich um Darlehen für z.B. Mietkautionen, bei Stromschulden usw., die an Leistungsberechtigte vergeben werden. UA 4139 Ambulante Krankenhilfe (Abrechnungen mit Krankenkassen, Erstattungen für Übernahme Krankenbehandlung) Wie unter 1.1 aufgeführt sind die Kosten für Krankenhilfe nicht planbar. Je nach Individualfall kann das Budget um mehrere tausende € belastet werden (vgl. Budgetbericht 2023 Sonderbudget 50500 SGB XII überörtl. Träger). UA 4141 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten Auf Grundlage des § 67 ff. SGB XII stehen Leistungsberechtigten, bei denen bestimmte Lebensverhältnisse mit besonderen sozialen Schwierigkeiten verbunden sind, zu deren Überwindung sie aus eigener Kraft nicht fähig sind, die Inanspruchnahme von z.B. sozialpädagogischer Unterstützung zu. Ziel aller Maßnahmen im Sinne des § 67 SGB XII

ist die Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und damit die Ermöglichung der Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft. Insbesondere von Wohnungslosigkeit und in Verbindung damit von weiteren existenziellen Problemlagen betroffene Personen sowie aus geschlossenen Einrichtungen Entlassene gehören zu diesem Adressatenkreis. Die Hilfe umfasst dabei alle notwendigen Maßnahmen, um diese Schwierigkeiten abzuwenden (z.B. Unterstützung bei der Wohnungssuche, dem Erhalt einer Wohnung).

UA 4147 Altenhilfe

Hierbei handelt es sich um Ausgaben im Rahmen der Altenhilfe, z.B. die Übernahme von Kosten für ein Hausnotrufsystem.

UA 4148 Bestattungskosten

Die Anzahl an Bestattungen und die hiermit zusammenhängenden Kosten sind grundsätzlich nicht vorhersehbar. Aufgrund von Personalengpässen sind Rückstände in der Sachbearbeitung von Bestattungskosten von ca. zwei Jahren entstanden. Diese werden aktuell sukzessive aufgearbeitet.

Soziale Leistungen

Kriegsopferfürsorge/Beihilfe an Hinterbliebene (HHSt. 4400.7532):

Diese Kosten waren zuletzt nicht planbar. Es ist derzeit nur ein Fall vorhanden.

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)

Ansatz 2025 zu RE 2024:

Die Abweichung ergibt sich a) aus der Fallzahlenentwicklung, b) aus den nicht planbaren Kosten für Krankenhilfe und Hilfe in anderen besonderen Lebenslagen sowie c) den zeitversetzten Abrechnungen mit den Krankenkassen (siehe Ausführungen unter 1.1, 1.1.3 sowie Budgetbericht 2024 Sonderbudget 50500 SGB XII überörtl. Träger).

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

Ansatz 2025 zu RE 2024:

Die Abweichung ergibt sich a) aus der Fallzahlenentwicklung, b) aus den nicht planbaren Kosten für Krankenhilfe und Hilfe in anderen besonderen Lebenslagen sowie c) den zeitversetzten Abrechnungen mit den Krankenkassen (siehe Ausführungen unter 1.1, 1.1.3 sowie Budgetbericht 2024 Sonderbudget 50500 SGB XII überörtl. Träger).

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

Nach dem bisherigen Stand wird das Budget in 2025 eingehalten. In einzelnen Positionen werden die Ansätze ggf. unterschritten, in anderen wiederum ggf. überschritten.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Sonderbudget-Nr.: 50510

SGB XII (örtlicher Träger)

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

Einnahmen

4400	1601	0000	Erstattungen des Bundes	5001	5.000,00	0,00	9.511,25
4101	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	11.000,00	11.000,00	8.492,28
4103	2410	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	0,00	0,00	95,88
4103	2410	2100	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	500,00	500,00	31,96
4104	2410	2200	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	2.800,00	2.800,00	647,00
4131	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	500,00	500,00	472,08
4132	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4141	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	200,00	200,00	0,00
4145	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4147	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	500,00	500,00	0,00
4148	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5000	1.000,00	2.000,00	0,00
4400	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -öT	5001	0,00	0,00	0,00
4101	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v.E.) -öT	5000	4.000,00	4.000,00	10,00
4131	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v.E.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4145	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v.E.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	46.000,00	36.000,00	135.413,35
4131	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4132	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4141	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4145	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -üöT-	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	3.000,00	1.500,00	5.509,12
4131	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	0,00	0,00	0,00
4132	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	0,00	0,00	0,00
4141	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	0,00	0,00	0,00
4145	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	5.000,00	5.000,00	4.028,80
4101	2490	1000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	2.000,00	2.000,00	1.893,08
4101	2490	5000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	11.500,00	11.500,00	5.655,81
4131	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4141	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4145	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh.) -öT	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2551	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -örtl. Träger- von D	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2552	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -örtl. Träger- EU-Au	5000	0,00	0,00	0,00
4101	2555	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -örtl. Träger- sonst.	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					93.000,00 €	77.500,00 €	171.760,61 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

4101	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	1.220,00
4103	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
4131	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
4139	6740	0000	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung	5000	60.000,00	82.000,00	14.561,61
4141	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
4145	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
4147	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger - Altenhilfe	5000	0,00	0,00	0,00
4148	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
4149	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					60.000,00 €	82.000,00 €	15.781,61 €

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
Sachaufwendungen (7/8)							
4101	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	675.000,00	655.000,00	524.622,84
4101	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	500.000,00	550.000,00	253.331,57
4101	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	150.000,00	210.000,00	195,64
4101	7358	0000	§ 27 a.E. UKRAINE lfd HLU	5001	300.000,00	0,00	363.348,19
4101	7451	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -örtl. Träger-	5000	1.500,00	1.500,00	0,00
4101	7452	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4101	7455	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5000	1.000,00	1.000,00	0,00
4103	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	20.000,00	20.000,00	566,00
4103	7351	2000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	0,00	0,00	0,00
4103	7351	2100	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	2.000,00	2.000,00	1.824,24
4103	7351	2200	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	100,00	100,00	-301,20
4103	7351	2300	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	1.500,00	1.500,00	0,00
4103	7351	2400	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) § 38, 91 a.E. Darlehen (§	5000	1.500,00	1.500,00	0,00
4103	7351	5000	Darlehen - Fachst. Wohnungs- losigkeit-für lfd. Hilfeempf.	5000	0,00	0,00	1.338,45
4103	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	6.000,00	6.800,00	1.115,00
4103	7352	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	0,00
4103	7352	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	479,55
4103	7352	2200	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	3.400,00	3.400,00	0,00
4103	7352	2300	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	0,00
4103	7352	2400	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) § 38, 91 a.E. Darlehen (§	5000	0,00	0,00	0,00
4103	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	400,00	400,00	0,00
4103	7355	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	0,00
4103	7355	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	1.000,00	1.000,00	0,00
4103	7358	0000	§ 27 a E UKRAINE einm. Leistungen an lfd Empfänger z.	5001	0,00	0,00	563,00
4103	7358	2200	Leistungen an UKR (a.v.E) -örtl. Träger- Darlehen § 35 z.	5001	0,00	0,00	500,00
4103	7358	2300	§ 36 a.E. Ukraine Darlehen (z.B. Stromschulden)	5000	0,00	0,00	0,00
4104	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- einm. L. De	5000	1.000,00	0,00	1.538,02
4104	7351	5000	Darlehen - Fachst. Wohnungs- losigkeit- für sonstige Hilfe	5000	7.500,00	7.500,00	1.220,00
4104	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- einm. Leist	5000	0,00	0,00	0,00
4104	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	900,00	900,00	197,90
4104	7355	2200	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	0,00
4110	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4111	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4112	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4113	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4114	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4115	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4116	7350	1234	Leistungen an nat. Personen (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4131	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4132	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4132	7355	0000	Leistungen an sonst. Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	200,00	100,00	0,00
4133	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4134	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4135	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4139	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	80.000,00	80.000,00	-68.598,97
4139	7352	0000	Erst an KK § 264 a.E. Ukraine	5000	0,00	0,00	0,00
4139	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	1.000.000,00	1.100.000,00	101.634,58
4139	7358	0000	Erst an KK § 264 a.E. Ukraine	5001	25.000,00	0,00	344.930,80
4141	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	160.000,00	83.000,00	68.612,67
4141	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	20.000,00	9.000,00	7.298,16
4141	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	6.000,00	1.000,00	282,00
4145	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	5.000,00	5.000,00	3.435,53
4145	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- Weiterführ	5000	0,00	0,00	0,00
4145	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4147	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- Altenhilfe	5000	7.000,00	6.300,00	3.538,50
4147	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- Altenhilfe	5000	500,00	200,00	274,00
4147	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- Altenhilfe	5000	0,00	0,00	0,00
4148	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- Bestattungs	5000	30.000,00	25.000,00	37.602,36
4148	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	7.500,00	7.500,00	8.943,44
4148	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Bestattung	5000	13.000,00	11.000,00	0,00
4149	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- sonst. Lebe	5000	0,00	0,00	0,00
4149	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- sonst. Leb	5000	0,00	0,00	0,00
4149	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	0,00
4400	7532	0000	Erg.Hilfe zum Lebensunterhalt: Beihilfe an Hinterbliebene	5001	5.000,00	0,00	8.889,60
Summe Sachaufwendungen (7/8):					3.032.000,00 €	2.790.700,00 €	1.667.381,87 €

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

Summe Einnahmen:					93.000,00 €	77.500,00 €	171.760,61 €
Summe Ausgaben:					3.092.000,00 €	2.872.700,00 €	1.683.163,48 €
Budget:					-2.999.000,00 €	-2.795.200,00 €	-1.511.402,87 €

Budget 50510 Sonderbudget SGB XII (örtlicher Träger)

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-2.999.000	-1.511.402,87	98,42
Einnahmen	93.000	171.760,61	-45,85
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	5.000	9.511,25	-47,43
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	88.000	162.249,36	-45,76
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-3.092.000	-1.683.163,48	83,70
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	-60.000	-15.781,61	280,19
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-3.032.000	-1.667.381,87	81,84
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	-2.999.000	-1.511.402,87	98,42
bereinigte Einnahmen	93.000	171.760,61	-45,85
bereinigte Ausgaben	-3.092.000	-1.683.163,48	83,70
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-22,71	-11,45	98,34
Ausgabendeckungsgrad (in %)	3,01	10,20	-70,49
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 50515

Bezeichnung: Grundsicherung SGB XII

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 Sonderbudget 50515 Grundsicherung SGB XII wurde ausgeglichen abgeschlossen. Die Ansätze im Sonderbudget wurden sowohl in Bezug auf die Gesamteinnahmen wie auch in Bezug auf die Gesamtausgaben um 3.468.772,59 € ($\triangleq$ -24%) unterschritten.

Die Ausgaben im Sonderbudget 50515 Grundsicherung SGB XII sind im Vorfeld kaum kalkulierbar. Diese sind im Allgemeinen abhängig von den Fallzahlen. Während die Fallzahlen in den Jahren 2022/ 2023 aufgrund des Zustroms ukrainischer Geflüchteter (UKR) sprunghaft angestiegen sind, kamen im Jahr 2024 - anders als angenommen - "lediglich" rund 100 Neufälle hinzu. Darüber hinaus wirkt sich die Wohngeld-Plus-Reform 2023 auf die Fallzahlen im Bereich SGB XII aus. Durch die Vorrangigkeit des Wohngelds vor existenzsichernden Leistungen und erhöhten Wohngeldansprüchen, ist entsprechend primär Wohngeld in Anspruch zu nehmen.

Demographiebedingt werden die Fallzahlen und somit die Ausgaben im Sonderbudget 50515 jedoch in Zukunft weiter steigen. Auf Veränderungen in den tatsächlichen Fallzahlen kann deshalb immer nur zeitversetzt reagiert werden, da Prognosen immer einer gewissen Unsicherheit unterliegen.

Da die Höhe der Ausgaben mit den Erstattungen des Landes korrelieren, können auch die Einnahmen nicht bzw. nur schwer geplant werden.

Des Weiteren haben Rückzahlungen gewährter Hilfen sowie Unterhaltsverhandlungen bezüglich übergeleiteter Unterhaltsansprüche (vgl. HHSt. 4151.2430.0000 + 4151.2490.0000 + 4152.2430.0000 + 4152.2490.0000) Einfluss auf die Einnahmen. Die entsprechenden Einnahmen variieren jährlich und schwanken oft stark. Es ist daher nur schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig und wie lange solche Rückzahlungen und Kostenersatz erfolgen.

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

Erstattungen

Erstattungen des Landes (HHSt. 4151.1610 + 4152.1610)

Wie in Punkt 1.1 dargelegt, können infolge nicht planbarer Ausgaben auch hiervon abhängige Erstattungen des Landes nicht kalkuliert werden.

Sonstige Finanzeinnahmen Leistungen von Sozialleistungsträgern (HHSt. 4151.2451 - 4151.2457; HHSt. 4152.2451 - 4152.2457) und sonstige Ersatzleistungen (HHSt. 4151.2471 – 4151.2475 + 4152.2472) Es ist schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig, wie lange und in welcher Höhe ein Kostenersatz erfolgt. HHSt. 4151.2430.0000 + 4151.2490.0000 + 4152.2430.0000 + 4152.2490.0000) (Rückzahlungen gewährter Hilfen/ Darlehen, Unterhaltsansprüche etc.) Wie in den Ausführungen zu 1.1 dargestellt, ist es schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig, wie lange und in welcher Höhe Rückzahlungen erfolgen bzw. Unterhaltsansprüche durchgesetzt werden können. Wie unter Punkt 1.1 erwähnt, hängen Ausgaben und Einnahmen im Sonderbudget 50500 von den Fallzahlen ab. Diese werden in Zukunft aufgrund der demographischen Entwicklungen weiter steigen und in den Ansatzplanungen der Folgejahre entsprechend berücksichtigt.	
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)
Soziale Leistungen: Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (HHSt. 4151.7351, 4151.7352 + 4151.7355 sowie 4152.7351 + 4152.7352) Hierbei handelt es sich um Regelleistungen für leistungsberechtigte Personen nach dem 4. Kapitel SGB XII. Die Fallzahlenentwicklung und somit auch die Gesamtausgaben für Regelleistungen fielen geringer aus als im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 kalkuliert. Dies liegt zum einen daran, dass im Jahr 2024 weniger ukrainische Geflüchtete als vermutet in das Stadtgebiet Fürth zugezogen sind. Zum anderen sind hier die Auswirkungen der Wohngeld-Plus-Reform 2023 zu berücksichtigen. Aufgrund der Vorrangigkeit von Wohngeld vor existenzsichernden Leistungen, gepaart mit erhöhten Wohngeldansprüchen, wurde der Ansatz im Rechnungsergebnis entsprechend unterschritten. Einmalige Leistungen an lfd. Hilfeempfänger (HHSt. 4153.7350.1000, 4153.7350.2000) Diese Ausgabenposition umfasst z.B. einmalige Beihilfen für Brennstoffe, Möbel, Hausrat etc. Die Unterschreitung des Ansatz begründet sich im Wesentlichen durch die in Punkt 1.1 dargestellten Entwicklungen.	
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 0,00 %).	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von 0,00 %).	

1.2.3. Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von 0,00 %).

2. Budgetvollzug 2025
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr
Nach dem bisherigen Stand wird das Budget in 2025 eingehalten und kalkuliert entsprechend der Daten mit Stand Mai 2025 ggf. sogar unterschritten.
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025
Mangels Weisungen/ Konkretisierungen der im Koalitionsvertrag 2025 dargelegten Strategien/ Maßnahmen, können zum aktuellen Zeitpunkt keine Einschätzungen zu weiteren relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen getroffen werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Sonderbudget-Nr.: 50515

Grundsicherung SGB XII

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

Einnahmen

4151	1610	0000	Erstattungen des Landes	5001	14.372.500,00	11.830.000,00	9.552.938,65
4152	1610	0000	Erstattungen des Landes	5001	7.295.200,00	6.085.000,00	4.888.017,08
4151	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5001	0,00	0,00	0,00
4151	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5001	28.500,00	26.000,00	41.040,30
4151	2410	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5000	1.000,00	1.000,00	1.741,13
4151	2410	2100	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5000	2.000,00	2.000,00	0,00
4152	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5000	500,00	0,00	279,75
4152	2410	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5000	8.000,00	6.000,00	12.163,03
4152	2410	2100	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) - d	5000	500,00	500,00	0,00
4151	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5001	33.000,00	33.000,00	42.678,92
4152	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5001	0,00	0,00	0,00
4151	2451	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- Senioren De	5001	77.000,00	77.000,00	65.286,69
4152	2451	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- von jüngere	5001	37.000,00	37.000,00	30.291,15
4151	2452	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- Senioren Au	5001	15.000,00	15.000,00	12.748,53
4152	2452	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- jüngere HE	5000	10.000,00	10.000,00	8.143,59
4152	2453	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) (§ 41 Abs. 3a SG	5000	0,00	0,00	0,00
4152	2454	0000	Leist. von Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) - Ausländer (§	5000	0,00	0,00	0,00
4151	2455	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- Ausländer	5001	10.000,00	10.000,00	10.125,15
4152	2455	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT- Ausländer	5001	2.400,00	2.400,00	1.154,02
4151	2457	0000	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT-	5000	2.000,00	2.000,00	0,00
4152	2457	0000	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT-	5001	0,00	0,00	0,00
4151	2458	0000	Leist. v. Sozialleistungsträge (a.v.E.) -örtl. Träger Seniore	5001	500,00	0,00	196,39
4152	2458	0000	Leist. v. Sozialleistungsträge (a.v.E.) -örtl. Träger jüngere	5001	0,00	0,00	638,00
4151	2471	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Deutsche Senioren	5001	25.000,00	20.000,00	33.952,33
4152	2471	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Deutsche jüngere H	5001	12.000,00	10.000,00	14.362,86
4151	2472	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Ausländer Senioren	5001	15.000,00	15.000,00	5.939,09
4152	2472	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Ausländer jüngere H	5000	3.000,00	2.000,00	2.987,58
4151	2475	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Ausländer	5001	5.700,00	5.000,00	3.150,27
4152	2475	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Ausländer	5001	8.000,00	10.000,00	5.177,23
4151	2477	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5001	0,00	0,00	0,00
4152	2477	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5001	0,00	0,00	0,00
4151	2478	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Senioren Ukraine	5001	500,00	0,00	910,99
4152	2478	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- jüngere HE Ukraine	5001	0,00	0,00	0,00
4151	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5001	25.000,00	20.000,00	16.208,84
4152	2490	0000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	4.000,00	3.200,00	3.195,84
Summe Einnahmen (1/2):					21.993.300,00 €	18.222.100,00 €	14.753.327,41 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

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

Sachaufwendungen (7/8)

4151	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- Senioren D	5001	6.480.000,00	5.880.000,00	4.833.632,57
4151	7351	2000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	500,00	200,00	300,00
4151	7351	2100	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	5.200,00	5.200,00	1.329,42

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4151	7351	2200	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) - örtl. Träger- (Darlehen	5000	1.000,00	600,00	2.634,66
4151	7351	2300	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 36 Darle	5000	2.100,00	2.100,00	0,00
4151	7351	2400	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 91 Darle	5000	0,00	0,00	-845,08
4151	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E -örtl. Träger- Senioren	5001	4.937.000,00	4.487.000,00	3.675.551,19
4151	7352	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	400,00	400,00	67,56
4151	7352	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	1.700,00	1.700,00	393,51
4151	7352	2200	Leistungen an Ausländer (a.v.E) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	7.400,00	7.400,00	930,00
4151	7352	2300	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 36 Darle	5000	1.900,00	1.900,00	0,00
4151	7352	2400	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 91 Darle	5000	0,00	0,00	0,00
4151	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5001	1.642.000,00	1.642.000,00	10.703,65
4151	7355	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	400,00	400,00	0,00
4151	7355	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	300,00	300,00	0,00
4151	7357	0000	Leistungen an Aussiedler u. Spätaussiedler (a.v.E.) -örtl.	5001	12.000,00	16.500,00	8,39
4151	7358	0000	GSIG Senioren Ukraine	5001	1.500.000,00	0,00	1.241.018,08
4151	7358	2200	§ 35 Darlehen GSIG Senioren Ukraine z.B. Kauti	5001	4.000,00	0,00	3.332,36
4151	7358	2300	§ 36 Darlehen GSIG Senioren Ukraine z.B. Stromschulde	5001	0,00	0,00	0,00
4151	7451	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -örtl. Träger.	5001	0,00	0,00	0,00
4151	7452	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4151	7455	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4151	7457	0000	Leistungen Aussiedler und Spätaussiedler (i.E.) -örtl. Träg	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7351	0000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- jüngere HE	5001	4.565.000,00	4.150.000,00	3.122.316,88
4152	7351	2000	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	700,00	400,00	728,73
4152	7351	2100	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen §	5000	1.500,00	0,00	1.808,02
4152	7351	2200	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 35 Darle	5000	4.000,00	3.400,00	2.249,00
4152	7351	2300	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 36 Darle	5000	1.000,00	100,00	957,75
4152	7351	2400	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) -örtl. Träger-	5000	0,00	0,00	21.766,08
4152	7351	2500	Leistungen an Deutsche (a.v.E.) (§ 41 Abs. 3a SGB XII)	5000	400.000,00	0,00	307.212,36
4152	7352	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5001	1.655.500,00	1.505.000,00	1.328.977,95
4152	7352	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	67,56
4152	7352	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (Darlehen	5000	0,00	0,00	653,40
4152	7352	2200	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 35 Darle	5000	0,00	0,00	0,00
4152	7352	2300	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 36 Darle	5000	0,00	0,00	0,00
4152	7352	2400	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- (§ 91 Darle	5000	0,00	0,00	0,00
4152	7355	0000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5001	524.700,00	477.000,00	14.835,42
4152	7355	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7355	2100	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7355	2200	Leistungen an Ukrainer (a.v.E.)-(§41 Abs. 3a SGB XII)	5000	150.000,00	0,00	117.195,96
4152	7357	0000	Leistungen an Aussiedler und Spätaussiedler (a.v.E.) -örtl	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7358	0000	GSIG jüngere Ukraine	5001	33.000,00	0,00	32.327,89
4152	7358	2200	§ 35 Darlehen GSIG Jüngere Ukraine z.B. Kauti	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7358	2300	§ 36 Darlehen GSIG Jüngere Ukraine z.B. Stromschulder	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7358	3200	Leistungen an UKRAINE (a.v.E.) -(§41 Abs. 3a SGB XII)	5001	15.000,00	0,00	11.784,36
4152	7451	0000	Leistungen an Deutsche (i.E.) -örtl. Träger.	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7452	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7455	0000	Leistungen an Ausländer (i.E.) -örtl. Träger-	5001	0,00	0,00	0,00
4152	7457	0000	Leistungen Aussiedler und Spätaussiedler (i.E.) -örtl. Träg	5001	0,00	0,00	0,00
4153	7350	1000	Leistungen an Senioren Deutsch (a.v.E.) -ört. Träger- Bor	5001	25.000,00	25.000,00	12.038,98
4153	7350	2000	Leistungen an jüngere Erwerbs- unfähige Deutsch (a.v.E.)	5001	10.000,00	10.000,00	2.421,87
4153	7352	1000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- GSIG einn	5000	5.500,00	5.500,00	634,00
4153	7352	2000	Leistungen an Ausländer (a.v.E.) -örtl. Träger- GSIG einn	5000	1.000,00	0,00	1.106,90
4153	7358	1000	GSIG Senioren einmalige Leistungen Ukraine z.B. Möbel	5001	4.000,00	0,00	5.187,99
4153	7358	2000	GSIG Jüngere einmalige Leistungen Ukraine z.B. Möbel	5001	1.500,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					21.993.300,00 €	18.222.100,00 €	14.753.327,41 €

Summe Einnahmen:	21.993.300,00 €	18.222.100,00 €	14.753.327,41 €
Summe Ausgaben:	21.993.300,00 €	18.222.100,00 €	14.753.327,41 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget 50515 Sonderbudget Grundsicherung SGB XII

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	21.993.300	14.753.327,41	49,07
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	21.667.700	14.440.955,73	50,04
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	325.600	312.371,68	4,23
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-21.993.300	-14.753.327,41	49,07
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	0	0,00	0,00
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-21.993.300	-14.753.327,41	49,07
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	21.993.300	14.753.327,41	49,07
bereinigte Ausgaben	-21.993.300	-14.753.327,41	49,07
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 50520

Bezeichnung: Asyl./ Bürgerkrieg

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 Sonderbudget 50520 Asyl./ Bürgerkrieg schließt mit einem Budgetüberschuss i.H.v. 260.095,61 € ab.

Verglichen mit den Ansätzen für 2024 weichen die Gesamteinnahmen im Rechnungsergebnis um -4.349.283,32 € ($\cong$ ca. - 27%) und die Gesamtausgaben im Rechnungsergebnis um -4.609.378,93 € ($\cong$ ca. - 29 %) ab. Es wurden höhere Ansätze kalkuliert als Einnahmen generiert und Kosten entstanden sind.

Sowohl Zuweisungen als auch Zuzüge im Kontext Flucht/ Asyl sind nicht planbar und unterliegen welt- und migrationspolitischen Schwankungen. Die Haushaltsansätze können daher im Voraus nicht kalkuliert werden. Es kann hierauf nur zeitversetzt reagiert werden. Die Höhe der Ausgaben hat direkten Einfluss auf die Erstattungen des Landes. Da eine Planung der Ausgaben im Sonderbudget 50520 nicht möglich ist, können also auch Einnahmen nur schwer ermittelt werden.

Der Fehlbetrag in den Einnahmen i.H.v. -4.349.283,32 € basiert vorrangig auf der zeitversetzten Kostenerstattung durch die Regierung von Mittelfranken. Die Regierung bearbeitet 2024 die Erstattungsanträge aus dem Jahr 2022. Darüber hinaus wurden für die Einnahmen aus Unterkunftsgebühren durch die Unterbringung ukrainischer Geflüchteter in den Flüchtlingsunterkünften (i.S. sog. Fehlbeleger) keine Ansätze kalkuliert.

Der Fehlbetrag in den Ausgaben i.H.v. -4.609.378,93 € ergibt sich sowohl aus dem Rechtskreiswechsel ukrainischer Geflüchteter (UKR) in das Leistungssystem des SGB II und SGB XII als auch einem Rückgang der Fallzahlen, verglichen mit den Vorjahren. Bei den Ausgaben handelt es sich neben Bar-, Sach- sowie Krankenhilfeleistungen für Berechtigte nach dem AsylbLG vor allem um Kosten für die Anmietung und den Betrieb von Flüchtlingsunterkünften (darunter auch Ausgaben für den Sicherheitsdienst) durch die Stadt Fürth.

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

Erstattungen:

Die Unterschreitung der geplanten Ansätze ist in erster Linie - wie in Punkt 1.1 dargestellt - auf die zeitversetzte Abrechnung/ Kostenerstattung durch die Regierung von Mittelfranken zurückzuführen. Die Herausforderungen für die Haushaltsplanung/ -abschluss, welche den

Kommunen durch die Rückstände in der Kostenerstattung durch die Regierung von Mittelfranken entstehen, ziehen sich durch den gesamten Regierungsbezirk Mittelfranken. Laut Aussagen der Regierung von Mittelfranken soll nach Prüfung durch das StMI das Verfahren der Kostenerstattung verändert und für die Kommunen erleichtert werden.

Sonstige Finanzeinnahmen:

Die Überschreitung der geplanten Ansätze ist im Allgemeinen - wie in Punkt 1.1 aufgeführt - auf die Generierung von Einnahmen durch die Erhebung von Unterkunftsgebühren durch sog. "Fehlbeleger" zurückzuführen. Als "Fehlbeleger" in Asylunterkünften gelten Personen, die aufgrund ihres Aufenthalts- und leistungsrechtlichen Status zur freien Wohnsitznahme verpflichtet sind, d.h. sich auf dem freien Wohnungsmarkt bewegen könnten, jedoch mangels Angebot keine andere Unterbringungsalternative, d.h. Wohnung, finden.

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**)**

Mieten/ Pachten/ Erbbauzinsen:

HHSt. 4368.5390.0000

Hierbei handelt es sich um die Mietkosten auf Basis eines Betreibervertrages für die Notunterkunft UKR Kurgartenstr. (City-Hostel). Hier wurden auch Kosten für die Notunterkunft Würzburgener Str. (Saturn) für evtl. Nachzahlungen usw. im Rahmen der Haushaltsplanung kalkuliert.

Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben:

HHSt. 4262.5810.0000 "Lebensmittel (Catering) andere" und HHSt. 4368.5810.0000 "Lebensmittel UKR"

Hierbei handelt es sich um Kosten für die Versorgung von ukrainischen Geflüchteten und Asylsuchenden, die in der Unterkunft Kurgartenstr. untergebracht sind. Die Ansätze wurden unterschritten, da die Cateringdienstleistung zum 2. Quartal 2024 gekündigt wurde.

HHSt. 4262.6369.2000 "Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)", HHSt. 4282.6369.2000 "Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst) UKR" und HHSt. 4368.6369.2000 "Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst) UKR":
Hierbei handelt es sich um Ausgaben für den Sicherheitsdienst in der Unterkunft Hafenstraße sowie der Unterkunft Kurgartenstraße aufgesplittet nach Zielgruppen bzw. Unterkunft.

Erstattungen (UA 4138 + UA 4139):

Hierunter fallen Kosten im Rahmen der Krankhilfe. Aufgrund des Rechtskreiswechsels ukrainischer Geflüchteter (UKR) bei gleichzeitigem Rückgang der Fallzahlen im Bereich Asyl fallen die Ausgaben geringer aus als im Rahmen der Haushaltsplanung kalkuliert.

Soziale Leistungen (einschl. SGB II):

Die Unterschreitung der Ansätze ergibt sich - wie in Punkt 1.1. dargestellt - aus dem Rechtskreiswechsel ukrainischer Geflüchteter (UKR) bei gleichzeitigem Rückgang der Fallzahlen im Bereich Asyl.

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 Budgetüberschuss ergibt sich in erster Linie durch die zeitversetzte Abrechnung und Kostenerstattung mit bzw. durch die Regierung von Mittelfranken.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von -1,59 %).	
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 0,00 %).	
2. Budgetvollzug 2025	
2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr	
Das geplante Budget 2025 wird in Bezug auf die Einnahmen als auch die Ausgaben eingehalten und vrstl. sogar unterschritten. Hintergrund sind stark gesunkene Migrations-/ Zugangszahlen in die Bundesrepublik bzw. nach Bayern und somit ins Stadtgebiet Fürth. Aufgrund dessen sind bestehende Unterkünfte möglicherweise abzumieten bzw. aufzulösen. Allein durch die Rückabwicklung und Auflösung der Unterkunft Wehlauer Str. zum 01.01.2025 verändern sich die Ausgaben. Auch werden die Einnahmen aufgrund umfangreicher Nacharbeiten durch Festsetzung und Einforderung von Unterkunftsgebühren steigen. Hinsichtlich der Unterkunft Hafenstr. ist gem. Schreiben des Innenministeriums das Delta zwischen tatsächlicher Belegung und vertraglich vereinbarter Belegungsgarantie für die erste Hälfte der Vertragsverlängerung um ein Jahr ab März 2025 von der Stadt Fürth, also kommunal, zu tragen.	
2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025	
Aufgrund der stark gesunkene Migrations-/ Zugangszahlen in die Bundesrepublik bzw. nach Bayern und somit ins Stadtgebiet Fürth wird aktuell in Rücksprache mit der Regierung von Mittelfranken geprüft, ob bestehende Unterkünfte möglicherweise abgemietet bzw. aufgelöst oder die Kapazitäten der Unterkünfte reduziert werden müssen.	

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Sonderbudget-Nr.: 50520

Asyl./Bürgerkrieg

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

Einnahmen

4260	1610	0000	Erstattungen des Landes	5000	13.680.400,00	8.200.000,00	6.311.931,41
4260	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) (U	5000	25.000,00	2.000,00	457,77
4260	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.)	5000	3.500,00	1.500,00	3.124,64
4260	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	6.500,00	6.500,00	13.036,41
4260	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) -öT-	5000	15.000,00	8.000,00	30.041,21
4260	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT-	5000	1.500,00	2.200,00	100,00
4260	2510	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.)	5000	8.000,00	1.500,00	10.323,77
4260	2530	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (i.E.	5000	0,00	0,00	0,00
4260	2550	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (i.E.)	5000	20.000,00	20.000,00	29.318,95
4260	2570	0000	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) -öT-	5000	2.000,00	3.000,00	210,00
4280	1610	0000	Erstattungen des Landes UKR	5000	7.453.500,00	8.100.000,00	6.705.771,41
4280	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) (U	5000	475.000,00	0,00	705.748,92
4280	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) U	5000	7.500,00	2.500,00	15.249,00
4280	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4280	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) UKR	5000	20.000,00	10.000,00	157.204,98
4280	2470	0000	Sonst. Ersatzleistungen (a.v.E.) -öT- Saturn	5000	0,00	2.600,00	80,00
4280	2510	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) UKR	5000	0,00	0,00	25,00
4280	2530	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (i.E.	5000	0,00	0,00	0,00
4280	2550	0000	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) UKR	5000	500,00	1.500,00	4.416,11
4280	2570	0000	Sonst. Ersatzleistungen (i.E.) -öT- UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4360	1610	0000	Erstattungen des Landes NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (Unterkur	5000	0,00	0,00	0,00
4360	2409	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (Verpfleg	5000	0,00	0,00	0,00
4360	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz NUK and	5000	0,00	0,00	0,00
4360	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. NUK	5000	0,00	0,00	0,00
4360	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4368	1610	0000	Erstattungen des Landes UKR	5000	926.000,00	2.900.000,00	2.280.077,89
4368	1780	4400	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen (einsch	1100	0,00	0,00	0,00
4368	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (Unterkur	5000	44.000,00	1.332.600,00	-556,00
4368	2409	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (Verpfleg	5000	0,00	0,00	0,00
4368	2410	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz NUK UKR	5000	1.000,00	0,00	2.763,00
4368	2410	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) ö	5000	0,00	0,00	25.042,21
4368	2410	1100	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) ö	5000	0,00	0,00	0,00
4368	2430	0000	Übergeleit. Unterhaltsanspruch geg. Unterhaltsverpf. (a.v	5000	0,00	0,00	0,00
4368	2450	0000	Leist. v. Sozialleistungs- trägern (a.v.E.) öT UKR	5000	1.000,00	50.000,00	250,00
Summe Einnahmen (1/2):					22.690.400,00 €	20.643.900,00 €	16.294.616,68 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

4368	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl. UKR	1100	0,00	0,00	0,00
4368	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige" UKR	1100	0,00	0,00	0,00
4368	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige" U	1100	0,00	0,00	0,00
4368	4690	8000	Personalnebensausgaben UKR	1100	0,00	0,00	0,00
Summe Personalausgaben (4):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

4138	6741	4261	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (a	5000	0,00	0,00	0,00
4138	6741	4266	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (a	5000	500,00	100,00	862,93
4138	6742	4261	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (i	5000	0,00	0,00	0,00
4138	6742	4266	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (i	5000	0,00	0,00	17,17
4139	6741	4261	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (a	5000	10.000,00	10.000,00	6.111,36
4139	6741	4266	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (a	5000	1.000,00	1.000,00	666,58
4139	6742	4261	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (i	5000	47.000,00	82.000,00	19.798,11
4139	6742	4266	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (i	5000	8.000,00	13.000,00	2.915,69

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4262	5810	0000	Lebensmittel (Catering) andere	5000	0,00	0,00	158.162,23
4262	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst)	5000	580.000,00	0,00	241.019,79
4282	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheitsdienst) U	5000	1.150.000,00	850.000,00	1.195.836,24
4360	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5210	0000	Anschaffung/Instandhaltung von Einrichtungs-/Ausstattun	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5330	0000	Mieten für Einrichtungs-/ Ausstattungsgegenständen NUK	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5430	0000	Reinigungskosten NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl. NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	5810	0000	Lebensmittel NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6100	0000	Kosten für gewährte Sachleist- ungen nach Art. 4 Abs. 1	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6320	0000	Verschiedener Betriebsaufwand NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6360	0680	Dienstleistungen durch Dritte (GWF - Personaleinsatz) NU	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheits- dienst)	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6620	0000	Vermischte Ausgaben NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6740	0000	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung N	5000	0,00	0,00	0,00
4360	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen NUK andere	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5010	0000	Unterhalt eigener Gebäude UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5210	0000	Anschaffung/Instandhaltung von Einrichtungs-/Ausstattun	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5330	0000	Mieten für Einrichtungs-/ Ausstattungsgegenständen UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten UKR	5000	595.000,00	2.595.000,00	1.281.311,47
4368	5430	0000	Reinigungskosten UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5440	0000	Strom, Gas und Ähnl. UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	5810	0000	Lebensmittel UKR	5000	0,00	1.080.000,00	224.716,42
4368	6100	0000	Kosten für gewährte Sachleist- ungen nach § 6 AsylbIG N	5000	0,00	5.000,00	0,00
4368	6320	0000	Verschiedener Betriebsaufwand UKR	5000	0,00	0,00	1.257,04
4368	6360	0000	Dienstleistungen durch Dritte UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	6360	0680	Dienstleistungen durch Dritte (GWF - Personaleinsatz) U	5000	0,00	0,00	0,00
4368	6369	2000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Sicherheits- dienst)	5000	50.000,00	0,00	423.321,31
4368	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	5000	0,00	0,00	0,00
4368	6620	0000	Vermischte Ausgaben UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	6740	0000	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung U	5000	0,00	0,00	235,62
4368	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen UKR	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.441.500,00 €	4.636.100,00 €	3.556.231,96 €

Sachaufwendungen (7/8)

4260	7910	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) HLU § 2	5000	280.000,00	257.000,00	107.097,18
4260	7911	0001	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) KdU § 2 Miete Priv	5000	100.000,00	95.000,00	40.909,57
4260	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) HLU § 2	5000	950.000,00	940.000,00	417.122,18
4261	7910	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) HBL § 2	5000	0,00	0,00	0,00
4261	7911	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) ambulant HBL § 2	5000	190.000,00	56.000,00	101.658,62
4261	7912	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) stationär HBL § 2	5000	255.000,00	130.000,00	106.602,42
4261	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) HBL § 2	5000	2.200,00	1.500,00	685,00
4261	7921	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) ambulant HBL § 2	5000	1.000.000,00	1.355.000,00	220.655,25
4261	7922	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) stationär HBL § 2	5000	770.000,00	20.000,00	331.565,11
4262	7910	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) § 3 Sachleistung	5000	500,00	500,00	0,00
4262	7911	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) KdU komm. Unterku	5000	5.600.000,00	1.976.000,00	2.605.686,71
4262	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) § 3 Sachleistung	5000	0,00	0,00	0,00
4263	7910	0000	Leistungen nach dem AsylbIG an Personen (a.v.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4263	7920	0000	Leistungen nach dem AsylbIG an Personen (i.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4264	7910	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldleist. pers. E	5000	375.000,00	65.000,00	250.245,22
4264	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) § 3 Geldleistung pers.	5000	575.000,00	565.000,00	318.431,71
4265	7910	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldleist. Leben	5000	365.000,00	82.000,00	276.292,63
4265	7910	1004	Leistungen AsylbIG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (a.v.E.) Über- br	5000	2.000,00	0,00	224,16
4265	7911	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) KdU Privatwohnung	5000	70.000,00	86.000,00	35.255,09
4265	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) § 3 Geldleistung Leber	5000	730.000,00	743.000,00	409.022,28
4265	7920	1004	Leistungen AsylbIG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (i.E.) Überbrück	5000	0,00	0,00	0,00
4266	7910	0000	Leistungen nach dem AsylbIG an Personen (a.v.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4266	7911	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) amb. Krankenhilfe §	5000	180.000,00	180.000,00	52.117,67
4266	7912	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) stationäre Kranken-	5000	450.000,00	527.000,00	174.202,28
4266	7913	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (a.v.E.) § 9 KVB Vereinbaru	5000	400,00	400,00	391,65
4266	7920	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) § 4	5000	100,00	100,00	0,00
4266	7921	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) ambulante Krankenhilf	5000	625.000,00	713.000,00	276.888,76
4266	7922	0000	Leistungen AsylbIG an Pers. (i.E.) stationäre Krankenhilfe	5000	410.000,00	440.000,00	159.684,25

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4266	7923	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 9 KVB Vereinbarung	5000	2.000,00	600,00	1.398,75
4267	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 5 Arbeitsgelegenh	5000	10.000,00	0,00	0,00
4267	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 5 Arbeitsgelegenheit	5000	0,00	0,00	0,00
4268	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 6 Sachleistung	5000	2.700,00	2.700,00	61,44
4268	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 6 Sachleistung	5000	20.000,00	29.000,00	6.338,89
4269	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 6 sonstige Leistun	5000	60.000,00	31.000,00	28.270,16
4269	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 6 sonstige Leistunge	5000	88.000,00	58.000,00	49.853,42
4270	7910	0000	Kinderfreizeitbonus (§ 16 AsylbLG) (a.v.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4270	7920	0000	Kinderfreizeitbonus (§ 16 AsylbLG) (i.E.)	5000	3.000,00	3.000,00	0,00
4280	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) HLU § 2 UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4280	7911	0001	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) KdU § 2 Miete Priv	5000	0,00	0,00	0,00
4280	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) HLU § 2 UKR	5000	0,00	0,00	270,11
4281	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) HBL § 2 UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4281	7911	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) ambulant HBL § 2 U	5000	0,00	0,00	0,00
4281	7912	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) stationär HBL § 2 U	5000	0,00	0,00	0,00
4281	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) HBL § 2	5000	0,00	0,00	0,00
4281	7921	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) ambulant HBL § 2 UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4281	7922	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) stationär HBL § 2 UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4282	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Sachleistung UK	5000	0,00	0,00	0,00
4282	7911	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) KdU komm. Unterku	5000	6.400.000,00	6.400.000,00	5.892.328,81
4282	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 3 Sachleistung UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4283	7910	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4283	7920	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (i.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4284	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) §3 Geldleist. pers. B	5000	35.000,00	75.000,00	36.199,14
4284	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 3 Geldleistung pers.	5000	0,00	70.000,00	0,00
4285	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldleist. Leben	5000	50.000,00	97.000,00	45.924,43
4285	7910	1004	Leistungen AsylbLG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (a.v.E.) Über- br	5000	0,00	0,00	-50,00
4285	7911	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) KdU Privatwohnung	5000	80.000,00	160.000,00	27.685,62
4285	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 3 Geldleistung Leber	5000	10.000,00	26.000,00	0,00
4285	7920	1004	Leistungen AsylbLG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (i.E.) Überbrück	5000	0,00	0,00	0,00
4286	7910	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4286	7911	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) amb. Krankenhilfe §	5000	40.000,00	57.000,00	25.720,11
4286	7912	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) stationäre Kranken-	5000	130.000,00	230.000,00	105.100,42
4286	7913	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 9 KVB Vereinbaru	5000	500,00	0,00	428,95
4286	7920	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (i.E.)	5000	0,00	0,00	0,00
4286	7921	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) ambulante Krankenhilf	5000	500,00	500,00	1.722,54
4286	7922	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) stationäre Krankenhilfe	5000	50.000,00	128.000,00	0,00
4286	7923	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 9 KVB Vereinbarung	5000	0,00	0,00	0,00
4287	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 5 Arbeitsgelegenh	5000	0,00	0,00	0,00
4287	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 5 Arbeitsgelegenheit	5000	0,00	0,00	0,00
4288	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 6 Sachleistung UK	5000	2.000,00	6.000,00	0,00
4288	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 6 Sachleistung UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4289	7910	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 6 sonstige Leistun	5000	8.000,00	10.000,00	9.490,55
4289	7920	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (i.E.) § 6 sonstige Leistunge	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7910	1000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) § 2 H	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7910	1004	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (a.v.E)	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7910	3000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldl.	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7910	4000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldl.	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7910	7000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) § 6 sc	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7911	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) KdU	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7911	1000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) ambu	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7911	3000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) amb. Krar	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7912	1001	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) statio	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7912	3001	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) stationäre	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7913	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 9 KVB V	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7918	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.)sonst.Leist-sachl. § 6	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7919	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.)sonstLeist-Geldl. § 6	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7922	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (z.B. Saturn)	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7924	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (z.B. Saturn)	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7926	1000	Ambulante Krankenhilfe	5000	0,00	0,00	0,00
4360	7926	2000	Stationäre Krankenhilfe	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7910	1000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) HLU	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7910	1004	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (§ 1 Abs. 4) (a.v.E)	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7910	3000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldl.	5000	150.000,00	210.000,00	125.919,87
4368	7910	4000	Leistungen nach dem AsylbLG an Pers. (a.v.E.) § 3 Geldl.	5000	70.000,00	70.000,00	135.661,62
4368	7910	7000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) § 6 sc	5000	1.500,00	1.500,00	5.367,36
4368	7911	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) KdU	5000	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4368	7911	1000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) ambu	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7911	3000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) amb.	5000	30.000,00	55.000,00	28.045,94
4368	7912	1001	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) statio	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7912	3001	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) stat.	5000	75.000,00	55.000,00	67.481,36
4368	7913	0000	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen (a.v.E.) § 9 K	5000	500,00	0,00	298,40
4368	7918	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.)sonst.Leist-sachl. § 6	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7919	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (a.v.E.)sonstLeist-Geldl. § 6	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7922	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (Dependance) UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7924	0000	Leistungen AsylbLG an Pers. (Dependance) UKR	5000	0,00	0,00	0,00
4368	7926	1000	Ambulante Krankenhilfe UKR	5000	0,00	0,00	33,48
4368	7926	2000	Stationäre Krankenhilfe UKR	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					20.248.900,00 €	16.007.800,00 €	12.478.289,11 €

Summe Einnahmen:	22.690.400,00 €	20.643.900,00 €	16.294.616,68 €
Summe Ausgaben:	22.690.400,00 €	20.643.900,00 €	16.034.521,07 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	260.095,61 €

Budget 50520 Sonderbudget Asyl./Bürgerkrieg

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	260.095,61	-100,00
Einnahmen	22.690.400	16.294.616,68	39,25
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	22.059.900	15.297.780,71	44,20
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	630.500	996.835,97	-36,75
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-22.690.400	-16.034.521,07	41,51
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	-595.000	-1.281.311,47	-53,56
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-1.780.000	-2.244.313,03	-20,69
Erstattungen	-66.500	-30.607,46	117,27
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-20.248.900	-12.478.289,11	62,27
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	0	260.095,61	-100,00
bereinigte Einnahmen	22.690.400	16.294.616,68	39,25
bereinigte Ausgaben	-22.690.400	-16.034.521,07	41,51
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	1,97	-100,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	101,62	-1,59
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 50550

Bezeichnung: Sonderbudget SGB 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 Sonderbudget 50550 SGB II wurde um 10.590.643,08 € (im RE) überschritten.

Verglichen mit den Ansätzen für 2024 weichen die Gesamteinnahmen im Rechnungsergebnis um -1.032.274,17 € ($\triangleq$ - 5%) und die Gesamtausgaben im Rechnungsergebnis um -3.291.291,09 € ($\triangleq$ - 10%) ab. Es wurden höhere Ansätze kalkuliert als Einnahmen generiert wurden und Kosten entstanden sind. Insgesamt wurden die Ansätze unterschritten.

In einigen Teilbereichen weichen die tatsächlichen Einnahmen bzw. Ausgaben stark von den Ansätzen ab, was bei der Haushaltsplanung 2026 entsprechend berücksichtigt wird. Es zeichnet sich ab, dass die Einnahmen realistisch etwas niedriger angesetzt werden müssen, um das geplante Budget präziser einhalten zu können.

Die Einnahmen und Ausgaben im Sonderbudget 50550 SGB II sind im Allgemeinen schwer planbar. Den Großteil des Budgets machen sog. "KdU-Leistungen", d.h. gesetzliche Sozialleistungsansprüche für Unterkunft und Heizung, aus. Entsprechend begrenzt sind die Einflussmöglichkeiten bzw. der Handlungsspielraum bzgl. der Ausgaben und Einnahmen.

Die Entwicklung des Sonderbudgets 50550 SGB II ist im Allgemeinen schwer prognostizierbar. Diese ist abhängig von vielfältigen, u. a. politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen auf verschiedenen Ebenen.

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

Erstattungen

Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen (HHSt. 4050.1660.0000) (Verwaltungskosten/Sachkosten - Erstattungen von JC an SzA):
Der Ansatz wurde um 105.811,03 € ($\triangleq$ 13 %) überschritten.

weitere Erstattungshaushaltsstellen (4050.1660.4401/4402 + 4051.1660.4402) (Personalkosten):

Die bewirtschaftende Stelle ist das PA, weshalb seitens SzA keine Aussagen hierzu möglich sind.

Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (HHSt. 4820.1910.0000) (Leistungen des Landes (Erstattung ZBFS) nach § 22 Abs. 1 SGB II): Hier wurde der Ansatz im Rechnungsergebnis um - 1.068.181,00 € ($\triangleq$ -7) unterschritten. Infolge nur schwer bzw. bedingt planbarer Ausgaben können auch hiervon abhängige Zuweisungen nicht geplant werden (siehe Ausführungen unter 1.1.3.). Sonstige Finanzeinnahmen: Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - Fachstelle Wohnungslosigkeit- (HHSt. 4820.2490.5000) Es ist schwer planbar, ob überhaupt, wie regelmäßig, wie lange und in welcher Höhe Rückzahlungen erfolgen. Auch ist im Voraus bei der Ansatzplanung nicht abschätzbar in welchem Umfang im kommenden Haushaltsjahr neue Darlehensausreichungen erfolgen müssen, die wiederum ebenfalls Auswirkungen auf die Rückzahlungssumme haben. Die deutliche Ansatzunterschreitung i.H.v. -20.657,59 €, wird bei der Haushaltsplanung 2026 berücksichtigt und der Ansatz - wie bereits in der Haushaltsplanung 2025 - niedriger angesetzt.	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 4.756.981,59 € bei einem Ansatz 2024 von 4.554.460,00 €. Die Abweichung vom Ansatz von ca. 7 % basiert im Allgemeinen auf erhöhten Personalkosten durch gestiegene Abgaben an Versorgungskassen einerseits und Tarifierhöhungen andererseits.	1.1.3. Sachausgaben (Erläuterung der Abweichungen von Ansatz 2024 zu RE 2024)
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude sowie Mieten/ Pachten/ Erbbauzinsen: Die Abweichungen basieren auf einem Dienstleistungsvertrag mit veränderten Konditionen zur Gebäudebewirtschaftung, welcher 2023 in Kraft getreten ist und in den Haushaltsplanungen 2024 und 2025 bereits berücksichtigt wurde und ggf. weiter angepasst wird. 2024 wurden zwei Nebenkostenabrechnungen (für 2021 und 2022) über je rd. 16.000,00 € zahlungsfällig. Erstattungen Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (HHSt. 4050.6760.0000) (Verwaltungskosten/Kommunaler Finanzierungsanteil (KFA) - Erstattungen an JC v. SzA): Der Ansatz wurde im Rechnungsergebnis um 107.819,63 € ($\triangleq$ 9%) überschritten. Bereits im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde der Ansatz entsprechend erhöht. weitere Erstattungshaushaltsstellen (4050.1660.4401/4402 + 4051.1660.4402) (Personalkosten): Die bewirtschaftende Stelle ist das PA, weshalb seitens SzA hierzu keine Aussage möglich ist. Soziale Leistungen Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) (laufende Leistungen für Kosten der Unterkunft und Heizung - KdU): Die laufenden "KdU-Leistungen" stellen den Großteil der Ausgaben der Position soziale Leistungen (einschl. SGB II) dar. Aufgrund der sog. "Karenzzeit" fallen die finanziellen	

Auswirkungen für das Budget 2024 geringer aus als geplant. Für 2025 wurde der Ansatz angepasst. Unklar ist, wie sich die (Neu-)Erstellung des Qualifizierten Mietspiegels/ des Schlüssigen Konzepts und somit die Anpassung der Mietobergrenzen (MOG) im Jahr 2025 auswirken. Die Ergebnisse des neuerstellten Mietspiegels bzw. dessen Auswirkungen werden im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 berücksichtigt.

Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU)
(Einmalige Leistungen: Wohnungsbeschaffungskosten, Wohnungs-, Bekleidungserstattung):

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Ausgaben für einmalige Kosten (z.B. Erstaussstattung von Wohnungen) gesunken. Dies ist u.a. auf die Stagnation auf dem "bezahlbaren" Wohnungsmarkt und gesunkener Zuzugszahlen durch z.B. ukrainischer Geflüchteter nach Fürth zurückzuführen. Die Ansätze für 2025 wurden angepasst. Die weitere Entwicklung wird entsprechend beobachtet.

Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU)
(HHSt. 4820.7830.5000)

Der Ansatz wurde im Rechnungsergebnis um -16.795,82 € ($\triangleq$ -92%) unterschritten. Im Allgemeinen sind Ausgaben im Bereich der Wohnraumsicherung schwer planbar und unterliegen der Nachfrage und vorrangigen Unterstützungsleistungen und Maßnahmen.

(HHSt. 4820.7840.1000)

(Kostenerstattung Frauenhausaufenthalte gem. § 36a SGB II / Betreuungskosten):

Es ist schwer planbar, ob überhaupt und in welcher Höhe in diesem Bereich Kostenerstattungen anfallen.

Wie auch in den Vorjahren ergibt sich deshalb eine deutliche Ansatzunterschreitung i.H.v. -4.193,18 € ($\triangleq$ -520 %). Der Ansatz wurde bereits im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 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)

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von - 0,89 %).

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

Keine erläuterungspflichtige Abweichung (Differenz von 2,18 %).

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 3,44 %).

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben:

Die Nebenkostenabrechnung 2023 erbrachte ein Guthaben von rd. 16.000,00 €; hier scheinen sich nunmehr die nach längeren Verzögerungen der Abrechnungserstellung erfolgten Abschlagserhöhungen bemerkbar zu machen. Unklar ist, ob die Abrechnung 2024 dieses Jahr noch folgen wird.

KdU:

Zu erwarten sind Nachzahlungen für die seit längerem ausstehenden Abrechnungen der Unterkunftsgebühren der Flüchtlingsunterkunft Hafenstraße.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Der Koalitionsvertrag für die neue Bundesregierung sieht Änderungen mit Auswirkungen auf die KdU-Leistungen vor, deren konkrete gesetzestechnische Umsetzung erst abzuwarten bleibt, welche voraussichtlich allerdings erst ab 2026 wirksam werden dürfte.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 15.05.2025

gez.

Carola Pfaffinger (Geschäftsführerin Jobcenter Fürth Stadt)

Sabrina Fest (Leitung SzA)

Sonderbudget-Nr.: 50550

SGB II

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

Einnahmen

4820	1610	0000	Erstattungen des Landes	5000	0,00	0,00	0,00
4050	1660	0000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	5000	790.000,00	740.000,00	845.811,03
4050	1660	4401	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	920.500,00	920.500,00	1.032.272,97
4050	1660	4402	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	3.678.400,00	3.678.400,00	3.543.298,82
4051	1660	4402	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (Pers	1100	243.300,00	243.300,00	218.093,60
4050	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	5.200,00	5.200,00	4.488,00
4051	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
4820	1910	0000	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und He	5000	17.000.000,00	16.798.600,00	15.730.419,00
4820	2490	5000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darleh	5000	30.000,00	40.000,00	19.342,41
Summe Einnahmen (1/2):					22.667.400,00 €	22.426.000,00 €	21.393.725,83 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

4050	4090	0000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1100	200,00	0,00	151,81
4050	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	760.900,00	726.300,00	730.093,47
4050	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	2.716.400,00	2.505.200,00	2.699.187,46
4050	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuung	1100	0,00	0,00	0,00
4050	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	372.800,00	363.200,00	339.982,24
4050	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	209.800,00	194.200,00	209.184,10
4050	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	584.000,00	511.100,00	557.405,29
4050	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	41.576,55
4050	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	82.208,38
4050	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	7.700,00	9.200,00	7.555,27
4050	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsab	5000	740,00	660,00	660,00
4051	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
4051	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	207.100,00	189.500,00	166.130,13
4051	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
4051	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	16.000,00	14.600,00	12.222,08
4051	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	44.900,00	39.900,00	34.005,68
4051	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
4051	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
4051	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	400,00	600,00	404,06
Summe Personalausgaben (4):					4.920.940,00 €	4.554.460,00 €	4.880.766,52 €

Sachaufwendungen (5/6)

4050	5020	0000	Unterhalt nichteigener Gebäude	5000	2.500,00	2.500,00	1.786,94
4050	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	5000	0,00	0,00	0,00
4050	5300	0000	Mieten und Pachten (Mietmanagement)	5000	2.700,00	2.500,00	2.204,67
4050	5310	0000	Miete für Gebäude und Grundstücke (Kurgartenstr.)	5000	700.000,00	650.000,00	697.841,59
4050	5400	0000	Gebäudemanagement	5000	23.000,00	19.000,00	16.885,31
4050	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	5000	0,00	0,00	0,00
4050	6500	0000	Allg. Bürobedarf	5000	0,00	0,00	0,00
4050	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	5000	0,00	0,00	0,00
4050	6525	0000	Postgebühren	5000	47.000,00	47.000,00	40.348,19
4050	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	5000	6.000,00	6.000,00	3.850,24
4050	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	5000	1.800,00	0,00	0,00
4050	6760	0000	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung	5000	1.250.000,00	1.100.000,00	1.207.819,63
4050	6760	4401	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (B	1100	139.900,00	139.900,00	149.307,16
4050	6760	4402	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (A	1100	559.100,00	559.100,00	550.642,51
4050	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	5000	35.000,00	0,00	34.744,68
4050	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	5000	12.000,00	12.000,00	8.227,59
4051	6760	4402	Erstattungen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung (P	1100	37.000,00	37.000,00	36.208,40
4820	6900	0100	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sc	5000	25.000.000,00	27.700.000,00	24.080.248,64
4820	6900	0200	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sc	5000	0,00	0,00	115,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4820	6900	0300	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	8.000,00	8.000,00	-505,08
4820	6900	0400	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	0,00	0,00	0,00
4820	6900	1100	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	1.000,00	1.000,00	5.204,46
4820	6900	1200	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	0,00	0,00	0,00
4820	6900	1300	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	4.500,00	3.700,00	-3.710,17
4820	6900	1400	Leistungsbeteil. bei Leist. für Unterkunft/Heizung, Miet- sd	5000	0,00	0,00	0,00
4820	6910	0100	Leistungsbeteil. bei Leist. für Wohnbesch./Kautio/Umgzug	5000	40.000,00	35.500,00	27.880,91
4820	6910	0110	Leistungsbeteil. bei Leist. für Wohnbesch./Kautio/Umgzug	5000	0,00	0,00	0,00
4820	6910	1100	Leistungsbeteil. bei Leist. für Wohnbesch./Kautio/Umgzug	5000	80.000,00	70.000,00	47.861,54
4820	6910	1110	Leistungsbeteil. bei Leist. für Wohnbesch./Kautio/Umgzug	5000	4.000,00	5.000,00	-1.681,10
4820	6920	0200	Leistungsbeteil. bei Leist. zur Eingliederung von Arbeit- st	5000	0,00	0,00	0,00
4820	6930	0100	Leistungsbeteil. bei einmalig. Leist. an Arbeitsuchende	5000	200.000,00	233.000,00	138.732,11
4820	6930	0200	Leistungsbeteil. bei einmalig. Leist. an Arbeitsuchende	5000	50.000,00	50.000,00	40.618,17
4820	6930	1100	Leistungsbeteil. bei einmalig. Leist. an Arbeitsuchende	5000	0,00	0,00	-40,00
4820	6930	1200	Leistungsbeteil. bei einmalig. Leist. an Arbeitsuchende	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					28.203.500,00 €	30.681.200,00 €	27.084.591,39 €

Sachaufwendungen (7/8)

4050	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
4820	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5000	0,00	0,00	0,00
4820	7830	5000	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	5000	35.000,00	35.000,00	18.204,18
4820	7840	1000	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender (Kosteners	5000	5.000,00	5.000,00	806,82
4980	7060	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die Religionsgem. und Ähnl	5000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					40.000,00 €	40.000,00 €	19.011,00 €

Summe Einnahmen:	22.667.400,00 €	22.426.000,00 €	21.393.725,83 €
Summe Ausgaben:	33.164.440,00 €	35.275.660,00 €	31.984.368,91 €
Budget:	-10.497.040,00 €	-12.849.660,00 €	-10.590.643,08 €

Budget 50550 Sonderbudget SGB II

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-10.497.040	-10.590.643,08	-0,88
Einnahmen	22.667.400	21.393.725,83	5,95
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	5.632.200	5.639.476,42	-0,13
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	17.005.200	15.734.907,00	8,07
sonstige Finanzeinnahmen	30.000	19.342,41	55,10
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-33.164.440	-31.984.368,91	3,69
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-4.920.940	-4.756.981,59	3,45
Beihilfe	0	-123.784,93	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-25.500	-18.672,25	36,57
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-702.700	-700.046,26	0,38
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-54.800	-44.198,43	23,99
Erstattungen	-1.986.000	-1.943.977,70	2,16
innere Verrechnungen	-47.000	-42.972,27	9,37
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-25.427.500	-24.353.735,48	4,41
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	-10.497.040	-10.590.643,08	-0,88
bereinigte Einnahmen	22.667.400	21.393.725,83	5,95
bereinigte Ausgaben	-33.164.440	-31.984.368,91	3,69
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-79,50	-80,21	-0,89
Ausgabendeckungsgrad (in %)	68,35	66,89	2,18
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	37,27	36,03	3,44

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 51500

Bezeichnung: Sonderbudget Erzieherische Hilfen

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

(Erläuterung durch farbliche Markierungen siehe Anlage 1)

Im Jahr 2024 ist leider die befürchtete und prognostizierte Entwicklung eingetreten: Der Zuschussbedarf wurde um sage und schreibe 2,065 Mio. Euro überschritten - also um mehr als 10 % der geplanten Summe. Im Vorjahr war die Abweichung noch bei unter einem Promille gelegen - bei einem um ca. drei Millionen niedrigeren Ausgabevolumen.

Auf der Ausgabenseite wurde mit dem erzielten Rechnungsergebnis von 25.887.957,80 € der Ansatz um 2,671 Millionen € überschritten, was Mehrausgaben von 11,5 % entspricht. Eine fast identische Steigerungsrate war bereits 2023 eingetreten (damals 11,33 %).

Das Budgetergebnis konnte 2024 nicht im selben Ausmaß durch -die dennoch wieder sehr gute- Einnahmesituation kompensiert werden wie noch im Vorjahr. Wurden diesmal "nur" 4.157.223,55 € gegenüber den geplanten 3.551.800,- € eingenommen, so hatte im Jahr 2023 die Rekordeinnahme von gut 5 Millionen Euro den damaligen Budgetabschluss wesentlich deutlicher entlastet.

Auch 2024 ist durch sehr erfolgreiche Kostenverhandlungen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe wieder eine erhebliche Mehreinnahme realisiert worden - es blieben aber die (in 2023 auch so benannten) "Einmaleffekte", durch gleich mehrere spektakuläre Einzelfälle mit besonders hohen Kosteneinnahmen, aus.

Auf der Ausgabenseite schlug der allgemeine negative gesellschaftliche Trend durch. Die von Krisen schwer belastete und von Pandemie-Folgen geprägte Gesellschaft verursacht, z. B. durch den beobachteten Anstieg von Gewalt bei Kindern und Jugendlichen, in der Arbeit des Amtes für Kinder, Jugendliche und Familien immer größere Unterstützungsbedarfe. Dies lässt -auch für Folgejahre- weitere Anstiege bei den meisten Hilfen und den dafür aufzuwendenden Kosten erwarten.

Auch weiterhin steigen in der Jugendhilfe die Entgelte - insbesondere bei stationären Maßnahmen - durchschnittlich um fast 10 % an, was auch die routiniert und akribisch arbeitende Entgeltkommission Mittelfranken nicht verhindern kann.

Zu wenig Personal, fehlendes Fachcontrolling und fehlende Jugendhilfeplanung lassen auch keine gezielte Steuerung zu - was auch einem Bericht der überörtlichen Rechnungs-

prüfung entnommen werden kann, dessen Inhalten Ref. IV in seinen Stellungnahmen nur vollumfänglich zustimmen konnte. So wird sich die Entwicklung wohl weiter fortsetzen.

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

Sowohl im Bereich der Kostenerstattungen für Asylbewerber als auch bei den Fällen, in denen ein regulärer gewöhnlicher Aufenthalt bzw. übliche örtliche Zuständigkeiten gegeben sind, konnten erheblich über den Ansätzen liegende Einnahmen realisiert werden.

Dabei ergab sich über die verschiedenen Haushaltsstellen kein einheitliches Bild - zum Teil wurden die Ansätze auch nicht erreicht - in anderen Bereichen wurden sie dafür teilweise um ein Vielfaches übertroffen, nämlich hier:

- bei HSt. 4550.1625 (Kostenerstattungen v. örtl. Träger) um ca. 340.000,- € (rosa)
- bei HSt. 4553.1610.1234 ff. (Asylbewerber) um insgesamt ca. 500.000,- € (gelb)

Sondersituation Bereich Kostenbeiträge / -aufwandsersatz:

- bei HSt. 4558.2509.0000 (Kostenbeitr. und Aufw.ersatz) (grün).

Nachdem der Gesetzgeber junge Menschen und ihre Familien hier bewusst erheblich entlastet hat, trifft die Finanzierung verstärkt die Kommunen. Konnten 2023 noch 1,455 Mio. € an Einnahmen realisiert werden, so waren es 2024 nur noch 807.000,- €. So entstand kein Plus mehr (2023 noch über 900.000,-€, auch wegen eines lange nicht angehobenen Einnahmeansatzes), sondern ein moderates Minus i.H.v. gut 100.000,- €.

Für die Haushaltsaufstellung 2026 muss der Einnahmeansatz nach unten korrigiert werden - der Planansatz 2025 (1,005 Mio. €) erscheint aus heutiger Sicht leider unrealistisch.

Das insgesamt dennoch wieder erfreuliche Rechnungsergebnis belegt, dass in der wirtschaftlichen Jugendhilfe weiterhin kompetent und mit großem Engagement daran gearbeitet wird, die Einnahmen durch Erstattungen zu maximieren.

Die seit zwei Dekaden auffällige Freigiebigkeit des Bundesgesetzgebers im Sozialen Bereich (zuletzt eben die deutliche Absenkung der Kostenbeiträge) macht es aber immer schwerer, hohe Einnahmeüberschüsse zu erzielen - bei gleichbleibendem, teilweise sogar steigendem bürokratischen / Verwaltungsaufwand.

Insbesondere beim Kostenersatz für unbegleitete minderjährige Ausländer agieren Regierung von Mittelfranken und Bezirk im Rahmen "spitzer Kostenabrechnungen" selbst bei Kleinstbeträgen geradezu schikanös und völlig unverhältnismäßig - die Forderungen der Kommunen nach auskömmlicher und pauschaler Finanzierung blieben bisher ohne jede Resonanz aus der Politik.

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

entfällt

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

Sachaufwendungen 5/6 (Kostenersatz an andere Kommunen / Behörden, rot markiert):

Diese lagen diesmal um etwa 290.000,- € über dem veranschlagten Ansatz. Es mussten damit erheblich mehr Erstattungen an andere Körperschaften geleistet werden als zuvor prognostiziert.

Die Entwicklung wird aufmerksam beobachtet - bleibt aber kaum planbar.

Bei den Sachaufwendungen 7/8 (Kosten der Jugendhilfe) fällt Folgendes besonders auf:

HSt. 4541.7714 - Übernahme von KiTa-Gebühren (hellblau unterlegt)

Der Anstieg bei den Kostenübernahmen war zwar -durch die Wohngeldreform bedingt- so erwartet worden, die schlechte wirtschaftliche Lage mit insbesondere hohen Inflationsraten hat aber zu unerwartet hohen Steigerungen bei Kita-Elternbeiträgen und -gebühren geführt. Auch die Stadt Fürth musste ihre KiTa-Gebühren deutlich erhöhen.

Es ist völlig legitim, dass die Familien hier durch die Wirtschaftliche Jugendhilfe entsprechend entlastet werden - diese erhöhte Gebührenübernahme belastet aber wiederum den städtischen Haushalt, der ja gerade auch von höheren KiTa-Gebühreneinnahmen profitieren soll. Die Sozialstruktur in Fürth bedingt es, dass ein zunehmender Teil dieser Einnahmen wieder an die Familien zurückfließt.

Nach den Erfahrungen der letzten Haushaltsjahre muss der Ausgabeansatz ab 2026 daher deutlich nach oben korrigiert werden.

Eingliederungshilfen (4560.7600 und 4560.7700) (fliederfarben unterlegt)

Die Summe der Ansätze wurde um ca. 1.250.000,- € überschritten. Der massive Anstieg dieses Bereichs (u.a. mehr Autismus- und ADHS-Diagnosen, mehr auffälliges Sozialverhalten etc.) wird bei allen Jugendämtern beobachtet und als nachhaltiges Phänomen erlebt. Eine nochmalige adäquate Ansatzerhöhung für Folgejahre ist leider unumgänglich.

Heimpflege (Gruppierung 7713) (orange markiert)

Die geplanten Ansätze wurden um ca. eine Million € überschritten - was aber in fast diesem Ausmaß bereits erwartet worden war. Dennoch muss der Ansatz auch für Folgejahre nochmals angepasst / erhöht werden.

Die von der Entgeltkommission Mittelfranken verhandelten neuen Entgeltvereinbarungen pendeln sich nur allmählich wieder auf niedrigerem Niveau als den zuletzt erzielten Steigerungsraten zwischen 12 und 14 % ein.

Der Anstieg verlangsamt sich zwar - bleibt aber eben dennoch ein Anstieg...

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

Die Tendenz zu einer Überschreitung des Zuschussbedarfs sieht das Amt für Kinder, Jugendliche und Familien auch im laufenden Jahr 2025.

Die Entwicklung in der Jugendhilfe war genau so prognostiziert worden. Mit der bisher verfügbaren Personalausstattung, fehlendem Fachcontrolling und fehlender Jugendhilfeplanung kann weiterhin nur passiv agiert werden.

Der überörtliche Prüfer hat in seinem Bericht Wege zu kostensparender und zielgerichteter Jugendhilfe aufgezeigt:

- mehr Prävention
- mehr eigene Beratungsleistung durch einen stark aufgestellten Bezirkssozialdienst anstatt teurer Installation von immer mehr Hilfen
- mehr Erfolgsevaluation bestehender Maßnahmen und Konzepte
- engmaschigere und kurzintervallige Hilfeplanung

All diese Maßnahmen wären im Sinne der Dienststelle - nur eine angemessen ausgestattete Jugendhilfe im Sinne der gesetzlichen Vorgaben zu Personalbemessung und Jugendhilfeplanung kann sie aber auch leisten. Die gestartete Organisationsuntersuchung -mit Personalbemessung- im Bereich der Sozialen Dienste kann hier im Jahr 2025 ein Anfang sein.

Fakt ist, dass -um eine Schätzgröße zu haben- 10 zusätzliche Pädagogen ca. 800.000,- € im Jahr verdienen - wenn aber das Sonderbudget, gerade auch mangels Steuerung und eigener Beratungskapazitäten, alljährlich weiterhin um ca. 2 Millionen anschwillt, dann kann das Sparen am Personal nicht als zielführend erachtet werden.

Große personalwirtschaftliche Nöte der Dienststelle (angezeigte Überlastungen in fast allen Bereichen, enorme Fluktuation, immer weniger erfahrene Fachkräfte...) könnten durch adäquate Stellenplanstruktur und Personalbemessung gelöst werden - und zu einer Win/Win-Situation (wirtschaftlich und personell) führen.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Es bleibt weiterhin das Ziel, so gut und vollständig wie möglich alle gesetzlichen Pflichtaufgaben wahrzunehmen.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 18.06.2025

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien
gez.

Kowalewski

Sonderbudget-Nr.: 51500

Erz.-Hilfen

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

Einnahmen

4541	1549	0000	Sonst. Kostenersatz	5100	0,00	0,00	5.418,53
4556	1549	0000	Sonst. Kostenersatz	5100	0,00	0,00	0,00
4553	1610	1234	Erstattungen des Landes (Asylbewerber)	5100	0,00	0,00	0,00
4556	1610	1234	Erstattungen des Landes (Asylbewerber)	5100	10.000,00	10.000,00	-1.000,00
4557	1610	0000	Erstattungen des Landes	5100	218.000,00	218.000,00	0,00
4557	1610	0380	Erstattungen des Landes (UKRAINE)	5100	50.000,00	50.000,00	0,00
4557	1610	1234	Erstattungen des Landes (Asylbewerber)	5100	300.000,00	300.000,00	577.351,07
4560	1610	0000	Erstattungen des Landes	5100	17.500,00	17.500,00	0,00
4561	1610	0000	Erstattungen des Landes	5100	21.000,00	21.000,00	0,00
4561	1610	1234	Erstattungen des Landes (Asylbewerber)	5100	80.000,00	80.000,00	30.154,02
4565	1610	0380	Erstattungen des Landes (UKRAINE)	5100	50.000,00	50.000,00	0,00
4565	1610	1234	Erstattungen des Landes (Asylbewerber)	5100	198.000,00	75.000,00	367.862,95
4534	1623	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv Sozial-, Jugendhilfe, KC	5100	0,00	0,00	0,00
4541	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5100	0,00	0,00	0,00
4556	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5100	15.000,00	15.000,00	14.372,00
4557	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5100	600.000,00	363.000,00	670.817,00
4560	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5100	20.700,00	20.700,00	0,00
4561	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	5100	35.000,00	35.000,00	0,00
4561	1624	1234	Erstattung durch den Bezirk (Asylbewerber)	5100	110.000,00	110.000,00	107.891,79
4550	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	0,00	0,00	0,00
4552	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	0,00	0,00	0,00
4553	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	4.000,00	4.000,00	52.952,18
4554	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	20.000,00	20.000,00	59.318,88
4555	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	15.000,00	15.000,00	0,00
4556	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	450.000,00	450.000,00	421.979,09
4557	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	500.000,00	500.000,00	473.771,94
4560	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	118.500,00	18.500,00	63.523,55
4561	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	45.000,00	45.000,00	221.410,07
4565	1625	0000	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	5100	50.000,00	50.000,00	53.189,41
4541	1629	0000	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv	5100	0,00	0,00	0,00
4535	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -übe	5100	0,00	0,00	0,00
4536	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -übe	5100	0,00	0,00	0,00
4556	2409	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -übe	5100	150.000,00	150.000,00	228.533,59
4541	2411	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -übe	5100	8.700,00	8.700,00	2.374,58
4542	2411	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) -übe	5100	0,00	0,00	0,00
4534	2509	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	41.000,00	41.000,00	39.337,25
4550	2509	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	10.000,00	10.000,00	0,00
4555	2509	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	40.200,00	40.200,00	12.168,05
4557	2509	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	600.000,00	600.000,00	423.386,25
4558	2509	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	0,00	0,00	0,00
4558	2509	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	100,00	100,00	0,00
4560	2509	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	0,00	0,00	0,00
4560	2509	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	45.000,00	45.000,00	106.862,10
4561	2509	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	4.100,00	4.100,00	4.217,31
4561	2509	1000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	200.000,00	110.000,00	168.675,10
4565	2509	2000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -übe	5100	65.000,00	65.000,00	52.656,84
4557	2510	0000	Kostenb. und Aufwendungsersatz Kostenersatz (i.E.) -örtl	5100	10.000,00	10.000,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					4.101.800,00 €	3.551.800,00 €	4.157.223,55 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

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

Sachaufwendungen (5/6)

4368	6369	0380	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (UKRAINE)	5100	10.000,00	10.000,00	0,00
4534	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	5.100,00	5.100,00	0,00
4535	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	0,00	0,00	0,00
4542	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	100,00	100,00	0,00
4550	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	0,00	0,00	0,00
4554	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	20.000,00	20.000,00	36.234,73
4555	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	30.000,00	30.000,00	0,00
4556	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	5100	300,00	300,00	15,50
4556	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	5100	1.500,00	1.500,00	0,00
4556	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	700.000,00	700.000,00	712.138,72
4557	6553	0000	Prozessauslagen u. Ä.	5100	0,00	0,00	0,00
4557	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	297.400,00	297.400,00	174.559,39
4560	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	60.000,00	60.000,00	504.127,99
4561	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	12.400,00	12.400,00	26.590,93
4565	6320	0380	Verschiedener Betriebsaufwand (UKRAINE)	5100	2.000,00	2.000,00	771,16
4565	6556	0380	Honorare und Ähnl. (UKRAINE)	5100	10.000,00	10.000,00	613,13
4565	6565	0380	Ausfallentschädigung/ Vorhaltekosten (UKRAINE)	5100	2.000,00	2.000,00	0,00
4565	6565	1234	Ausfallentschädigung/ Vorhaltekosten (Asylbewerber)	5100	0,00	0,00	80.740,82
4565	6721	0000	Erstattungen an Gemeinden/Gv	5100	2.500,00	2.500,00	8.753,53
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.153.300,00 €	1.153.300,00 €	1.544.545,90 €

Sachaufwendungen (7/8)

4512	7740	0000	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen: Freizeithilfen	5100	0,00	0,00	0,00
4533	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) Begleiteter Umgang na	5100	10.000,00	10.000,00	10.137,94
4534	7700	1000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	5100	5.100,00	5.100,00	0,00
4534	7713	0000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	900.000,00	900.000,00	804.320,98
4534	7713	1234	Hilfe durch Heimpflege (i. E.) (Asylbewerber)	5100	0,00	0,00	48.258,24
4535	7600	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	5.300,00	5.300,00	0,00
4536	7700	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	5100	10.200,00	10.200,00	0,00
4541	7629	0000	Sonst. Leistungen der Jugendfürsorge (a.v.E.)	5100	7.000,00	7.000,00	1.059,30
4541	7714	0000	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -Kindertagesstätten-	5100	1.300.000,00	1.300.000,00	1.405.319,98
4541	7714	1001	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -Kinderkrippen-	5100	15.000,00	15.000,00	11.564,14
4541	7714	1234	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -städt.- (Asylbewerber)	5100	38.500,00	0,00	0,00
4541	7714	1345	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -freie Träger- (Asylbewer	5100	0,00	0,00	0,00
4541	7714	2001	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -Kindergärten-	5100	100.000,00	100.000,00	158.072,21
4541	7714	3000	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) -Kinderhorten-	5100	70.000,00	70.000,00	97.758,04
4542	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (qualifizierte Tagespfle	5100	115.000,00	115.000,00	65.418,16
4542	7612	0010	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (nicht geförderte Tages	5100	0,00	0,00	0,00
4550	7600	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	0,00	0,00	0,00
4550	7600	1000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	0,00	0,00	0,00
4550	7713	0000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	23.000,00	23.000,00	0,00
4552	7610	0000	Leistungen der sonstigen Jugendfürsorge (a.v.E.)	5100	75.000,00	75.000,00	79.117,88
4553	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	2.000.000,00	2.000.000,00	236.270,77
4553	7612	1234	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	0,00	0,00	0,00
4554	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	4.000.000,00	4.000.000,00	4.916.022,17
4555	7713	0000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	1.150.000,00	1.350.000,00	1.034.852,87
4556	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5100	0,00	0,00	3.000,00
4556	7600	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	3.600,00	3.600,00	0,00
4556	7600	1000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	5.100,00	5.100,00	0,00
4556	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	800.000,00	800.000,00	1.140.426,71
4556	7612	1234	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (Asylbewerber)	5100	5.100,00	5.100,00	716,00
4557	7700	1000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	5100	4.700,00	4.700,00	0,00
4557	7713	0380	Hilfe durch Heimpflege (i.E.) (UKRAINE)	5100	0,00	0,00	0,00
4557	7713	1234	Hilfe durch Heimpflege (i. E.) (Asylbewerber)	5100	330.000,00	330.000,00	1.399.611,89
4557	7713	2000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	6.400.000,00	7.000.000,00	4.188.986,33
4557	7713	2010	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	0,00	0,00	83.116,89
4557	7713	3000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	0,00	0,00	9.202,00
4558	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	25.600,00	25.600,00	20.271,53
4558	7713	0000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	98.000,00	98.000,00	38.840,48
4560	7600	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	875.000,00	275.000,00	1.075.620,18
4560	7600	1000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E)	5100	550.000,00	500.000,00	964.558,67
4560	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	0,00	0,00	0,00
4560	7700	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	5100	460.000,00	210.000,00	657.005,37

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
4560	7713	2000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	1.550.000,00	650.000,00	1.816.608,83
4560	7713	3000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	0,00	0,00	1.320,00
4561	7600	0000	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	5100	10.000,00	10.000,00	0,00
4561	7612	0000	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	35.000,00	35.000,00	77.675,48
4561	7612	0010	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.)	5100	70.000,00	70.000,00	61.114,38
4561	7612	1234	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (Asylbewerber)	5100	40.000,00	40.000,00	30,00
4561	7713	1234	Hilfe durch Heimpflege (i. E.) (Asylbewerber)	5100	180.000,00	180.000,00	378.675,56
4561	7713	2001	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	600.000,00	600.000,00	673.272,35
4561	7713	2010	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	500.000,00	200.000,00	610.730,75
4561	7713	2020	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	600.000,00	200.000,00	767.942,54
4561	7713	3001	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	0,00	0,00	178,00
4561	7714	0000	Hilfe in Kindertagesstätten (i.E.) - § 41/35a SGB VIII	5100	0,00	0,00	1.339,09
4565	7600	1234	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	5100	6.200,00	6.200,00	0,00
4565	7713	0000	Hilfe durch Heimpflege (i. E.)	5100	700.000,00	700.000,00	428.499,15
4565	7713	0380	Hilfe durch Heimpflege (i.E.) (UKRAINE)	5100	10.000,00	10.000,00	58.461,50
4565	7713	1234	Hilfe durch Heimpflege (i. E.) (Asylbewerber)	5100	920.000,00	120.000,00	1.018.035,54
Summe Sachaufwendungen (7/8):					24.602.400,00 €	22.063.900,00 €	24.343.411,90 €

Summe Einnahmen:	4.101.800,00 €	3.551.800,00 €	4.157.223,55 €
Summe Ausgaben:	25.755.700,00 €	23.217.200,00 €	25.887.957,80 €
Budget:	-21.653.900,00 €	-19.665.400,00 €	-21.730.734,25 €

Budget 51500 Sonderbudget Erz.-Hilfen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-21.653.900	-21.730.734,25	-0,35
Einnahmen	4.101.800	4.157.223,55	-1,33
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	5.418,53	-100,00
Erstattungen	2.927.700	3.113.593,95	-5,97
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	0,00	0,00
sonstige Finanzeinnahmen	1.174.100	1.038.211,07	13,09
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-25.755.700	-25.887.957,80	-0,51
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	-25.900	-82.140,61	-68,47
Erstattungen	-1.127.400	-1.462.405,29	-22,91
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-24.602.400	-24.340.411,90	1,08
Zuweisungen/Zuschüsse	0	-3.000,00	-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	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
bereinigter Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-21.653.900	-21.730.734,25	-0,35
bereinigte Einnahmen	4.101.800	4.157.223,55	-1,33
bereinigte Ausgaben	-25.755.700	-25.887.957,80	-0,51
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-164,00	-164,59	-0,36
Ausgabendeckungsgrad (in %)	15,93	16,06	-0,81
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 58500

Bezeichnung: Sonderbudget Freie Träger und Kindertagespflege

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 Sonderbudget sind die Gesamtzuschüsse an die freien Träger von Kitas durch die Stadt Fürth nach dem Bruttoprinzip vorzufinanzieren, der Freistaat Bayern leistet wiederum einen Landeszuschuss (staatliche Förderung) an die Kommune. Zusätzlich gehen Bundesmittel für die Förderung von U3-Kindern ein, ebenso Fördergelder für zusätzliche Maßnahmen und Projekte.

Zusätzlich werden im Budget die Einnahmen und Ausgaben für die Kindertagespflege als weitere Säule der Kindertagesbetreuung (schwerpunktmäßig U3-Bereich) abgebildet. Hier fließen ebenfalls staatliche Fördergelder ähnlich wie bei den Kitas, zusätzlich werden Elternbeiträge erhoben.

Die teils gravierenden Schwankungen der Ausgaben und Einnahmeansätze im Budget sind nicht zu vermeiden. Diese stehen stets in Abhängigkeit zum Buchungsverhalten der Eltern im Stadtgebiet und dem tatsächlichen Platzangebot in den Kitas bzw. der Kindertagespflege.

Da die Endabrechnung der Betriebskostenförderung stets erst im darauffolgenden Jahr erfolgt, kommen Nachzahlungen oder Rückforderungen oft erst ein bis zwei Jahre später zum Tragen. Darüber hinaus gelangen zusätzliche, über die reguläre Betriebskostenförderung hinausgehende staatliche Zuschüsse (z.B. entlang neuer Förderrichtlinien wie z.B. der Personalbonus), oft kurzfristig unterjährig zur Auszahlung und können so bei der HH-Planung im Vorfeld nicht berücksichtigt werden.

	HH-Ansatz 2024	Rechnungs- ergebnis 2024	Budgetergebnis
Summe Einnahmen	25.351.000 €	26.693.000 €	Mehreinnahmen 1.342.000 €
Summe Ausgaben	42.941.400 €	41.995.000 €	Minderausgaben 946.400 €
Budget- zuschuss	17.590.400 €	15.302.000 €	Verringerter Zuschussbedarf 2.288.400 €

Auch 2024 ist eine dynamische Entwicklung des Budgets zu erkennen und spiegelt sich in der wachsenden Zahl der Betreuungsplätze und der damit einhergehenden Schwankungen der Ausgaben und Einnahmeansätze. Kurzfristige, zusätzliche staatliche Förderprogramme, die sowohl die Einnahmen- als auch Ausgabenseite betreffen (z.B. Personalbonus, Assistenzkraftförderung) erschweren die Abschätzung des tatsächlichen Mittelbedarfs, da sich oft erst im Laufe eines Haushaltsjahres abzeichnet, welche Träger förderfähige Maßnahmen durchführen und in welchem Umfang dies geschieht. Durch die Konstellation von mehr Einnahmen als erwartet und weniger Ausgaben als angenommen, ergibt sich für 2024 ein deutlich geringerer Zuschussbedarf für dieses Budget.

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

4542.1194 – Elternbeiträge Tagespflege

Die Einnahmen entsprechen in etwa den Erwartungen. Bei der Stadt Fürth werden derzeit ca. 160 Plätze im Jahresdurchschnitt mit inzwischen sinkender Tendenz belegt. Der Rückgang ist auf die zurückgehende Zahl an Tagespflegepersonen zurückzuführen, so dass in der Summe weniger Betreuungsangebote zur Verfügung stehen. Weniger Plätze werden entsprechend grundsätzlich auch geringer bezuschusst. Zuletzt wurden die Elternbeiträge zum 01.09.2024 erhöht, da zeitgleich auch die Leistungen (Tagespflegeentgelt) an die Tagespflegepersonen angepasst werden mussten. Für 2025 ist -wie im Kita-Bereich- keine Anpassung der Gebühren vorgesehen.

4542.1710 – Staatliche Förderung Kindertagespflege

Die staatliche Förderung fiel etwas geringer aus als erwartet. Das Rechnungsergebnis ist hier jedoch immer insofern verfälscht, als hier auch Abrechnungen oder evtl. Rückzahlungen aus den Vorjahren enthalten sind.

4641.1710.2010 und 4644.1710.1010 – staatlicher Förderanteil für Gastkinderabrechnung

Für Kinder, die im Stadtgebiet wohnen, jedoch eine Kita im Umland besuchen, hat die Stadt Fürth den kommunalen Anteil an der kindbezogenen Förderung zu übernehmen und samt staatlichem Anteil an die entsprechende Umland-Kommune ausbezahlen. Die Einnahmen sind hier stets 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). Die Gastkinderabrechnung ist abhängig von einer rechtzeitigen Meldung dieser Vorgänge. Oftmals werden Vorgänge sehr spät oder unvollständig übermittelt, so dass Rück- und Aufrechnungen für vergangene Zeiträume vorzunehmen sind, die dann erst zu einem späteren Zeitpunkt kassenwirksam werden.

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

entfällt

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

4542.7612.0020 Entgelt für Tagespflegepersonen

Die Ausgaben für Förderleistungen im Bereich der Kindertagespflege blieben auch 2024 deutlich unterhalb des Ansatzes. Dies ist -wie oben dargestellt- auf das reduzierte Platzangebot und damit die zurückgehende Zahl betreuter Kinder zurückzuführen.

4641.7090.xxxx Betriebskostenförderung für freie Träger

Bei der Betriebskostenförderung für die Kitas freier Träger lagen die Ausgaben bei den einzelnen Einrichtungsarten (Krippen, Kigas, Horte) teilweise über, teilweise unterhalb des prognostizierten Umfangs. Diese Schwankungen sind nicht ungewöhnlich und auch schwer vorhersehbar, siehe Ausführungen unter Punkt 1.1. Im Bereich der Gastkinderabrechnung gelten die obigen Ausführungen zu den Einnahmen analog. Im Zuge des Fachkräftemangels ist festzustellen, dass Träger zur Sicherstellung des Anstellungsschlüssels Plätze nicht neu belegen, bis wieder eine entsprechende Personaldecke vorhanden ist.

In der Gesamtschau fiel jedoch der erwartete Zuschussbedarf erfreulicherweise um mehr als 2 Mio. € niedriger aus als erwartet. Aus Sonderbudgets wird ein evtl. Überschuss direkt dem städtischen Haushalt zugeführt. Für Kita-GTS ergibt sich kein direkter finanzieller Vorteil.

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 +20,01%

Die Ansätze für die Folgejahre werden stets aufbauend auf den Ergebnissen der Vorjahre ermittelt. Für 2024 ergaben sich nun deutlich weniger Ausgaben als erwartet, so dass auch der Plan für 2025 von einer höheren Kostenbasis ausgeht. Die tatsächliche Entwicklung lässt sich aber schwer abschätzen, so dass der entstehende Puffer möglicherweise durch z.B. veränderte staatliche Fördermodalitäten oder erhöhte Inanspruchnahme von Sonderförderungen wieder abgeschmolzen wird, siehe unten Nr. 2.1.

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

Kennzahl -5,65%

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

entfällt

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Kostenentwicklung wird sich voraussichtlich auch im laufenden Jahr im Budgetrahmen halten, die Ansätze sollten entsprechend ausreichend sein. Allerdings gibt es weiterhin zahlreiche staatliche Sonderförderungen (z.B. Assistenzkräfte, Personalbonus, Sprachkitas), bei denen regelmäßig kommunale Vorleistungen in kaum absehbarer Höhe zu leisten sind. Diese können im Vorfeld nur grob eingepreist werden. Da auch der Zeitpunkt, wann sich die staatliche Refinanzierung finanztechnisch im Einzelnen tatsächlich bemerkbar macht, nicht kalkuliert werden kann, können sich u.U. abweichende Beträge ergeben. Grundsätzlich zeichnet sich ab, dass auch die freien Träger immer mehr

Sonderförderungen in Anspruch nehmen, dadurch wächst das Gesamtvolumen des Budgets entsprechend weiter.

Der Freistaat Bayern denkt über eine grundlegende Veränderung der staatlichen Förderung im Bereich der Kindertagesbetreuung nach. Der staatliche Zuschussanteil soll deutlich wachsen, um dem steigenden Finanzbedarf der Träger Rechnung zu tragen und die Steigerung der Elternbeiträge einzudämmen. Es ist jedoch schwer abzuschätzen, wann und in welchem Umfang eine solche Änderung tatsächlich eingeführt wird und wie bzw. ab wann sich dies finanztechnisch auswirken würde. Mit einer Änderung noch in 2025 ist jedoch nicht zu rechnen, so dass auch die Planung 2026 wohl noch von den bisherigen Verhältnissen ausgehen muss.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Durch neue Einrichtungen für alle Altersstufen können sich Fortschreibungen bei Einnahmen und Ausgaben ergeben. Trends und konkrete Zahlen zur Kostenentwicklung sind erst im Jahresverlauf 2025 zu erwarten und abhängig von der erreichten Ausbaustufe sowie dem individuellen Baufortschritt der neu geplanten oder zu sanierenden Einrichtungen.

Wesentlichen Einfluss auf die Kostenentwicklung wird auch die Umsetzung des weiteren Ausbaus des Platzangebotes nehmen. Bedeutsam ist hier insbesondere, welche Betreuungsangebote die Stadt Fürth hinsichtlich der Erfüllung des kommenden Rechtsanspruchs auf Grundschulkindbetreuung tatsächlich forcieren wird. Die Überlegungen hierzu werden Auswirkungen auf die jetzige Betreuungslandschaft insbesondere in Horten und Häuser für Kindern haben, z.B. durch die Schaffung zusätzlicher Betreuungsplätze an einzelnen Standorten.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 14.05.2025

i. A.

Luber

Sonderbudget-Nr.: 58500

Kindertagesbetreuung freie Träger u.ä.

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

Einnahmen

4542	1194	0000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	660.000,00	600.000,00	574.247,03
4542	1194	0010	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Hort	5800	75.000,00	75.000,00	0,00
4542	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5800	800.000,00	700.000,00	622.669,70
4542	1783	0000	Spenden	5800	0,00	0,00	325,05
4641	1710	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kindergärten)	5800	16.232.000,00	15.276.000,00	16.218.290,00
4641	1710	2010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kindergärten - G	5800	1.800.000,00	1.700.000,00	1.694.328,08
4641	1783	0000	Spenden	5800	0,00	0,00	0,00
4644	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderkrippen)	5800	5.926.000,00	5.300.000,00	6.082.664,79
4644	1710	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderkrippen - G	5800	520.000,00	300.000,00	213.680,34
4646	1710	3000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderhorte)	5800	1.500.000,00	1.400.000,00	1.286.608,61
Summe Einnahmen (1/2):					27.513.000,00 €	25.351.000,00 €	26.692.813,60 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

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

Sachaufwendungen (5/6)

4542	5280	1783	Sonst. Gebrauchsgegenstände (aus Spenden)	5800	0,00	0,00	325,05
4542	6430	0000	Versicherungen	3000	2.000,00	2.000,00	2.034,90
4542	6450	0000	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.) (für Pfl	5800	6.100,00	6.100,00	6.100,00
4542	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	11.300,00	0,00	0,00
4641	5350	0000	Pachten	5800	100,00	100,00	0,00
4641	5360	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	5800	5.000,00	3.000,00	6.389,66
4641	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					24.500,00 €	11.200,00 €	14.849,61 €

Sachaufwendungen (7/8)

4542	7090	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	173.700,00	173.700,00	160.000,00
4542	7612	0020	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (Pflegegeld an Pflegep	5800	2.284.800,00	2.100.000,00	1.631.600,00
4542	7612	0030	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (Krankenvers.beiträge	5800	85.000,00	75.000,00	75.000,00
4542	7612	0040	Hilfe durch Familienpflege (a.v.E.) (Altersversorgung für F	5800	87.300,00	87.300,00	87.300,00
4542	8900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
4641	7090	2000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	27.067.000,00	25.183.000,00	25.460.871,65
4641	7090	2010	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	3.255.000,00	3.255.000,00	2.812.968,44
4641	7090	2100	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	0,00	2.500,00	0,00
4644	7090	1000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	9.500.000,00	8.600.000,00	9.050.213,69
4644	7090	1010	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	400.000,00	551.200,00	394.833,74
4644	7090	1100	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	0,00	2.500,00	0,00
4646	7090	1100	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	0,00	0,00	0,00
4646	7090	3000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	3.000.000,00	2.900.000,00	2.307.431,37
4646	7090	3100	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Verbände, Vereine	5800	0,00	0,00	0,00
4647	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5800	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					45.852.800,00 €	42.930.200,00 €	41.980.218,89 €

Summe Einnahmen:	27.513.000,00 €	25.351.000,00 €	26.692.813,60 €
Summe Ausgaben:	45.877.300,00 €	42.941.400,00 €	41.995.068,50 €
Budget:	-18.364.300,00 €	-17.590.400,00 €	-15.302.254,90 €

Budget 58500 Sonderbudget Kindertages- betreuung freie Träger u.ä.

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-18.364.300	-15.302.254,90	20,01
Einnahmen	27.513.000	26.692.813,60	3,07
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	735.000	574.247,03	27,99
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	26.778.000	26.118.566,57	2,52
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-45.877.300	-41.995.068,50	9,24
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	-5.100	-6.389,66	-20,18
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-8.100	-8.459,95	-4,25
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-11.300	0,00	0,00
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	-2.457.100	-1.793.900,00	36,97
Zuweisungen/Zuschüsse	-43.395.700	-40.186.318,89	7,99
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	-18.364.300	-15.302.254,90	20,01
bereinigte Einnahmen	27.513.000	26.692.813,60	3,07
bereinigte Ausgaben	-45.877.300	-41.995.068,50	9,24
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-139,09	-115,90	20,01
Ausgabendeckungsgrad (in %)	59,97	63,56	-5,65
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 66500

Bezeichnung: Straßenreinigung

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 enthält sowohl die Straßenreinigung des Gebührenhaushalts (UA 6750) als auch die Straßenreinigung für die Stadt Fürth (UA 6755).

Die Einnahmen und Ausgaben werden jeweils getrennt ermittelt und verbucht.

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

Sonstige Verwaltungseinnahmen

Einnahmen aus der 2023 erstmals steuerpflichtigen Erstellung der Abrechnung für die vom Bauhof durchgeführten Kehrleistungen für die Infra.

Ansatz: 0,00 €; Einnahme: 50.041,48 €.

Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden und sonstige Finanzeinnahmen

Die HH-St. werden nicht vom TfA/Bh bebucht

Übertragungs- und Abschlussbuchungen

Die Buchung ist erforderlich um den Gebührenhaushalt UA 6750 auszugleichen.

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. 3.555.530,01 € lag über dem Haushaltsansatz 2024 von 3.306.510,00 €. Grund hierfür ist insbesondere die Tarifiersteigerung 2024.

Aushilfen (Ersatz für Dauerkranke) wurden nur im geringen Umfang beschäftigt um die satzungsgemäße Reinigung sicherzustellen.

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

Mieten/Pachten/Erbbauszinsen

Anmietung von Fahrzeugen, Bauwagen und mobilen Toiletten.

Hierunter auch die Anschluss- und Energiekosten.

Ansatz: 7,400 €; Rechnungsergebnis: 23.200,12 €.

Säch. Verwaltungs- und Betriebsausgaben Die Mehrausgaben sind im wesentlichen bei den Positionen KFZ-Unterhalt, Betriebsstoffe und Arbeitskleidung entstanden. Gründe hierfür sind die hohen Reparaturkosten der Fahrzeuge, das hohe Niveau der Kraftstoffpreise 2024 und die durch den Rahmenvertrag für Arbeitskleidung bedingten Ausgaben. Kalkulatorische Kosten Aufgrund von Ersatzbeschaffungen im Jahr 2023 erhöhen sich die kalkulatorischen Kosten bei den Abschreibungen und der Verzinsung. Übertragungs- und Abschlussbuchungen Die Buchung ist erforderlich um den Gebührenhaushalt UA 6750 auszugleichen.
--

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)

Das entstandene Defizit ist nahezu ausschließlich im UA 6750 entstanden. Dieses wird vorgetragen und entsprechend berücksichtigt. Die Neukalkulation ist zum 01.04.2024 erfolgt. Das entstandene Defizit wurde vorgetragen.

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 Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren (UA 6750) erfolgte planmäßig zum 01.04.2024. Der Kalkulationszeitraum beträgt 4 Jahre. Der Verlustvortrag wird abgebaut.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Im Bereich der Straßenreinigung für die Stadt Fürth (UA 6755) werden die Verrechnungssätze zum 01.07.2025 erhöht.

Es wird davon ausgegangen, dass die Einnahmen und Ausgaben für den UA 6755 dadurch wieder ausgeglichen sind.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 09.05.2025
B a u r e f e r a t

Sonderbudget-Nr.: 66500

Straßenreinigung

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

Einnahmen

6750	1126	0000	Straßenreinigungsgebühren (Reinigungsgebühr/KAG)	6608	2.587.000,00	1.910.800,00	2.486.124,82
6750	1126	1000	Straßenreinigungsgebühren (Reinigungsgebühr/TfA)	6600	1.350.000,00	1.015.500,00	1.340.469,22
6750	1127	1000	Straßenreinigungsgebühren Sonderfälle	6600	100,00	100,00	0,00
6750	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6750	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6750	1553	0000	Regressansprüche	3066	0,00	0,00	0,00
6750	1553	4400	Regressansprüche (Personalkosten)	3011	0,00	0,00	0,00
6750	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	6600	0,00	0,00	0,00
6750	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)	6600	400,00	400,00	111,00
6750	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	6600	0,00	0,00	0,00
6750	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	0,00	0,00	0,00
6750	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	2.000,00	2.000,00	2.223,00
6750	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6600	500,00	500,00	3.623,00
6750	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	500,00	500,00	2.655,50
6750	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	75.000,00	75.000,00	93.173,80
6750	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	2.278,00
6750	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
6750	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
6750	2830	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen z	2000	0,00	0,00	0,00
6750	2970	0000	Fehlbetrag (Vortrag ins nächste Jahr)	2000	2.423.552,00	2.551.692,00	0,00
6755	1126	0000	Straßenreinigungsgebühren	6600	850.000,00	893.500,00	739.349,68
6755	1127	0000	Straßenreinigungsgebühren Sonderfälle	6600	100,00	100,00	0,00
6755	1349	0000	Verkauf von sonst. bewegl. Sachen	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1549	0000	Sonst. Kostenersätze	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	6600	0,00	0,00	50.041,48
6755	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	6620	0,00	0,00	0,00
6755	1650	0680	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (GWF)	6600	7.670,00	7.670,00	9.646,95
6755	1650	4320	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (SAh)	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	6600	260.000,00	200.000,00	263.376,26
6755	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1680	0000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6600	0,00	0,00	0,00
6755	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	530.000,00	530.000,00	538.635,94
6755	1710	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	3.600,00
6755	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
6755	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderre	1100	0,00	0,00	0,00
6755	2900	5999	Budgetausgleich	2000	0,00	0,00	0,00
6755	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					8.086.822,00 €	7.187.762,00 €	5.535.308,65 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

6750	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.850.000,00	1.654.800,00	1.852.926,93
6750	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuun	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	977,42
6750	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	143.500,00	128.300,00	145.670,02
6750	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	388.500,00	338.000,00	386.255,53
6750	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	276,03
6750	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6750	4690	3000	Personalnebensausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6750	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	4.700,00	4.700,00	4.711,60
6750	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungs	6600	360,00	340,00	310,00
6755	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	1.027.300,00	915.900,00	902.766,41
6755	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuung)	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4140	1747	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kurzarbeit)	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	79.200,00	69.800,00	71.307,30
6755	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	218.400,00	191.300,00	187.236,72
6755	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4690	3000	Personalnebenausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00
6755	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	3.000,00	3.200,00	2.922,05
6755	4690	9000	Personalnebenausgaben Sachzuwendungen/ Leistungs	6600	170,00	170,00	170,00
Summe Personalausgaben (4):					3.715.130,00 €	3.306.510,00 €	3.555.530,01 €

Sachaufwendungen (5/6)

6750	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	300,00	300,00	339,54
6750	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	50.000,00	50.000,00	44.911,87
6750	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	6600	4.900,00	4.900,00	14.470,48
6750	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	230.000,00	230.000,00	304.976,89
6750	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	150.000,00	150.000,00	154.997,94
6750	5550	0000	Kfz-Steuer	6600	1.700,00	1.700,00	2.237,00
6750	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	49.800,00	49.800,00	47.496,44
6750	5570	0000	Mautgebühren	6600	300,00	300,00	500,00
6750	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	6600	15.000,00	15.000,00	22.829,70
6750	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6750	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	5.000,00	5.000,00	1.297,66
6750	5690	6600	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	3.000,00	3.000,00	228,60
6750	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	6600	0,00	0,00	0,00
6750	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6600	22.000,00	22.000,00	33.823,66
6750	6361	0000	Müllabfuhr	6600	0,00	0,00	14.059,91
6750	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	6600	100.000,00	100.000,00	89.648,98
6750	6362	1000	Straßenreinigung durch Privatunternehmen	6600	5.000,00	5.000,00	5.319,50
6750	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	6600	200,00	200,00	0,00
6750	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	2000	0,00	0,00	0,00
6750	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	100,00	100,00	0,00
6750	6500	0000	Allg. Bürobedarf	6600	2.000,00	2.000,00	1.059,72
6750	6525	0000	Postgebühren	6600	100,00	100,00	4.366,49
6750	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	6600	0,00	0,00	0,00
6750	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	200,00	200,00	186,48
6750	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6600	10.000,00	10.000,00	4.784,00
6750	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	6600	400,00	400,00	2.218,79
6750	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6600	0,00	0,00	0,00
6750	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	131.000,00	110.000,00	229.797,11
6750	6790	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	6600	600,00	600,00	592,83
6750	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	9.100,00	8.300,00	9.054,10
6750	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	6600	2.500,00	2.500,00	2.942,79
6750	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	351.400,00	320.200,00	326.890,00
6750	6792	2000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge Grundab	2000	0,00	0,00	0,00
6750	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	300,00	300,00	0,00
6750	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	0,00	0,00	100,00
6750	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	19.200,00	19.200,00	20.234,52
6750	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	1.300,00	1.700,00	1.357,62
6750	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	16.500,00	9.500,00	14.557,77
6750	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	8.800,00	7.600,00	8.028,78
6750	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzt	1000	4.800,00	4.200,00	5.630,54
6750	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	700,00	900,00	1.126,67
6750	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sons	1000	100,00	100,00	32,42
6750	6800	0000	Abschreibungen	2000	221.000,00	230.000,00	231.933,00
6750	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	83.000,00	90.000,00	86.886,00
6755	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	6600	300,00	300,00	0,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
6755	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	6600	21.000,00	21.000,00	15.881,75
6755	5390	0000	Sonst. Mieten und Pachten	6600	9.500,00	2.500,00	8.729,64
6755	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	6600	40.000,00	40.000,00	105.929,50
6755	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	6600	22.000,00	22.000,00	34.209,90
6755	5550	0000	Kfz-Steuer	6600	0,00	0,00	0,00
6755	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	300,00	300,00	333,58
6755	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	6600	7.200,00	7.200,00	13.640,67
6755	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
6755	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	6600	1.200,00	1.200,00	207,65
6755	5690	6600	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	6600	3.000,00	3.000,00	0,00
6755	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	6600	0,00	0,00	0,00
6755	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	6600	500,00	500,00	87,25
6755	6361	0000	Müllabfuhr	6600	40.000,00	35.000,00	53.432,54
6755	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	6600	32.600,00	32.600,00	27.895,43
6755	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)	6600	700,00	700,00	0,00
6755	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6600	0,00	0,00	0,00
6755	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	6620	0,00	0,00	0,00
6755	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	6600	100,00	100,00	0,00
6755	6500	0000	Allg. Bürobeford.	6600	800,00	800,00	635,82
6755	6525	0000	Postgebühren	6600	0,00	0,00	0,00
6755	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	6600	500,00	500,00	0,00
6755	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	6600	500,00	500,00	0,00
6755	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	6600	0,00	0,00	0,00
6755	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	75.000,00	65.000,00	69.992,67
6755	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	4.600,00	3.900,00	4.612,23
6755	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	6600	1.500,00	1.500,00	1.499,31
6755	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	178.200,00	157.100,00	157.004,00
6755	6798	6002	Innere Verrechnung Vergaben	6600	100,00	100,00	0,00
6755	6798	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	6600	100,00	100,00	0,00
6755	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	6600	13.200,00	13.200,00	247,88
6755	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach)	1000	700,00	800,00	678,81
6755	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbeits)	1000	8.200,00	4.700,00	7.278,88
6755	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M)	1000	4.400,00	3.800,00	4.014,39
6755	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netze)	1000	2.500,00	2.100,00	2.815,27
6755	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie)	1000	400,00	400,00	563,34
6755	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst.)	1000	0,00	0,00	16,21
6755	6800	0000	Abschreibungen	2000	13.000,00	10.000,00	36.796,00
6755	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	18.000,00	20.000,00	23.960,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					2.000.400,00 €	1.906.000,00 €	2.259.380,52 €

Sachaufwendungen (7/8)

6750	8630	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklagen zum	2000	0,00	0,00	0,00
6750	8972	0000	Ausgleich Fehlbetrag Vorjahr (Straßenreinigung)	2000	2.551.692,00	1.975.252,00	1.725.246,76
6755	8970	1000	Budgetfehlbetrag Vorjahr	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					2.551.692,00 €	1.975.252,00 €	1.725.246,76 €

Summe Einnahmen:	8.086.822,00 €	7.187.762,00 €	5.535.308,65 €
Summe Ausgaben:	8.267.222,00 €	7.187.762,00 €	7.540.157,29 €
Budget:	-180.400,00 €	0,00 €	-2.004.848,64 €

Budget 66500 Sonderbudget Straßenreinigung

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-180.400	-130.214,89	38,54
Einnahmen	8.086.822	7.409.942,40	9,13
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	4.787.200	4.565.943,72	4,85
Sonstige Verwaltungseinnahmen	0	50.041,48	-100,00
Erstattungen	271.070	281.635,71	-3,75
innere Verrechnungen	605.000	631.809,74	-4,24
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	5.878,00	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	20.854,01	-100,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	2.423.552	1.853.779,74	30,74
Ausgaben	-8.267.222	-7.540.157,29	9,64
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-3.715.130	-3.555.530,01	4,49
Beihilfe	0	0,00	0,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0,00	0,00
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-14.400	-23.200,12	-37,93
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-815.800	-987.537,26	-17,39
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-835.200	-869.068,14	-3,90
Kalkulatorische Kosten	-335.000	-379.575,00	-11,74
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	-2.551.692	-1.725.246,76	47,90

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	-52.260	-258.747,87	-79,80
bereinigte Einnahmen	5.663.270	5.556.162,66	1,93
bereinigte Ausgaben	-5.715.530	-5.814.910,53	-1,71
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-0,40	-1,96	-79,59
Ausgabendeckungsgrad (in %)	99,09	95,55	3,70
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	28,14	26,93	4,49

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 70500

Bezeichnung: Müllabfuhr

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 Unterabschnitt 7200 (Müllabfuhr) der Abfallwirtschaft schließt das Jahr 2024 mit einem negativen Betriebsergebnis von 309.575,67 EUR ab. Aufgrund der Ausgabensteigerungen im Bereich Personalausgaben und der deutlich erhöhten Kosten der Gebäudewirtschaftskosten (mehr als 20 Prozent als kalkuliert) fällt das Ergebnis um ca. 92.300 EUR im Vergleich zum Vorjahr niedriger aus.

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

- HSt 7200.1000.0000 „Verwaltungsgebühren“ und HSt 7200.1125.2000 „Sonstige Abfallbeseitigungsgebühren (Sonderleerung)“ – aus personellen und organisatorischen Gründen konnten die Biotonnen nur stichprobenartig auf Störstoffe überprüft werden.
- HSt 7200.1121.1020 „Abfallbeseitigungsgebühren (Recyclinghof) - erhöhtes Müllaufkommen der städtischen Bürger.
- HSt 7200.1121.2010 „Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Gewerbeanlieferungen) - mehr Grüngutabgabe der Gewerbefirmen.
- HHSt 7200.1121.2030 „Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Kommunalanlieferungen) - ebenso mehr Grüngutabgabe durch städtische Ämter.
- HHSt 7200.1125.0000 „Sonst. Abfallbeseitigungsgebühren (Sonderleerung) - Entfall Gewerbeverträge, Gebühren auf 7200.1124 0000 gebucht.
- HSt 7200.1319.2000 „Verkauf von sonstigen eigenen Erzeugnissen (Kompostverkauf Gewerbe bargeldlos)“, HSt 7200.1319.2010, „Verkauf von sonstigen eigenen Erzeugnissen (Kompost bargeldlos) und HSt 7200.1319.2020 „Verkauf von sonstigen eigenen Erzeugnissen (Kompostverkauf Barzahler)“ – Nachfrage gestiegen.
- HSt 7200.1347.0000 „Verkauf von Altmaterial (sonstige Wertstoffe)“ - ab 01.03.2023 neuer Vertrag für Altholzverwertung A I-AIV-Holz, erhöhte Einnahmen durch gestiegene Marktpreise.
- HSt 7200.1347.0030 „Verkauf von Altmaterial (Altpapier kommunal)“ - insgesamt deutliche mehr Einnahmen durch erhöhte Verwertungserlöse beim Altpapier.
- HSt 7200.1555.0100 „Umsatzsteuer aus Beiträgen und ähnl.“ und HSt 7200.1555.0100 „Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt“ - Neuregelung u. Umsetzung § 2b UStG.
- HSt 7200.1697.6800 „Innere Verrechnungen Nutzungsentschädigung Infrastruktur“ - auf Grund der schlechten Haushaltslage und positiven Entwicklung des gebührenfähigen Anteils, wurden diese für 2024 ausgesetzt.

- HSt 7200.1698.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“ – Sinkende Einnahmen u.a. Wegfall Sonderleerung der Flüchtlingsunterkunft ehemaliges Saturngebäude.

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

HSt 7200.4100.000 „Beamtenbezüge“- ein überplanmäßiger Mitarbeiter.

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

- HSt 7200.5180.1000 „Unterhalt Abfallbeseitigungs-anlagen (Recyclinghof) - Mehrkosten durch ungeplante Kosten für Asphaltmarkierungen am Recyclinghof, Sicherheitstüren mussten ersetzt werden und eine kostenintensive Rohrreinigung fand statt.
- HSt 7200.5180.2000 „Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Kompostplatz)“ – weiterhin Nutzen von dem ab 01.01.2023 neuen günstigen abgeschlossenen Vertrag für das Häckseln von Grüngut und Absieben Kompost, deshalb geringere Ausgaben.
- HSt 7200.5180.3000 „Unterhalt Abfallbeseitigungs-anlagen (Bauhof) - immense Kosten für die Müllbehälterwaschanlage, 2025 ist geplant diese durch eine neue zu ersetzen.
- HSt 7200.5200.0000 „Verwaltungs- und Zweckausstattung“ – keine Ausgaben erfolgt.
- HSt 7200.5340.0000 „Leasing von Maschinen, Geräten, Fahrzeug“ - Leasingraten fielen geringer aus als kalkuliert.
- HSt 7200.5540.0000 „Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)“ und HSt 7200.5570.0000 „Mautgebühren“ - mehr Transporte auf Grund erhöhter Abfallmengen.
- HSt 7200.5600.0000 „Dienst- und Schutzkleidung“ - auf Grund einer großen Rabattaktion wurden mehrere Winterwarnjacken, sowie Winterhandschuhe für die Müllabfuhr bestellt.
- HSt 7200.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung“ - mehr Ausgaben, da die Rechnungen für die Führerscheinausbildung der Fahrer Müllabfuhr verspätet im Januar 2024 gestellt wurde.
- HSt 7200.5910.0000 „Allg. medizinischer Sachbedarf“ - geringere Kosten da Aufhebung Corona Maßnahmen.
- HSt 7200.6321.0000 „Öffentlichkeitsarbeit“ – weniger Werbekampagnen, da für 2025 ein neues Konzept ausgearbeitet wird.
- HSt 7200.6322.0000 „EDV-Kosten“ - weniger Kosten durch verspätete Rechnungsstellungen, dadurch verschieben sich diese ins Jahr 2025.
- HSt 7200.6325.0000 „Vorräte, Verbrauchsmaterial“ – viele Ausgaben für Desinfektion und Reinigungsmittel Müllabfuhr.
- HSt 7200.6329.0000 „Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand“ – Mehrverbrauch Verteilung von Biomülltüten bei verschiedenen Verteilstellen im Stadtgebiet.
- HSt 7200.6366.0000 „Sondermüllsammlung“ – unkalkulierte Kosten für notwendige Gefährdungsbeurteilung und TRGS RCH-Atzenhof.
- HSt 7200.6370.0000 „Sachbedarf für EDV-Anlagen“ und HSt 7200.6370.1000 „Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)“ - noch genügend Material aus den Vorjahren vorhanden.
- HSt 7200.6412.1000 „Umsatzsteuer als Vorsteuer“ – wurde auf 7205 umgebucht.
- HSt 7200.6460.0000 „Selbstregulierte Schadensfälle“ - unvorhersehbar.
- HSt 7200.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf“ - weniger Ausgaben als vorgesehen, u.a. Quittungsblöcke noch vom Vorjahr vorhanden.
- HSt 7200.6525.0000 „Postgebühren“ – Portokosten für Versendung Informationsschreiben an Bürger Reduzierung der Abfallsammelbehälter 80l auf 60l , weniger als kalkuliert.
- HSt 7200.6531.0000 „Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen“ - unvorhergesehene Stellenausschreibungen - Stellenanzeigen und Teilnahme auf Wunsch von PA für Bewerberboost.

- HSt 7200.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten" - es haben mehr Präsenzseminare stattgefunden.
- HSt 7200.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä." - es wurde mit etwaigen Kosten für Ausschreibungen bezüglich des Abfallwirtschaftszentrum gerechnet.
- HSt 7200.681.0000 „Bankgebühren" - es wurde die Kartenzahlungen an den Registrierkassen eingeführt.
- HSt 7200.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben" - Folgekosten Altspeiseölsammlung, wurden stattdessen auf 7200.6329.0000 gebucht.
- HSt 7200.6798.9999 „Innere Verrechnung städt. Leistungen" - deutlich höhere Kosten für Papierkorbentleerungen, fast verdoppelt.
- HSt 7200.6790.5400 „Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten" –GWF, nicht beeinflussbare Kosten.
- HSt 7200.iTK - wird nicht von Abf geplant bzw. kalkuliert.
- HSt 7200.7180.0000 „Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche" - Einführung des Reparaturbonus für Elektroartikel und Smartphones.

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)

Sonstige Verwaltungseinnahmen wurde reduziert, da seit Jahren der Preis für Altpapier sinkend ist.
 innere Verrechnungen - stark sinkende Einnahme der Abfallsbeseitigung u.a. wegen weniger Flüchtlingsunterkünften
 kein Sponsering - momentan keine geplant.
 - die sonstigen Finanzeinnahmen wurden mit mehr als 155 Prozent Differenz kalkuliert, da die Alttextiliensammlung ab 01.01.2025 lt KrWG die Getrenntsammlungspflicht vorsieht.

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

Keine erläuterungswichtige 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 erläuterungswichtige Abweichung.

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Die Gewerbepflichttonne wurde zum 01.01.2025 eingeführt.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Budgets 70500 sind 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.05.2025

gez.

Kaiser

Sonderbudget-Nr.: 70500

Müllabfuhr

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

Einnahmen

7200	1000	0000	Verwaltungsgebühren	7000	8.000,00	10.000,00	1.200,00
7200	1121	1010	Abfallbeseitigungsgebühren (Recyclinghof Gewerbeanlieferer)	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1121	1020	Abfallbeseitigungsgebühren (Recyclinghof)	7000	26.500,00	26.500,00	35.746,93
7200	1121	1030	Abfallbeseitigungsgebühren (Recyclinghof Kommunal- anw.)	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1121	2010	Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Gewerbeanlieferer)	7000	20.000,00	20.000,00	28.178,11
7200	1121	2020	Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz)	7000	13.000,00	13.000,00	14.221,50
7200	1121	2030	Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Kommunal- anw.)	7000	1.500,00	1.500,00	1.906,10
7200	1124	0000	Müllabfuhrgebühr, Abfallsäcke (Müllabfuhrgebühren)	7008	12.550.400,00	12.239.400,00	12.636.226,56
7200	1124	1000	Müllabfuhrgebühr, Abfallsäcke (Verkauf von Müllsäcken)	7000	11.000,00	11.000,00	10.210,75
7200	1125	0000	Sonst. Abfallbeseitigungs- gebühren (Sonderleerung)	7000	10.000,00	321.000,00	9.295,05
7200	1125	1000	Sonst. Abfallbeseitigungs- gebühren (Sperrmüll)	7000	52.000,00	54.700,00	52.956,25
7200	1125	2000	Sonst. Abfallbeseitigungs- gebühren (Biomülltonnenkontrollen)	7000	10.000,00	15.000,00	2.200,77
7200	1319	2010	Verkauf von sonst. eigenen Erzeugnissen (Kompostverkauf)	7000	10.000,00	10.000,00	20.754,48
7200	1319	2020	Verkauf von sonst. eigenen Erzeugnissen (Kompostverkauf)	7000	6.000,00	6.000,00	7.741,75
7200	1319	2030	Verkauf von sonst. eigenen Erzeugnissen (Kompostverkauf)	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1347	0000	Verkauf von Altmaterial (sonstige Wertstoffe)	7000	40.000,00	8.000,00	48.926,77
7200	1347	0020	Verkauf von Altmaterial (Altpapier gewerblich)	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1347	0030	Verkauf von Altmaterial (Altpapier Kommunal)	7000	447.700,00	485.400,00	567.567,11
7200	1347	0100	Verkauf von Altmaterial (Altm Metall)	7000	235.000,00	235.000,00	228.287,31
7200	1347	0200	Verkauf von Altmaterial (Altkleidersammlung)	7000	45.200,00	0,00	0,00
7200	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf (Gartenabfallsäcke)	7000	18.500,00	21.000,00	19.018,00
7200	1553	0000	Regressansprüche	3070	0,00	0,00	1.748,84
7200	1553	4400	Regressansprüche (Personalkosten)	3011	0,00	0,00	0,00
7200	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	7000	0,00	0,00	4.087,36
7200	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	7020	0,00	0,00	20.982,66
7200	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	7000	6.900,00	0,00	2.880,00
7200	1599	0000	Vermischte Einnahmen	7000	5.000,00	5.000,00	5.147,80
7200	1601	4400	Erstattungen des Bundes (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
7200	1629	0200	Sonst. Erstattungen von Gemeinden/Gv (VmH)	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	7000	0,00	0,00	0,00
7200	1670	4400	Erstattungen von privaten Unternehmen (Personalkosten)	1100	0,00	0,00	0,00
7200	1697	6800	Innere Verrechnung Nutzungsentschädigung Infrastruktur	7000	43.400,00	59.500,00	0,00
7200	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	7000	160.000,00	175.400,00	154.370,30
7200	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
7200	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderrechenstellen	1100	0,00	0,00	8.190,99
7200	2821	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Nachsorgerrücklagen	2000	0,00	0,00	0,00
7200	2830	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen z	2000	789.430,00	0,00	0,00
7200	2970	0000	Fehlbetrag (Vortrag ins nächste Jahr)	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					14.509.530,00 €	13.717.400,00 €	13.881.845,39 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

7200	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	169.600,00	135.600,00	167.758,67
7200	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	4.284.500,00	4.041.500,00	4.283.918,47
7200	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuung)	1100	0,00	0,00	0,00
7200	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	977,42
7200	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	83.100,00	67.800,00	78.120,09
7200	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	332.000,00	313.300,00	311.974,05
7200	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7200	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	895.000,00	824.700,00	894.626,15
7200	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	276,03
7200	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	9.553,32
7200	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfänger)	1100	0,00	0,00	18.889,60
7200	4690	0000	Personalnebensausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
7200	4690	3000	Personalnebensausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00
7200	4690	8000	Personalnebensausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	9.500,00	8.600,00	10.595,79
7200	4690	9000	Personalnebensausgaben Sachzuwendungen/ Leistungsanreize	7000	1.030,00	1.010,00	1.010,00
Summe Personalausgaben (4):					5.774.730,00 €	5.392.510,00 €	5.777.699,59 €

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

Sachaufwendungen (5/6)

7200	5180	1000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Recyclinghof)	7000	50.000,00	47.300,00	54.468,49
7200	5180	2000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Kompostplatz)	7000	102.500,00	130.000,00	112.773,14
7200	5180	3000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Bauhof)	7000	5.000,00	4.500,00	28.327,06
7200	5180	4000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Recyclinghof Süd)	7000	7.000,00	4.000,00	3.653,97
7200	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	7000	1.000,00	1.800,00	0,00
7200	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	7000	170.700,00	166.500,00	179.544,98
7200	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7000	13.000,00	12.600,00	9.695,62
7200	5350	0000	Pachten	7000	138.100,00	110.700,00	111.631,32
7200	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	7000	300.000,00	270.000,00	279.071,72
7200	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	7000	240.000,00	180.000,00	210.416,33
7200	5550	0000	Kfz-Steuer	7000	8.600,00	8.600,00	8.877,00
7200	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	34.500,00	34.500,00	43.218,66
7200	5570	0000	Mautgebühren	7000	7.700,00	3.800,00	8.627,27
7200	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	7000	64.300,00	63.000,00	73.766,70
7200	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
7200	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	7000	21.600,00	16.200,00	30.846,70
7200	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	7000	1.000,00	900,00	501,94
7200	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	7000	45.000,00	45.000,00	33.252,62
7200	6322	0000	EDV-Kosten	7000	30.000,00	58.500,00	42.044,03
7200	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	7000	1.500,00	1.400,00	4.857,61
7200	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	7000	396.500,00	225.000,00	251.775,54
7200	6361	0000	Müllabfuhr (Beseitigung)	7000	2.560.000,00	2.550.000,00	2.585.116,07
7200	6361	1000	Müllabfuhr durch Privatunternehmen (Verwertung)	7000	1.150.000,00	1.150.000,00	1.216.931,04
7200	6366	0000	Sondermüllsammlung	7000	55.000,00	55.000,00	63.469,24
7200	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	7000	1.000,00	900,00	0,00
7200	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät	7000	1.000,00	900,00	-742,27
7200	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7000	0,00	0,00	23.397,02
7200	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	7020	0,00	0,00	0,00
7200	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. e	7000	0,00	0,00	0,00
7200	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	7000	0,00	0,00	0,00
7200	6430	0000	Versicherungen	3070	1.000,00	1.000,00	3.794,37
7200	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	7000	700,00	2.700,00	40,00
7200	6500	0000	Allg. Bürobedarf	7000	1.400,00	3.200,00	2.532,85
7200	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	7000	1.400,00	1.400,00	1.504,70
7200	6525	0000	Postgebühren	7000	3.200,00	4.500,00	3.895,68
7200	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	7000	3.900,00	900,00	13.958,70
7200	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	7000	400,00	900,00	2.376,21
7200	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	7000	5.000,00	18.000,00	376,16
7200	6581	0000	Bankgebühren u. Ä.	7000	0,00	0,00	284,85
7200	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	7000	411.900,00	400.000,00	429.571,56
7200	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	7000	600,00	9.000,00	6.042,65
7200	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	7000	3.900,00	3.800,00	3.570,00
7200	6725	0000	Kostenerstattungen an örtl. Träger	7000	0,00	0,00	0,00
7200	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen	7000	383.700,00	387.000,00	388.193,33
7200	6770	0020	Erstattungen an private Unternehmen (mit USt.)	7000	0,00	0,00	417,19
7200	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	350.000,00	300.000,00	361.847,99
7200	6790	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	7000	900,00	900,00	842,44
7200	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	7000	21.600,00	21.100,00	19.752,39
7200	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	7000	6.200,00	6.200,00	6.422,61
7200	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	766.000,00	799.500,00	762.087,00
7200	6792	2000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge Grundab	2000	0,00	0,00	0,00
7200	6798	1450	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Ver	7000	0,00	0,00	0,00
7200	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	7000	324.500,00	330.800,00	411.615,29
7200	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	46.200,00	36.700,00	39.687,32
7200	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	41.000,00	35.500,00	35.146,26
7200	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	10.700,00	16.000,00	8.921,48
7200	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netzt	1000	10.600,00	11.600,00	10.555,22
7200	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	3.800,00	3.400,00	4.536,41
7200	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	500,00	600,00	499,29
7200	6800	0000	Abschreibungen	2000	678.500,00	573.500,00	369.739,00
7200	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	244.200,00	199.200,00	139.088,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					8.726.800,00 €	8.308.500,00 €	8.402.820,75 €

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

Sachaufwendungen (7/8)

7200	7170	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	7000	0,00	0,00	0,00
7200	7180	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an die übrigen Bereiche	7000	8.000,00	3.000,00	10.900,72
7200	8630	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklagen zum	2000	0,00	13.390,00	0,00
7200	8900	4999	Wiederbesetzungssperre	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					8.000,00 €	16.390,00 €	10.900,72 €

Summe Einnahmen:	14.509.530,00 €	13.717.400,00 €	13.881.845,39 €
Summe Ausgaben:	14.509.530,00 €	13.717.400,00 €	14.191.421,06 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-309.575,67 €

Budget 70500 Sonderbudget Müllabfuhr

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	14.509.530	14.191.421,06	2,24
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	12.702.400	12.792.142,02	-0,70
Sonstige Verwaltungseinnahmen	814.300	927.142,08	-12,17
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	203.400	154.370,30	31,76
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	8.190,99	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	789.430	309.575,67	155,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-14.509.530	-14.191.421,06	2,24
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-5.774.730	-5.749.256,67	0,44
Beihilfe	0	-28.442,92	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-164.500	-199.222,66	-17,43
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-151.100	-121.326,94	24,54
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-5.522.800	-5.522.919,93	0,00
Erstattungen	-383.700	-388.610,52	-1,26
innere Verrechnungen	-1.582.000	-1.661.913,70	-4,81
Kalkulatorische Kosten	-922.700	-508.827,00	81,34
soziale Leistungen (einschl. SGB II)	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse	-8.000	-10.900,72	-26,61
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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	14.509.530	14.191.421,06	2,24
bereinigte Ausgaben	-14.509.530	-14.191.421,06	2,24
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	43,74	43,54	0,46

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 70505

Bezeichnung: Müllabfuhr nicht gebührenfähiger Teil

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 Unterabschnitt 7205 (Müllabfuhr – nicht gebührenfähig) der Abfallwirtschaft hat das Jahr 2023 auf Grund der negativen Entwicklung des Altpapierpreises und geringeren Mengen Altpapier im Jahr 2024 mit einem negativem Betriebsergebnis von 358.587,50 EUR abgeschlossen.

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

- HSt 7205.1347.0020 „Verkauf von Altmaterial (Altpapier gewerblich) - insgesamt deutliche weniger Einnahmen durch negative Preisentwicklung des Altpapiers.
- HSt 7205.1347.0200 " Verkauf von Altmaterial (Altkleidersammlung) - reduzierte Einnahmen durch neuen Vertragspartner,nach § 118 GWB, soziales Unternehmen, ab 01.07.2024.
- HSt 7205.1555.0100 " Umsatzsteuer aus Beiträgen und ähnl.“ - Neuregelung u. Umsetzung § 2b UStG.
- HSt 7205.1670.0000 "Erstattungen durch private Unternehmen" - weniger Einnahmen durch schlechte Preisentwicklung der Alttextilien.

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 7205.5180.1000 „Unterhalt Abfallbeseitigungsanlagen (Recyclinghof)" – Mehrkosten durch ungeplante Kosten für Asphaltmarkierungen am Recyclinghof, neue Sicherheitstüren und eine kostenintensive Rohrreinigung stattfand.
- HSt 7205.5200.0000 „Verwaltungs- und Zweckausstattung" – keine Ausgaben erfolgt.
 - HSt 7205.5280.0000 „Sonstige Gebrauchsgegenstände" – u.a. weniger Austausch von Abfallgroßbehälter, da haltbarer durch besseres Material.
 - HSt 7205.5340.0000 „Leasing von Maschinen,Geräte,Fahrzeuge - Leasingraten vielen geringer aus als kalkuliert.

- HSt 7205.5500.0000 „Haltung von Fahrzeugen" - weniger Reparaturen, da zwei neue Abfallsammelfahrzeuge gekauft wurden.
- HSt 7205.5570.0000 „Mautgebühren" - durch höhere Abfallmengen und dadurch mehr Transporte.
- HSt 7205.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung" - mehr Ausgaben, da Rechnungen für die Führerscheinausbildung der Fahrer Müllabfuhr verspätet, Januar 2024, gestellt wurden.
- HSt 7205.5910.0000 „Allg. medizinischer Sachbedarf" - keine Kosten da Aufhebung Corona Maßnahmen.
- HSt 7205.6321.0000 „Öffentlichkeitsarbeit" – weniger Werbekampagnen als geplant, da 2025 ein neues Konzept zur Öffentlichkeitsarbeit geplant wird.
- HSt 7205.6322.0000 "EDV-Kosten" - weniger Kosten durch verspätete Rechnungsstellungen, dadurch verschieben sich diese in das Jahr 2025.
- HSt 7205.6361.1000 „Müllabfuhr durch Privatunternehmen (Verwertung)" - weniger Müllaufkommen, dadurch geringere Kosten.
- HSt 7205.6420.0000 „Gewerbsteuer, Körperschafts- steuer, Solidaritätszuschlag, Kapitalertragssteuer und dgl." - und HSt 7205.6420.1000 „Zinsen für Gewerbe-, Körperschaftssteuer einschl. Solidaritätszuschlag" - nicht beeinflussbare Kosten, Steuererklärungen erfolgen durch Käm. immens hohe Gewerbesteuervorauszahlungen für 2024.
- HSt 7205.6460.0000 „Selbstregulierte Schadensfälle" - unvorhersehbar.
- HSt 7205.6500.0000 „Allgemeiner Bürobedarf" - keine Ausgaben.
- HSt 7205.6525.0000 „Postgebühren" - Portokosten deutlich geringer, da weniger Bescheide erstellt wurden.
- HSt 7205.6541.0000 „Reise- und Fahrtkosten" - keine Ausgaben diesbezüglich nur Webinare.
- HSt 7205.6550.0000 „Sachverständigenkosten, Gerichtskosten, u.Ä." - keine Kosten erfolgt.
- HSt 7205.6587.0000 „Transport-, Fracht- und Lagerkosten" - weniger Transporte bei Abfällen von Papier und Kartonagen.
- HSt 7205.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben" - geringere Ausgaben.
- HSt 7205.6770.0000 „Erstattungen an private Unternehmen" - neu mit einzukalkulieren Betriebskosten des Recyclinghofes Süd.
- HSt 7205.6770.0200 „Erstattung an Unternehmen incl. USt" - verspätete Abrechnungen des Dualen Systems, überwiegender Anteil erst 2025 Kosten für 2024 versendet.
- HSt 7205.6790.5400 „Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten" –GWF nicht beeinflussbare Kosten.
- HSt 7205.6790.6526 „Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz" - keine Kosten angefallen.
- HSt 7205.6791.0000 „Versicherungen, Beiträge" - Versicherungsbeiträge lt. RA gestiegen.
- HSt 7205.6797.6800 „Innere Verrechnung Nutzungsentschädigung Infrastruktur" - auf Grund der schlechten Haushaltslage und positiven Entwicklung des gebührenfähigen Anteils, wurden diese für 2024 ausgesetzt.
- HSt 7205.6798.1450 „Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen" (Verr.m.8800.1698.1450)" - geringere Kosten für Pacht von Altglas-und Altkleidercontainern.

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)

sonstige Verwaltungseinnahmen wurde reduziert, da seit Jahren der Preis für Altpapier sinkend ist, zudem Wegfall der Alttextilieneinnahmen, da ab 01.01.2025 lt KrWG Getrenntsammlungspflicht eingeführt wurde.

Erstattungen - geringfügiger da Preis für Altpapier weiter sinkend.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude Mieten/Pachten/Erbbauzinsen - Kosten Aufstellung Alttextiliencontainer entfällt wegen Getrenntsammlungspflicht ab 01.01.2025. Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben - Ansatz geringer wegen Sammelpflicht Alttextilien, Veranschlagung in 70500 Erstattungen - Vertragsänderungen, bei dualen Systemen nur noch ein Vertragspartner erhält Rückerstattung, statt 2024 acht Partner. Innere Verrechnungen, Kalkulatorische Kosten - Ansatz geringer wegen Alttextilcontainer auf Grund KrWG Anmerkung Käm: Kennzahl -7,48 %	
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 weiteren Erläuterungen notwendig.	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Es sind keine gravierenden Veränderungen zu erwarten.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Für den Vollzug des Budgets 70505 sind 2025 keine relevanten Aufgaben-/Zielveränderungen zu erwarten.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.05.2025

gez.

Kaiser

Sonderbudget-Nr.: 70505

Müllabfuhr nicht gebührenfähiger Teil

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

Einnahmen

7205	1125	0000	Sonst. Abfallbeseitigungs- gebühren (Sonderleerung)	7000	100,00	100,00	0,00
7205	1347	0020	Verkauf von Altmaterial (Altpapier gewerblich)	7000	225.500,00	337.300,00	297.757,48
7205	1347	0200	Verkauf von Altmaterial (Altkleidersammlung)	7000	0,00	128.500,00	105.029,84
7205	1555	0100	Umsatzsteuer aus Beiträgen und Ähnl.	7000	0,00	0,00	185.318,96
7205	1558	0100	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	7020	0,00	0,00	0,00
7205	1561	0100	Rückerstattung Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertrags	7020	0,00	0,00	504,00
7205	1670	0000	Erstattungen von privaten Unternehmen	7000	767.100,00	767.100,00	618.579,00
7205	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderref	1100	0,00	0,00	122,42
Summe Einnahmen (1/2):					992.700,00 €	1.233.000,00 €	1.207.311,70 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

7205	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	39.000,00	36.100,00	37.952,87
7205	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	373.700,00	428.600,00	341.308,15
7205	4140	1717	Entgelte für tariflich Beschäftigte (Corona Kinderbetreuung)	1100	0,00	0,00	0,00
7205	4160	0000	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1100	0,00	0,00	0,00
7205	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	19.100,00	18.100,00	17.673,48
7205	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	28.100,00	32.100,00	25.095,09
7205	4380	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7205	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Be	1100	79.900,00	89.800,00	71.346,90
7205	4480	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	1100	0,00	0,00	0,00
7205	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	2.161,30
7205	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfä	1100	0,00	0,00	4.273,49
7205	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	800,00	1.300,00	860,72
Summe Personalausgaben (4):					540.600,00 €	606.000,00 €	500.672,00 €

Sachaufwendungen (5/6)

7205	5180	1000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Recyclinghof)	7000	4.000,00	5.300,00	4.308,40
7205	5180	2000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Recyclinghof)	7000	0,00	0,00	0,00
7205	5180	3000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Bauhof)	7000	500,00	500,00	2.182,48
7205	5180	4000	Unterhalt Abfallbeseitigungs- anlagen (Recyclinghof Süd)	7000	400,00	400,00	344,00
7205	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckaus- stattung	7000	100,00	200,00	0,00
7205	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	7000	13.500,00	18.500,00	12.497,79
7205	5340	0000	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7000	1.000,00	1.400,00	766,39
7205	5350	0000	Pachten	7000	11.300,00	32.300,00	30.434,98
7205	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	7000	25.000,00	30.000,00	24.054,29
7205	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	7000	19.500,00	20.000,00	18.371,69
7205	5550	0000	Kfz-Steuer	7000	700,00	1.000,00	835,00
7205	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	3.800,00	3.800,00	3.501,00
7205	5570	0000	Mautgebühren	7000	600,00	400,00	688,00
7205	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstän	7000	5.200,00	7.000,00	6.200,84
7205	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	7000	1.800,00	1.800,00	2.411,97
7205	5910	0000	Allg. medizinischer Sachbedarf	7000	100,00	100,00	0,00
7205	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	7000	3.700,00	5.000,00	2.357,14
7205	6322	0000	EDV-Kosten	7000	2.500,00	6.500,00	3.138,66
7205	6325	0000	Vorräte, Verbrauchsmaterial	7000	200,00	200,00	211,76
7205	6329	0000	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	7000	0,00	0,00	0,00
7205	6361	1000	Abfall zur Verwertung	7000	7.000,00	32.000,00	10.202,38
7205	6370	0000	Sachbedarf für EDV-Anlagen	7000	100,00	100,00	0,00
7205	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Multifunktionsgeräte)	7000	100,00	100,00	0,00
7205	6412	0100	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7000	0,00	0,00	32.433,20
7205	6413	0100	Umsatzsteuer (Zahllast an das Finanzamt)	7020	150.000,00	150.000,00	155.229,11
7205	6420	0000	Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und dgl. €	7000	20.000,00	20.000,00	195.802,23
7205	6420	1000	Zins Gewerbe-, Körperschafts-, Kapitalertragssteuer und	7000	0,00	0,00	-504,00

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7205	6430	0000	Versicherungen	3070	0,00	0,00	0,00
7205	6460	0000	Selbstregulierte Schadensfälle	3070	300,00	300,00	0,00
7205	6500	0000	Allg. Bürobedarf	7000	300,00	300,00	0,00
7205	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	7000	200,00	400,00	0,00
7205	6525	0000	Postgebühren	7000	300,00	500,00	361,00
7205	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	7000	100,00	100,00	0,00
7205	6550	0000	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.Ä.	7000	500,00	2.000,00	0,00
7205	6587	0000	Transport-/Fracht- sowie Lager-/Entsorgungskosten	7000	86.000,00	86.000,00	61.159,14
7205	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	7000	1.000,00	1.000,00	486,21
7205	6610	0000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	7000	0,00	0,00	0,00
7205	6770	0000	Erstattungen an private Unternehmen	7000	31.000,00	0,00	39.095,17
7205	6770	0020	Erstattungen an private Unternehmen (mit USt.)	7000	0,00	120.000,00	70.092,04
7205	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	40.000,00	35.000,00	72.488,37
7205	6790	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	7000	100,00	100,00	0,00
7205	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	7000	1.500,00	1.500,00	1.858,00
7205	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	7000	800,00	800,00	604,00
7205	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	78.300,00	88.900,00	83.685,00
7205	6797	6800	Innere Verrechnung Nutzungsentschädigung Infrastruktur	7000	43.400,00	59.500,00	0,00
7205	6798	1450	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Ver	7000	1.700,00	1.700,00	0,00
7205	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	7000	274.200,00	291.400,00	160.197,96
7205	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach	1000	3.200,00	0,00	3.694,00
7205	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbei	1000	2.900,00	0,00	3.307,00
7205	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	1.000,00	200,00	839,00
7205	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netze	1000	1.100,00	0,00	993,00
7205	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	427,00
7205	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	0,00	0,00	0,00
7205	6800	0000	Abschreibungen	2000	11.200,00	11.200,00	45.949,00
7205	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	900,00	1.400,00	14.524,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					851.100,00 €	1.038.900,00 €	1.065.227,20 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	992.700,00 €	1.233.000,00 €	1.207.311,70 €
Summe Ausgaben:	1.391.700,00 €	1.644.900,00 €	1.565.899,20 €
Budget:	-399.000,00 €	-411.900,00 €	-358.587,50 €

Budget 70505 Sonderbudget Müllabfuhr nicht gebührenfähiger Teil

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-399.000	-358.587,50	11,27
Einnahmen	992.700	1.207.311,70	-17,78
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	100	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	225.500	588.610,28	-61,69
Erstattungen	767.100	618.579,00	24,01
innere Verrechnungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen/Zuschüsse/Sponsoring/Spenden	0	122,42	-100,00
sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0,00
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-1.391.700	-1.565.899,20	-11,12
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-540.600	-494.237,21	9,38
Beihilfe	0	-6.434,79	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-4.900	-6.834,88	-28,31
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	-12.300	-31.201,37	-60,58
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-342.600	-529.437,41	-35,29
Erstattungen	-31.000	-109.187,21	-71,61
innere Verrechnungen	-448.200	-328.093,33	36,61
Kalkulatorische Kosten	-12.100	-60.473,00	-79,99
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	-399.000	-358.587,50	11,27
bereinigte Einnahmen	992.700	1.207.311,70	-17,78
bereinigte Ausgaben	-1.391.700	-1.565.899,20	-11,12
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-3,02	-2,72	11,03
Ausgabendeckungsgrad (in %)	71,33	77,10	-7,48
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	4,09	3,74	9,36

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 70510

Bezeichnung: Deponie Atzenhof Nachsorge

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 wurde ein Defizit von 208.423,10 EUR erwirtschaftet, damit liegt es mit über 13.000 EUR unter den geplanten Ausgaben. Der Betrag wurde aus der Nachsorgerücklage entnommen.

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

HSt. 7207.1450.000 „Pachten - Pachtvertrag Solarberg wurde nur für 2023 abgerechnet.

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

typische Schwankungen.

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

HSt. 7207.5182.0000 „Unterhalt Abfalldeponien“ - Wartungsarbeiten deutlich geringer ausgefallen als kalkuliert.
HSt 7207.5189.0000 „Unterhalt sonst. Abfallbeseitigungsanlagen“ - keine Kosten angefallen
HSt. 7207.5622.0000 „Fortbildung und Umschulung“ - es fand eine Schulung für Deponentengasung statt.
HSt. 7207.6430.0000 „Versicherungen“ - keine Zahlungen für Versicherungen notwendig.
HSt. 7207.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“ - Warningschilder für den Solarberg mussten ersetzt 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)

Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen wurde erhöht, da der Betrieb der Entgasungsanlage auch mittelfristig sichergestellt werden muss.

1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Typische Schwankungen.	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Neubuchung von Anteilen von drei MitarbeiterInnen (insgesamt 25%) auf diesen Bereich	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Keine gravierenden Veränderungen zu erwarten.

2.2 Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Die EEG-Förderung für die Fotovoltaikanlage am Solarberg ist zum Jahresende 2023 ausgelaufen, die Betreibergesellschaft erstellt aktuell eine Machbarkeitsstudie zur zukünftigen Solarstromerzeugung auf der Deponie.
Die reguläre Laufzeit des Vertrages zum Betrieb der Schwachgasfackel endet bald, da auch weiterhin mit einer nicht unerheblichen Bildung von Deponiegas zu rechnen ist, muss der Betrieb einer Entgasungsanlage auch mittelfristig sichergestellt werden.

RE = Rechnungsergebnis
EW = Einwohner

Fürth, 16.05.2025

gez.

Kaiser

Sonderbudget-Nr.: 70510

Deponie Atzenhof Nachsorge

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

Einnahmen

7207	1450	0000	Pachten	7000	100,00	100,00	50,00
7207	1553	0000	Regressansprüche	3070	0,00	0,00	0,00
7207	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
7207	2820	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen f.	2000	238.700,00	222.200,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					238.800,00 €	222.300,00 €	50,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

7207	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	16.600,00	13.500,00	16.748,78
7207	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	58.400,00	50.700,00	48.172,02
7207	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	8.100,00	6.800,00	7.799,40
7207	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.500,00	3.900,00	3.519,88
7207	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	12.300,00	10.400,00	9.968,03
7207	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	953,79
7207	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfänger)	1100	0,00	0,00	1.885,91
7207	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
7207	4690	3000	Personalnebenausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00
7207	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	144,62
Summe Personalausgaben (4):					100.100,00 €	85.500,00 €	89.192,43 €

Sachaufwendungen (5/6)

7207	5182	0000	Unterhalt Abfalldéponien	7000	80.000,00	80.000,00	70.790,34
7207	5189	0000	Unterhalt sonst. Abfall- beseitigungsanlagen	7000	2.500,00	2.500,00	0,00
7207	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	7000	0,00	0,00	0,00
7207	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
7207	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	7000	100,00	100,00	1.487,50
7207	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgerät)	7000	0,00	0,00	0,00
7207	6430	0000	Versicherungen	3000	200,00	200,00	0,00
7207	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	7000	0,00	0,00	0,00
7207	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	400,00	300,00	361,44
7207	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	7000	100,00	100,00	114,77
7207	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	13.800,00	12.100,00	12.309,00
7207	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (*)	7000	9.000,00	9.000,00	1.687,62
7207	6800	0000	Abschreibungen	2000	0,00	0,00	0,00
7207	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	32.600,00	32.500,00	32.530,00
Summe Sachaufwendungen (5/6):					138.700,00 €	136.800,00 €	119.280,67 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	238.800,00 €	222.300,00 €	50,00 €
Summe Ausgaben:	238.800,00 €	222.300,00 €	208.473,10 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-208.423,10 €

Budget 70510 Sonderbudget Deponie Atzenhof Nachsorge

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	238.800	208.473,10	14,55
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, etc.	0	0,00	0,00
Gebühren/Beiträge/Entgelte	0	0,00	0,00
Sonstige Verwaltungseinnahmen	100	50,00	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	238.700	208.423,10	14,53
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-238.800	-208.473,10	14,55
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-100.100	-86.352,73	15,92
Beihilfe	0	-2.839,70	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-82.500	-70.790,34	16,54
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-300	-1.487,50	-79,83
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-23.300	-14.472,83	60,99
Kalkulatorische Kosten	-32.600	-32.530,00	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	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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	238.800	208.473,10	14,55
bereinigte Ausgaben	-238.800	-208.473,10	14,55
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,76	0,65	16,92

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 70520

Bezeichnung: Deponie Burgarrnbach

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 Unterabschnitt 7208 (Deponie Burgfarrnbach) der Abfallwirtschaft schloss das Jahr 2024 mit einem negativen Betriebsergebnis von -93.560, EUR. Somit hat sich das Ergebnis um ca. 35.590 EUR im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Der angesetzte Betrag von 147.900 EUR aus der Nachsorgerücklage wurde somit nur anteilig benötigt

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

keine Erläuterungen notwendig.

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

typische Schwankungen

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

Durch die noch nicht abgeschlossene Rekultivierung des Geländes sind die Ausgaben insgesamt erheblich niedriger ausgefallen als geplant, besonders bei:

- HSt 7208.5130.0000 „Unterhalt von Straße, Wegen, u. Ä“ - keine Kosten angefallen.
- HSt 7208.5182.0000 „Unterhalt Abfalldeponien“ - Warungskosten geringfügiger.
- HSt. 7208.6589.0000 „Sonstige Geschäftsausgaben“ - sehr hoher Ansatz für Abschlusskonzept der Erddeponie vorgesehen, Kosten für Gutachter und Geologen, die Schließung ist zum 31.10.2021 erfolgt. Der hohe Anteil der Kosten wird jedoch 2025 anfallen, da das Konzept der Rekultivierung des Geländes langwieriger als geplant, noch keine Rückmeldung seitens Aufsichtsbehörde Ordnungsamt und Wasserwirtschaftsamt.
- HSt 7208.6791.6430 „Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge“ - Haftpflicht- und Kassenversicherung wurde deutlich reduziert.
- HSt. 7208.6798.9999 „Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen“ - auf Grund Schließung: sind keine Kosten für Reinigung Erddeponie 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)
keine Erläuterungen notwendig.	
1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
sehr hoher Ansatz für Abschlusskonzept der Erddeponie vorgesehen, Kosten für Gutachter und Geologen, die Schließung ist zum 31.10.2021 erfolgt. Der hohe Anteil der Kosten wird jedoch 2025 anfallen, da das Konzept der Rekultivierung des Geländes langwieriger ist als geplant, noch keine Rückmeldung seitens Aufsichtsbehörde Ordnungsamt und Wasserwirtschaftsamt.	
1.2.3.	Personalausgaben (ohne Beihilfe) pro EW (in €) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 %-Abweichung) Beispiele siehe unter 1.1.2 bzw. Stellenneuschaffung, -wegfall
Ein Mitarbeiter hat 2024 die Stadt verlassen, so dass ab Mitte des Jahres 2024 anteilmäßig geringere Personalkosten auf der 70520 entstanden sind. Die Position wurde planmäßig 2025 wiederbesetzt.	

2. Budgetvollzug 2025

2.1 Allgemeiner Ausblick auf das laufende Haushaltsjahr

Weiterhin liegt kein Konzept zum Abschluss der Deponie vor. Das Amt für Abfallwirtschaft wartet diesbezüglich auf die Vorgaben des Ordnungsamtes, welches wiederum auf eine Stellungnahme des Wasserwirtschaftsamtes Nürnberg wartet.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

Deponie Burgfarnbach wurde am 01.11.2021 geschlossen, da die Kapazitätsgrenze erschöpft ist. Wir befinden uns in der Übergangsphase zur Nachsorgephase. Das Konzept zum Abschluss der Deponie wird weiterhin unter Einbindung des Wasserwirtschaftsamtes und des Ordnungsamtes erarbeitet. Es zeichnet sich ab, dass die Rekultivierung des Geländes deutlich teurer und aufwendiger wird als bisher angenommen. Sobald der Abfallwirtschaft nähere Ergebnisse und Handlungsmöglichkeiten vorliegen, wird dies dem Umweltausschuss vorgelegt werden.

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 16.05.2025

gez.

Kaiser

Sonderbudget-Nr.: 70520

Deponie Burgfarnbach

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

Einnahmen

7208	1121	0000	Abfallbeseitigungsgebühren	7000	0,00	0,00	0,00
7208	1123	0000	Müllplatzbenutzungsgebühren (Deponie Kleinanlieferung)	7000	0,00	0,00	0,00
7208	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	7000	0,00	0,00	0,00
7208	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	7000	0,00	0,00	0,00
7208	1717	4400	Entschädigung bei Kinderbetreuung/Quarantäne	1100	0,00	0,00	0,00
7208	2820	0000	Zuführung vom VmHH (Rekultivierung/Nachsorge von Abf.)	2000	100.600,00	147.900,00	0,00
7208	2830	0000	Zuführung v. Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen z. GESP		0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					100.600,00 €	147.900,00 €	0,00 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

7208	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	8.500,00	8.500,00	8.776,21
7208	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	34.000,00	27.800,00	16.058,53
7208	4200	0000	Versorgungsbezüge "Beamte"	1100	4.200,00	4.300,00	4.086,81
7208	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	2.600,00	2.200,00	1.232,79
7208	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	7.000,00	5.700,00	3.295,22
7208	4590	0000	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl.	1100	0,00	0,00	499,78
7208	4590	4200	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl. (Versorgungsempfänger)	1100	0,00	0,00	988,20
7208	4690	0000	Personalnebenausgaben	1100	0,00	0,00	0,00
7208	4690	3000	Personalnebenausgaben Arbeits-/Gesundheitsschutz	1100	0,00	0,00	0,00
7208	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	100,00	100,00	47,04
Summe Personalausgaben (4):					56.400,00 €	48.600,00 €	34.984,58 €

Sachaufwendungen (5/6)

7208	5130	0000	Unterhalt von Straßen, Wegen u.Ä.	7000	800,00	800,00	0,00
7208	5182	0000	Unterhalt Abfalldeponien	7000	10.000,00	10.000,00	8.773,35
7208	5200	0000	Verwaltungs- und Zweckausstattung	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5209	0000	Geräte, Ausstattungs- und sonst. Gebrauchsgegenstände	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5223	0000	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandhaltung	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5280	0000	Sonst. Gebrauchsgegenstände	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5350	0000	Pachten	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5500	0000	Haltung von Fahrzeugen	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5540	0000	Betriebs- und Schmierstoffe (Kfz)	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5550	0000	Kfz-Steuer	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5560	0000	Kfz-Versicherungen	3000	0,00	0,00	0,00
7208	5600	0000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	7000	0,00	0,00	0,00
7208	5602	0000	Kleidergeld	1100	0,00	0,00	0,00
7208	5622	0000	Fortbildung und Umschulung	1100	0,00	0,00	0,00
7208	6321	0000	Öffentlichkeitsarbeit	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6370	1000	Sachbedarf für EDV-Anlagen (Betrieb Multifunktionsgeräte)	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6500	0000	Allg. Bürobedarf	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6510	0000	Bücher und Zeitschriften	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6525	0000	Postgebühren	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6531	0000	Öffentl. Bekanntmachungen, Ausschreibungen	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6541	0000	Reise- und Fahrtkosten	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6589	0000	Sonst. Geschäftsausgaben	7000	25.000,00	25.000,00	0,00
7208	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	0,00	50.000,00	43.598,15
7208	6790	6526	Innere Verrechnung Rundfunkbeitrag Kfz	7000	0,00	0,00	0,00
7208	6791	0000	Innere Verrechnung Versicherungen u. Beiträge	2000	200,00	100,00	159,22
7208	6791	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	7000	300,00	300,00	54,17
7208	6792	1000	Innere Verrechnung Verwaltungskostenbeiträge	2000	5.500,00	5.200,00	5.256,00
7208	6798	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen (*)	7000	1.000,00	3.000,00	163,00
7208	6799	1000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Fach)	1000	0,00	800,00	0,00
7208	6799	2000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Arbeits)	1000	700,00	1.500,00	345,99

Gl.	Gr.	GrE.	Bezeichnung	BWSt	Ansatz 2025	Ansatz 2024	RE 2024
7208	6799	3000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (TK-M	1000	100,00	1.900,00	67,29
7208	6799	5000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Netz	1000	400,00	500,00	0,00
7208	6799	5324	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (Kopie	1000	0,00	0,00	0,00
7208	6799	6000	Innere Verrechnung ITK-Leistungen KommunalBIT (sonst	1000	200,00	200,00	159,18
Summe Sachaufwendungen (5/6):					44.200,00 €	99.300,00 €	58.576,35 €

Sachaufwendungen (7/8)

7208	6800	0000	Abschreibungen	2000	0,00	0,00	0,00
7208	6850	0000	Verzinsung des Anlagekapitals	2000	0,00	0,00	0,00
7208	8620	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklage Reku	2000	0,00	0,00	0,00
7208	8630	0000	Zuführung z. Vermögenshaushalt f. Sonderrücklagen zum	GESP	0,00	0,00	0,00
Summe Sachaufwendungen (7/8):					0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Einnahmen:	100.600,00 €	147.900,00 €	0,00 €
Summe Ausgaben:	100.600,00 €	147.900,00 €	93.560,93 €
Budget:	0,00 €	0,00 €	-93.560,93 €

Budget 70520 Sonderbudget Deponie Burgfarnbach

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	0	0,00	0,00
Einnahmen	100.600	93.560,93	7,52
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	100.600	93.560,93	7,52
Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0,00	0,00
Ausgaben	-100.600	-93.560,93	7,52
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-56.400	-33.496,60	68,38
Beihilfe	0	-1.487,98	-100,00
Unterhalt und Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	-10.800	-8.773,35	23,10
Mieten/Pachten/Erbbauzinsen	0	0,00	0,00
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-25.000	0,00	0,00
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-8.400	-49.803,00	-83,13
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	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	0	0,00	0,00
bereinigte Einnahmen	100.600	93.560,93	7,52
bereinigte Ausgaben	-100.600	-93.560,93	7,52
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	0,00	0,00	0,00
Ausgabendeckungsgrad (in %)	100,00	100,00	0,00
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,43	0,25	72,00

Budgetbericht 2025

Budget-Nr: 81500

Bezeichnung: Sonderbudget Straßenbeleuchtung, Uhren, Brunnen

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

Über das Sonderbudget werden die Einnahmen und Ausgaben aus dem Vollzug der bestehenden Geschäftsbesorgungsverträge mit der Infra für die Straßenbeleuchtung sowie für die städtischen öffentlichen Uhren und Brunnen (Bewirtschaftungskosten über GWF) abgebildet.

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

In den Einnahmen stehen Erstattungen der Infra für "entliehenes" Personal im Einsatz z. B. für Reparaturen an Straßenbeleuchtungsanlagen. Dies war 2024 wieder seltener erforderlich.

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**)

Es ergab sich aus der Abwicklung der Bewirtschaftungskosten für die städtischen Brunnen aus den Vorjahren (insb. Abrechnungen der Infra für Wasser) eine erhebliche Rückverrechnung in das Budget. Noch 2023 in Ansatz gebrachte und als Abschlag ausgezahlte ausstehende Rechnungen konnten noch im Vorjahr beglichen werden. (Vgl. hier auch Erläuterung zum Ausgabendeckungsgrad im Budgetbericht 2024.)

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)

Siehe 1.1.3., Effekt der hohen Rückverrechnung in 2024.

1.2.2.	Ausgabendeckungsgrad (in %) (Erläuterung der Kennzahl ab +/- 10 % Abweichung)
Bedingt durch Minderausgaben im RE 2024 aufgrund der erheblichen Rückverrechnung (siehe hierzu unter 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

Nach derzeitigem Kenntnisstand sind keine Besonderheiten zu erwarten.

2.2. Aufgaben-/Zielveränderungen 2025

-

RE = Rechnungsergebnis

EW = Einwohner

Fürth, 04.06.2025

Sonderbudget-Nr.: 81500

Straßenbeleuchtung, Brunnen, Uhren

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

Einnahmen

6700	1650	8170	Erstattungen von kommunalen Sonderrechnungen (infra)	2000	10.000,00	10.000,00	5.837,34
6700	2971	0000	Projektmittelübertrag	2000	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen (1/2):					10.000,00 €	10.000,00 €	5.837,34 €

Ausgaben**Personalausgaben (4)**

6700	4100	0000	Beamtenbezüge	1100	0,00	0,00	0,00
6700	4140	0000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	1100	52.400,00	50.400,00	49.502,25
6700	4340	0000	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	1100	4.100,00	3.900,00	3.802,34
6700	4440	0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	1100	11.400,00	10.700,00	10.445,53
6700	4690	8000	Personalnebenausgaben ZVK-Pauschalsteuer	1100	200,00	200,00	175,37
Summe Personalausgaben (4):					68.100,00 €	65.200,00 €	63.925,49 €

Sachaufwendungen (5/6)

6700	6369	0000	Sonst. Dienstleistungen durch Dritte (Straßenbeleuchtung)	2000	1.794.100,00	1.750.300,00	1.750.288,50
7630	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	10.000,00	10.000,00	685,69
7650	6790	5400	Innere Verrechnung Gebäudebewirtschaftungskosten	2000	60.000,00	100.000,00	-227.175,19
Summe Sachaufwendungen (5/6):					1.864.100,00 €	1.860.300,00 €	1.523.799,00 €

Sachaufwendungen (7/8)

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

Summe Einnahmen:	10.000,00 €	10.000,00 €	5.837,34 €
Summe Ausgaben:	1.932.200,00 €	1.925.500,00 €	1.587.724,49 €
Budget:	-1.922.200,00 €	-1.915.500,00 €	-1.581.887,15 €

Budget 81500 Sonderbudget Straßenbeleuch- tung, Uhren, Brunnen

Bezeichnung	Haushaltsansätze 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	Differenz 2025 - 2024 (in %)
Budgetüberschuss/-zuschussbedarf	-1.922.200	-1.581.887,15	21,51
Einnahmen	10.000	5.837,34	71,31
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	10.000	5.837,34	71,31
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	-1.932.200	-1.587.724,49	21,70
Personalausgaben (ohne Beihilfe)	-68.100	-63.925,49	6,53
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	-1.794.100	-1.750.288,50	2,50
Erstattungen	0	0,00	0,00
innere Verrechnungen	-70.000	226.489,50	-130,91
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	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	-1.922.200	-1.581.887,15	21,51
bereinigte Einnahmen	10.000	5.837,34	71,31
bereinigte Ausgaben	-1.932.200	-1.587.724,49	21,70
Kennzahlen			
Überschuss bzw. Zuschussbedarf/EW (in €)	-14,56	-11,98	21,54
Ausgabendeckungsgrad (in %)	0,52	0,37	40,54
Personalausgaben (ohne Beihilfe)/EW (in €)	0,52	0,48	8,33