

STADT FÜRTH

Rechenschaftsbericht

der Kämmerei

zur Jahresrechnung

2023

INHALTSÜBERSICHT

Seite

Bericht zur Jahresrechnung 2023.....	1.1
Feststellung des Ergebnisses nach § 79 Abs. 3 KommHV-Kameralistik.....	2.1
Rechnungsquerschnitt.....	2.7
Gliederungsübersicht.....	2.15
Gruppierungsübersicht.....	2.19
Resteabwicklung.....	2.33
Kasseneinnahmereste.....	2.37

Verwaltungshaushalt

Abschlusswerte.....	3.1
Abwicklung Budgethaushalte (Budgetberichte)	3.5
Personalausgaben.....	3.13
Personalkosten (-ersätze).....	3.17

Vermögenshaushalt

Abschlusswerte.....	4.1
Erläuterungen der Veränderungen.....	4.5

Übersicht über

- Rücklagen.....	5.3
- Schulden.....	5.5
- Vermögen.....	5.6
- Vorschuss- und Verwahrkonten.....	5.11
- Niederschlagungen und Erlässe.....	5.17
- Kostenfeststellung nach Nr. 2 VV zu § 81 KommHV-Kameralistik.....	5.25
- Rechnungsabschlüsse 2023 Mandantenhaushalte.....	5.41

Bericht zur Jahresrechnung 2023

Bericht zur Jahresrechnung 2023

1. Ausgangslage

Die Haushaltssatzung 2023 wurde vom Stadtrat mit Beschluss vom 01.12.2022 in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt:	535.218.885 €,
Vermögenshaushalt:	72.517.760 €.

Die Regierung von Mittelfranken genehmigte die Satzung mit Bescheid vom 28.02.2023 (Eingang: 07.03.2023) ohne Auflage, allerdings mit folgender Empfehlung. So soll für den Fall, dass sich im Laufe des Haushaltsjahres überplanmäßige Einzahlungen ergeben, diese zumindest teilweise in die allgemeine Rücklage zum Abbau der Verbindlichkeiten überführt werden. Der Stadtrat ist dieser Empfehlung mit einstimmigem Beschluss vom 28.03.2023 leicht abgeändert beigetreten. So sollen der Saldo der überplanmäßigen Einzahlungen und der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen betrachtet werden und dieser der allgemeinen Rücklage zum Abbau der Verbindlichkeiten zugeführt werden.

Die amtliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023 erfolgte im Amtsblatt der Stadt Fürth vom 12.04.2023.

1. Nachtragshaushaltssatzung 2023

Mit Beschluss vom 15.11.2023 wurde die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 einstimmig durch den Stadtrat genehmigt.

Danach wurde die Haushaltssatzung wie folgt geändert bzw. neu festgesetzt:

Verwaltungshaushalt:	keine Änderungen
Vermögenshaushalt:	74.483.734 € (= Erhöhung um 1.965.974 €).

Die Nachtragshaushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Die Veröffentlichung erfolgte im Amtsblatt der Stadt Fürth vom 20.12.2023.

2. Zum Ergebnis des Jahres 2023

Anmerkung: Der Vergleich mit den Planansätzen 2023 bezieht sich jeweils auf die ursprünglichen Planansätze, d.h. ohne den 1. Nachtragshaushalt.

Haushaltsvolumen (Mio. €)						
Art	Ergebnis			Planung	Planung (+ Nachtrag)	Ergebnis
	2020	2021	2022	2023	2023	2023
1. Einnahmen, gesamt	619,3	622,9	685,9	607,7	609,7	696,1
1.1 Verwaltungshaushalt	484,7	496,6	558,9	535,2	535,2	581,5
1.2 Vermögenshaushalt	134,6	126,3	127,0	72,5	74,5	114,6
2. Ausgaben, gesamt	619,3	622,9	685,9	607,7	609,7	696,1
2.1 Verwaltungshaushalt	484,7	496,6	558,9	535,2	535,2	581,5
2.2 Vermögenshaushalt	134,6	126,3	127,0	72,5	74,5	114,6
3. Abgleich (= 1. ./. 2.)	-	-	-	-	-	-
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.						

Die Jahresrechnung 2023 konnte ausgeglichen werden.

Der Haushaltsplan 2023 sah ursprünglich eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 22,1 Mio. € vor (davon 0,5 Mio. € an Sonderzuführungen). **Im Ergebnis fällt die Zuführung um rund 10,5 Mio. € besser aus als geplant.** Die tatsächliche Zuführung an den Vermögenshaushalt belief sich auf 32,7 Mio. € (davon 1,4 Mio. € an Sonderzuführungen). Somit beträgt die allgemeine Zuführung an den Vermögenshaushalt 31,2 Mio. € und übersteigt damit die Pflichtzuführung von 10,2 Mio. €.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage betrug zum 31.12.2022 157,7 Mio. €. Der Haushaltsplan 2023 sah ursprünglich eine Minderung der Rücklage um 3,0 Mio. € vor. Unter Berücksichtigung sämtlicher Entnahmen und Zuführungen ergibt sich letztlich jedoch eine höhere Abnahme der Rücklagen in Höhe von 14,5 Mio. € und damit ein **neuer Bestand der allgemeinen Rücklage zum 31.12.2023 in Höhe von 143,2 Mio. €** (davon 138,6 Mio. € zweckgebunden). Hauptsächlich dafür ist die außerplanmäßige Entnahme in Höhe von 20 Mio. € für die Investition in den sogenannten Zukunftsfond. Die Darstellung dieser Kapitalanlage erfolgt außerhalb der allgemeinen Rücklage in der Vermögensübersicht. Siehe hierzu im Detail Gliederungspunkt 6.

Folgende wesentliche Einnahmen- und Ausgabenentwicklungen gegenüber den ursprünglichen Planansätzen (ohne 1. Nachtragshaushaltssatzung) waren für die dargestellte positive Entwicklung ursächlich:

Verwaltungshaushalt

Der Saldo aus den bereinigten Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts hat sich gegenüber dem Haushaltsplan (= +21,6 Mio. €) um 10,5 Mio. € auf 32,1 Mio. € verbessert. So ergaben sich im Verwaltungshaushalt u.a. folgende finanzielle Verbesserungen bzw. Verschlechterungen:

Art	Verschlechterung durch: (in Mio. €)	Verbesserung durch: (in Mio. €)
	Mindereinnahmen	Mehreinnahmen
Gewerbesteuer (netto)		11,9
Einkommensteueranteil		3,6
Beteiligung an ESt-Ersatz		0,7
Anteil an Grunderwerbsteuer	2,1	
Grundsteuer A und B		0,7
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer		1,0
Rückerstattungen (GWF)		2,6
Erstattung Verwaltungsausgaben		3,1
Gewinnanteile/ Konzessionsabgabe		0,5
Ersatz soz. Leistungen		1,0
Weitere Finanzeinnahmen (Abschluss)		13,4
	Mehrausgaben	Minderausgaben
Miet- und Pachttausgaben		1,0
Ausgaben Jugendhilfe	2,2	
Geschäftsausgaben	0,6	
Ausgaben für Asyl		3,7
Zuweisungen (v.a. Klinikum)	29,2	
Personalausgaben		2,0
Zinsausgaben (Saldo)		1,7
Krankenhausumlage		0,4
Steuern/ Versicherungen	2,0	
Sonstige Zuschüsse (u.a. infra)	4,5	
Sonstiges (Saldo)		3,8

Vermögenshaushalt

Der Saldo aus den bereinigten Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts hat sich gegenüber dem Haushaltsplan (= -14,0 Mio. €) um -27,6 Mio. € auf -41,6 Mio. € verschlechtert.

Art	Verschlechterung durch: (in Mio. €)	Verbesserung durch: (in Mio. €)
	Mindereinnahmen	Mehreinnahmen
Grundstücksverkäufe	6,1	
Zuweisungen/ Zuschüsse	4,8	
Beiträge etc.		0,1
	Mehrausgaben	Minderausgaben
Finanzinvestitionen	14,7	
Sachinvestitionen		1,6
Sonstiges (Saldo)	3,7	

Insgesamt verschlechterte sich der Finanzierungssaldo gegenüber der Haushaltsplanung (= +7,6 Mio. €) um 17,1 Mio. €. Im Vergleich zum Plan 2023 ergibt sich ein um 12,5 Mio. € schlechteres Ergebnis bei den Rücklagen, so dass statt einer geplanten Nettoentnahme in Höhe von 0,8 Mio. € eine höhere Nettoentnahme von 13,3 Mio. € erfolgte. Bei den Kreditverbindlichkeiten konnte die geplante Schuldentilgung in Höhe von 10,0 Mio. € erreicht bzw. leicht übertroffen werden.

Bereinigung des Haushaltsvolumens						
(Mio. €)						
Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
	2020	2021	2022	2023	2023	2023
1. Haushaltsvolumen, Einnahmen	619,3	622,9	685,9	607,7	609,7	696,1
1.1 <u>Bereinigungen:</u>						
1.1.1 Doppelzählungen						
- Gewerbesteuerumlage	4,2	6,2	8,0	5,6	5,6	5,4
- Kalkulatorische Kosten	3,5	3,7	4,3	4,6	4,6	4,4
- Verwaltungskostenanteile u.ä. ¹⁾	42,2	44,7	47,1	55,2	55,2	53,0
- Zuführung an/vom VwH/VmH	66,6	52,1	74,4	22,6	22,6	33,3
darunter: Sonderzuführungen	(2,4)	(2,2)	(2,6)	(0,9)	(0,9)	(1,8)
1.1.2 <u>besondere Finanzierungsvorgänge:</u>						
- Darlehensaufnahme ²⁾	28,3	42,0	10,9	12,2	12,2	34,1
- Rücklagenentnahme	27,1	4,1	10,8	1,6	3,5	23,7
darunter: Sonderrücklage	(2,3)	(2,0)	(0,4)	(0,3)	(0,3)	(0,3)
- abschlusstechn. Buchungen	-	-	-	-	-	-
1.2 <u>bereinigte Einnahmen</u> (1. ./ 1.1)	447,4	470,1	530,4	505,9	506,0	542,2
2. Haushaltsvolumen, Ausgaben	619,3	622,9	685,9	607,7	609,7	696,1
2.1 <u>Bereinigungen:</u>						
2.1.1 Doppelzählungen						
- Gewerbesteuerumlage	4,2	6,2	8,0	5,6	5,6	5,4
- Kalkulatorische Kosten	3,5	3,7	4,3	4,6	4,6	4,4
- Verwaltungskostenanteile u.ä. ¹⁾	42,2	44,7	47,1	55,2	55,2	53,0
- Zuführung an/vom VwH/VmH	66,6	52,1	74,4	22,6	22,6	33,3
darunter: Sonderzuführungen	(2,4)	(2,2)	(2,6)	(0,9)	(0,9)	(1,8)
- abschlusstechn. Buchungen	-	-	-	-	-	-
2.1.2 <u>Besondere Finanzierungsvorgänge:</u>						
- Tilgungen ²⁾	34,8	37,9	46,7	20,6	20,6	37,9
- Rücklagenzuführungen	31,4	21,8	6,0	0,8	0,8	10,4
darunter: Sonderrücklage	(0,1)	(0,1)	(2,3)	(0,5)	(0,5)	(1,6)
Abdeckung von Fehlbeträgen	-	-	-	-	-	-
2.2 <u>bereinigte Ausgaben</u> (2. ./ 2.1)	436,6	456,5	499,4	498,3	500,3	551,7
3. Finanzierungssaldo (1.2 ./ 2.2)	10,8	13,6	31,0	7,6	5,7	-9,5
3.1 Aufgliederung nach Finanzierungsarten:						
3.1.1 Schulden ³⁾	6,5	-4,0	35,8	8,4	8,4	3,8
darunter: Innere Darlehen	(0,3)	(0,3)	(0,2)	(-1,6)	(-1,6)	(0,1)
3.1.2 Rücklagen ⁴⁾	4,3	17,7	-4,8	-0,8	-2,7	-13,3
darunter: a) allgemeine Rücklage	(6,4)	(19,6)	(-7,1)	(-1,0)	(-2,9)	(-14,5)
b) Sonderrücklage	(-2,1)	(-1,9)	(2,3)	(0,2)	(0,2)	(1,2)
3.1.3 Abdeckung von Fehlbeträgen	-	-	-	-	-	-
3.1.4 nicht finanziert (Deckungslücke)	-	-	-	-	-	-
¹⁾ inkl. Innerer Verrechnung (u.a. mit der Gebäudewirtschaft) ²⁾ inkl. Innerer Darlehen ³⁾ + = Nettotilgung; - = Nettokreditaufnahme ⁴⁾ + = Nettozuführung; - = Nettoentnahmen Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.						

3. Im Einzelnen

Bereinigte Einnahmen und Ausgaben nach Arten (in Mio. €)						
Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nach- trag)	Ergebnis
	2020	2021	2022	2023	2023	2023
1. <u>Einnahmen (Gesamt)</u>	447,4	470,1	530,4	505,9	506,0	542,2
1.1 Einnahmen des Verwaltungshaushalts	432,2	439,5	498,2	469,3	469,3	518,1
<u>darunter:</u>						
- Steuern und allgemeine Zuweisungen (0)	281,0	284,3	308,9	293,1	293,1	310,5
- Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (1)	128,1	132,4	160,4	161,6	161,6	172,3
- Sonstige Finanzeinnahmen (2)	23,1	22,8	28,9	14,6	14,6	35,3
1.2 Einnahmen des Vermögenshaushalts (3)	15,1	30,7	32,1	36,6	36,6	24,1
2. <u>Ausgaben (Gesamt)</u>	436,6	456,5	499,4	498,3	500,3	551,7
2.1 Ausgaben des Verwaltungshaushalts	370,8	392,7	426,5	447,7	447,7	486,0
<u>darunter:</u>						
Personalausgaben (4)	121,0	125,8	129,6	139,3	139,3	137,4
Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (5/6)	108,1	112,7	134,4	143,8	143,8	141,7
Zuweisungen und Zuschüsse (7)	80,3	89,8	95,4	106,8	106,8	135,1
Sonstige Finanzausgaben (8)	61,4	64,4	67,1	57,8	57,8	71,8
2.2 Ausgaben des Vermögenshaushalts (9)	65,9	63,9	72,9	50,6	52,6	65,7
3. <u>Finanzierungssaldo</u> (2 ./ 1.)	10,8	13,6	31,0	7,6	5,7	-9,5
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.						

3.1 Verwaltungshaushalt

Die (bereinigten) Einnahmen des Verwaltungshaushalts lagen im Ergebnis mit 518,1 Mio. € um 9,4 % über den ursprünglichen Planwerten (469,3 Mio. €). Die (bereinigten) Ausgaben des Verwaltungshaushalts lagen mit 486,0 Mio. € um 7,9 % über den Planwerten (447,7 Mio. €).

Im Folgenden findet sich eine Übersicht über die Entwicklung der wesentlichen Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes.

3.1.1 Steuern und allgemeine Zuweisungen (Grp. 0)

0	Steuern und allgemeine Zuweisungen (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	<u>Steuern (gesamt)</u>	165,2	190,8	212,7	193,0	193,0	210,5
	darunter:						
	- Grundsteuer	25,4	26,1	26,3	26,3	26,3	27,0
	- Gewerbesteuer (netto)	47,4 ²⁾	65,9	86,8	64,4	64,4	76,3
	<i>nachrichtlich: Gewerbesteuer (brutto)</i>	<i>(51,6)²⁾</i>	<i>(72,1)</i>	<i>(94,8)</i>	<i>(70,0)</i>	<i>(70,0)</i>	<i>(81,7)</i>
	- Anteil an der Einkommensteuer	78,1	84,2	86,2	90,0	90,0	93,6
	- Umsatzsteueranteil	13,5	13,8	12,5	11,7	11,7	12,7
	- Hundesteuer	0,6	0,6	0,7	0,5	0,5	0,7
	- Sonstige Steuern ¹⁾	0,2	0,2	0,2	0,1	0,1	0,2
2.	<u>Allgemeine Zuweisungen (gesamt)</u>	115,8	93,5	96,2	100,1	100,1	100,0
	darunter:						
	- Schlüsselzuweisungen	68,2	70,9	71,6	79,0	79,0	79,0
	- Zuweisungen zum Verwaltungsaufwand	31,1 ²⁾	4,7	4,7	4,8	4,8	4,7
	- Grunderwerbsteuer	7,6	9,2	9,5	7,5	7,5	5,4
	- Einkommensteuerersatz	5,7	5,7	7,1	6,2	6,2	6,9
	- Sonstige	3,2	3,0	3,3	2,6	2,6	4,0
3.	<u>Gesamt</u>	281,0	284,3	308,9	293,1	293,1	310,5
	¹⁾ Zweitwohnungssteuer ²⁾ Der Ausgleich der corona-bedingten GewSt-Mindereinnahmen etc. i.H.v. 26,5 Mio. € wurde unter der Gruppierung 0611 vereinnahmt. Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.						

Die Bereiche Steuern und allgemeine Zuweisungen entwickelten sich auch im Jahr 2023 sehr erfreulich. So gingen mit 310,5 Mio. € gegenüber den ursprünglichen Planansätzen (293,1 Mio. €) insgesamt 5,9% mehr Einnahmen ein (Vorjahr +15,3%). Dabei konnte ein kräftiger Aufwuchs bei den Steuereinnahmen um 9,1% verzeichnet werden (Vorjahr: 21,1%), die Einnahmen bei den allgemeinen Zuweisungen entwickelt sich planmäßig.

Bei den Steuereinnahmen ergaben sich bei den Gewerbesteuereinnahmen (netto) mit 76,3 Mio. € im Vergleich zum Ansatz deutliche Mehreinnahmen von 11,9 Mio. € (+18,5%). Damit konnte wie im Vorjahr das Niveau vor Corona nicht nur erreicht, sondern deutlich übertroffen werden. Dieses Ergebnis ist wiederum beeinflusst durch umfangreiche Nachholeffekte wie nachträglich nach oben korrigierte Vorauszahlungen bzw. Nachzahlungen, so dass eine Aussage für zukünftige Planungen nur bedingt möglich ist.

Der Anteil der Einkommensteuer verzeichnete ebenfalls Mehreinnahmen von +3,6 Mio. € bzw. 4,0%. Die Einnahmen aus der Umsatzsteuer lagen um 1,0 Mio. € über dem Ansatz (+8,5%). Bei der Grundsteuer ergaben sich Mehreinnahmen von 0,7 Mio. € (+2,7%). Die Hundesteuer lag mit 0,2 Mio. € über dem Ansatz (+46,2%), die sonstigen Steuern entwickelten sich weitgehend konstant und entsprachen den Ansätzen.

Die allgemeinen Zuweisungen blieben auf dem Vorjahresniveau, wenngleich die Einnahmen bei der Grunderwerbsteuer aufgrund des verschlechterten Marktumfelds deutlich zurück gegangen sind (-2,1 Mio. € bzw. -28,0%). Beim Einkommensteuerersatz ergaben sich Mehreinnahmen (+0,7 Mio. € bzw. +11,3%). Die Schlüsselzuweisung konnte „ausgabenscharf“ geplant werden, da die Informationen rechtzeitig vorlagen (79,0 Mio. €). Erfreulicherweise konnte auch in 2023 wieder eine Bedarfszuweisung (genauer: Stabilisierungshilfe) in Höhe von 5,5

Mio. € eingeplant und auch vereinnahmt werden. Aufgrund einer geänderten rechtlichen Vorgabe werden diese Einnahmen allerdings im Vermögenshaushalt dargestellt (siehe unten Gliederungspunkt 3.2.1).

3.1.2 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Grp. 1)

1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Gebühren, ähnliche Entgelte und Abgaben (gesamt)	25,4	25,4	32,3	32,8	32,8	34,6
	<u>darunter:</u>						
	- Verwaltungsgebühren	4,6	5,3	5,3	5,2	5,2	6,3
	- Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	20,8	20,1	27,0	27,6	27,6	28,3
2.	Weitere Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	8,5	9,3	11,5	9,2	9,2	11,8
	<u>darunter:</u>						
	- Verkaufserlöse	2,6	3,1	4,5	4,2	4,2	4,2
	- Mieten und Pachten	3,7	3,7	4,7	4,3	4,3	4,7
	- Sonstiges ¹⁾	2,2	2,5	2,3	0,6	0,6	2,8
3.	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	35,9	38,0	54,2	57,5	57,5	60,6
4.	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	44,7	46,2	49,4	45,0	45,0	48,9
	<u>darunter:</u>						
	- Schulen	7,1	7,4	6,9	6,3	6,3	7,6
	- Kfz-Steueranteil	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
	- ÖPNV	1,7	3,2	4,0	1,2	1,2	2,1
	- Förderung Kindertagesstätten	28,1 ²⁾	27,0 ³⁾	29,1 ⁴⁾	30,3 ⁵⁾	30,3 ⁵⁾	30,2 ⁶⁾
	- Sonstige	5,9	6,7	7,5	5,4	5,4	7,1
5.	Erstattungen SGB II ("Bürgergeld")	13,6	13,5	13,0	17,2	17,2	16,5
	Gesamt	128,1	132,4	160,4	161,6	161,6	172,3
<p>¹⁾ Im Wesentlichen finanztechnische Vorgänge im Zusammenhang mit Budgetabschlüssen, Sondervermögen und Planungskostenverrechnungen mit dem Vermögenshaushalt</p> <p>²⁾ darunter 21,3 Mio. € für Personalkostenzuschüsse an freie Träger</p> <p>³⁾ darunter 20,3 Mio. € für Personalkostenzuschüsse an freie Träger</p> <p>⁴⁾ darunter 21,6 Mio. € für Personalkostenzuschüsse an freie Träger</p> <p>⁵⁾ darunter 22,6 Mio. € für Personalkostenzuschüsse an freie Träger</p> <p>⁶⁾ darunter 22,3 Mio. € für Personalkostenzuschüsse an freie Träger</p> <p>Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.</p>							

Die Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb lagen mit 172,3 Mio. € um 10,7 Mio. € über den ursprünglichen Planansätzen (+6,6%). Ein Teil der Mehreinnahmen resultiert aus haushalts- und budgettechnischen Vorgängen (z.B. angepasste Verwaltungskostenbeiträge oder Budgetausgleich). Diese Mehreinnahmen neutralisieren sich teilweise wieder auf der Ausgabenseite durch entsprechende Mehrausgaben und sind somit ergebnisneutral.

Die Einnahmen aus Gebühren erhöhen sich um 1,8 Mio. € bzw. +5,5% gegenüber den Planansätzen. Hintergrund sind hier insbesondere Mehreinnahmen bei den Parkplatzgebühren sowie bei der Bauaufsicht.

Der Einnahmeansatz aus den Verkaufserlösen sowie die Position Mieten und Pachten haben sich weitgehend annahmegemäß entwickelt. Die erhebliche Steigerung der Einnahmen bei den weiteren Verwaltungs- und Betriebseinnahmen unter Sonstiges resultieren insbesondere aus hohen Spendeneingängen, erhöhten Zuweisungen für Projektarbeiten sowie Rückerstattungen von Umsatzsteuer.

Die Einnahmen aus Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben lagen mit 60,6 Mio. € um 5,4% über den ursprünglichen Planansätzen (3,1 Mio. €). Ein erheblicher Teil geht auf eine Rückerstattung der GWF in Höhe von ca. 2,6 Mio. € in Folge der „Spitzabrechnung“ zurück. Das in den letzten Jahren deutlich höhere Einnahmenvolumen resultiert aus den Bereichen Grundsicherung, Asyl sowie Ukrainegefährdete. Diesen höheren Einnahmenerstattungen stehen allerdings korrespondierend auch höhere Ausgaben gegenüber.

Mit 3,9 Mio. € über den ursprünglichen Planansätzen belaufen sich die Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke auf 48,9 Mio. € (+8,7%). Die von den freien Trägern geschaffenen bzw. geplanten neuen Kindertageseinrichtungen (insbesondere Krippen) haben deutlich höhere Personalkostenzuschüsse der Stadt zur Folge (siehe Tabelle Gr. 7 „Zuweisungen und Zuschüsse“). Entsprechend steigen auch die anteiligen staatlichen Zuschüsse an.

Bei den Erstattungen SGB II (Bürgergeld) ergeben sich geringere Einnahmen von 16,5 Mio. € (-4,1%). Hintergrund sind korrespondierende Minderausgaben.

3.1.3 Sonstige Finanzeinnahmen (Grp. 2)

2	Sonstige Finanzeinnahmen (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Zinsen <i>darunter: Zinsen für Trägerdarlehen</i>	1,3 0,7	0,8 0,7	3,3 0,5	1,3 0,5	1,3 0,5	7,0 0,5
2.	Gewinnanteile/Konzessionsabgaben	8,1	7,9	8,6	8,0	8,0	8,5
3.	Ersatz von sozialen Leistungen	1,2	1,8	2,0	2,3	2,3	3,2
4.	Weitere Finanzeinnahmen	12,5 ¹⁾	12,3 ²⁾	15,0 ³⁾	3,2 ⁴⁾	3,2 ⁴⁾	16,6 ⁵⁾
Gesamt		23,1	22,8	28,9	14,6	14,6	35,3
¹⁾ keine Abführung der Budgetergebnisse 2020 (diese nunmehr unter Gruppierung 16 i.H.v. 0,5 Mio. €) ²⁾ keine Abführung der Budgetergebnisse 2021 (diese nunmehr unter Gruppierung 16 i.H.v. 0,5 Mio. €) ³⁾ keine Abführung der Budgetergebnisse 2022 (diese nunmehr unter Gruppierung 16 i.H.v. 0,5 Mio. €) ⁴⁾ keine Abführung der Budgetergebnisse 2023 (diese nunmehr unter Gruppierung 16 i.H.v. 0,5 Mio. €) ⁵⁾ keine Abführung der Budgetergebnisse 2023 (diese nunmehr unter Gruppierung 16 i.H.v. 0,5 Mio. €) Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.							

Mit 35,3 Mio. € lagen die Einnahmen um 20,7 Mio. € über dem ursprünglichen Planansatz.

Die Zinseinnahmen haben sich im Vergleich zum Planansatz deutlich erhöht, konkret um 5,7 Mio. €. Diese deutliche Erhöhung ist allerdings der angepassten Verzinsung der Sonderrücklage sowie der Allgemeine Rücklage geschuldet, welche ausgewiesen wird, allerdings nicht haushaltsverbessernd ist, da korrespondierend höhere Ausgaben anfallen (siehe unten Gruppierung 8). Die Zinsen aus dem Trägerdarlehen wurden wie geplant vereinnahmt (0,5 Mio. €).

Die Position Ersatz von sozialen Leistungen verzeichnet Mehreinnahmen von 0,9 Mio. € (+39,1 %) Die Position Gewinnanteile/Konzessionsabgaben erhöht sich ebenfalls, konkret um 0,5 Mio. € (+6,3 %).

Als weitere Finanzeinnahmen wurden 16,6 Mio. € erzielt, so dass der Ansatz von 3,2 Mio. € bei weitem übertroffen wurde. Dies beruht insbesondere aus dem Vortrag von Budgetfehlbeträgen auf 2024 (9,6 Mio. €, siehe hierzu auch Gliederungspunkt 4.1) und Projektmittelüberträgen aus 2022 (4,0 Mio. €).

3.1.4 Personalausgaben (Grp. 4)

4	Personalausgaben (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Aufwendung für ehrenamtl. Tätigkeiten	0,7	0,7	0,7	0,8	0,8	0,8
2.	Bezüge und dgl.	85,0	87,4	90,0	96,3	96,3	97,6
2.1.	Beamte	23,0	23,8	24,1	25,4	25,4	25,4
2.2.	Beschäftigte	62,0	63,6	65,9	70,9	70,9	72,2
3.	Versorgung/ Sozialversicherung/ ZVK	31,0	33,1	33,0	35,9	35,9	33,7
3.1.	Beamte	13,8	15,0	14,3	16,0	16,0	14,1
3.2.	Beschäftigte	17,2	18,1	18,7	19,9	19,9	19,6
4.	Beihilfen	4,0	4,0	4,2	4,3	4,3	4,8
5.	Personalnebensausgaben	0,4	0,5	1,6	2,1 ¹⁾	2,1 ¹⁾	0,5
Gesamt		121,0	125,8	129,6	139,3	139,3	137,4
¹⁾ einschließlich 1,7 Mio. € Deckungsreserve							

Die Personalkosten 2023 betragen 137.361.357,15 € und unterschreiten damit um ca. 2,0 Mio. € den Ansatz in Höhe von 139.311.710 € (-1,4 %). Gegenüber dem Jahr 2022 erhöhten sich die Ausgaben um ca. 8 Mio. € (+6,0%). Dies resultiert vor allem aus den Entgelt- bzw. Besoldungserhöhungen, den ausgezahlten Inflationsausgleich sowie neu geschaffenen Stellen.

Bei den Tarifbeschäftigten wurde ab dem 1. Januar 2023 und bei den Beamten ab dem 1. Oktober 2023 mit 3,5 % geplant. Die Bayerische Staatsregierung hat das Ergebnis des am 22. April 2023 erzielten Tarifabschlusses auf die Beamtinnen und Beamten übertragen

3.1.5 Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Grp. 5/6)

5/6	Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
	1. Bauunterhalt u. ä.	13,6	13,0	15,1	15,7	15,7	15,4
	2. Unterhalt des beweglichen Vermögens	1,5	1,1	1,4	1,5	1,5	1,4
	3. Mieten und Pachten	5,8	6,9	14,6	13,8	13,8	12,8
	4. Gebäudebewirtschaftung, Reinigung	5,0	5,0	5,8	6,7	6,7	6,7
	5. Fahrzeugbewirtschaftung	1,8	2,1	2,4	1,9	1,9	2,5
	6. Steuern, Versicherung	3,1	3,7	3,5	2,2	2,2	4,3
	7. Geschäftsausgaben	5,1	5,5	6,5	6,7	6,7	7,2
	8. Erstattungen, Zahlungen an Dritte	33,0	35,1	35,8	38,5	38,5	38,1
	9. Leistungen nach SGB II ("Bürgergeld")	21,0	21,1	22,0	26,7	26,7	24,7
	10. übrige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	18,2	19,2	27,3	30,0	30,0	28,7
	<u>darunter:</u>						
	- Restmüllentsorgungsgebühren u. ä.	3,4	3,9	3,7	4,8	4,8	4,4
	- Sonstige	14,8	15,3	23,6	25,2	25,2	24,3
	Gesamt	108,1	112,7	134,4	143,8	143,8	141,7
	<i>nachrichtlich:</i>						
	<u>darunter:</u> kostendeckende Gebührenhaushalte	6,1	6,0	7,0	7,8	7,8	7,5
	bereinigt	102,1	105,7	126,9	136,0	136,0	134,2

Als sachliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben fielen 141,7 Mio. € an. Gegenüber den ursprünglichen Planansätzen ergaben sich Minderausgaben von 2,1 Mio. € (-1,5%).

Für den Bauunterhalt fielen 0,3 Mio. € (-1,9%) Minderausgaben an. Bei den Ausgaben des Unterhalts des beweglichen Vermögens wurde der Planansatz von 1,5 Mio. € leicht unterschritten.

Die Ausgabeposition Mieten und Pachten liegt mit 12,8 Mio. € um 1,0 Mio. € unter dem Planansatz (-7,2%), wenngleich in den letzten Jahren unter anderem aufgrund verstärkter Anmietungen sowie der bestehende Flüchtlingssituation und der damit verbundenen Anmietungen verschiedener Notunterkünfte bzw. kommunaler Unterkünfte erhebliche Mehrausgaben zu verzeichnen sind.

Die Ausgaben für Gebäudebewirtschaftung/Reinigung entsprechen ungefähr den Planungen von 6,7 Mio. €. Die Ausgaben für Fahrzeugbewirtschaftung liegen mit 0,6 Mio. € über dem Planansatz von 1,9 Mio. € (+31,6%).

Steuern/Versicherung erforderten um 2,1 Mio. € mehr Ausgaben als ursprünglich veranschlagt wurde. Dies ist insbesondere auf höhere Umsatzsteuerzahllasten zurückzuführen, denen aber auch höhere Vorsteuererstattungen und damit Mehreinnahmen gegenüberstehen.

Die Geschäftsausgaben stiegen um +0,5 Mio. € bzw. +7,5%, wobei ein Teil dieser Steigerungen vor allem auf Mehrausgaben im Stadttheater für den Bereich Honorare (u.a. Reise- und Übernachtungskosten für Eigenproduktionen, +0,5 Mio. €), im Zusammenhang mit der Planung beim Schulerweiterungsprogramm (+0,1 Mio. €) sowie bei den Öffentlichen Bekanntmachungen bzw. Ausschreibungen (+0,2 Mio. €) angefallen ist. Ein anderer Teil ist für (verauslagte) Statische Berechnungen in Baugenehmigungsverfahren aufgewendet worden. Da diesen Ausgaben entsprechende Mehreinnahmen gegenüberstehen (= Abrechnung gegenüber

den Bauherren) ergeben sich im Ergebnis keine Mehrbelastungen für den Haushalt (= ergebnisneutral).

Die Ausgabenposition Erstattungen, Zahlungen an Dritte liegt mit 38,1 Mio. € unter dem Planansatz von 38,5 Mio. € (-1,0%). Für Leistungen nach SGB II mussten in 2023 um 2,0 Mio. € (-7,5%) weniger Ausgaben getätigt werden als geplant.

3.1.6 Zuweisungen und Zuschüsse (Grp. 7)

7	Zuweisungen und Zuschüsse (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Sozial- und Jugendhilfe (Gesamt ¹⁾)	32,7	34,0	38,8	51,8	51,8	51,0
1.1	Sozialhilfe (Gesamt)	13,4	13,9	17,6	30,2	30,2	27,2
	- örtlicher Träger (ab 2005: SGB XII)	1,1	1,2	1,4	1,6	1,6	2,0
	- Grundsicherung	7,6	8,7	10,3	12,6	12,6	12,5
	- Asylbewerber u.ä.	4,1	3,4	5,3	15,2	15,2	11,6
	- übrige (üö Tr., Sonstige)	0,6	0,6	0,6	0,8	0,8	1,1
1.2	Jugendhilfe	19,3	20,1	21,2	21,6	21,6	23,8
2.	Krankenhausumlage	3,0	3,1	3,1	3,5	3,5	3,1
3.	Zuschüsse an kulturelle, soziale u. ä. Einrichtungen (Gesamt)	41,5	46,0	45,6	48,0	48,0	48,1
	- Kindergärten/-horte freier Träger	32,1	34,8	35,3	38,7	38,7	38,3
	- Träger der freien Wohlfahrtspflege	0,5	0,6	0,6	0,7	0,7	0,5
	- kulturelle Einrichtungen	4,3	4,3	4,5	4,2	4,2	4,6
	- Sportvereine	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5	0,7
	- Sonstige	4,0 ²⁾	5,7	4,7	3,9	3,9	4,0
4.	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	3,2	6,7	7,9	3,7	3,7	32,9
	Gesamt	80,3	89,8	95,4	106,8	106,8	135,1
¹⁾ Im Zusammenhang mit der Gewährung von Sozialleistungen sind auch Zahlungen als "Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand" zu leisten, insbesondere an andere Kommunen (Gr. 672) bzw. ab 2005 die Ausgaben nach SGB II (Kosten für Unterkunft/Heizung) - Gr. 690/ 691.							
²⁾ Hierin ist ein vorgezogener Verlustausgleich an das SAH i.H.v. 1,0 Mio. € für die Jahre 2019 und 2020 enthalten.							
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.							

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen ergab sich ein höheres Ausgabevolumen als veranschlagt wurde (135,1 Mio. € statt planmäßig 106,8 Mio. €, +26,5%). Diese Steigerung ist vor allem bei der Position Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse (+29,2 Mio. €) zu finden. Hintergrund ist hier neben einem höheren ÖPNV-Zuschuss sowie Zahlungen aus dem ÖPNV-Rettungsschirm (beides wurde an die infra weitergeleitet) insbesondere die vorgezogene Zahlung der Verlustausgleiche 2025-2028 an das Klinikum Fürth in Höhe von ca. 24,8 Mio. €.

Die Ausgaben für Sozial und Jugendhilfe vermindert sich leicht um 0,8 Mio. € (-1,5%), wobei Minderausgaben bei der Sozialhilfe und Mehrausgaben bei der Jugendhilfe entstanden sind.

Die Ausgaben der Krankenhausumlage unterschritten den Planansatz um 0,4 Mio. € (-11,4%). Die Ausgabenposition Zuschüsse lag leicht über den Planwerten (+0,1 Mio. € bzw. +0,2%). Die in den letzten Jahren konstant gestiegenen Ausgaben sind hier insbesondere auf den Bereich

der Kindertagesstätten zurückzuführen. Diesen Mehrausgaben stehen allerdings auch Mehreinnahmen gegenüber (siehe bereits Gliederungspunkt 3.1.2).

3.1.7 Sonstige Finanzausgaben (Grp. 8)

8	Sonstige Finanzausgaben (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Zinsen	5,6	4,5	6,4	5,7	5,7	7,8
2.	Bezirksumlage	45,5	45,5	48,7	48,0	48,0	49,3
3.	Sonstige	10,3	14,4	12,0 ¹⁾	4,2	4,2	14,7
<u>Gesamt</u>		61,4	64,4	67,1	57,8	57,8	71,8
¹⁾ Steigerung im Wesentlichen aufgrund finanztechnischer Abrechnungen (u.a. „Durchbuchen“ von Budgetfehlträgen, 50%-iger Budgetüberschuss). Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.							

Die sonstigen Finanzausgaben beliefen sich in 2023 auf 71,8 Mio. € und lagen damit um 14,0 Mio. € (+24,2%) über den ursprünglichen Ansätzen. Ein Großteil dieser Ausgabensteigerungen findet sich unter der Position Sonstiges und ist lediglich budget- und haushaltstechnischen Vorgängen geschuldet, die sich im Wesentlichen auf notwendige Verrechnungen beziehen. Da diesen Ausgaben in der Regel entsprechende Verrechnungseinnahmen auf der Einnahmenseite gegenüberstehen bzw. durch Minderausgaben an anderer Stelle kompensiert werden, ergeben sich zum großen Teil keine Haushaltsbelastungen.

Die Zinsausgaben sind ebenfalls gestiegen (+2,1 Mio. € bzw. +36,8%). Diese Erhöhung ist allerdings ausschließlich formaler Natur und liegt an der höheren Verzinsung der Kassenbestandsverstärkungen sowie der Rücklagen, die auch zu höheren Einnahmen geführt hat (siehe bereits Gliederungspunkt 3.1.3). Die Zinsbelastung für die Bedienung von Bankdarlehen betrug hingegen ca. 3,1 Mio. €. Hier spiegelt sich die seit Jahren aufgesetzte, umfassende Zinsabsicherung wider. So konnte trotz steigenden Zinsen die Durchschnittsverzinsung gesenkt sowie auch für die Zukunft ein günstiges Zinsniveau gesichert werden.

3.2 Vermögenshaushalt

Im Folgenden findet sich eine Übersicht über die Entwicklung der wesentlichen Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes.

3.2.1 Einnahmen des Vermögenshaushalts (Grp. 3)

3	Einnahmen des Vermögenshaushalts (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1.	Rückflüsse von Darlehen, Kapitalbeteiligungen, Verkäufe von Anlagevermögen darunter:	2,2	2,5	2,5	8,6	8,6	0,8
	• allg. Grundstücksverkaufserlöse	0,9	1,8	1,6	1,5	1,5	0,4
	• Grundstücksverkaufserlöse - Flugplatz Atzenhof	-	-	-	5,0	5,0	0,0
	• Tilgung Trägerdarlehen Stadtentwässerung	1,0	0,5	0,5	2,0	0,0	0,0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte	1,0	0,6	2,9	0,6	0,6	0,7
3.	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8,8	23,1	17,7	22,0	22,0	17,2
4.	Sonstiges (Stabilisierungshilfe)	3,0	4,5	9,0	5,5	5,5	5,5
	Gesamt	15,1	30,7	32,1	36,6	36,6	24,1
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.							

Das Rechnungsergebnis der (bereinigten) Einnahmen des Vermögenshaushaltes lag mit 24,1 Mio. € um 12,5 Mio. € unter den ursprünglichen Ansätzen von 36,6 Mio. € (-34,2%).

Zurückzuführen ist dies vor allem durch eine Anpassung (keine Bildung von Haushaltseinnahmeresten für das Haushaltsjahr 2024) der bereits veranschlagten Zuweisungen an den jeweiligen Baufortschritt der entsprechenden Investitionsfördermaßnahmen. Ab dem Haushalt 2024 bzw. in der Mittelfristigen Investitionsplanung 2024 ff. wurden insgesamt 4,3 Mio. € an Zuweisungen wieder neu veranschlagt (s. hierzu Ausführungen bei der Gruppierung 36 „Zuweisungen und Zuschüsse“).

Planabweichungen im Einzelnen:

- **Einnahmen aus Rückflüssen von Darlehen, Beteiligungen (Gruppierung 32, 33)**

Aufgrund der Aussetzung der Tilgungsrate i.H.v. 2,0 Mio. € des Trägerdarlehens Stadtentwässerung konnten nur 0,1 Mio. € erzielt werden.

- **Grundstückserlöse und Erlöse aus dem Verkauf von Sachen des Anlagevermögens (Grp. 34)**

Für die Veräußerung von Grundstücken und Sachen des Anlagevermögens wurden Erlöse in Höhe von 0,4 Mio. € erzielt. Die geplanten Einnahmen für die Veräußerung von Grundstücken von 6,5 Mio. € wurden um rd. 6,1 Mio. € verfehlt. Jedoch konnten durch den Verkauf von Fahrzeugen dagegen außerplanmäßige Mehreinnahmen in Höhe von rd. 0,3 Mio. € erreicht werden.

- **Beiträge und ähnliche Entgelte (Grp. 35)**

Die Beiträge und ähnlichen Entgelte erhöhten sich gegenüber dem Planansatz von 0,6 Mio.€ um 0,1 Mio. € auf 0,7 Mio. €. Im Bereich Erschließungsbeiträge sind es zwar Mindereinnahmen von 0,1 Mio. € aber im Bereich Entgelte für Parkplatzerstellung konnten rd. 0,2 Mio. € mehr eingenommen werden.

- **Zuweisungen und Zuschüsse (Grp. 36)**

Statt der veranschlagten 22,0 Mio. € konnten lediglich 17,2 Mio. € vereinnahmt werden. Dies bedeutet Mindereinnahmen bei den Zuweisungen in Höhe von rd. 4,7 Mio. € (- 21 %). Zwar konnten teilweise auch Mehreinnahmen in Höhe von 2,4 Mio. € erzielt werden. Diesen stehen aber auch Mindereinnahmen in Höhe von 7,1 Mio. € gegenüber, so dass sich in Summe die genannten Mindereinnahmen ergeben.

Die Mehreinnahmen resultierten insbesondere aus Zuweisungen für Fördermaßnahmen bei denen mehr an Zuweisungen abgerufen werden konnten, als veranschlagt.

Die Mindereinnahmen in Höhe von 7,1 Mio. € ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass bei verschiedenen Fördermaßnahmen der veranschlagte Mittelabruf aufgrund eines verzögerten bzw. nicht erfolgten Baubeginns nicht möglich war. Vor allem sowohl im KITA- als auch im Schul-Bereich konnten jeweils rd. 1,1 Mio. € sowie im Feuerwehrbereich 0,9 Mio. € nicht abgerufen werden. Weitere Zuweisungen in Höhe von 0,9 Mio. € im Straßenbaubereich konnten nicht beantragt werden, da die Verwendungsprüfungen noch nicht abgeschlossen sind.

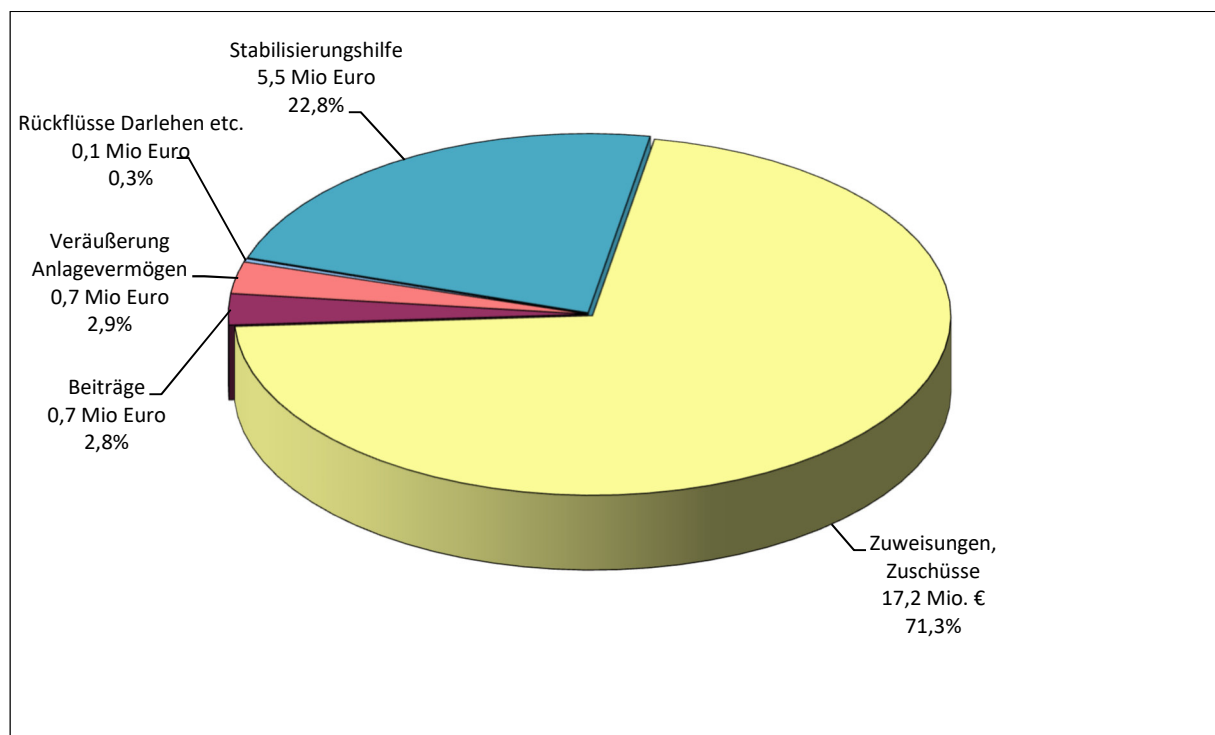
Von den nicht mehr in das Folgejahr übertragenen 7,1 Mio. € wurden rd. 4,3 Mio. € wieder im Haushalt 2024 bzw. in der Mittelfristigen Investitionsplanung (MIP) 2024 ff. neu veranschlagt.

- **Schuldendiensthilfen (Grp. 38)**

Die Stabilisierungshilfe betrug im Haushaltsjahr 2023 wie geplant 5,5 Mio. €

Übersicht der Einnahmen des Vermögenshaushalts nach Arten

Folgende Grafik zeigt die (bereinigten) Einnahmen des Vermögenshaushaltes nach Arten (Gesamteinnahmen 24,1 Mio. €):



Den größten Posten bei den Einnahmen bilden weiterhin die Zuweisungen und Zuschüsse für die jeweiligen Fördermaßnahmen mit 17,2 Mio. € und einem Prozentanteil von 71,3 %. Zu den wesentlichen Planabweichungen siehe auch Abschnitt 4 des Rechenschaftsberichtes 2023 - Übersicht „Anmerkung zu den wesentlichen Veränderungen der Einnahmenansätze im Vermögenshaushalt“.

3.2.2 Ausgaben des Vermögenshaushalts (Grp. 9)

9	Ausgaben des Vermögenshaushalts (in Mio. €)						
	Art	Ergebnis			Planung	Planung (+Nachtrag)	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1. Sachinvestitionen (Gesamt)	43,9	50,7	59,8	39,9	41,7	40,1	
<u>darunter:</u>							
• Baumaßnahmen	24,4	35,8	18,4	32,6	33,1	31,5	
• Erwerb von Grundstücken	14,5	5,0	30,5	2,2	1,5	1,5	
• Erwerb von beweglichen Vermögen	5,0	9,9	10,9	5,0	7,0	7,0	
2. Finanzinvestitionen (Gesamt)	21,9	13,2	13,1	10,8	10,9	25,6	
<u>darunter:</u>							
• Gewährung von Darlehen	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
• Erwerb von Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
• Investitionszuschüsse	11,4	13,2	13,1	10,8	10,9	5,6	
• Anteilsrechte	-	-	-	0,0	0,0	20,0	
3. Sonstige Ausgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
<u>Gesamt</u>	65,9	63,9	72,9	50,6	52,6	65,7	
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.							

Die (bereinigten) Ausgaben lagen im Ergebnis mit 65,7 Mio. € um 13,1 Mio. € über den ursprünglichen Planansätzen in Höhe von 52,6 Mio. €. Beim Vergleich mit dem Vorjahr bedeutet dies eine Minderung der Ausgaben um ca. 7,2 Mio. €.

Die Mehrausgaben gegenüber dem Planansatz resultieren zum einen aus Mehrausgaben beim Erwerb von Anteilsrechten (20,0 Mio. €) sowie zum anderen aus Minderausgaben aufgrund verzögerten Baufortschritts sowohl bei den städtischen Baumaßnahmen als auch bei den Investitionsmaßnahmen Dritter (Abruf von Baukostenzuschüssen) in Höhe von insgesamt rd. 6,9 Mio. €.

Planabweichungen im Einzelnen:

Sachinvestitionen

Bei den Sachinvestitionen lag das Rechnungsergebnis mit 40,1 Mio. € um 1,6 Mio. € niedriger als der veranschlagte Planansatz von 41,7 Mio. €. Dabei ergaben sich folgende Planabweichungen:

- **Grunderwerb (Gruppierung 932)**

Das Rechnungsergebnis beim Grundstückserwerb lag mit 1,5 Mio. € in Höhe der veranschlagten Planansätze. Für den Erwerb der Grundstücke (Allgemein) wurden dabei 1,1 Mio. € verausgabt.

- **Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Gruppierung 935)**

Das Rechnungsergebnis für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens lag mit 7,0 Mio. € ebenfalls in der Höhe der veranschlagten Planansätze.

Dabei verteilten sich die einzelnen Ausgaben wie folgt:

- Erwerb von Fahrzeugen 2,4 Mio. €
- Büro-/Gebrauchsgegenstände u. ä. 3,0 Mio. €
- Informationstechnische Ausstattung 1,6 Mio. €

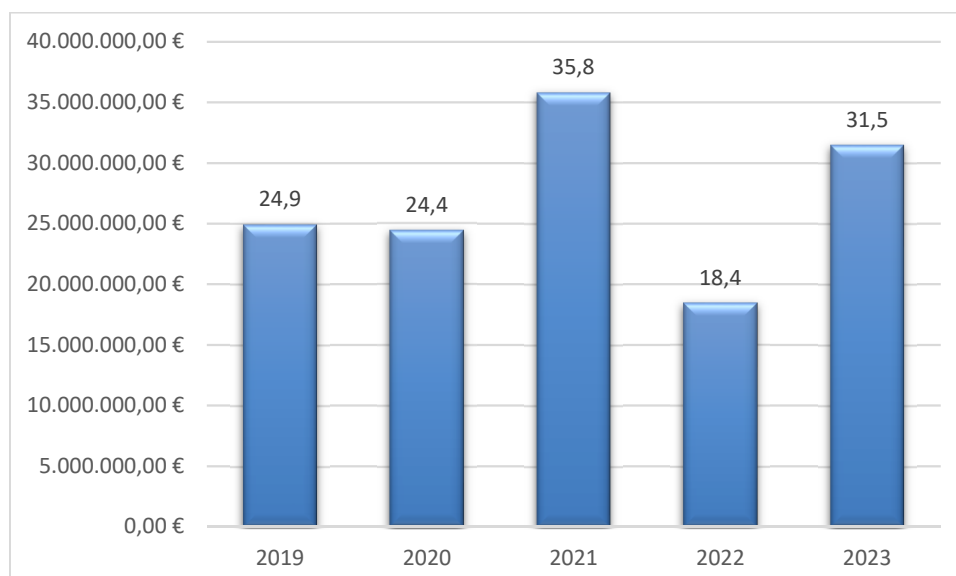
- **Baumaßnahmen (Gruppierung 94 - 96)**

Die Baumaßnahmen waren für 2023 mit insgesamt 33,1 Mio. € veranschlagt. Sie weisen ein Rechnungsergebnis von 31,5 Mio. € aus. Sie liegen damit ca. 13,1 Mio. € über dem Niveau des Vorjahres 2022. Gegenüber dem Planansatz bedeutet dies Minderausgaben in Höhe von insgesamt rd. 1,6 Mio. €.

Die Ansätze und Rechnungsergebnisse 2023 verteilen sich bei den Baumaßnahmen wie folgt:

rp.	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungsergebnis	Abweichung
94	Hochbaumaßnahmen	15.718.958 €	18.021.634 €	14,6 %
95	Tiefbaumaßnahmen	13.973.921 €	11.374.810 €	-18,6 %
96	Technische Anlagen	3.365.712 €	2.076.390 €	-38,3 %
Summen:		33.058.591 €	31.472.834 €	-4,8 %

Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Rechnungsergebnisse bei den Baumaßnahmen der vergangenen fünf Jahren dar:



Die größten Bauausgaben im Haushaltsjahr 2023 entstanden durch folgende Investitionsmaßnahmen:

Baumaßnahmen	Rechnungsergebnis*
GS/MS Seeackerstraße	5.208.131 €
Neu-/Umbau inkl. 2 Dreifachsporthalle Helene-Lange-Gymnasium	2.866.399 €
Neubau Heinrich-Schliemann-Gymnasium	2.574.561 €
Farnbachbrücke am Viadukt im Zuge der Würzburger Straße	1.899.915 €
Ausbau Würzburger Straße -Geißäckerstr./Kapellenplatz-	1.399.935 €
Neubau KITA Weiherhofer Straße 49 (Kunterbunt)	1.000.000 €

*Anzumerken ist, dass sich im Rechnungsergebnis auch die übertragenen Haushaltsreste widerspiegeln.

Finanzinvestitionen

Bei den Finanzinvestitionen lag das Ergebnis (25,6 Mio. €) um 14,7 Mio. € höher als beim Planansatz (10,9 Mio. €). Dabei ergaben sich folgende Planabweichungen:

- **Erwerb von Anteilsrechten (Gruppierung 936)**

Für den Erwerb von Anteilsrechten im Zusammenhang mit der Aufsetzung des sog. Zukunftsfonds gab es keinen Planansatz. Dies bedeutet Mehrausgaben von 20,0 Mio. €.

- **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gruppierung 98)**

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen Dritter wurde bei einem Ansatz von 10,9 Mio. € ein Rechnungsergebnis von 5,6 Mio. € erzielt. Das Ergebnis lag damit unter dem Niveau der Vorjahre. Das Rechnungsergebnis verteilt sich dabei insbesondere auf die Zuschussbereiche:

- Kindertageseinrichtungen 3,1 Mio. €
- Sport 0,8 Mio. €
- Kultur 1,2 Mio. €

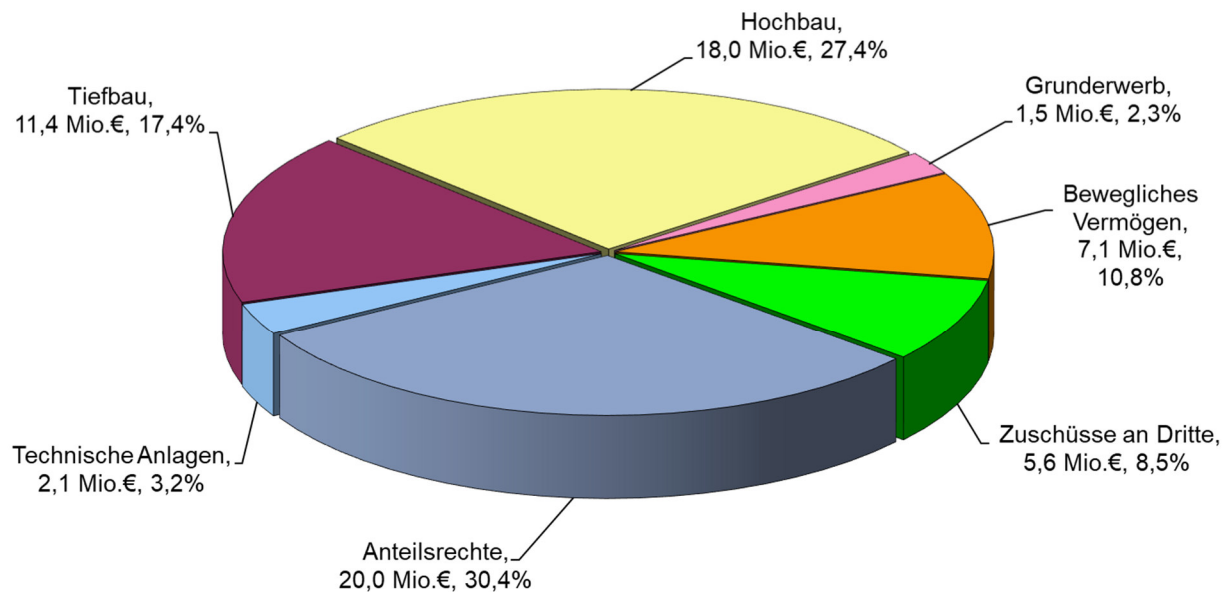
Die Minderausgaben in Höhe von 5,3 Mio. € resultieren aus nicht in das Haushaltsjahr 2023 übertragene Haushaltsausgabereste bei verschiedenen KITA-Maßnahmen, die entweder noch nicht begonnen wurden bzw. nicht zeitnah begonnen werden konnten. Dies betrifft insbesondere die noch nicht begonnenen KITA-Maßnahme Humbserstraße, Kapellenstraße und Marsweg

Die im Haushaltsjahr 2023 eingesparten 5,3 Mio. € wurden 2,6 Mio. € in der Mittelfristigen Investitionsplanung 2024 ff. neu veranschlagt. (s. auch die Ausführungen zu den Mindereinnahmen bei den Zuweisungen und Zuschüssen).

Zu den einzelnen Planabweichungen siehe auch Abschnitt 4 des Rechenschaftsberichtes 2023, hier die Übersicht „Anmerkungen zu den wesentlichen Veränderungen der Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt“.

Übersicht der Ausgaben des Vermögenshaushalts nach Arten

Folgende Grafik zeigt die Rechnungsergebnisse der Ausgaben des Vermögenshaushalts bei den einzelnen nach Arten (Gesamtausgaben: 65,7 Mio. €):



4. Budgetwirtschaft

Auf die beigefügte Übersicht über die Budgetergebnisse 2023 wird verwiesen.

Im Einzelnen:

4.1 (Amts-)Budgets

Die (Amts-)Budgets des Jahres 2023 wurden zunächst entsprechend den geltenden Richtlinien und der 50:50-Regelung abgerechnet.

Die Abrechnung der Budgets 2023 ergab, dass diese mit

- Fehlbeträgen von 9,6 Mio. € bzw. mit
- Überschüssen (100 %) von 1,0 Mio. €

abgeschlossen haben.

Die **Budgetfehlbeträge** wurden grundsätzlich auf neue Rechnung, d.h. auf 2024 vorgetragen bzw. verrechnet. Insoweit wurde der Jahresabschluss 2023 mit den Budgetfehlbeträgen 2023 nicht belastet.

Die **Budgetüberschüsse** wurden in einer Summe zu 50% (= ca. 0,5 Mio. €) der allgemeinen Rücklage zugeführt. Im Rahmen der Budgetabschlüsse wurden „Projektmittelüberträge“ in Höhe von 4,0 Mio. € vorgenommen, d.h. entsprechende im Jahr 2023 nicht verausgabte Mittel wurden vor Ermittlung des Budgetergebnisses 2023 zugunsten des Jahres 2024 zur weiteren Bewirtschaftung übertragen.

Die **endgültige** Quotierung und **Verteilung** (einschließlich der weiteren Behandlung der vorgetragenen Budgetfehlbeträge) wird im Zusammenhang mit der Vorlage des detaillierten Budgetberichts 2023 in der Juli-Sitzung des Finanz- und Verwaltungsausschusses/ Stadtrats vorgenommen.

4.2 Sonderbudgets

Für den Jahresabschluss der Stadt sind regelmäßig die Budgetergebnisse der Sonderbudgets für Sozial- und Jugendhilfeaufwendungen sowie der Leistungen nach SGB II (Unterkunft und Heizung) von Gewicht.

Per Saldo haben sich die Zuschussbedarfe der vorgenannten Budgets um 0,8 Mio. € verringert.

Budget	Zuschussbedarf Plan (in Mio. €)	Zuschussbedarf RE (in Mio. €)
Bildungs- und Teilhabepaket (SB 40540)	-0,6	-0,6
SGB XII (SB 50510)	-1,5	-2,0
Grundsicherung (SB 50515)	0	0
SGB II (SB 50550)	-11,3	-10,4
Erziehungshilfen (SB 51500)	-17,7	-17,8
Zuschüsse an Kindertagesstätten freier Träger (SB 58500)	-16,9	-16,4
Summe:	-48,0	-47,2

Die als Sonderbudgets geführten Gebührenhaushalte haben folgendermaßen abgeschlossen:

Budget	RE (in Mio. €)
Abfallwirtschaft	+0,4
Deponie (Nachsorge) Atzenhof	-0,3
Deponie Burgfarnbach	-0,1
Friedhöfe	+2,4
Straßenreinigung	-2,0

Im Rahmen des Rechnungsabschlusses wurden positive Ergebnisse den Gebührenausgleichsrücklagen zugeführt bzw. negative Ergebnisse entnommen. Die in der Jahresrechnung 2023 ausgewiesenen Ergebnisse in den Budgets sind damit letztlich wieder ausgeglichen.

Die übrigen Sonderbudgets erforderten per Saldo gegenüber den Planansätzen einen um 9,2 Mio. € niedrigeren Zuschussbedarf. Wesentlicher Grund hierfür ist die Verbuchungspraxis bei den Beihilfezahlungen. So werden diese zwar zentral im Sonderbudget „Beihilfe“ geplant, im Haushaltsvollzug aber nahezu vollständig im Rahmen einer Umlage zulasten der jeweiligen Amts- bzw. Sonderbudgets verrechnet. Auch wenn das Sonderbudget deshalb im Ergebnis 4,1 Mio. € weniger erforderte, blieben die Beihilfezahlungen insgesamt ungefähr im Rahmen der Planansätze.

4.3 Zentralbudgets

In der Abwicklung der Zentralbudgets spiegeln sich in der Regel wesentliche Vorgänge wider, die für die Entwicklung des Jahresergebnisses von entscheidendem Einfluss sind.

Die Zentralbudgets haben wie folgt abgeschlossen:

Budget	Plan (in Mio. €)	RE (in Mio. €)
Zentralbudget 20910 - Steuern, allgem. Zuweisungen, Finanzausgleich	242,5	257,5
Zentralbudget 20911 – Umsatzsteuer	0,0	0,0
Zentralbudget 20920 - Beteiligungen, Mitgliedschaften, etc.	3,1	-17,3
Zentralbudget 20930 - Zinsen	-4,5	-0,9
Zentralbudget 20940 - Sonstige Finanzangelegenheiten (Ohne (allgemeine) Zuführungen von/an VmH/VwH)	-2,6	4,0
Zentralbudget 20950 - Verwaltungskostenanteile	7,4	7,4
Summe:	245,9	250,7

Einzelheiten zu den Budgetergebnissen können den Budgetberichten 2023 entnommen werden, die in der Juli-Sitzung des Finanz- und Verwaltungsausschusses/Stadtrats vorgelegt werden.

5. Schuldenentwicklung

Im Haushalt 2023 ergeben sich Tilgungsleistungen (d.h. die Tilgungen ohne Umschuldung) in Höhe von ca. 13,9 Mio. €. Die ordentliche Tilgung betrug dabei 10,2 Mio. €, weitere 3,7 Mio. € konnten außerordentlich getilgt werden. Da die Kreditaufnahmen 3,8 Mio. € betrugen, konnte in 2023 ein **Schuldenabbau von 10,1 Mio. €** erreicht werden (Planansatz: 10,0 Mio. €). Eine reine Umschuldung der Schulden erfolgte in Höhe von 23,9 Mio. €.

Die kassenmäßige Verschuldung, mithin die Größe, die sich aus den amtlichen Statistiken ergibt und regelmäßig im interkommunalen Vergleich Verwendung findet, beträgt zum 31.12.2023 156,0 Mio. € (Stand 31.12.2022: 166,1 Mio. €).

Ende 2023 bestanden noch nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigungen der Jahre 2022 und 2023 in Höhe von 16,9 Mio. €.

Die (vorläufige) Pro-Kopf-Verschuldung (Kernhaushalt) zum Jahresende 2023 hat sich auf 1.186,04 € reduziert (Vorjahr: 1.272,18 €). Eine amtliche Zahl des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung liegt erst in einigen Monaten vor.

Zum 31.12.2023 bestanden Innere Darlehen in Höhe von 0,3 Mio. € (Stand 31.12.2022: 0,4 Mio. €).

Nähere Einzelheiten zur Schuldenentwicklung enthält die im Rechenschaftsbericht 2023 (Fertigstellung voraussichtlich bis Oktober 2024) enthaltene Schuldenübersicht.

6. Rücklagenentwicklung

Die Rücklagen der Stadt haben sich gegenüber dem Vorjahr (168,3 Mio. €) auf 155,0 Mio. € vermindert (davon 11,7 Mio. € Sonderrücklagen).

Der Bestand der allgemeinen Rücklage reduziert sich von 157,7 Mio. € (31.12.2022) um 14,5 Mio. € auf 143,2 Mio. €.

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen der Rücklagen dargestellt:

Entwicklung der Rücklagen				
(in T€)				
<u>Art</u>	<u>Stand 31.12.2022</u>	<u>Zuführungen</u>	<u>Entnahmen</u>	<u>Stand 31.12.2023</u>
1) Allgemeine Rücklage	157.747	8.781	23.280	143.248
a) Zweckbindungen	153.134	8.781	23.280	138.635
<u>darunter u.a.:</u>				
- Budgetwirtschaft	4.241	505	305	4.442
- Ausgleichsrücklage Trägerdarlehen	5.717	0	0	5.717
- Grunderwerbsrücklage	21.899	0	0	21.899
- Altmaßnahmen	7.339	596	2.530	5.405
- Klinikum Verlustausgleich/ Investitionszuschuss	4.000	0	0	4.000
- Sportinvestitionsrücklage	1.000	0	0	1.000
- Verlustabdeckung Jahresabschlüsse GWF	3.306	0	0	3.306
- Haushaltsausgleichsrücklage inkl. Tilgung	65.771	2.000	20.000	47.771
- Schuldenabbaurücklage	13.033	0	0	13.033
- Schulsanierungsrücklage	4.500	0	0	4.500
- Bauunterhaltsrücklage	2.000	0	0	2.000
- Straßenunterhalt	1.000	0	0	1.000
- Ausschüttungsausgleichsrücklage infra	3.800	0	0	3.800
- Stellplatzablöse	3.046	306	0	3.352
- KiTa Ausbau	668	0	239	429
- ...				
b) freier Bestand	4.613	0	0	4.613
2) Sonderrücklagen	10.512	1.559	326	11.745
- Selbstversicherungsrücklage	4.805	129	0	4.934
- Versorgungsrücklage	0	500	0	500
- Gebühren-/ Unterhaltsrücklagen	5.707	930	326	6.311
Differenzen in den Summen sind durch Runden möglich.				

Die frei verfügbare Rücklage beträgt zum 31.12.2023 rd. 4,6 Mio. € und erfüllt somit die Anforderung des Mindestrücklagenbestands nach § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Kameralistik.

Die Bestände der Sonderrücklagen haben sich von 10,5 Mio. € auf 11,7 Mio. € erhöht. Es konnten bei den Rücklagen für die kostendeckenden Einrichtungen rd. 0,9 Mio. € zugeführt werden, zeitgleich wurden 0,3 Mio. € entnommen.

7. Schlussbemerkungen

Jahresabschluss 2023

Pflichtzuführung

Die Verwaltung hat im Verwaltungshaushalt sehr gut gewirtschaftet, womit die Pflichtzuführung um 20 Mio. € übererfüllt werden konnte. Der Hauptteil dieser Verbesserung ist auf eine höhere Gewerbesteuererinnahme zurückzuführen.

Rücklagen

Die allgemeine Rücklage sinkt zwar von 157,7 Mio. € (Bestand am 31.12.2022) um 14,5 Mio. € auf 143,2 Mio. € zum 31.12.2023. Zu berücksichtigen ist hierbei aber, dass 20 Mio. € für die Gründung eines Zukunftsfonds verwendet wurden und dort entsprechende Erträge für unsere Zukunftsaufgaben erwirtschaftet werden. Weiter ist zu berücksichtigen, dass von 143,2 Mio. € Rücklagen schon 138,6 Mio. € zweckgebunden für Ausgaben der Folgejahre sind.

Finanzierungssaldo

Dieser verschlechterte sich leider trotz der genannten positiven allgemeinen Zuführung. Dies liegt am Vermögenshaushalt, der um 27,6 Mio. € gegenüber den Haushaltsansätzen schlechter ausfiel, wovon aber 14,5 Mio.€ auf den Aufbau des Zukunftsfonds entfielen.

Schuldenabbau

Die Schulden konnten um 10,1 Mio. € abgebaut werden, was uns in Zins und Tilgung und dringend notwendig (s.u.) massiv für die Folgejahre entlastet. Besonders positiv hervorzuheben ist, dass sich die Schulden je Einwohner von 1.272,18 € auf 1.186,04 € verringerten.

Ausblick 2024 und Ausblick 2025

Der Ukraine Krieg, das Gegensteuern der Regierung gegen die massive Inflation sowie die wirtschaftliche Rezession sowie weitere – auch nicht kriegsbedingte – erhebliche Ausgaben-erhöhungen auf Landes- und Bundesebene haben zu einer **erheblichen Verschlechterung des finanziellen Spielraums** dieser Ebenen geführt und schränken auch den finanziellen Handlungsspielraum der Stadt ein. Die neue Steuergesetzgebung wird zu einigen Mindereinnahmen bei Gewerbe- und Einkommensteuer führen.

Der Rücklagenbestand wird 2027 vollständig aufgebraucht sein. Gleichzeitig besteht ein erheblicher Mehr-Investitionsbedarf, auch aufgrund massiv gestiegener Kosten. Tarifsteigerungen und Stellensteigerungen – auch aufgrund erweiterter gesetzlicher Aufgaben, die den Kommunen übertragen wurden – müssen finanziert werden. Besorgniserregend sind auch die erheblich höheren Jugendhilfeausgaben, die sicher auch teilweise auf Corona, aber natürlich auch auf Personalkostensteigerungen zurückzuführen sind. Auf allen Ebenen, massiv auch im Bezirk Mittelfranken, werden 2025 starke Mehrausgaben auftreten, die die Stadt Fürth auch erheblich treffen werden.

Daher müssen wir zusammenstehen und versuchen, durch vernünftige Haushaltspolitik genehmigungsfähige Haushalte zu erhalten. Der Spielraum für Erhöhung freiwilliger Leistungen liegt bei Null und es ist unabdingbar, Standards herunterzufahren. Nur so werden wir das kommende Jahr und weitere Jahre handlungsfähig bleiben.

Hierfür bitten wir um Ihre Unterstützung!

Fürth, 24.07.2024

Rf. II



**Feststellung des Ergebnisses nach
§ 79 Abs. 3 KommHV-Kameralistik**

Ermittlung des Jahresergebnisses 2023

Behördennummer: 09563000

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
1. Einnahmen		
Anordnungen auf Haushaltsansatz	583.374,916,91	98.177.029,27
- Erlass laufendes Jahr	80.365,03	0,00
- Niederschlagungen laufendes Jahr	-26.993,24	0,00
- sonstige Abgänge laufendes Jahr	289.991,82	57,51
- pauschale Restebereinigung lfd. Jahr	2.090.000,00	0,00
Solleinnahmen	580.941.553,30	98.176.971,76
- Erlass auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	17.744,32	0,00
- Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	1.309.822,26	0,02
- sonstige Abgänge auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	-1.881.485,29	198,00
informativisch: pauschale Restebereinigung Vorjahr	2.050.000,00	4.983.773,00
		21.412.000,00
		0,00
Summe bereinigte Solleinnahmen	581.495.472,01	114.605.000,74
Summe Isteinnahmen	586.010.855,53	187.232.687,48
2. Ausgaben		
Sollausgaben	581.487.759,80	85.472.028,04
- Abgänge auf Kassenausgabereste aus Vorjahr	-7.712,21	-10.024,56
- Abgänge auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	0,00	8.879.811,86
+ neue Haushaltsausgabereste die gebildet wurden	0,00	38.002.760,00
Summe bereinigte Sollausgaben	581.495.472,01	114.605.000,74
Sollfehlbetrag	0,00	0,00
Sollüberschuss	0,00	0,00
Summe Istaussgaben	619.571.138,38	142.326.026,49
Istfehlbetrag/-überschuss	-33.560.282,85	44.906.660,99

Kassenmäßiger Abschluß 2023 - getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt Stadt Fürth

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
KER Vorjahr	49.472.227,95	79.610.026,70
KR Bereinigung VJ	2.050.000,00	0,00
davon in Abgang		
Erlass	17.744,32	0,00
Niederschlagungen	1.309.822,26	0,02
sonstige Abgänge	-1.881.485,29	198,00
Solleinnahmen lfd. Jahr	583.374.916,91	98.177.029,27
	47.976.146,66	79.609.828,68
Soll Bereinigung VJ	0,00	
Soll Bereinigung lfd.	-2.090.000,00	
davon in Abgang		
Erlass	80.365,03	0,00
unbefristete Niederschlagungen	403.651,82	0,00
befristete Niederschlagungen	-430.645,06	0,00
sonstige Abgänge	289.991,82	57,51
Anordnungssoll auf Haushaltseinnahmereste	0,00	10.423.727,00
Anordnungssoll auf Isteinnahmereste	0,00	0,00
	580.941.553,30	98.176.971,76
Gesamtrechnungssoll	628.917.699,96	188.210.527,44
Isteinnahmen	586.010.855,53	187.232.687,48
KER Nachjahr (bereinigt)	42.906.844,43	977.839,96
Bereinigung lfd.	2.090.000,00	0,00
KER Nachjahr (ohne Bereinigung)	44.996.844,43	977.839,96
Kassenausgabereste von Vorjahr	47.401.616,45	3.536.796,70
Abgang auf Kassenausgabereste	7.712,21	10.024,56
Sollausgaben lfd. Jahr	581.487.759,80	85.472.028,04
Anordnungssoll auf Haushaltsausgabereste	0,00	53.688.718,14
Anordnungssoll auf Istausgabereste	0,00	0,00
	628.897.088,46	142.707.567,44
Gesamtrechnungssoll	619.571.138,38	142.326.026,49
Istausgaben	619.571.138,38	142.326.026,49
Neue Kassenausgabereste	9.325.950,08	381.540,95
Istüberschuss	0,00	44.906.660,99
Istfehlbetrag	-33.560.282,85	0,00
	586.010.855,53	187.232.687,48
		2,4

Zusammenfassung des Jahresergebnisses 2023

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamt
Soll-Einnahmen	580.941.553,30 €	98.176.971,76 €	679.118.525,06 €
zuzüglich neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	21.412.000,00 €	21.412.000,00 €
abzüglich Abgänge Haushaltseinnahmereste	0,00 €	4.983.773,00 €	4.983.773,00 €
abzüglich Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste	0,00 €	0,02 €	0,02 €
abzüglich Abgänge Kasseneinnahmereste	-553.918,71 €	198,00 €	-553.720,71 €
Summe der bereinigten Soll-Einnahmen	581.495.472,01 €	114.605.000,74 €	696.100.472,75 €
Soll-Ausgaben	581.487.759,80 €	85.472.028,04 €	666.959.787,84 €
zuzüglich neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	38.002.760,00 €	38.002.760,00 €
abzüglich Abgänge Haushaltsausgabereste	0,00 €	8.879.811,86 €	8.879.811,86 €
abzüglich Abgänge Kassenausgabereste	-7.712,21 €	-10.024,56 €	-17.736,77 €
Summe der bereinigten Soll-Ausgaben	581.495.472,01 €	114.605.000,74 €	696.100.472,75 €
etwaiger Unterschied der bereinigten Soll-Einnahmen abzüglich der bereinigten Soll-Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anmerkungen zur Feststellung des Jahresergebnisses 2023

1. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Gesamtzuführung der Gruppierungsziffer 86	32.669.949,79 €
abzüglich	
• Zuführung an Sonderrücklagen (Versorgung, Gebührenhh., Stiftungen etc.)	1.527.275,17 €
• Zuführung zur Erreichung der Mindestrücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV-Kameralistik)	0,00 €
	= verbleibende Restzuführung für Tilgungsleistungen zur Anrechnung auf die Pflichtzuführung nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kameralistik
	31.142.674,62 €

2. Pflichtzuführung nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kameralistik

Tilgungsausgaben UA 9121/VM	37.856.117,90 €
abzüglich	
• Umschuldungen	23.900.000,00 €
• außerordentliche Tilgungen	3.649.811,00 €
• Tilgungen Innere Darlehen	100.200,00 €
	= Pflichtzuführung (gesetzlich)
	10.206.106,90 €
Zuführung (siehe oben)	31.142.674,62 €
	damit Überschreitung der (gesetzlichen) Pflichtzuführung um
	20.936.567,72 €

3. Überschuss nach § 79 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Kameralistik

1.1) Solleinnahmen des Verwaltungshaushalts (bereinigt):	581.495.472,01 €
1.2) Sollausgaben des Verwaltungshaushalts (bereinigt):	581.495.472,01 €
davon zum Ausgleich notwendige Zuführung vom Vermögenshaushalt:	0,00 €

Überschuss/ Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts: **0,00 €**

2.1) **Solleinnahmen** des Vermögenshaushalts (bereinigt) (ohne Umschuldungen) : 90.705.000,74 €

2.2) **Sollausgaben** des Vermögenshaushalts nach § 22 Abs. 2 KommHV-Kameralistik:

a) Ausgaben nach § 1 Abs. 1 Nr. 6, 7 und 9 KommHV-Kameralistik:

- Tilgungsleistungen (ohne Umschuldungen) 13.956.117,90 €
- Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens etc. 65.663.300,72 €
(Grp. 92-96, 98)
- Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Grp. 90) 646.954,78 €

b) Ausgaben zur Ansammlung von Sonderrücklagen (aus Grp. 91) 1.657.928,67 €
(Selbstvers.-Rückl., Unterhaltsrückl., sonst. Rückstellungen, Stiftungen)

c) Ausgaben für Zweckgebundene Mittel der allgemeinen Rücklage 8.780.698,67 €

d) Rückzahlung von Vorfinanzierungen u.ä. (Grp. 991) 0,00 €

e) Deckung von Fehlbeträgen (Grp. 992) 0,00 €

90.705.000,74 €

Überschuss/ Fehlbetrag des Vermögenshaushalts: **0,00 €**

Rechnungsquerschnitt



Rechnungsquerschnitt
2023
Stadt Fürth

Rechnungsquerschnitt

A. Einzelpläne 0-8

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb 10-17	Sonstige Finanz- einnahmen 20-22, 24-26	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw.- u. Betriebs- aufwand, Finanzausg. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70-78	Zuschuss- bedarf/ Überschuss (Sp. 3 + 4 /. 5 bis 7)	Objektbez. Einnahmen d. VermHH 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonstige Investitions- ausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ---
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Values in EUR and EUR/Resident bei 131433 Einwohnern (2023)										
0	Allgemeine Verwaltung									
00	Gemeindeorgane									
00	1.220.448 9,29 €/E	0 0,00 €/E	3.817.389 29,04 €/E	284.530 2,16 €/E	125.079 0,95 €/E	-3.006.550 -22,88 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	32.309 0,25 €/E	0 0,00 €/E
01	Rechnungsprüfung									
01	374.721 2,85 €/E	0 0,00 €/E	897.059 6,83 €/E	119.228 0,91 €/E	0 0,00 €/E	-641.567 -4,88 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
02	Hauptverwaltung									
02	5.804.639 44,16 €/E	41.979 0,32 €/E	11.179.975 85,06 €/E	4.248.911 32,33 €/E	29.105 0,22 €/E	-9.611.374 -73,13 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	753.614 5,73 €/E	0 0,00 €/E
03	Finanzverwaltung									
03	1.827.133 13,90 €/E	403.752 3,07 €/E	4.278.079 32,55 €/E	1.282.513 9,76 €/E	0 0,00 €/E	-3.329.707 -25,33 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	20.000.994 152,18 €/E	0 0,00 €/E
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung									
05	602.419 4,58 €/E	0 0,00 €/E	728.987 5,55 €/E	880.769 6,70 €/E	0 0,00 €/E	-1.007.337 -7,66 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	2.471 0,02 €/E	0 0,00 €/E
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung									
06	47.979.288 365,05 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	56.551.488 430,27 €/E	117.500 0,89 €/E	-8.689.700 -66,12 €/E	0 0,00 €/E	663.501 5,05 €/E	222.113 1,69 €/E	0 0,00 €/E
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige									
08	1.276.631 9,71 €/E	0 0,00 €/E	2.898.940 22,06 €/E	705.169 5,37 €/E	0 0,00 €/E	-2.327.478 -17,71 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	1.327 0,01 €/E	0 0,00 €/E
0	59.085.278 449,55 €/E	445.731 3,39 €/E	23.800.430 181,08 €/E	64.072.608 487,49 €/E	271.684 2,07 €/E	-28.613.713 -217,71 €/E	0 0,00 €/E	663.501 5,05 €/E	21.012.828 159,87 €/E	0 0,00 €/E
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung									
10	Polizei									
10	354 0,00 €/E	0 0,00 €/E	1.166.815 8,88 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	-1.166.461 -8,87 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
11	Öffentliche Ordnung									
11	4.454.925 33,90 €/E	23.541 0,18 €/E	10.085.219 76,73 €/E	2.964.823 22,56 €/E	112.939 0,86 €/E	-8.684.515 -66,08 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	228.190 1,74 €/E	0 0,00 €/E
13	Brandschutz									
13	585.479 4,45 €/E	0 0,00 €/E	9.507.109 72,33 €/E	1.837.916 13,98 €/E	329.676 2,51 €/E	-11.089.221 -84,37 €/E	473.167 3,60 €/E	1.260.016 9,59 €/E	854.427 6,50 €/E	0 0,00 €/E
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz									
14	338.087 2,57 €/E	0 0,00 €/E	54.959 0,42 €/E	117.220 0,89 €/E	7.642 0,06 €/E	158.266 1,20 €/E	611.000 4,65 €/E	0 0,00 €/E	-25.000 -0,19 €/E	0 0,00 €/E
1	5.378.844 40,92 €/E	23.541 0,18 €/E	20.814.102 158,36 €/E	4.919.958 37,43 €/E	450.257 3,43 €/E	-20.781.932 -158,12 €/E	1.084.167 8,25 €/E	1.260.016 9,59 €/E	1.057.616 8,05 €/E	0 0,00 €/E
2	Schulen									
20	Schulverwaltung									
20	60.047 0,46 €/E	0 0,00 €/E	1.312.558 9,99 €/E	428.679 3,26 €/E	53.140 0,40 €/E	-1.734.330 -13,20 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	980 0,01 €/E	0 0,00 €/E
21	Grund- und Mittelschulen									
21	5.173.161 39,36 €/E	0 0,00 €/E	3.997.974 30,42 €/E	14.056.223 106,95 €/E	299.153 2,28 €/E	-13.180.189 -100,28 €/E	3.748.500 28,52 €/E	9.463.615 72,00 €/E	1.070.759 8,15 €/E	0 0,00 €/E
22	Realschulen									
22	1.861.479 14,16 €/E	0 0,00 €/E	4.179.990 31,80 €/E	1.705.883 12,98 €/E	0 0,00 €/E	-4.024.395 -30,62 €/E	0 0,00 €/E	123.432 0,94 €/E	245.410 1,87 €/E	0 0,00 €/E
23	Gymnasien, Kollegs									
23	670.985 5,11 €/E	0 0,00 €/E	4.267 0,03 €/E	3.391.567 25,80 €/E	0 0,00 €/E	-2.724.848 -20,73 €/E	123.929 0,94 €/E	5.439.874 41,39 €/E	830.882 6,32 €/E	1.606.825 12,23 €/E

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb 10-17	Sonstige Finanz- einnahmen 20-22, 24-26	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw.- u. Betriebs- aufwand, Finanzausg. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70-78	Zuschuss- bedarf/ Überschuss (Sp. 3 + 4 /. 5 bis 7)	Objektbez. Einnahmen d. VermHH 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonstige Investitions- ausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ---
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Values in EUR and EUR/Resident bei 131433 Einwohnern (2023)										
24 Berufliche Schulen										
24	5.865.774 44,63 €/E	0 0,00 €/E	5.315.604 40,44 €/E	6.933.140 52,75 €/E	0 0,00 €/E	-6.382.970 -48,56 €/E	120.000 0,91 €/E	-293.041 -2,23 €/E	386.953 2,94 €/E	0 0,00 €/E
25 Fachschulen, Fachakademien										
25	98.296 0,75 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	610.702 4,65 €/E	0 0,00 €/E	-512.406 -3,90 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	2.807 0,02 €/E	0 0,00 €/E
26 Fachoberschulen, Berufsoberschulen										
26	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	641.012 4,88 €/E	-641.012 -4,88 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
27 Förderschulen										
27	72.706 0,55 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	1.319.670 10,04 €/E	22.500 0,17 €/E	-1.269.464 -9,66 €/E	0 0,00 €/E	115.904 0,88 €/E	52.767 0,40 €/E	0 0,00 €/E
29 Übrige schulische Aufgaben										
29	1.283.818 9,77 €/E	0 0,00 €/E	9.158 0,07 €/E	3.615.615 27,51 €/E	0 0,00 €/E	-2.340.954 -17,81 €/E	1.012.137 7,70 €/E	806.907 6,14 €/E	48.332 0,37 €/E	0 0,00 €/E
2	15.086.266 114,78 €/E	0 0,00 €/E	14.819.552 112,75 €/E	32.061.479 243,94 €/E	1.015.805 7,73 €/E	-32.810.569 -249,64 €/E	5.004.565 38,08 €/E	15.656.690 119,12 €/E	2.638.889 20,08 €/E	1.606.825 12,23 €/E
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege										
30 Verwaltung kulturelle Angelegenheiten										
30	121.739 0,93 €/E	0 0,00 €/E	505.205 3,84 €/E	328.557 2,50 €/E	289.031 2,20 €/E	-1.001.053 -7,62 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
31 Wissenschaft und Forschung										
31	70.018 0,53 €/E	0 0,00 €/E	523.357 3,98 €/E	357.702 2,72 €/E	0 0,00 €/E	-811.040 -6,17 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	14.463 0,11 €/E	0 0,00 €/E
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen										
32	72.504 0,55 €/E	0 0,00 €/E	992.719 7,55 €/E	693.808 5,28 €/E	409.213 3,11 €/E	-2.023.237 -15,39 €/E	30.456 0,23 €/E	0 0,00 €/E	1.767.658 13,45 €/E	0 0,00 €/E
33 Theater und Musikpflege										
33	3.189.089 24,26 €/E	0 0,00 €/E	3.100.990 23,59 €/E	5.526.342 42,05 €/E	819.104 6,23 €/E	-6.257.346 -47,61 €/E	80.000 0,61 €/E	0 0,00 €/E	161.515 1,23 €/E	0 0,00 €/E
34 Heimat- und sonstige Kulturpflege										
34	185.894 1,41 €/E	0 0,00 €/E	369.570 2,81 €/E	418.178 3,18 €/E	219.018 1,67 €/E	-820.872 -6,25 €/E	0 0,00 €/E	295.710 2,25 €/E	5.847 0,04 €/E	0 0,00 €/E
35 Volksbildung										
35	2.453.324 18,67 €/E	0 0,00 €/E	1.927.515 14,67 €/E	1.001.692 7,62 €/E	2.865.169 21,80 €/E	-3.341.051 -25,42 €/E	0 0,00 €/E	376.468 2,86 €/E	15.551 0,12 €/E	739.682 5,63 €/E
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege										
36	72.035 0,55 €/E	0 0,00 €/E	398.542 3,03 €/E	273.609 2,08 €/E	160.998 1,22 €/E	-761.115 -5,79 €/E	42.354 0,32 €/E	5.756 0,04 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
37 Kirchliche Angelegenheiten										
37	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	26.124 0,20 €/E	24.000 0,18 €/E	-50.124 -0,38 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
3	6.164.603 46,90 €/E	0 0,00 €/E	7.817.898 59,48 €/E	8.626.010 65,63 €/E	4.786.533 36,42 €/E	-15.065.838 -114,63 €/E	152.810 1,16 €/E	677.933 5,16 €/E	1.965.033 14,95 €/E	739.682 5,63 €/E
4 Soziale Sicherung										
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten										
40	5.568.917 42,37 €/E	0 0,00 €/E	12.278.602 93,42 €/E	3.324.711 25,30 €/E	197.931 1,51 €/E	-10.232.327 -77,85 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	47.235 0,36 €/E	0 0,00 €/E
41 Sozialhilfe nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)										
41	12.422.920 94,52 €/E	300.631 2,29 €/E	0 0,00 €/E	99.507 0,76 €/E	14.669.187 111,61 €/E	-2.045.142 -15,56 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
42 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)										
42	11.695.645	149.621	0	592.342	0	11.252.925	0	0	0	0

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb 10-17	Sonstige Finanz- einnahmen 20-22, 24-26	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw.- u. Betriebs- aufwand, Finanzausg. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70-78	Zuschuss- bedarf/ Überschuss (Sp. 3 + 4 ./ 5 bis 7)	Objektbez. Einnahmen d. VermHH 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonstige Investitions- ausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ---
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Values in EUR and EUR/Resident bei 131433 Einwohnern (2023)										
	88,99 €/E	1,14 €/E	0,00 €/E	4,51 €/E	0,00 €/E	85,62 €/E	0,00 €/E	0,00 €/E	0,00 €/E	0,00 €/E
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)									
43	7.817.037 59,48 €/E	1.096.111 8,34 €/E	852.591 6,49 €/E	9.178.613 69,83 €/E	43.267 0,33 €/E	-1.161.323 -8,84 €/E	0 0,00 €/E	1.014.109 7,72 €/E	-997.508 -7,59 €/E	0 0,00 €/E
44	Kriegsopferfürsorge und ähnliche Leistungen									
44	5.305 0,04 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	8.019 0,06 €/E	-2.714 -0,02 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII									
45	5.470.979 41,63 €/E	1.655.957 12,60 €/E	3.069.782 23,36 €/E	1.770.069 13,47 €/E	25.937.231 197,34 €/E	-23.650.145 -179,94 €/E	19.091 0,15 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe									
46	33.289.393 253,28 €/E	0 0,00 €/E	18.275.941 139,05 €/E	6.214.411 47,28 €/E	38.253.151 291,05 €/E	-29.454.111 -224,10 €/E	5.584.000 42,49 €/E	2.601.521 19,79 €/E	3.221.519 24,51 €/E	0 0,00 €/E
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege									
47	102.224 0,78 €/E	0 0,00 €/E	63.400 0,48 €/E	9.569 0,07 €/E	1.143.260 8,70 €/E	-1.114.006 -8,48 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	50.000 0,38 €/E	0 0,00 €/E
48	Weitere soziale Bereiche									
48	0 0,00 €/E	23.091 0,18 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	19.546 0,15 €/E	3.546 0,03 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
49	Sonstige soziale Angelegenheiten									
49	35.312 0,27 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	120 0,00 €/E	949.406 7,22 €/E	-914.214 -6,96 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
4	76.407.733 581,34 €/E	3.225.411 24,54 €/E	34.540.316 262,80 €/E	21.189.341 161,22 €/E	81.220.998 617,97 €/E	-57.317.511 -436,10 €/E	5.603.091 42,63 €/E	3.615.631 27,51 €/E	2.321.247 17,66 €/E	0 0,00 €/E
5	Gesundheit, Sport, Erholung									
50	Gesundheitsverwaltung									
50	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	610.022 4,64 €/E	311.356 2,37 €/E	0 0,00 €/E	-921.377 -7,01 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	54.350 0,41 €/E	0 0,00 €/E
51	Krankenhäuser									
51	227.203 1,73 €/E	0 0,00 €/E	989.526 7,53 €/E	0 0,00 €/E	27.725.156 210,95 €/E	-28.487.479 -216,75 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
54	Sonst. Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundheitspflege									
54	441.001 3,36 €/E	0 0,00 €/E	847.705 6,45 €/E	200.714 1,53 €/E	14.280 0,11 €/E	-621.698 -4,73 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
55	Förderung des Sports									
55	642.217 4,89 €/E	0 0,00 €/E	251.377 1,91 €/E	385.183 2,93 €/E	725.521 5,52 €/E	-719.864 -5,48 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	649.917 4,94 €/E	0 0,00 €/E
56	Eigene Sportstätten									
56	593.744 4,52 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	1.259.794 9,59 €/E	0 0,00 €/E	-666.049 -5,07 €/E	330.000 2,51 €/E	1.113.757 8,47 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
57	Badeanstalten									
58	Park- und Gartenanlagen									
58	4.471.995 34,02 €/E	0 0,00 €/E	4.887.145 37,18 €/E	3.362.626 25,58 €/E	0 0,00 €/E	-3.777.776 -28,74 €/E	28.053 0,21 €/E	487.846 3,71 €/E	352.382 2,68 €/E	0 0,00 €/E
59	Sonstige Erholungseinrichtungen									
59	3.904 0,03 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	112.078 0,85 €/E	3.070 0,02 €/E	-111.244 -0,85 €/E	80.000 0,61 €/E	346.728 2,64 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
5	6.380.064 48,54 €/E	0 0,00 €/E	7.585.775 57,72 €/E	5.631.750 42,85 €/E	28.468.027 216,60 €/E	-35.305.488 -268,62 €/E	438.053 3,33 €/E	1.948.331 14,82 €/E	1.056.649 8,04 €/E	0 0,00 €/E
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr									
60	Bauverwaltung									
60	306.916 2,34 €/E	0 0,00 €/E	708.793 5,39 €/E	178.317 1,36 €/E	0 0,00 €/E	-580.194 -4,41 €/E	110.245 0,84 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb 10-17	Sonstige Finanz- einnahmen 20-22, 24-26	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw.- u. Betriebs- aufwand, Finanzausg. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70-78	Zuschuss- bedarf/ Überschuss (Sp. 3 + 4 ./ 5 bis 7)	Objektbez. Einnahmen d. VermHH 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonstige Investitions- ausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ---
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Values in EUR and EUR/Resident bei 131433 Einwohnern (2023)										
61	Städtebaul. Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung									
61	1.931.831 14,70 €/E	5.300 0,04 €/E	5.785.873 44,02 €/E	1.434.814 10,92 €/E	16.000 0,12 €/E	-5.299.557 -40,32 €/E	74.900 0,57 €/E	49.085 0,37 €/E	90.326 0,69 €/E	0 0,00 €/E
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge									
62	0 0,00 €/E	5.721 0,04 €/E	176.148 1,34 €/E	4.191 0,03 €/E	0 0,00 €/E	-174.618 -1,33 €/E	10.602 0,08 €/E	0 0,00 €/E	-8.500 -0,06 €/E	0 0,00 €/E
63	Gemeindestraßen									
63	3.064.535 23,32 €/E	1.000 0,01 €/E	4.599.584 35,00 €/E	9.848.491 74,93 €/E	0 0,00 €/E	-11.382.540 -86,60 €/E	2.006.332 15,27 €/E	2.165.978 16,48 €/E	290.897 2,21 €/E	0 0,00 €/E
65	Kreisstraßen									
65	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	50.000 0,38 €/E	-60.162 -0,46 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
66	Bundes- und Staatsstraßen									
66	115.854 0,88 €/E	0 0,00 €/E	1.255.205 9,55 €/E	1.256.644 9,56 €/E	0 0,00 €/E	-2.395.995 -18,23 €/E	0 0,00 €/E	3.299.850 25,11 €/E	63.950 0,49 €/E	0 0,00 €/E
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung									
67	4.278.168 32,55 €/E	0 0,00 €/E	3.322.252 25,28 €/E	3.645.860 27,74 €/E	0 0,00 €/E	-2.689.945 -20,47 €/E	20.716 0,16 €/E	0 0,00 €/E	519.541 3,95 €/E	0 0,00 €/E
68	Parkeinrichtungen									
68	1.973.451 15,01 €/E	0 0,00 €/E	121.133 0,92 €/E	1.616.396 12,30 €/E	0 0,00 €/E	235.922 1,79 €/E	325.500 2,48 €/E	-35.862 -0,27 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
69	Wasserläufe, Wasserbau									
69	52.965 0,40 €/E	0 0,00 €/E	262.533 2,00 €/E	51.087 0,39 €/E	0 0,00 €/E	-260.655 -1,98 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
6	11.723.719 89,20 €/E	12.021 0,09 €/E	16.231.523 123,50 €/E	18.035.800 137,22 €/E	16.000 0,12 €/E	-22.547.582 -171,55 €/E	2.598.295 19,77 €/E	5.418.889 41,23 €/E	956.214 7,28 €/E	0 0,00 €/E
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung									
70	Abwasserbeseitigung									
70	0 0,00 €/E	62.100 0,47 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	62.100 0,47 €/E	0 0,00 €/E	199.928 1,52 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
72	Abfallbeseitigung									
72	15.167.861 115,40 €/E	0 0,00 €/E	5.777.270 43,96 €/E	9.820.277 74,72 €/E	5.131 0,04 €/E	-434.816 -3,31 €/E	94.387 0,72 €/E	959.883 7,30 €/E	739.901 5,63 €/E	0 0,00 €/E
73	Märkte									
73	797.490 6,07 €/E	0 0,00 €/E	375.292 2,86 €/E	2.103.515 16,00 €/E	8.574 0,07 €/E	-1.689.891 -12,86 €/E	16.700 0,13 €/E	14.299 0,11 €/E	47 0,00 €/E	0 0,00 €/E
75	Bestattungswesen									
75	2.388.202 18,17 €/E	0 0,00 €/E	1.315.990 10,01 €/E	786.178 5,98 €/E	0 0,00 €/E	286.033 2,18 €/E	0 0,00 €/E	14.936 0,11 €/E	32.000 0,24 €/E	0 0,00 €/E
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen									
76	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	364.849 2,78 €/E	0 0,00 €/E	-364.849 -2,78 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung									
77	534.575 4,07 €/E	0 0,00 €/E	1.242.291 9,45 €/E	1.107.503 8,43 €/E	0 0,00 €/E	-1.815.218 -13,81 €/E	5.041 0,04 €/E	351.868 2,68 €/E	514.098 3,91 €/E	0 0,00 €/E
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft									
78	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	1.996 0,02 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	-1.996 -0,02 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
79	Fremdenverkehr, Sonst. Förderung von Wirtschaft und Verkehr									
79	3.631.317 27,63 €/E	0 0,00 €/E	1.342.984 10,22 €/E	1.386.314 10,55 €/E	1.491.923 11,35 €/E	-589.904 -4,49 €/E	207.721 1,58 €/E	0 0,00 €/E	25.743 0,20 €/E	0 0,00 €/E
7	22.519.445 171,34 €/E	62.100 0,47 €/E	10.055.822 76,51 €/E	15.568.636 118,45 €/E	1.505.628 11,46 €/E	-4.548.541 -34,61 €/E	323.849 2,46 €/E	1.540.914 11,72 €/E	1.311.789 9,98 €/E	0 0,00 €/E

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb 10-17	Sonstige Finanz- einnahmen 20-22, 24-26	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw.- u. Betriebs- aufwand, Finanzausg. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70-78	Zuschuss- bedarf/ Überschuss (Sp. 3 + 4 ./ 5 bis 7)	Objektbez. Einnahmen d. VermHH 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonstige Investitions- ausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ---
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Values in EUR and EUR/Resident bei 131433 Einwohnern (2023)										
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen										
81 Versorgungsunternehmen										
81	2.312.523 17,59 €/E	8.413.239 64,01 €/E	189.866 1,44 €/E	11.067 0,08 €/E	5.677.369 43,20 €/E	4.847.460 36,88 €/E	5.000 0,04 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
82 Verkehrsunternehmen										
82	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	112.000 0,85 €/E	0 0,00 €/E
84 Unternehmen der Wirtschaftsförderung										
84	1.459.990 11,11 €/E	0 0,00 €/E	895.877 6,82 €/E	2.711.757 20,63 €/E	0 0,00 €/E	-2.147.644 -16,34 €/E	0 0,00 €/E	723.172 5,50 €/E	29.561 0,22 €/E	0 0,00 €/E
85 Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen										
85	274.740 2,09 €/E	0 0,00 €/E	372.353 2,83 €/E	139.632 1,06 €/E	0 0,00 €/E	-237.244 -1,81 €/E	0 0,00 €/E	-30.241 -0,23 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
87 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen										
88 Allgemeines Grundvermögen										
88	1.189.010 9,05 €/E	0 0,00 €/E	237.845 1,81 €/E	1.012.557 7,70 €/E	0 0,00 €/E	-61.392 -0,47 €/E	384.421 2,92 €/E	-2.000 -0,02 €/E	1.688.041 12,84 €/E	0 0,00 €/E
89 Allgemeines Sondervermögen										
89	56.225 0,43 €/E	109.401 0,83 €/E	0 0,00 €/E	45.289 0,34 €/E	143.371 1,09 €/E	-23.035 -0,18 €/E	15.551 0,12 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
8	5.292.488 40,27 €/E	8.522.640 64,84 €/E	1.695.940 12,90 €/E	3.920.302 29,83 €/E	5.820.740 44,29 €/E	2.378.146 18,09 €/E	404.972 3,08 €/E	690.930 5,26 €/E	1.829.602 13,92 €/E	0 0,00 €/E
0-8:	208.038.440 1.582,85 €/E	12.291.444 93,52 €/E	137.361.357 1.045,11 €/E	174.025.884 1.324,07 €/E	123.555.671 940,07 €/E	-214.613.028 -1.632,87 €/E	15.609.802 118,77 €/E	31.472.834 239,46 €/E	34.149.867 259,83 €/E	2.346.507 17,85 €/E

Rechnungsquerschnitt

B. Einzelplan 9

Gliederungs-Nr. Text Einzelplan und Abschnitt Gruppierungs-Nr.	Steuern und allgemeine Zuweisungen - 00-08	Einn. aus Verw. u. Betrieb, sonst. Finanzeinn. 158, 20, 21, 23, 26-28	Deckungs- reserve - 47, 85	Sonstige Finanz- ausgaben - 80-84, 86	Zuschussbed. /Überschuss (Sp. 3+4 ./5 u. 6)	Sonstige Einnahmen des Verm. HH. - 30, 31, 37	Sonstige Ausgaben des Verm. HH. - 90, 91, 97, 990, 992
1/2	3	4	5	6	7	8	9
Values in EUR and EUR/Resident							
bei 131433 Einwohnern (2023)							
9	Allgemeine Finanzwirtschaft						
90	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen						
90	315.894.480 2.403,46 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E	54.669.235 415,95 €/E	261.225.245 1.987,52 €/E	0 0,00 €/E	0 0,00 €/E
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
91	0 0,00 €/E	11.692.037 88,96 €/E	0 0,00 €/E	39.546.867 300,89 €/E	-27.854.830 -211,93 €/E	89.342.388 679,76 €/E	47.685.335 362,81 €/E
92	Abwicklung der Vorjahre						
9	315.894.480 2.403,46 €/E	11.692.037 88,96 €/E	0 0,00 €/E	94.216.102 716,84 €/E	233.370.415 1.775,58 €/E	89.342.388 679,76 €/E	47.685.335 362,81 €/E

Gliederungsübersicht

1 = Verwaltungshaushalt

2 = Vermögenshaushalt

Gliederungsübersicht nach VwHH und VmHH



Gliederungsübersicht

2023

Stadt Fürth

- Verwaltungshaushalt
- Vermögenshaushalt

Gliederungsübersicht nach VwHH und VmHH

1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan in EUR - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 Einnahmen	Ergebnis 2023 Einnahmen	Vergleich 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2023 Ausgaben	Vergleich 2023 Ausgaben	Vergleich Einnahmen Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	58.745.580	59.831.052,69	1.085.472,69	94.746.301	88.948.082,58	-5.798.218,42	-29.117.029,89
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	4.675.900	5.608.803,05	932.903,05	24.361.400	26.883.401,84	2.522.001,84	-21.274.598,79
2	Schulen	11.486.980	15.768.386,93	4.281.406,93	45.619.002	48.045.432,59	2.426.430,59	-32.277.045,66
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	5.406.900	6.367.364,84	960.464,84	20.298.920	24.559.366,87	4.260.446,87	-18.192.002,03
4	Soziale Sicherung	99.696.800	96.688.492,69	-3.008.307,31	176.075.889	173.282.724,08	-2.793.164,92	-76.594.231,39
5	Gesundheit, Sport, Erholung	5.930.700	6.462.131,14	531.431,14	18.167.603	41.809.416,88	23.641.813,88	-35.347.285,74
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	12.228.010	15.303.172,77	3.075.162,77	36.051.930	37.086.804,56	1.034.874,56	-21.783.631,79
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	19.467.925	22.911.584,44	3.443.659,44	26.556.785	30.031.738,75	3.474.953,75	-7.120.154,31
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	11.981.690	13.995.738,09	2.014.048,09	6.786.555	11.550.607,00	4.764.052,00	2.445.131,09
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	305.598.400	338.558.745,37	32.960.345,37	86.554.500	99.297.896,86	12.743.396,86	239.260.848,51
	Verwaltungshaushalt	535.218.885	581.495.472,01	46.276.587,01	535.218.885	581.495.472,01	46.276.587,01	

1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan in EUR - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 Einnahmen	Ergebnis 2023 Einnahmen	Vergleich 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2023 Ausgaben	Vergleich 2023 Ausgaben	Vergleich Einnahmen Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung				1.521.349	21.676.328,59	20.154.979,59	-21.676.328,59
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.946.500	1.584.167,43	-362.332,57	2.479.000	2.317.631,85	-161.368,15	-733.464,42
2	Schulen	6.656.500	6.204.565,36	-451.934,64	21.753.144	18.295.579,46	-3.457.564,54	-12.091.014,10
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.274.000	152.810,22	-1.121.189,78	4.222.275	2.642.966,10	-1.579.308,90	-2.490.155,88
4	Soziale Sicherung	6.292.500	5.603.090,67	-689.409,33	10.722.492	5.936.877,68	-4.785.614,32	-333.787,01
5	Gesundheit, Sport, Erholung	992.250	438.052,50	-554.197,50	4.032.285	3.004.979,69	-1.027.305,31	-2.566.927,19
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.834.200	2.903.718,93	69.518,93	2.105.733	6.401.242,42	4.295.509,42	-3.497.523,49
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	320.830	1.459.687,60	1.138.857,60	3.184.030	4.082.928,35	898.898,35	-2.623.240,75
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	6.515.600	404.971,81	-6.110.628,19	2.642.300	2.520.532,04	-121.767,96	-2.115.560,23
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	47.651.354	95.853.936,22	48.202.582,22	21.821.126	47.725.934,56	25.904.808,56	48.128.001,66
	Vermögenshaushalt	74.483.734	114.605.000,74	40.121.266,74	74.483.734	114.605.000,74	40.121.266,74	
	Gesamthaushalt	609.702.619	696.100.472,75	86.397.853,75	609.702.619	696.100.472,75	86.397.853,75	

Gruppierungsübersicht



Gruppierungsübersicht
2023
Stadt Fürth

Gruppierungsübersicht Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
0 - 2	Einnahmen des VerwHH						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen						
00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	100.000	0,76	99.205,90	0,75	99.510,83	0,76
001	Grundsteuer B	26.200.000	199,34	26.884.364,76	204,55	26.855.588,40	204,33
003	Gewerbesteuer	70.000.000	532,59	81.654.519,98	621,26	80.634.953,89	613,51
00	Realsteuern zusammen	96.300.000	732,69	108.638.090,64	826,57	107.590.053,12	818,59
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	96.200.000	731,93	100.591.631,00	765,35	120.972.950,00	920,42
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.700.000	89,02	12.661.076,00	96,33	15.753.876,00	119,86
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	107.900.000	820,95	113.252.707,00	861,68	136.726.826,00	1.040,28
02	Andere Steuern						
022	Hundesteuer	500.000	3,80	731.122,71	5,56	730.000,95	5,55
027	Zweitwohnungssteuer	140.000	1,07	202.987,41	1,54	195.774,88	1,49
029	Sonstige kommunale Steuern						
02	Andere Steuern zusammen	640.000	4,87	934.110,12	7,11	925.775,83	7,04
03	Steuerähnliche Einnahmen						
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen						
03	Steuerähnliche Einnahmen zusammen						
04	Schlüsselzuweisungen						
041	Schlüsselzuweisungen vom Land	79.000.000	601,07	79.042.124,00	601,39	79.042.124,00	601,39
04	Schlüsselzuweisungen zusammen	79.000.000	601,07	79.042.124,00	601,39	79.042.124,00	601,39
05	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)						
051	Bedarfszuweisungen vom Land						
05	Bedarfszuweisungen zusammen						
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
060	Sonst. allg. Zuweisungen vom Bund, LAF, ERP-						
061	Sonst. allg. Zuweisungen vom Land	13.032.800	99,16	10.932.657,44	83,18	10.932.657,44	83,18
062	Sonst. allg. Zuweisungen von Gemeinden und						
063	Sonst. allg. Zuweisungen von						
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen zusammen	13.032.800	99,16	10.932.657,44	83,18	10.932.657,44	83,18
07	Allgemeine Umlagen						
072	Allg. Umlagen von Gemeinden und						
07	Allgemeine Umlagen zusammen						
08	Allg. Zuweisungen a. bes. Abrechnungsverf.						
081	Überl. d. Aufk. a. Verwarn.geldern u. Geldbußen v.	1.875.800	14,27	3.094.790,90	23,55	3.085.922,01	23,48
08	Allg. Zuweisungen a. bes. Abrechnungsverf.	1.875.800	14,27	3.094.790,90	23,55	3.085.922,01	23,48
09	Belastungsausgleich nach SGB II						
092	Leist. d.Landes a.d.Ums. d. 4.Ges.f.mod.Dienstleist.						
09	Belastungsausgleich nach SGB II zusammen						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen zusammen	298.748.600	2.273,01	315.894.480,10	2.403,46	338.303.358,40	2.573,96
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
10	Verwaltungsgebühren						
100	Verwaltungsgebühren	4.910.400	37,36	5.997.177,43	45,63	5.404.504,69	41,12
101	Verwaltungskosten (KG, VwKostG)	254.000	1,93	295.490,16	2,25	277.238,60	2,11
102	Ersatzvornahmen	7.700	0,06	2.493,98	0,02	2.366,54	0,02
103	Vermessungsgebühren	5.000	0,04	2.820,10	0,02	2.820,10	0,02
10	Verwaltungsgebühren zusammen	5.177.100	39,39	6.297.981,67	47,92	5.686.929,93	43,27
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.711.900	28,24	3.832.686,64	29,16	3.940.837,47	29,98
112	Abfallbeseitigungs- und Straßenreinigungsgebühren	16.348.800	124,39	16.285.095,27	123,90	16.284.650,45	123,90
113	Schlacht- und Viehhofgebühren	239.600	1,82	237.754,31	1,81	280.734,36	2,14
114	Friedhofs- und Feuerwehrgebühren	2.223.200	16,92	2.463.482,81	18,74	2.440.361,47	18,57
116	Markt- und Standgebühren	522.100	3,97	664.476,10	5,06	670.386,38	5,10
118	Sonstige Schulgebühren und Entgelte	184.600	1,40	256.162,00	1,95	254.369,00	1,94
119	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	4.375.800	33,29	4.586.240,46	34,89	4.589.810,97	34,92
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.606.000	210,04	28.325.897,59	215,52	28.461.150,10	216,54
13	Einnahmen aus Verkauf						
130	Verkauf von Lebensmitteln/Verpflegungsgelder	2.222.000	16,91	2.512.877,30	19,12	2.511.210,27	19,11
131	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	202.000	1,54	236.943,86	1,80	236.943,86	1,80

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
133	Verkauf von Drucksachen aller Art	29.600	0,23	23.433,00	0,18	23.348,33	0,18
134	Verkauf von beweglichen Sachen	1.714.100	13,04	1.337.167,39	10,17	1.360.030,86	10,35
139	Einnahmen aus sonstigem Verkauf	75.400	0,57	101.940,38	0,78	101.334,13	0,77
13	Einnahmen aus Verkauf zusammen	4.243.100	32,28	4.212.361,93	32,05	4.232.867,45	32,21
14	Mieten und Pachten						
140	Mieten und Pachten	1.833.200	13,95	1.833.200,00	13,95		
141	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	1.075.500	8,18	1.206.532,40	9,18	1.144.316,42	8,71
143	Ersätze f. Nebenleistungen aus Miet- und Pachten	40.000	0,30	33.028,25	0,25	33.897,14	0,26
145	Pachten	531.600	4,04	820.323,75	6,24	820.637,48	6,24
146	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	792.800	6,03	850.457,76	6,47	834.813,09	6,35
149	Sonstige Mieten und Pachten	3.100	0,02	103,12		103,12	
14	Mieten und Pachten zusammen	4.276.200	32,54	4.743.645,28	36,09	2.833.767,25	21,56
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
150	Ersätze f.d. Benutzung v. Anstalten u. Einrichtungen						
151	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	65.480	0,50	379.647,13	2,89	401.713,98	3,06
152	Ersätze für Dienstleistungen	1.200	0,01				
154	Sonstige Kostenersätze	110.600	0,84	246.236,64	1,87	229.863,48	1,75
155	Ersätze Versicherungen, Schadensfälle, Steuern und sonst. Steuern (Erstattungen)	132.500	1,01	1.916.738,47	14,58	1.893.068,92	14,40
156	Vermischte Einnahmen	332.600	2,53	249.718,12	1,90	247.925,39	1,89
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	642.380	4,89	2.803.406,36	21,33	2.783.637,77	21,18
16	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH						
160	Erstattungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	10.800	0,08	366.342,69	2,79	197.172,46	1,50
161	Erstattungen des Landes	38.116.900	290,01	32.520.255,68	247,43	20.343.334,78	154,78
162	Erstattungen durch Gemeinden und	6.931.350	52,74	12.303.872,53	93,61	12.141.814,08	92,38
163	Erstattungen durch Zweckverbände und dgl.	25.500	0,19	586,24		586,24	
164	Erstattungen von Trägern der gesetzl.	129.700	0,99	76.646,66	0,58	76.646,66	0,58
165	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen	5.778.300	43,96	8.359.362,59	63,60	8.323.540,43	63,33
166	Erstattungen durch sonstige öffentliche	5.280.300	40,17	5.949.835,56	45,27	5.747.362,41	43,73
167	Erstattungen durch private Unternehmen	1.061.000	8,07	874.389,54	6,65	830.022,58	6,32
168	Erstattungen durch übrige Bereiche	123.000	0,94	108.741,08	0,83	95.701,75	0,73
169	Innere Verrechnungen	55.182.030	419,85	52.967.684,77	403,00	51.884.284,38	394,76
16	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH	112.638.880	857,01	113.527.717,34	863,77	99.640.465,77	758,11
17	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke						
170	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Bund, LAF, ERP-	589.600	4,49	376.346,25	2,86	357.000,20	2,72
171	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	42.348.100	322,20	45.835.538,81	348,74	45.424.036,21	345,61
172	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u.	553.100	4,21	392.363,75	2,99	392.363,75	2,99
173	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden						
174	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl.	327.000	2,49	458.453,81	3,49	453.633,81	3,45
175	Zuweisungen für lfd. Zwecke von kommunalen						
176	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonst. öffentl.	490.700	3,73	386.991,63	2,94	385.452,30	2,93
177	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen			54.143,80	0,41	54.143,80	0,41
178	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	702.200	5,34	1.370.177,47	10,42	1.430.234,02	10,88
17	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	45.010.700	342,46	48.874.015,52	371,85	48.496.864,09	368,99
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen						
191	Leistungsbeteilig. b. Leist. f. Unterkr. u. Heiz. a.	17.169.200	130,63	16.502.009,49	125,55	16.502.009,49	125,55
192	Leistungsbeteilig. b. Leist. z. Lebenunterh. (ohne						
193	Leistungsbeteilig. b. d. Eingl. von Arbeitssuchenden						
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	17.169.200	130,63	16.502.009,49	125,55	16.502.009,49	125,55
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	216.763.560	1.649,23	225.287.035,18	1.714,08	208.637.691,85	1.587,41
2	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen						
200	*Zinseinnahmen vom Bund	4.000	0,03	2.176,80	0,02	2.176,80	0,02
201	*Zinseinnahmen vom Land						
202	Zinseinnahmen von Gemeinden und						
203	Zinseinnahmen von Zweckverbänden und dgl.						
204	Zinseinnahmen von Trägern der gesetzl.						
205	Zinseinnahmen von kommunalen Sonderrechnungen	511.500	3,89	638.335,74	4,86	638.335,74	4,86
206	Zinseinnahmen von sonstigen öffentlichen						
207	Zinseinnahmen von privaten Unternehmen sowie	62.900	0,48	1.895.122,98	14,42	1.895.122,98	14,42
208	Zinseinnahmen von übrigen Bereichen	5.200	0,04	2.638,75	0,02	2.649,56	0,02
209	Zinseinnahmen aus inneren Darlehen inkl. innere	669.520	5,09	4.469.954,81	34,01	4.469.954,81	34,01
20	Zinseinnahmen zusammen	1.253.120	9,53	7.008.229,08	53,32	7.008.239,89	53,32

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
21	Gewinnant. v. wirtschaftl. Untern. u. a. Beteil.						
211	Gewinnablieferung v. eigenen wirtschaftl.	30.200	0,23	62.100,00	0,47	62.100,00	0,47
212	Gewinnablieferung v. fremden wirtschaftl.	60.000	0,46	45.000,00	0,34	45.000,00	0,34
21	Gewinnant. v. wirtschaftl. Untern. u. a. Beteil.	90.200	0,69	107.100,00	0,81	107.100,00	0,81
22	Konzessionsabgaben						
220	Konzessionsabgaben	7.900.000	60,11	8.368.239,34	63,67	7.668.239,34	58,34
22	Konzessionsabgaben zusammen	7.900.000	60,11	8.368.239,34	63,67	7.668.239,34	58,34
23	Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)						
230	Schuldendiensthilfen von Bund, LAF, ERP-						
231	Schuldendiensthilfen vom Land						
232	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und						
233	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dgl.						
234	Schuldendiensthilfen von Trägern der gesetzl.						
235	Schuldendiensthilfen von kommunalen						
236	Schuldendiensthilfen von sonst. öffentl.						
237	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen						
238	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen						
23	Schuldendiensthilfen zusammen						
24	Ersatz v. Sozialleistungen außerh. v. Einrichtungen						
240	Kostenbeitr. u. Aufwendersers.; Kosteners. a.v.E. -	178.700	1,36	291.157,68	2,22	276.041,17	2,10
241	Kostenbeitr. u. Aufwendersers.; Kosteners. a.v.E. -	913.350	6,95	1.024.534,17	7,80	722.859,11	5,50
242	Unterhaltsanspr. gg. Unterhaltsverpfl. a.v.E. -überörtl.						
243	Unterhaltsanspr. gg. Unterhaltsverpfl. a.v.E. -örtl.	30.900	0,24	43.381,85	0,33	43.381,85	0,33
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. -überörtl.						
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. -örtl.	416.250	3,17	256.442,01	1,95	256.442,01	1,95
246	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. -überörtl. Träger-	500		120,00		120,00	
247	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. -örtl. Träger-	104.750	0,80	47.961,61	0,36	47.961,61	0,36
248	Rückz. gewährter Hilfen a.v.E. -überörtl. Träger-	1.500	0,01	137,09		137,09	
249	Rückz. gewährter Hilfen a.v.E. -örtl. Träger-	78.300	0,60	44.239,12	0,34	51.230,58	0,39
24	Ersatz v. Sozialleistungen außerh. v. Einrichtungen	1.724.250	13,12	1.707.973,53	13,00	1.398.173,42	10,64
25	Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen						
250	Kostenbeitr. u. Aufwendersers.; Kosteners. i.E. -	494.600	3,76	1.447.997,58	11,02	1.447.997,58	11,02
251	Kostenbeitr. u. Aufwendersers.; Kosteners. i.E. -örtl.	10.000	0,08	14.552,14	0,11	14.552,14	0,11
252	Unterhaltsanspr. gg. Unterhaltsverpfl. i.E. -überörtl.						
253	Unterhaltsanspr. gg. Unterhaltsverpfl. i.E. -örtl. Träger-						
254	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. -überörtl.						
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. -örtl.	23.500	0,18	52.715,33	0,40	52.715,33	0,40
256	Sonstige Ersatzleistungen i.E. -überörtl. Träger-						
257	Sonstige Ersatzleistungen i.E. -örtl. Träger-	4.800	0,04	2.064,98	0,02	2.064,98	0,02
258	Rückz. gewährter Hilfen i.E. -überörtl. Träger-						
259	Rückz. gewährter Hilfen i.E. -örtl. Träger-						
25	Ersatz von Sozialleistungen in Einrichtungen	532.900	4,05	1.517.330,03	11,54	1.517.330,03	11,54
26	Weitere Finanzeinnahmen						
260	Bußgelder, Zwangsgelder u. Ä.	27.200	0,21	71.819,82	0,55	45.576,39	0,35
261	Mahn-/Vollstreckungsgebühren, Verzugszinsen u.	689.250	5,24	403.752,19	3,07	195.633,47	1,49
262	Einn. a. d. Inanspruchn. v. Bürgschaften u.	350.000	2,66	223.609,91	1,70	223.609,91	1,70
263	Sonstige Finanzeinnahmen						
269	Sonstige Finanzeinnahmen	5.000	0,04	3.190,14	0,02	3.190,14	0,02
26	Weitere Finanzeinnahmen zusammen	1.071.450	8,15	702.372,06	5,34	468.009,91	3,56
27	Kalkulatorische Einnahmen						
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und	2.190.100	16,66	2.094.638,00	15,94	2.094.638,00	15,94
271	Abschreibungen aus zwendungsfinanziertem						
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte						
275	Verzinsung des Anlagekapitals	2.379.600	18,11	2.264.335,00	17,23	2.264.335,00	17,23
27	Kalkulatorische Einnahmen zusammen	4.569.700	34,77	4.358.973,00	33,16	4.358.973,00	33,16
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt						
280	Zuf. v. VermHH (ohne Sonderrücklagen)	156.970	1,19	320.629,70	2,44	320.629,70	2,44
281	Zuf. v. VermHH aus Sonderrücklagen						
282	Zuf. v. VermHH aus Sonderrücklagen	186.000	1,42	321.039,46	2,44	321.039,46	2,44
283	Zuf. v. VermHH aus Sonderrücklagen	122.430	0,93	5.285,62	0,04	5.285,62	0,04
284	Zuf. v. VermHH aus Sonderrücklagen						
285	Zuf. v. VermHH aus Sonderrücklagen (Art. 13 Abs. 4						
286	Zuf. v. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
287	Zuf. v. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
288	Zuf. v. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
289	Zuf. v. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt zusammen	465.400	3,54	646.954,78	4,92	646.954,78	4,92
29	Übertragungs- und Abschlussbuchungen						
290	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	410.000	3,12	1.122.651,43	8,54	1.122.651,43	8,54
295	Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts						
297	Übertrag Budget (Projektmittel, Fehlbetrag u. Ähnl.)	1.689.705	12,86	14.774.133,48	112,41	14.774.133,48	112,41
29	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	2.099.705	15,98	15.896.784,91	120,95	15.896.784,91	120,95
2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen	19.706.725	149,94	40.313.956,73	306,73	39.069.805,28	297,26
0 - 2	Einnahmen des VerwHH zusammen	535.218.885	4.072,18	581.495.472,01	4.424,27	586.010.855,53	4.458,63
3	Einnahmen des VermHH						
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt						
300	Zuf. v. VerwHH (ohne Sonderrücklagen)	21.581.240	164,20	31.225.969,57	237,58	31.225.969,57	237,58
301	Zuf. v. VerwHH aus Sonderrücklagen						
302	Zuf. v. VerwHH aus Sonderrücklagen	6.400	0,05	55.664,09	0,42	55.664,09	0,42
303	Zuf. v. VerwHH aus Sonderrücklagen (Ausgl.)	6.000	0,05	759.273,29	5,78	759.273,29	5,78
304	Zuf. v. VerwHH aus Sonderrücklagen						
306	Zuf. v. VerwHH aus sonst. Sonderrücklagen	532.000	4,05	629.042,84	4,79	629.042,84	4,79
307	Zuf. v. VerwHH aus sonst. Sonderrücklagen						
308	Zuf. v. VerwHH aus sonst. Sonderrücklagen						
309	Zuf. v. VerwHH aus sonst. Sonderrücklagen						
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	22.125.640	168,34	32.669.949,79	248,57	32.669.949,79	248,57
31	Entnahmen aus Rücklagen						
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	3.238.114	24,64	23.387.375,81	177,94	23.387.375,81	177,94
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen						
312	Entnahmen aus Sonderrücklagen	186.000	1,42	321.039,46	2,44	321.039,46	2,44
313	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Ausgl.)	122.430	0,93	5.285,62	0,04	5.285,62	0,04
314	Entnahmen aus Sonderrücklagen						
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Art. 13 Abs. 4)						
316	Entnahmen aus sonst. Sonderrücklagen						
317	Entnahmen aus sonst. Sonderrücklagen						
318	Entnahmen aus sonst. Sonderrücklagen						
319	Entnahmen aus sonst. Sonderrücklagen						
31	Entnahmen aus Rücklagen zusammen	3.546.544	26,98	23.713.700,89	180,42	23.713.700,89	180,42
32	Darlehensrückflüsse						
322	Darlehensrückflüsse von Gemeinden und						
323	Darlehensrückflüsse von Zweckverbänden und dgl.						
324	Darlehensrückflüsse von Trägern der gesetzl.						
325	Darlehensrückflüsse von kommunalen	2.000.000	15,22				
326	Darlehensrückflüsse von sonst. öffentl.						
327	Darlehensrückflüsse von privaten Unternehmen	39.600	0,30	39.171,88	0,30	31.369,51	0,24
328	Darlehensrückflüsse von übrigen Bereichen	17.500	0,13	29.692,45	0,23	29.681,64	0,23
32	Darlehensrückflüsse zusammen	2.057.100	15,65	68.864,33	0,52	61.051,15	0,46
33	Einn. a. d. Veräuß. v. Beteilig. u. Rückfl. v.						
331	Veräußerungseinnahmen aus Wertpapieren ohne						
332	Veräußerungseinnahmen aus Anteilsrechten						
333	Veräußerungseinnahmen aus Investmentzertifikaten						
334	Veräußerungseinnahmen aus Finanzderivaten						
339	sonst. Veräußerungseinnahmen von Beteilig. u.			5.000,00	0,04	55.000,00	0,42
33	Einn. a. d. Veräuß. v. Beteilig. u. Rückfl. v.			5.000,00	0,04	55.000,00	0,42
34	Einn. a. d. Veräuß. v. Sachen des Anlageverm.						
340	Veräußerungseinn. v. Grundst., baul. Anl. u.	6.500.000	49,45	420.505,31	3,20	420.505,31	3,20
344	Veräußerungseinnahmen von Immaterielle						
345	Veräußerungseinnahmen von beweglichen Sachen	41.450	0,32	263.731,69	2,01	263.929,69	2,01
34	Einn. a. d. Veräuß. v. Sachen des Anlageverm.	6.541.450	49,77	684.237,00	5,21	684.435,00	5,21
35	Beiträge und ähnliche Entgelte						
350	(Ablöse-)Beiträge, Erschließungsbeiträge und Ähnl.	500.000	3,80	563.082,34	4,28	580.643,45	4,42
352	Folgekostenbeiträge und Ähnl.						
353	Erstattungsbeiträge und Ähnl.	50.000	0,38	110.245,19	0,84	110.245,19	0,84
355	Ablösebeiträge aus städtebaulichen Vertrag						
35	Beiträge und ähnliche Entgelte zusammen	550.000	4,18	673.327,53	5,12	690.888,64	5,26
36	Zuw. u. Zusch. f. Invest.u. Invest.förderungsmaßn.						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
360	Zuweisungen (Investitionen) vom Bund, LAF, ERP-	20.000	0,15	-65.000,00	-0,49		
361	Zuweisungen (Investitionen) vom Land	21.943.000	166,95	17.024.827,96	129,53	17.197.327,96	130,84
362	Zuweisungen (Investitionen) von Gemeinden und						
363	Zuweisungen (Investitionen) von Zweckverbänden						
364	Zuweisungen (Investitionen) von Trägern der gesetzl.						
365	Zuweisungen (Investitionen) von kommunalen						
366	Zuweisungen (Investitionen) von sonst. öffentl.						
367	Zuschüsse (Investitionen) von privaten Unternehmen			7.928,80	0,06	7.928,80	0,06
368	Zuschüsse (Investitionen) von übrigen Bereichen			222.164,44	1,69	230.379,94	1,75
36	Zuw. u. Zusch. f. Invest.u. Invest.förderungsmaßn.	21.963.000	167,10	17.189.921,20	130,79	17.435.636,70	132,66
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
370	Krediteinnahmen vom Bund, LAF, ERP-						
371	Krediteinnahmen vom Land						
372	Krediteinnahmen von Gemeinden und						
373	Krediteinnahmen von Zweckverbänden und dgl.						
374	Krediteinnahmen von Trägern der gesetzl.						
375	Krediteinnahmen von kommunalen						
376	Krediteinnahmen von sonst. öffentl.						
377	Krediteinnahmen von privaten Unternehmen	10.200.000	77,61	34.100.000,00	259,45	30.738.263,35	233,87
378	Krediteinnahmen vom übrigen Bereich						
379	Krediteinnahmen aus Inneren Darlehen	2.000.000	15,22				
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	12.200.000	92,82	34.100.000,00	259,45	30.738.263,35	233,87
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)						
381	Stabilisierungshilfen vom Land	5.500.000	41,85	5.500.000,00	41,85	5.500.000,00	41,85
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) zusammen	5.500.000	41,85	5.500.000,00	41,85	5.500.000,00	41,85
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen						
392	Durchbuchung von Sollfehlbeträgen						
395	Abschlusstechn. Vorg. (Ist-Überschuss d. VermHH)					75.683.761,96	575,84
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen					75.683.761,96	575,84
3	Einnahmen des VermHH zusammen	74.483.734	566,70	114.605.000,74	871,97	187.232.687,48	1.424,55
0 - 3	Einnahmen des VerwHH und VermHH zusammen	609.702.619	4.638,89	696.100.472,75	5.296,24	773.243.543,01	5.883,18

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
4 - 8	Ausgaben des VerwHH						
4	Personalausgaben						
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
409	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	771.900	5,87	758.345,58	5,77	758.345,58	5,77
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	771.900	5,87	758.345,58	5,77	758.345,58	5,77
41	Dienstbezüge und dgl.						
410	Beamtenbezüge	25.407.900	193,31	25.448.579,67	193,62	25.448.579,67	193,62
411	Zuführung zur Versorgungsrücklage Beamte						
414	Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.593.500	537,11	71.913.500,87	547,15	71.913.500,87	547,15
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	287.600	2,19	243.202,71	1,85	243.202,71	1,85
41	Dienstbezüge und dgl. zusammen	96.289.000	732,61	97.605.283,25	742,62	97.605.283,25	742,62
42	Versorgungsbezüge und dgl.						
420	Versorgungsbezüge Beamte	15.987.600	121,64	14.146.131,22	107,63	14.142.975,69	107,61
421	Zuf. z. Versorgungsrückl. Ruhegehaltsempf.						
424	Versorgungsbezüge Tariflich Beschäftigte						
428	Versorgungsbezüge Sonstige						
42	Versorgungsbezüge und dgl. zusammen	15.987.600	121,64	14.146.131,22	107,63	14.142.975,69	107,61
43	Beiträge zu Versorgungskassen						
430	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte						
434	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.478.400	41,68	5.254.546,25	39,98	5.254.546,25	39,98
438	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige	1.800	0,01	1.605,28	0,01	1.605,28	0,01
43	Beiträge zu Versorgungskassen zusammen	5.480.200	41,70	5.256.151,53	39,99	5.256.151,53	39,99
44	Beiträge z. gesetzl. Sozialversicherung						
440	Beitr. z. gesetzl. Soz.Vers. Beamte (Nachversicherung)						
444	Beitr. z. gesetzl. Soz.Vers. Tariflich Beschäftigte	14.321.860	108,97	14.253.992,74	108,45	14.253.992,74	108,45
448	Beitr. z. gesetzl. Soz.Vers. Sonstige	65.600	0,50	55.255,34	0,42	55.255,34	0,42
44	Beiträge z. gesetzl. Sozialversicherung zusammen	14.387.460	109,47	14.309.248,08	108,87	14.309.248,08	108,87
45	Beihilfen, Unterstützungen u. Ä.						
459	Beihilfen, Unterstützungen u. Ä.	4.300.000	32,72	4.770.226,06	36,29	4.771.762,73	36,31
45	Beihilfen, Unterstützungen u. Ä. zusammen	4.300.000	32,72	4.770.226,06	36,29	4.771.762,73	36,31
46	Personal-Nebenausgaben						
469	Personal-Nebenausgaben	417.350	3,18	515.971,43	3,93	512.979,07	3,90
46	Personal-Nebenausgaben zusammen	417.350	3,18	515.971,43	3,93	512.979,07	3,90
47	Deckungsreserve für Personalausgaben						
470	Deckungsreserve gemäß §11 KommHV	1.678.200	12,77				
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	1.678.200	12,77				
4	Personalausgaben zusammen	139.311.710	1.059,94	137.361.357,15	1.045,11	137.356.745,93	1.045,07

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50	Unterhalt d. Grundstücke u. baul. Anlagen						
501	Unterhalt eigener Gebäude	6.604.500	50,25	6.541.273,09	49,77	5.961.351,60	45,36
502	Unterhalt nichteigener Gebäude	2.500	0,02	4.628,59	0,04	4.628,59	0,04
503	Unterhalt bautechnischer Anlagen	30.000	0,23	36.950,75	0,28	36.950,75	0,28
504	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	3.490.500	26,56	3.464.560,32	26,36	3.147.143,32	23,94
506	Unterhalt Außenanlagen	243.700	1,85	273.567,02	2,08	273.567,02	2,08
509	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	522.300	3,97	508.829,62	3,87	445.404,62	3,39
50	Unterhalt d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.893.500	82,88	10.829.809,39	82,40	9.869.045,90	75,09
51	Unterhalt d. sonst. unbewegl. Vermögens						
511	Unterhalt d. sonst. unbewegl. Eigenvermögens	457.000	3,48	280.023,55	2,13	280.465,34	2,13
513	Unterhalt v. Straßen, Wegen u. Ä.	2.969.000	22,59	3.180.395,34	24,20	3.180.646,64	24,20
514	Unterhalt v. Brücken, Gewässer, Dämme u. Ä.	394.700	3,00	188.331,54	1,43	188.331,54	1,43
515	Unterhalt v. Wasserversorg.- u. Entwässerungsanl.	5.400	0,04	345,43		345,43	
516	Unterhalt v. Freizeitanlagen u. Ä.	647.600	4,93	623.626,60	4,74	623.626,60	4,74
517	Unterhalt land- u. forstwirtschaftlicher Grundbesitz	36.000	0,27	48.670,61	0,37	48.670,61	0,37
518	Unterhalt Abfallbeseitigungsanlagen	292.400	2,22	293.936,44	2,24	293.936,44	2,24
51	Unterhalt d. sonst. unbewegl. Vermögens	4.802.100	36,54	4.615.329,51	35,12	4.616.022,60	35,12
52	Geräte, Ausstattung- u. Ausrüst.gegenst., sonst.						
520	Verwaltungs- und Zweckausstattung	543.300	4,13	341.237,91	2,60	349.752,32	2,66
521	Zimmerausstattungen	5.400	0,04				
522	Arbeitsgeräte und -maschinen	9.700	0,07	10.449,18	0,08	10.449,18	0,08
524	Medizinische Geräte und Apparate	4.700	0,04	4.446,24	0,03	4.446,24	0,03
525	Technische Geräte und Apparate	48.900	0,37	45.371,58	0,35	45.057,85	0,34
526	Geschirr, Bestecke, Haushaltsgeräte	200		347,28		347,28	
527	Schulausstattung	175.900	1,34	270.693,60	2,06	270.693,60	2,06
528	Sonstige Gebrauchsgegenstände	702.540	5,35	724.302,90	5,51	724.302,90	5,51
529	Sonst. Verwaltungs- und Zweckausstattung	17.300	0,13	12.212,41	0,09	12.212,41	0,09
52	Geräte, Ausstattung- u. Ausrüst.gegenst., sonst.	1.507.940	11,47	1.409.061,10	10,72	1.417.261,78	10,78
53	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen						
530	Mieten und Pachten	4.626.300	35,20	4.612.507,98	35,09	2.413.125,98	18,36
531	Mieten f. Gebäude u. Grundstücke	954.500	7,26	1.108.850,29	8,44	1.105.991,24	8,41
532	Mieten f. Maschinen, Fahrzeug, Geräte	137.100	1,04	42.719,75	0,33	42.719,75	0,33
533	Mieten für Einrichtungs-/ Ausstattungsgegenständen	4.973.500	37,84	2.624.977,20	19,97	2.624.977,20	19,97
534	Leasing v. Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	68.200	0,52	131.056,53	1,00	131.056,53	1,00
535	Pachten	654.100	4,98	665.414,24	5,06	665.414,24	5,06
536	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	576.000	4,38	577.095,45	4,39	577.095,45	4,39
539	Sonstige Mieten und Pachten	1.828.800	13,91	3.076.963,87	23,41	3.077.048,87	23,41
53	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen zusammen	13.818.500	105,14	12.839.635,31	97,69	10.637.479,26	80,93
54	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. Gebäude						
540	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. Gebäude	55.000	0,42	20.748,94	0,16	20.748,94	0,16
541	Haus-, Grundstückslasten	906.500	6,90	883.094,39	6,72	815.650,76	6,21
542	Heizungskosten	792.300	6,03	792.300,00	6,03	707.900,00	5,39
543	Reinigungskosten	476.300	3,62	473.123,35	3,60	469.541,35	3,57
544	Energiekosten	3.373.100	25,66	3.417.994,63	26,01	3.103.183,63	23,61
545	Wasserversorgung, Entwässerung	286.300	2,18	310.708,69	2,36	293.875,69	2,24
546	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	221.200	1,68	221.200,00	1,68	197.680,00	1,50
549	Sonst. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. Gebäude	621.350	4,73	621.597,99	4,73	567.425,99	4,32
54	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. Gebäude	6.732.050	51,22	6.740.767,99	51,29	6.176.006,36	46,99
55	Haltung von Fahrzeugen						
550	Haltung von Fahrzeugen	1.071.300	8,15	1.418.184,20	10,79	1.410.713,36	10,73
554	Betriebs- und Schmierstoffe	624.200	4,75	850.798,02	6,47	850.422,18	6,47
555	Kfz-Steuer	25.300	0,19	23.830,01	0,18	23.830,01	0,18
556	Kfz-Versicherungen	200.600	1,53	238.136,92	1,81	237.946,17	1,81
557	Mautgebühren	4.800	0,04	9.111,22	0,07	9.111,22	0,07
55	Haltung von Fahrzeugen zusammen	1.926.200	14,66	2.540.060,37	19,33	2.532.022,94	19,26
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete						
560	Dienst- u. Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenst.	409.900	3,12	451.601,05	3,44	451.183,30	3,43
562	Aus- und Fortbildung, Umschulung	922.400	7,02	815.603,25	6,21	814.890,67	6,20
569	Sonst. besondere Aufwendungen f. Bedienstete	23.800	0,18	12.041,13	0,09	12.041,13	0,09
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.356.100	10,32	1.279.245,43	9,73	1.278.115,10	9,72
57	Schulischer Betriebsaufwand						
571	Lehr- und Unterrichtsmittel	675.700	5,14	619.859,45	4,72	619.875,06	4,72

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
572	Lernmittel (nicht zuschussfähig)	7.500	0,06	2.470,74	0,02	2.470,74	0,02
574	Besondere Lehrveranstaltungen	5.000	0,04	3.000,00	0,02	3.000,00	0,02
575	Verschiedene Schulaufwendungen	1.001.700	7,62	1.292.854,29	9,84	1.294.743,61	9,85
577	Staatl. geförderte Lernm. o. Hauptschulen u. übr.	366.900	2,79	292.419,18	2,22	292.419,18	2,22
578	Staatl. geförderte Lernm. f. Hauptschulen u. übr.	79.800	0,61	66.176,92	0,50	66.176,92	0,50
579	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	5.400	0,04	2.644,39	0,02	2.644,39	0,02
57	Schulischer Betriebsaufwand zusammen	2.142.000	16,30	2.279.424,97	17,34	2.281.329,90	17,36
58	Lebensmittel, Nutzland, Tierhaltung						
581	Lebensmittel	3.166.500	24,09	3.389.407,75	25,79	3.389.626,54	25,79
58	Lebensmittel, Nutzland, Tierhaltung zusammen	3.166.500	24,09	3.389.407,75	25,79	3.389.626,54	25,79
59	Medizinischer Sach- u. sonst. Anstaltsaufwand						
591	Allg. medizinischer Sachbedarf	44.000	0,33	13.187,86	0,10	13.187,86	0,10
593	Verschied. medizin. Sachbedarf	17.800	0,14	2.980,99	0,02	2.980,99	0,02
59	Medizinischer Sach- u. sonst. Anstaltsaufwand	61.800	0,47	16.168,85	0,12	16.168,85	0,12
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	46.406.690	353,08	45.938.910,67	349,52	42.213.079,23	321,18
6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
60	Betriebsaufw. f. Theater, Samml., öffentl.						
601	Theaterbedarf	1.676.800	12,76	1.652.020,18	12,57	1.651.720,18	12,57
602	Kindergartenbedarf	173.400	1,32	193.809,11	1,47	193.809,11	1,47
603	Theateraufwendungen	42.200	0,32	69.282,41	0,53	69.282,41	0,53
605	Bedarf für Sammlungen	91.500	0,70	63.276,14	0,48	63.276,14	0,48
607	Bedarf für öffentliche Büchereien	173.500	1,32	151.060,22	1,15	151.060,22	1,15
609	Bestattungskosten für Sozialhilfeempfänger	13.000	0,10	43.188,94	0,33	45.408,97	0,35
60	Betriebsaufw. f. Theater, Samml., öffentl.	2.170.400	16,51	2.172.637,00	16,53	2.174.557,03	16,54
61	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
610	Kosten nach dem AsylAufnG			7.100,37	0,05	7.100,37	0,05
61	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben			7.100,37	0,05	7.100,37	0,05
63	Verschiedene Aufw. f. Verwaltung u. Betrieb						
631	Gemeinschaftspflege u. Ä.	661.850	5,04	801.347,03	6,10	804.276,84	6,12
632	Verschiedener Betriebsaufwand	3.472.800	26,42	3.442.271,49	26,19	3.459.721,84	26,32
636	Dienstleistungen durch Dritte	13.222.620	100,60	12.753.800,13	97,04	12.752.123,71	97,02
637	Sachbedarf für EDV-Anlagen	188.700	1,44	99.780,98	0,76	99.780,98	0,76
638	Kosten der freiwilligen Schülerbeförderung	500					
639	Schülerbeförderung	3.255.000	24,77	2.031.825,37	15,46	2.031.825,37	15,46
63	Verschiedene Aufw. f. Verwaltung u. Betrieb	20.801.470	158,27	19.142.783,83	145,65	19.161.487,57	145,79
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle						
640	Steuern, Versicherungen, Leist. b. nichtvers. Schäden			11.441,13	0,09	11.441,13	0,09
641	Umsatzsteuer und dgl.	392.000	2,98	1.830.990,18	13,93	1.830.990,18	13,93
642	Gewerbe-, Körperschaftsst., Hypothekengewinnabg.	177.000	1,35	642.597,39	4,89	633.466,46	4,82
643	Versicherungen	518.650	3,95	516.753,82	3,93	516.753,82	3,93
645	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallvers.)	1.143.700	8,70	1.214.923,33	9,24	1.215.446,43	9,25
646	Selbstregulierte Schadensfälle	3.600	0,03	47.621,53	0,36	47.621,53	0,36
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.234.950	17,00	4.264.327,38	32,44	4.255.719,55	32,38
65	Geschäftsausgaben						
650	Bürobedarf	315.650	2,40	383.847,16	2,92	383.847,16	2,92
651	Bücher, Zeitschriften u. Ä.	231.400	1,76	281.310,35	2,14	281.310,35	2,14
652	Post-, Fernmeldegebühren u. Ä.	418.600	3,18	414.393,62	3,15	414.393,62	3,15
653	Öffentliche Bekanntmachungen, Amsblatt	374.300	2,85	703.599,12	5,35	703.599,12	5,35
654	Dienstreisen	192.000	1,46	125.241,58	0,95	126.017,48	0,96
655	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. Ä.	3.258.900	24,80	3.612.967,19	27,49	3.613.375,95	27,49
656	Sachkosten (für GUV)	22.000	0,17	59.027,53	0,45	59.027,53	0,45
658	Sonstige Geschäftsausgaben	1.864.873	14,19	1.654.226,61	12,59	1.646.106,56	12,52
65	Geschäftsausgaben zusammen	6.677.723	50,81	7.234.613,16	55,04	7.227.677,77	54,99
66	Weitere allg. sächl. Ausgaben						
660	Verfüungsmittel	10.900	0,08	10.767,18	0,08	10.767,18	0,08
661	Mitgliedsbeiträge	284.500	2,16	327.443,98	2,49	265.670,47	2,02
662	Vermischte Ausgaben	4.000	0,03	39.163,49	0,30	39.163,49	0,30
66	Weitere allg. sächl. Ausgaben zusammen	299.400	2,28	377.374,65	2,87	315.601,14	2,40
67	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH						
670	Erstattungen an den Bund, LAF, ERP-						
671	Erstattungen an das Land	1.296.600	9,87	1.306.477,66	9,94	1.272.962,66	9,69
672	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.306.550	40,37	4.308.642,77	32,78	4.308.642,77	32,78
673	Erstattungen an Zweckverbände und dgl.			9.667,80	0,07	9.667,80	0,07

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
674	Erstattungen an Träger der gesetzl.	160.000	1,22	100.103,73	0,76	100.103,73	0,76
675	Erstattungen an kommunale Sonderrechnungen	21.719.950	165,25	21.164.031,47	161,03	20.327.104,47	154,66
676	Erstattungen an sonstige öffentliche	9.481.000	72,14	10.606.811,03	80,70	10.606.811,03	80,70
677	Erstattungen an private Unternehmen	565.500	4,30	540.394,91	4,11	540.394,70	4,11
678	Erstattungen an die übrigen Bereiche	16.600	0,13	33.180,45	0,25	33.180,45	0,25
679	Innere Verrechnungen	55.182.030	419,85	52.967.684,77	403,00	51.883.657,61	394,75
67	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH	93.728.230	713,13	91.036.994,59	692,65	89.082.525,22	677,78
68	Kalkulatorische Kosten						
680	Abschreibungen auf	2.190.100	16,66	2.094.638,00	15,94	2.094.638,00	15,94
681	Abschr. a. zuwendungsfinanziertem						
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwert						
685	Verzinsung des Anlagekapitals	2.379.600	18,11	2.264.335,00	17,23	2.264.335,00	17,23
686	Kalkulatorische Mieten						
689	Kalkulatorische Rückstellungen						
68	Kalkulatorische Kosten zusammen	4.569.700	34,77	4.358.973,00	33,16	4.358.973,00	33,16
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung						
690	Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22	25.200.000	191,73	23.219.649,48	176,67	23.219.649,48	176,67
691	Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22	30.000	0,23	120.427,04	0,92	120.427,04	0,92
692	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden						
693	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	200.000	1,52	205.056,51	1,56	205.056,51	1,56
694	Leistungen beim Arbeitslosengeld II nach SGB II						
695	Leistungen bei der Eingliederung Arbeitsuchender						
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	1.255.000	9,55	1.115.737,98	8,49	1.115.737,98	8,49
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	26.685.000	203,03	24.660.871,01	187,63	24.660.871,01	187,63
6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	157.166.873	1.195,79	153.255.674,99	1.166,04	151.244.512,66	1.150,73
7	Zuweisungen u. Zuschüsse (nicht für Investitionen)						
70	Zusch. f. lfd. Zwecke a. soz. o. ähnl. Einricht.						
700	Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände u. Ä. sowie d.	325.000	2,47	275.000,00	2,09	275.000,00	2,09
701	Zuschüsse an die Arbeiterwohlfahrt sowie d. Einricht.	72.400	0,55	75.123,24	0,57	87.623,24	0,67
702	Zuschüsse an das BRK u. Ä. sowie d. Einricht.	44.500	0,34	38.924,00	0,30	38.924,00	0,30
703	Zuschüsse an die Caritas sowie d. Einricht.	152.900	1,16	153.707,16	1,17	153.707,16	1,17
704	Zuschüsse an die Innere Mission, evang. Hilfsw. sowie						
705	Zuschüsse an den Dt. Parität. Wohlfahrtsverb. sowie						
706	Zuschüsse an die Religionsgemeinschaften u. Ä.	366.500	2,79	606.231,87	4,61	606.631,87	4,62
707	Zuschüsse an sonst. Wohlfahrtsverbände u. Ä. sowie	16.800	0,13	17.540,00	0,13	17.540,00	0,13
709	Zuschüsse an Verbände, Vereine u. Ä. sowie d.	41.801.265	318,04	41.614.417,62	316,62	41.600.544,92	316,52
70	Zusch. f. lfd. Zwecke a. soz. o. ähnl. Einricht.	42.779.365	325,48	42.780.943,89	325,50	42.779.971,19	325,49
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse f. lfd.						
710	Zuweisungen an den Bund, LAF, ERP-						
711	Zuweisungen an das Land	3.553.200	27,03	3.129.700,00	23,81	3.129.700,00	23,81
712	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	378.200	2,88	357.712,87	2,72	357.712,87	2,72
713	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	2.199.100	16,73	2.213.872,10	16,84	2.213.872,10	16,84
714	Zuweisungen an Träger der gesetzl.						
715	Zuweisungen an kommunale Sonderrechnungen	4.597.300	34,98	34.026.565,68	258,89	34.011.680,68	258,78
716	Zuweisungen an sonstige öffentliche						
717	Zuschüsse an private Unternehmen	1.289.000	9,81	1.340.832,67	10,20	1.340.832,67	10,20
718	Zuschüsse an die übrigen Bereiche	198.500	1,51	214.720,59	1,63	214.720,59	1,63
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse f. lfd.	12.215.300	92,94	41.283.403,91	314,10	41.268.518,91	313,99
72	Schuldendiensthilfen						
722	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und						
723	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände und dgl.						
724	Schuldendiensthilfen an Träger der gesetzl.						
725	Schuldendiensthilfen an kommunale						
726	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche						
727	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen						
728	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche						
72	Schuldendiensthilfen zusammen						
73	Leist. d. Sozialhilfe a. nat. Pers. außerh. v. Einricht.						
730	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen						
735	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen	14.183.850	107,92	14.478.806,48	110,16	14.476.525,89	110,14
739	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürl.	12.000	0,09	15.785,90	0,12	15.491,90	0,12
73	Leist. d. Sozialhilfe a. nat. Pers. außerh. v. Einricht.	14.195.850	108,01	14.494.592,38	110,28	14.492.017,79	110,26
74	Leist. d. Sozialhilfe a. nat. Pers. in Einricht.						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
740	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen i.E.	306.950	2,34	174.187,62	1,33	174.187,62	1,33
745	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen i.E.	16.200	0,12	406,62		406,62	
749	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürl.						
74	Leist. d. Sozialhilfe a. nat. Pers. in Einricht.	323.150	2,46	174.594,24	1,33	174.594,24	1,33
75	Leistungen an Kriegssopfer u. Ä.						
753	Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt	9.000	0,07	8.019,32	0,06	8.019,32	0,06
75	Leistungen an Kriegssopfer u. Ä. zusammen	9.000	0,07	8.019,32	0,06	8.019,32	0,06
76	Leist. d. Jugendhilfe a. nat. Pers. außerh. v.						
760	Leist. d. Jugendhilfe a. nat. Pers.	624.200	4,75	1.455.136,10	11,07	1.455.136,10	11,07
761	Leist. d. sonst. Jugendfürsorge	8.709.400	66,26	8.425.287,59	64,10	8.425.287,59	64,10
762	Leist. d. sonst. Jugendfürsorge	177.600	1,35	165.041,13	1,26	165.041,13	1,26
764	Freizeithilfen	1.300	0,01				
76	Leist. d. Jugendhilfe a. nat. Pers. außerh. v.	9.512.500	72,38	10.045.464,82	76,43	10.045.464,82	76,43
77	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen						
770	Leist. d. Jugendhilfe a. nat. Pers.	230.000	1,75	444.312,48	3,38	444.312,48	3,38
771	Leist. d. sonst. Jugendfürsorge	11.806.700	89,83	13.354.388,76	101,61	13.354.388,76	101,61
772	Beratung i. Fragen d. Ehe, Familie u. Jugend	4.300	0,03	1.200,00	0,01	1.200,00	0,01
774	Freizeithilfen						
77	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	12.041.000	91,61	13.799.901,24	105,00	13.799.901,24	105,00
78	Sonstige soziale Leistungen						
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	341.000	2,59	699.241,83	5,32	700.295,33	5,33
782	Originäre Leistungen nach Bildung und Teilhabe nach						
783	Leistungen Unterkunft u. Heizung an Arbeitsuchende	40.000	0,30	19.393,42	0,15	19.393,42	0,15
784	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchende nach	30.000	0,23	152,40		152,40	
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II						
786	Leistungen bei Arbeitslosengeld II nach SGB II						
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchende						
788	Weitere soziale Leistungen	50.000	0,38	249.963,96	1,90	249.768,66	1,90
789	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX						
78	Sonstige soziale Leistungen zusammen	461.000	3,51	968.751,61	7,37	969.609,81	7,38
79	Leistungen nach dem AsylbLG						
791	Leistungen n. d. AsylbLG a. Pers. außerh. v. Einricht.	10.010.800	76,17	8.737.148,17	66,48	8.736.482,45	66,47
792	Leistungen n. d. AsylbLG a. Pers. in Einricht.	5.213.600	39,67	2.824.200,27	21,49	2.824.200,27	21,49
79	Leistungen nach dem AsylbLG zusammen	15.224.400	115,83	11.561.348,44	87,96	11.560.682,72	87,96
7	Zuweisungen u. Zuschüsse (nicht für Investitionen)	106.761.565	812,29	135.117.019,85	1.028,03	135.098.780,04	1.027,89
8	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben						
800	Zinsausgaben an den Bund, LAF, ERP-			498,39		498,39	
801	Zinsausgaben an das Land			49.965,27	0,38	49.965,27	0,38
802	Zinsausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbände						
803	Zinsausgaben an Zweckverbände und dgl.						
804	Zinsausgaben an Träger der gesetzl.						
805	Zinsausgaben an kommunale Sonderrechnungen						
806	Zinsausgaben an sonstige öffentliche			356.557,93	2,71	356.557,93	2,71
807	Zinsausgaben an private Unternehmen	5.004.000	38,07	2.909.631,39	22,14	2.827.078,69	21,51
808	Zinsausgaben an den übrigen Bereich						
809	Zinsausgaben für innere Darlehen einschl. innere	669.520	5,09	4.458.994,50	33,93	4.458.994,50	33,93
80	Zinsausgaben zusammen	5.673.520	43,17	7.775.647,48	59,16	7.693.094,78	58,53
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	5.600.000	42,61	5.382.312,00	40,95	5.382.312,00	40,95
81	Steuerbeteiligungen zusammen	5.600.000	42,61	5.382.312,00	40,95	5.382.312,00	40,95
82	Allgemeine Zuweisungen						
821	Allg. Zuweisungen an das Land						
822	Allg. Zuweisungen an Gemeinden und						
82	Allgemeine Zuweisungen zusammen						
83	Allgemeine Umlagen						
831	Allg. Umlagen an das Land						
832	Allg. Umlagen an Gemeinden und	48.000.000	365,21	49.286.923,41	375,00	49.286.923,41	375,00
833	Allg. Umlagen an Verwaltungsgemeinschaften						
83	Allgemeine Umlagen zusammen	48.000.000	365,21	49.286.923,41	375,00	49.286.923,41	375,00
84	Weitere Finanzausgaben						
841	Sonstige Finanzausgaben	150.000	1,14	238.754,92	1,82	230.566,76	1,75

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
84	Weitere Finanzausgaben zusammen	150.000	1,14	238.754,92	1,82	230.566,76	1,75
85	Deckungsreserve						
850	Deckungsreserve (§11 KommHV)	3.381.000	25,72				
85	Deckungsreserve zusammen	3.381.000	25,72				
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt						
860	Zuf. z. VermHH (ohne Sonderrücklagen)	21.581.240	164,20	31.225.969,57	237,58	31.225.969,57	237,58
861	Zuf. z. VermHH aus Sonderrücklagen						
862	Zuf. z. VermHH aus Sonderrücklagen	6.400	0,05	55.664,09	0,42	55.664,09	0,42
863	Zuf. z. VermHH aus Sonderrücklagen (Augl.)	6.000	0,05	759.273,29	5,78	759.273,29	5,78
864	Zuf. z. VermHH aus Sonderrücklagen						
866	Zuf. z. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen	532.000	4,05	629.042,84	4,79	629.042,84	4,79
867	Zuf. z. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
868	Zuf. z. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
869	Zuf. z. VermHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt zusammen	22.125.640	168,34	32.669.949,79	248,57	32.669.949,79	248,57
89	Abschlussstechnische Buchungen						
890	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	-174.068	-1,32	1.122.651,43	8,54	1.122.651,43	8,54
895	Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts					43.926.252,03	334,21
897	Übertrag Budget	815.955	6,21	13.346.270,32	101,54	13.346.270,32	101,54
89	Abschlussstechnische Buchungen zusammen	641.887	4,88	14.468.921,75	110,09	58.395.173,78	444,30
8	Sonstige Finanzausgaben zusammen	85.572.047	651,07	109.822.509,35	835,58	153.658.020,52	1.169,10
4 - 8	Ausgaben des VerwHH zusammen	535.218.885	4.072,18	581.495.472,01	4.424,27	619.571.138,38	4.713,97
9	Ausgaben des VermHH						
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt						
900	Zuf. z. VerwHH (ohne Sonderrücklagen)	156.970	1,19	320.629,70	2,44	320.629,70	2,44
901	Zuf. z. VerwHH aus Sonderrücklagen						
902	Zuf. z. VerwHH aus Sonderrücklagen	186.000	1,42	321.039,46	2,44	321.039,46	2,44
903	Zuf. z. VerwHH aus Sonderrücklagen (Ausgl.)	122.430	0,93	5.285,62	0,04	5.285,62	0,04
904	Zuf. z. VerwHH aus Sonderrücklagen						
905	Zuf. z. VerwHH aus Sonderrücklagen (Art. 13 Abs. 4)						
906	Zuf. z. VerwHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
907	Zuf. z. VerwHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
908	Zuf. z. VerwHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
909	Zuf. z. VerwHH aus sonstigen Sonderrücklagen						
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt zusammen	465.400	3,54	646.954,78	4,92	646.954,78	4,92
91	Zuführungen an Rücklagen						
910	Zuf. an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	276.460	2,10	8.879.544,12	67,56	8.879.544,12	67,56
911	Zuf. an Sonderrücklagen (Abschreibungserlöse)						
912	Zuf. an Sonderrücklagen (Rekultivierung/Nachsorge)	6.400	0,05	55.664,09	0,42	55.664,09	0,42
913	Zuf. an Sonderrücklagen (Aungleich)	6.000	0,05	874.376,29	6,65	874.376,29	6,65
914	Zuf. an Sonderrücklagen						
916	Zuf. an sonstige Sonderrücklagen	532.000	4,05	629.042,84	4,79	1.129.039,10	8,59
917	Zuf. an sonstige Sonderrücklagen						
918	Zuf. an sonstige Sonderrücklagen						
919	Zuf. an sonstige Sonderrücklagen						
91	Zuführungen an Rücklagen	820.860	6,25	10.438.627,34	79,42	10.938.623,60	83,23
92	Gewährung von Darlehen						
922	Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände						
923	Darlehen an Zweckverbände und dgl.						
924	Darlehen an Träger der gesetzl. Sozialversicherung						
925	Darlehen an kommunale Sonderrechnungen						
926	Darlehen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen						
927	Darlehen an private Unternehmen						
928	Darlehen an übrige Bereiche						
92	Gewährung von Darlehen zusammen						
93	Vermögenserwerb						
931	Erwerb von Wertpapieren ohne Anteilsrechte						
932	Erwerb v. Grundstücken, grundstücksgl. Rechte u.	1.467.303	11,16	1.461.636,18	11,12	30.140.836,18	229,32
934	Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenst. d.	172.000	1,31	171.966,40	1,31	83.266,40	0,63
935	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	7.033.780	53,52	6.959.682,27	52,95	7.952.467,85	60,51
936	Erwerb v. Anteilsrechte			20.000.000,00	152,17	20.000.000,00	152,17
937	Erwerb v. Investmentzertifikate						
938	Kauf von Finanzderivaten						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Ergebnis 2023	Betrag je Einwohner (131433)	Gesamt Ist 2023	Betrag je Einwohner (131433)
1	2	3	4	5	6	7	8
939	Sonstige Ausgaben						
93	Vermögenserwerb zusammen	8.673.083	65,99	28.593.284,85	217,55	58.176.570,43	442,63
94	Hochbaumaßnahmen						
940	Hochbaumaßnahmen	15.298.958	116,40	17.877.834,79	136,02	14.475.906,26	110,14
941	Hochbaumaßnahmen	420.000	3,20	145.999,46	1,11	241.499,46	1,84
942	Hochbaumaßnahmen			-2.200,00	-0,02		
943	Hochbaumaßnahmen						
94	Hochbaumaßnahmen zusammen	15.718.958	119,60	18.021.634,25	137,12	14.717.405,72	111,98
95	Tiefbaumaßnahmen						
950	Tiefbaumaßnahmen	9.224.421	70,18	8.335.490,83	63,42	4.261.930,83	32,43
951	Tiefbaumaßnahmen	2.544.500	19,36	1.710.816,67	13,02	1.440.616,67	10,96
952	Tiefbaumaßnahmen	335.000	2,55	-91.536,92	-0,70	462.663,08	3,52
953	Tiefbaumaßnahmen	375.000	2,85	374.853,63	2,85	1.026.853,63	7,81
954	Tiefbaumaßnahmen	375.000	2,85	174.786,25	1,33	698.486,25	5,31
955	Tiefbaumaßnahmen			-42,50		3.657,50	0,03
956	Tiefbaumaßnahmen	1.120.000	8,52	1.002.238,35	7,63	1.202.138,35	9,15
957	Tiefbaumaßnahmen						
958	Tiefbaumaßnahmen						
959	Tiefbaumaßnahmen			-131.796,00	-1,00	38.204,00	0,29
95	Tiefbaumaßnahmen zusammen	13.973.921	106,32	11.374.810,31	86,54	9.134.550,31	69,50
96	Betriebsanlagen, sonstige technische Anlagen						
960	Betriebsanlagen, sonstige technische Anlagen	3.365.712	25,61	2.076.389,66	15,80	1.455.409,66	11,07
961	Betriebsanlagen, sonstige technische Anlagen						
96	Betriebsanlagen, sonstige technische Anlagen	3.365.712	25,61	2.076.389,66	15,80	1.455.409,66	11,07
97	Tilg. v. Krediten, Rückzahlung v. inneren Darlehen						
970	Tilgung an den Bund, LAF, ERP-Sondervermögen						
971	Tilgung an das Land			572.189,54	4,35	572.189,54	4,35
972	Tilgung an Gemeinden und Gemeindeverbände						
973	Tilgung an Zweckverbände und dgl.						
974	Tilgung an Träger der gesetzl. Sozialversicherung						
975	Tilgung an kommunale Sonderrechnungen						
976	Tilgung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen			916.313,00	6,97	916.313,00	6,97
977	Tilgung an private Unternehmen	20.200.000	153,69	36.267.415,36	275,94	39.012.337,80	296,82
978	Tilgung an den übrigen Bereich						
979	Rückzahlung innerer Darlehen	363.200	2,76	100.200,00	0,76	100.200,00	0,76
97	Tilg. v. Krediten, Rückzahlung v. inneren Darlehen	20.563.200	156,45	37.856.117,90	288,03	40.601.040,34	308,91
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
980	Zuweisungen an den Bund, LAF, ERP-			-50,00		5.950,00	0,05
981	Zuweisungen an das Land						
982	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände						
983	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.						
984	Zuweisungen an Träger der gesetzl.						
985	Zuweisungen an kommunale Sonderrechnungen						
986	Zuweisungen an sonstige öffentliche						
987	Zuschüsse an private Unternehmen	3.172.000	24,13	240.246,84	1,83	1.153.216,84	8,77
988	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.730.600	58,82	5.356.984,81	40,76	5.496.304,81	41,82
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	10.902.600	82,95	5.597.181,65	42,59	6.655.471,65	50,64
99	Sonstige Ausgaben des VermHH						
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio						
991	Ablösung von Dauerlasten (Nutzungsrechte u. Ä.)						
992	Deckung von Sollfehlbeträgen						
995	Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts						
99	Sonstige Ausgaben des VermHH zusammen						
9	Ausgaben des VermHH	74.483.734	566,70	114.605.000,74	871,97	142.326.026,49	1.082,88
4 - 9	Ausgaben des VerwHH u. VermHH zusammen	609.702.619	4.638,89	696.100.472,75	5.296,24	761.897.164,87	5.796,85

Resteabwicklung

Resteabgänge bei

1. Kasseneinnahmeresten

1.1 Verwaltungshaushalt

Gesamt: 1.496.081,29 € *

darunter (ab 5.000,00 €):

HHSt.			Bezeichnung	Betrag
0230	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.668,76 €
0330	1010	1010	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Mahngebühren öffentl.-rechtl.	8.738,42 €
0330	1010	1020	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Vollstreckungsankündigungs öffentl.-rechtl.	21.118,34 €
0330	2611	1000	Säumniszuschläge (öff.-rechtl. NF)	271.727,49 €
0330	2612	1000	Stundungszinsen	6.668,00 €
0330	2615	0000	Verspätungszuschläge	10.049,29 €
0330	2616	0000	Verzinsung von Steuernachforderungen	30.083,14 €
1100	1000	0000	Verwaltungsgebühren	16.935,69 €
1120	1000	0000	Verwaltungsgebühren	16.885,07 €
4542	1194	0000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Horte (Tagespflege)	5.514,63 €
4820	2490	5000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) -Fachstelle Wohnungslosigkeit-	6.667,86 €
5450	1137	4400	Fleischbeschauggebühren (Personalkosten)	39.426,75 €
6100	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.650,68 €
6300	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen (aus Erschließungsverträgen)	5.937,49 €
7500	1141	0000	Bestattungsgebühren	5.270,00 €
7500	1142	0000	Grabgebühren	5.205,10 €
9000	0030	0000	Gewerbsteuer	953.808,30 €
9000	0810	0030	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen vom Land	14.289,50 €
<p>^{*)} beachte: Bei der Auswertung sind die Korrekturen von Pauschalvereinbarungen aus Vorjahren nicht berücksichtigt. Dies beinhaltet folgende HHSt.:</p>				
9000	0030	0000	Gewerbsteuer	2.050.000,00 €

1.2 Vermögenshaushalt

Gesamt: 198,02 €

2. Kassenausgabereste

2.1 Verwaltungshaushalt

Gesamt: -7.712,21 €

2.2 Vermögenshaushalt

Gesamt: -10.024,56 €

3. Haushaltseinnahmereste

3.1 Verwaltungshaushalt

- Fehlanzeige -

3.2 Vermögenshaushalt

Übertrag aus 2022:	11.607.500,00 €
Anordnungen auf HER:	6.623.727,00 €
Weiterübertragungen nach 2023:	0,00 €
Resteabgänge auf HER lt. Haushaltsrechnung:	4.983.773,00 €

4. Haushaltsausgaberreste

4.1 Verwaltungshaushalt

- Fehlanzeige -

4.2 Vermögenshaushalt

Haushaltsreste genehmigt mit FA-Beschluss vom 15.02.2023:	98.180.730,00 €
Anordnungen auf HAR:	53.688.718,00 €
Weiterübertragende HAR aus Vorjahren nach 2024:	35.612.200,00 €
Resteabgänge auf HAR lt. Haushaltsrechnung:	8.879.812,00 €

Kasseneinnahmereste

1. Verwaltungshaushalt

HHSt.			Bezeichnung	KER 2022	KER 2023
Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung					
0207	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	0,00 €	44.695,29 €
0211	1651	7010	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	0,00 €	904,00 €
0214	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00 €	19.346,05 €
0220	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	2.479,96 €	0,00 €
0221	1553	4400	Regressansprüche	126,28 €	0,00 €
0221	1601	2022	Erstattungen des Bundes (Energiepreispauschale)	600,00 €	0,00 €
0221	1628	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Versorgungslasten (Beteilig.)	5.131,89 €	74.175,75 €
0230	1000	0000	Verwaltungsgebühren	24.732,65 €	24.870,61 €
0230	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.668,76 €	40,00 €
0230	1553	0000	Regressansprüche	129,00 €	379,00 €
0230	1553	1000	Regressansprüche (stadintern)	66,00 €	0,00 €
0230	1553	1600	Regressansprüche (im Auftrag)	395,77 €	3.204,17 €
0230	1654	7000	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen Versicherungsbeiträge (StEF)	55.791,92 €	0,00 €
0230	1691	6430	Innere Verrechnung Versicherungsbeiträge	0,00 €	797,17 €
0230	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	2.306,50 €	20.140,00 €
0240	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	0,00 €	537,60 €
0240	1514	0000	Ersätze für öffentliche Bekanntmachungen	56,35 €	56,35 €
0240	1691	6321	Innere Verrechnung Internetaufwendungen	0,00 €	359,69 €
0240	1731	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bezirk	1.800,00 €	1.800,00 €
0270	1783	0000	Spenden	700,00 €	0,00 €
0300	1670	1848	Erstattungen durch private Unternehmen (1848er Gedächtnisstiftung)	118.806,25 €	101.287,75 €
0330	1000	0000	Verwaltungsgebühren	0,00 €	140,00 €
0330	1010	1010	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Mahngebühren öffentl.-rechtl.	35.306,65 €	40.349,86 €
0330	1010	1020	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Vollstreckungsankündigungs öffentl.-rechtl.	83.623,28 €	101.310,36 €
0330	1010	1030	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Leistungsbescheid öffentl.-rechtl.	13.071,44 €	7.529,06 €
0330	1010	2000	Verwaltungskosten (KG,VwKostG) Mahnanslagen privatrechtl.	1.835,00 €	2.915,00 €
0330	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten privatrechtl.	4.267,33 €	4.690,59 €
0330	2611	1000	Säumniszuschläge (öff.-rechtl. NF)	862.501,44 €	987.999,01 €
0330	2612	0100	Stundungszinsen	37.466,60 €	5.695,80 €
0330	2613	2000	Verzugszinsen (priv.-rechtl. NF)	3.157,66 €	7.615,74 €
0330	2615	0000	Verspätungszuschläge	41.699,29 €	57.533,65 €
0330	2616	0000	Verzinsung von Steuernachforderungen	325.020,70 €	419.120,21 €
0340	1000	0000	Verwaltungsgebühren	80,00 €	0,00 €
0340	1000	1000	Verwaltungsgebühren Hundesteuerersatzmarken	40,00 €	50,00 €
0600	1650	0350	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (VHS)	18.537,50 €	22.279,35 €
0600	1650	4320	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (SAh)	6.423,61 €	2.127,00 €
0600	1650	4524	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (ELAN)	2.968,44 €	143,76 €
0600	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	356.267,51 €	397.126,78 €
0600	1650	8170	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (infra)	0,00 €	10.122,13 €
0600	1650	8950	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (WBG,complex)	0,00 €	1.850,15 €
0600	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	29.792,06 €	11.443,36 €
0600	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	4.263,33 €	2.280,15 €
0600	1660	4050	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Jobcenter)	6.188,33 €	1.658,96 €
0600	1670	3212	Erstattungen durch private Unternehmen (Jüd. Museum)	2.549,04 €	2.070,20 €
0680	1400	0000	Mieten und Pachten	0,00 €	1.833.200,00 €
0680	1410	0000	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	0,00 €	106.700,00 €
0800	1593	0000	Erlöse aus Inseraten/Anzeigen/ Werbung	680,00 €	160,00 €
0831	1599	0000	Vermischte Einnahmen	7.074,29 €	7.074,29 €
0831	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	24.959,00 €	24.959,00 €
0832	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	0,00 €	120,00 €
0832	1655	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	120,00 €	0,00 €
0840	1653	5100	Erstattungen von kommunalen Krankenhäusern	147.157,62 €	0,00 €
Summe:				2.236.841,45 €	4.350.857,84 €

<u>HHSt.</u>			<u>Bezeichnung</u>	<u>KER 2022</u>	<u>KER 2023</u>
Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
1100	1000	0000	Verwaltungsgebühren	43.874,46 €	53.875,78 €
1100	1549	1000	Sonstige Kostenersätze	936,90 €	264,00 €
1100	1610	0000	Erstattungen des Landes	0,00 €	10.650,00 €
1100	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche	1.327,70 €	2.395,70 €
1120	1000	0000	Verwaltungsgebühren	61.306,00 €	70.919,24 €
1120	1000	1000	Verwaltungsgebühren BPA/VRA	9.310,70 €	10.992,90 €
1120	1000	5000	Verwaltungsgebühren (iKfz)	68,40 €	11,00 €
1120	1347	0000	Verkauf von Altmaterial	344,76 €	344,76 €
1120	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	5.122,82 €	11.208,72 €
1122	1000	0000	Verwaltungsgebühren	383,20 €	262,70 €
1122	1000	1000	Verwaltungsgebühren (OWiG)	4.751,80 €	2.562,80 €
1123	2600	0000	Bußgelder und Ähnl.	143,20 €	51,15 €
1123	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (OWiG)	5.139,00 €	4.984,15 €
1123	2600	2019	Bußgelder und Ähnl. (Covid19)	2.772,76 €	794,06 €
1160	1000	0000	Verwaltungsgebühren	423,75 €	93,90 €
1300	1146	0000	Gebühren der Feuerwehr	9.222,03 €	18.525,50 €
1300	1146	1000	Gebühren der Feuerwehr (Sicherheitswachen)	579,50 €	610,00 €
1300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	209,00 €	209,00 €
1420	1601	0000	Erstattungen des Bundes	0,00 €	174.148,62 €
Summe:				145.915,98 €	362.903,98 €

Einzelplan 2 - Schulen

2111	1303	2001	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS Adalbert-Stifter-GS)	138,00 €	33,42 €
2111	1303	2002	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS GS Farnbach)	612,00 €	2.594,00 €
2111	1303	2003	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS GS Frauenstraße)	2.480,50 €	4.647,00 €
2111	1303	2004	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS GS Friedrich-Ebert-Straße)	244,00 €	244,00 €
2111	1303	2008	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS GS Maistraße)	5.013,00 €	4.258,00 €
2111	1303	2009	Verpflegung als Sachbezug (GTS ROS)	0,00 €	2.573,00 €
2111	1303	2010	Verpflegung als Sachbezug (GTS GSO)	0,00 €	1.494,00 €
2111	1303	2011	Verpflegung als Sachbezug (GTS ZED)	328,00 €	1.169,00 €
2111	1303	2013	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS GS Schwabacher Straße)	565,00 €	558,00 €
2111	1303	2204	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	75,00 €	626,00 €
2111	1553	0000	Regressansprüche	0,00 €	3.961,80 €
2111	1629	4400	Sonstige Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (Personalkosten)	46.738,26 €	0,00 €
2116	1184	0000	Sonstige Schulgebühren und Entgelte (Anschluss u. Ferienbetreuung)	2.243,88 €	4.666,00 €
2116	1184	2000	Sonstige Schulgebühren und Entgelte (Mittagsbetreuung)	752,00 €	122,88 €
2116	1629	4400	Sonstige Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (Personalkosten)	6.561,00 €	930,00 €
2116	1710	1000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kooperationsvertrag)	0,00 €	13.952,00 €
2131	1303	2001	Verpflegung als Sachbezug (GTS DGS)	0,00 €	1.200,00 €
2131	1303	2004	Verpflegung als Sachbezug (gebundene GTS MS Otto-Seeling-Schule)	9.259,00 €	14.115,90 €
2131	1303	2006	Verpflegung als Sachbezug (GTS MSO)	0,00 €	1.404,00 €
2131	1303	2204	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	3.279,00 €	1.206,00 €
2131	1553	0000	Regressansprüche	0,00 €	673,99 €
2131	1629	4400	Sonstige Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (Personalkosten)	9.351,32 €	0,00 €
2300	1783	0000	Spenden	1.000,00 €	1.000,00 €
2310	1783	0000	Spenden	1.000,00 €	1.000,00 €
2320	1783	0000	Spenden	1.000,00 €	1.000,00 €
2401	1548	0000	Sonstige Kostenersätze (Umschüler)	0,00 €	976,78 €
2401	1553	0000	Regressansprüche	198,50 €	341,75 €
2401	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	773,20 €	172,20 €
2401	1622	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Gastschulbeiträge	66.989,00 €	78.798,35 €
2402	1548	0000	Sonstige Kostenersätze (Umschüler)	0,00 €	7.280,25 €
2402	1553	0000	Regressansprüche	0,00 €	277,50 €
2402	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	161,90 €	287,40 €
2402	1621	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	9.783,81 €	0,00 €
2402	1622	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Gastschulbeiträge	200.290,86 €	192.903,54 €
2403	1548	0000	Sonstige Kostenersätze (Umschüler)	0,00 €	7.896,95 €
2403	1553	1000	Regressansprüche (Schulbücher)	88,60 €	40,95 €

HHSSt.			Bezeichnung	KER 2022	KER 2023
2403	1621	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	6.887,65 €	7.532,22 €
2403	1622	0000	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Gastschulbeiträge	560.872,09 €	653.184,96 €
2700	1303	1000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	12.755,62 €	14.592,34 €
2700	1303	1010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	3.268,00 €	1.636,00 €
2900	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	470,54 €	352,11 €
Summe:				953.179,73 €	1.029.702,29 €

Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

3000	1783	0000	Spenden	0,00 €	3.998,23 €
3110	1100	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	123,60 €	76,15 €
3110	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	241,56 €	241,56 €
3211	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	111,00 €	0,00 €
3311	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	868,00 €	0,00 €
3311	1782	0000	Sponsoring	1.785,00 €	13.685,00 €
3311	1783	0000	Spenden	5.000,00 €	40,00 €
3431	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	1.693,00 €	86,00 €
3431	1414	0000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	620,00 €	0,00 €
3520	1100	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00 €	80,00 €
3520	1199	0000	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	18,20 €	18,20 €
3520	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	31,98 €	31,98 €
3520	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	0,00 €	-80,00 €
3551	1710	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	17.329,18 €	414.879,78 €
3600	1000	0000	Verwaltungsgebühren	807,10 €	1.161,65 €
3600	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche (BaumSchV)	101.739,00 €	118.582,00 €
Summe:				130.367,62 €	552.800,55 €

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

4000	1000	0000	Verwaltungsgebühren	61,55 €	106,55 €
4000	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	12,60 €	12,60 €
4000	1610	0400	Erstattungen des Landes (Flüchtlingshilfe und Integration)	0,00 €	-27.176,80 €
4000	1660	4400	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Personalkosten)	30.169,19 €	31.557,45 €
4000	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche	101,35 €	101,35 €
4009	1700	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	21.692,64 €	21.692,64 €
4050	1660	0000	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	12.523,60 €	0,00 €
4050	1660	4402	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Personalkosten Arbeitnehmer)	77.866,93 €	296.004,79 €
4071	1783	0000	Spenden	0,00 €	-93.378,30 €
4101	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	1.127,19 €	-902,05 €
4101	2490	5000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) -Fachstelle Wohnungslosigkeit-	15.026,06 €	11.175,29 €
4139	1624	0000	Erstattung durch den Bezirk	14.866,82 €	78.374,01 €
4151	1610	0000	Erstattungen des Landes	1.706.243,34 €	2.059.264,51 €
4152	1610	0000	Erstattungen des Landes	913.637,39 €	1.050.844,22 €
4260	1610	0000	Erstattungen des Landes	223.903,64 €	495.002,63 €
4260	2409	0000	Kostenb. und Aufwändungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) üöT (Unterkunftsgebühr)	7.253,21 €	3.696,10 €
4280	1610	0000	Erstattungen des Landes UKR	2.048.845,80 €	9.613.393,96 €
4310	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	0,00 €	526,00 €
4311	1101	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	0,00 €	-222,00 €
4311	1783	0000	Spenden	1.500,00 €	0,00 €
4350	1104	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wohngebühr)	5.237,26 €	9.264,89 €
4360	1610	0000	Erstattungen des Landes	68.977,60 €	68.977,60 €
4368	1610	0000	Erstattungen des Landes UKR	10.597.526,89 €	14.465.099,44 €
4368	2409	0000	Kostenb. und Aufwändungsersatz Kostenersatz (Unterkunftsgeb.) NUK UKR	0,00 €	18.673,62 €
4368	2410	1000	Kostenb. und Aufwändungsersatz Kostenersatz (a.v.E.) öT (Unterkunftsgebühr) UKR	53.265,63 €	354.940,69 €
4400	1601	0000	Erstattungen des Bundes	4.378,39 €	0,00 €
4511	1627	0000	Erstattungen von Gemeinden/Gv (innerstädt.)	0,00 €	2.060,00 €
4511	1698	1320	Innere Verrechnung Spenden/Sponsoring	0,00 €	-2.060,00 €
4512	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen)	98,00 €	155,00 €
4515	1599	0000	Vermischte Einnahmen	500,00 €	2.310,00 €
4515	1780	0000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0,00 €	13.828,85 €
4542	1194	0000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Horte (Tagespflege)	25.640,87 €	26.577,17 €

HHSt.			Bezeichnung	KER 2022	KER 2023
4600	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Veranstaltungen)	0,00 €	60,30 €
4600	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	0,00 €	150,00 €
4634	1783	0000	Spenden	0,00 €	-3.081,77 €
4640	1194	2000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Horte (städt. Kindergärten)	19.038,98 €	18.773,52 €
4640	1303	2000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	20.468,83 €	19.779,35 €
4640	1303	2010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	26.503,77 €	18.561,68 €
4640	1710	2000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (städt. Kindergärten)	0,00 €	-10.000,00 €
4640	1710	2010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Sprach-Kitas (Sachkosten)	0,00 €	10.000,00 €
4640	1760	4400	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrech. (Personalkosten)	0,00 €	1.539,33 €
4640	1783	0000	Spenden	0,00 €	4.220,00 €
4641	1710	2010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kindergärten - Gastkinder)	29.245,00 €	29.245,00 €
4643	1194	1000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Horte (Kinderkrippen)	628,00 €	0,00 €
4643	1303	1000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	752,50 €	78,00 €
4643	1303	1010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	214,00 €	53,50 €
4644	1710	1010	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Kinderkrippen - Gastkinder)	10.220,00 €	10.220,00 €
4645	1194	3000	Gebühren und Entgelte für Kindergärten, Heime und Horte (Kinderhorte)	13.821,84 €	10.499,90 €
4645	1303	3000	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung)	8.744,92 €	7.618,98 €
4645	1303	3010	Verpflegung als Sachbezug (Verpflegung - ohne Mahnung)	7.675,50 €	5.601,50 €
4645	1783	0000	Spenden	30,00 €	30,00 €
4820	2490	5000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) -Fachstelle Wohnungslosigkeit-	17.134,10 €	13.993,41 €
4980	1783	0000	Spenden (soziale Notfälle)	549,42 €	1.948,56 €
Summe:				15.985.482,81 €	28.639.191,47 €

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

5409	1740	0000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	0,00 €	4.820,00 €
5450	1137	4400	Fleischbeschaugebühren (Personalkosten)	66.036,40 €	23.056,35 €
5461	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	726,00 €	466,50 €
5500	1103	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungsgebühr Sportanlagen)	1.153,61 €	3.387,63 €
5500	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	0,00 €	100,00 €
5600	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	4.286,56 €	562,93 €
5800	1191	0000	Sondernutzungsgebühr und Ähnl.	239,80 €	176,80 €
5800	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	188,40 €	188,40 €
5800	1553	0000	Regressansprüche	1.632,00 €	2.122,69 €
5800	1629	0200	Sonstige Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (VmH)	1.927,89 €	5.529,45 €
5800	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	1.343,38 €	0,00 €
5800	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche	210,00 €	0,00 €
5800	1690	5810	Innere Verrechnung Parkanlagen	0,00 €	1.081.662,88 €
Summe:				77.744,04 €	1.122.073,63 €

Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

6000	1010	0000	Verwaltungskosten (KG, VwKostG)	48,55 €	32,20 €
6000	1698	6525	Innere Verrechnung Postgebühren	0,00 €	228,65 €
6002	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	11.150,00 €	9.875,00 €
6100	1516	0000	Ersätze für Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.650,68 €	0,00 €
6100	1549	0000	Sonstige Kostenersätze	0,00 €	846,69 €
6120	1000	0000	Verwaltungsgebühren	75,00 €	75,00 €
6120	1330	0000	Verkauf von Drucksachen aller Art	0,00 €	84,67 €
6120	1650	0681	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	0,00 €	21,50 €
6120	1650	8170	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (infra)	4,50 €	0,00 €
6120	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	0,00 €	23.790,00 €
6130	1000	0000	Verwaltungsgebühren	4.710,63 €	558.115,39 €
6130	1000	1000	Verwaltungsgebühren (Kostenvorschüsse)	4.579,00 €	23.143,00 €
6130	1517	0000	Ersätze für Statiken (Statistische Berechnungen)	4.842,84 €	0,00 €
6130	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	4.900,00 €	9.949,63 €
6140	1000	0000	Verwaltungsgebühren	25,00 €	25,00 €
6150	1000	0000	Verwaltungsgebühren	130,00 €	130,00 €
6200	2080	1000	Zinsen von übrigen Bereichen (Darlehen Junge Ehepaare)	43,84 €	33,03 €
6300	1553	0000	Regressansprüche	6.896,64 €	22.675,99 €
6300	1599	0000	Vermischte Einnahmen	428,40 €	428,40 €

HHSt.			Bezeichnung	KER 2022	KER 2023
6300	1650	0680	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (GWF)	295,34 €	295,34 €
6300	1650	8170	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (infra)	404,34 €	1.005,27 €
6300	1651	7000	Erstattungen von Eigenbetrieben (StEF)	204,25 €	0,00 €
6300	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen (aus Erschließungs verträgen)	9.701,64 €	1.193,62 €
6300	1680	1000	Erstattungen durch übrige Bereiche	5.984,12 €	1.322,25 €
6301	1000	0000	Verwaltungsgebühren	1.585,44 €	2.035,80 €
6301	1000	1000	Verwaltungsgebühren Altautobeseitigung	1.112,33 €	1.066,63 €
6301	1020	0000	Ersatzvornahmen	1.224,34 €	1.351,78 €
6301	1103	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungs- gebühr öffentl. Verkehrsgrund)	147.011,33 €	35.267,00 €
6301	1103	7910	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Nutzungs- gebühr öffentl. Verkehrsgrund)	0,00 €	1.461,00 €
6301	2600	1000	Bußgelder und Ähnl. (Zwangsgelder)	3.060,00 €	2.560,00 €
6750	1126	0000	Straßenreinigungsgebühren (Reinigungsgebühr/KAG)	7.933,91 €	7.609,01 €
6755	1650	8170	Erstattungen durch kommunale Sonderrechnungen (infra)	79,53 €	148.750,00 €
6755	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen	642,00 €	0,00 €
6755	1698	9999	Innere Verrechnung innerstädt. Leistungen	-642,00 €	0,00 €
Summe:				225.081,65 €	853.371,85 €

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

7901	1783	0000	Spenden	-8.215,50 €	0,00 €
7901	1782	0000	Sponsoring	0,00 €	1,80 €
7901	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf	0,10 €	0,00 €
7700	1680	0000	Erstattungen durch übrige Bereiche	0,00 €	0,20 €
7700	1349	0000	Verkauf von sonstigen beweglichen Sachen	0,00 €	50,00 €
7500	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen	0,00 €	536,90 €
7500	1553	0000	Regressansprüche	9.101,43 €	9.101,43 €
7500	1145	0000	Sonstige Bestattungs- und Grabgebühren	731,65 €	876,94 €
7500	1144	0000	Leichentransportgebühren	2.160,00 €	4.850,00 €
7500	1142	0000	Grabgebühren	86.845,49 €	95.472,91 €
7500	1141	0000	Bestattungsgebühren	22.853,31 €	25.177,97 €
7500	1000	1000	Verwaltungsgebühren (Berechtigungs-scheine)	0,00 €	60,00 €
7500	1000	0000	Verwaltungsgebühren	3.913,00 €	5.184,80 €
7300	1419	0000	Sonstige Mieten aus Gebäuden und Grundflächen	2.159,43 €	2.159,43 €
7300	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	447,68 €	354,50 €
7300	1400	0000	Mieteinnahmen WoMa-Parkplatz, Wohnwagenstellplätzen, Markt- buden, etc.	70,00 €	70,00 €
7300	1167	0000	Standgebühren und ähnliche Entgelte	418,27 €	1.101,24 €
7300	1166	2000	Marktgebühren und ähnliche Entgelte (privatrechtl.)	16.044,58 €	9.451,33 €
7205	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen	51.789,76 €	122.767,18 €
7205	1347	0200	Verkauf von Altmaterial (Altkleidersammlung)	26.127,39 €	34.545,94 €
7205	1347	0020	Verkauf von Altmaterial (Altpapier gewerblich)	0,00 €	28.519,03 €
7200	1670	0000	Erstattungen durch private Unternehmen	10.210,97 €	10.210,97 €
7200	1390	0000	Einnahmen aus Verkauf (Gartenabfallsäcke)	137,50 €	206,25 €
7200	1347	0030	Verkauf von Altmaterial (Altpapier Kommunal)	107.424,96 €	47.573,91 €
7200	1347	0100	Verkauf von Altmaterial (Altmittel)	20.920,86 €	20.920,86 €
7200	1125	2000	Sonstige Abfallbeseitigungs- gebühren (Biomülltonnenkontrolle)	370,24 €	2,95 €
7200	1125	0000	Sonstige Abfallbeseitigungs- gebühren (Sonderleerung)	2.910,91 €	1.656,26 €
7200	1124	1000	Müllabfuhrgebühr, Abfallsäcke (Verkauf von Müllsäcken)	0,50 €	0,50 €
7200	1124	0000	Müllabfuhrgebühr, Abfallsäcke (Müllabfuhrgebühren)	30.371,07 €	33.900,93 €
7200	1121	2030	Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Kommunal- anlieferungen)	245,00 €	0,00 €
7200	1121	2010	Abfallbeseitigungsgebühren (Kompostplatz Gewerbeanlieferungen)	897,70 €	4,50 €
7200	1000	0000	Verwaltungsgebühren	240,00 €	0,00 €
Summe:				388.176,30 €	454.758,73 €

<u>HHSt.</u>			<u>Bezeichnung</u>	<u>KER 2022</u>	<u>KER 2023</u>
Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- u. Sondervermögen					
8800	1698	1450	Innere Verrechnung Sonstige Verwaltungsleistungen (Verr. m. 01.7200.6798.1450)	0,00 €	1.700,00 €
8800	1460	0000	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	1.642,18 €	17.286,85 €
8800	1450	0000	Pachten	7.277,94 €	6.964,21 €
8800	1430	0000	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pacht- verträgen	1.877,05 €	1.008,16 €
8800	1415	0000	Mieten aus Grundflächen	4.827,04 €	1.642,63 €
8800	1103	0000	Grundbenützungsgebühren	2.100,00 €	100,00 €
8550	1544	0000	Dienstleistungsersätze	0,00 €	323,32 €
8550	1311	0000	Verkauf von eigenen forst- wirtschaftlichen Erzeugnissen	0,62 €	0,62 €
8400	1599	0000	Vermischte Einnahmen	0,40 €	503,13 €
8400	1513	0000	Ersätze für Post- und Fern- meldegebühren	439,23 €	71,40 €
8400	1414	1000	Mieten aus Hallen, Sälen und Ähnl.	60.539,60 €	19.953,17 €
8400	1192	0000	Parkplatzgebühren und Ähnl.	36.924,21 €	36.695,80 €

<u>HHSt.</u>			<u>Bezeichnung</u>	<u>KER 2022</u>	<u>KER 2023</u>
8400	1102	0000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Garderobengebühr)	0,00 €	3,00 €
8170	2200	0000	Konzessionsabgaben	0,00 €	700.000,00 €
Summe:				115.628,27 €	786.252,29 €

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

9000	0814	0036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Verkehrsüber- wachung -fließender Verkehr-	107,00 €	63,50 €
9000	0813	0036	Verwarnungsgelder und Geld- bußen a. d. komm. Verkehrsüber- wachung -ruhender Verkehr-	0,00 €	-125,41 €
9000	0810	0032	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen vom Land	0,00 €	55,00 €
9000	0810	0030	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen vom Land	231.857,93 €	240.840,73 €
9000	0270	0000	Zweitwohnungssteuer	3.548,15 €	10.760,68 €
9000	0220	0000	Hundesteuer	14.115,77 €	15.237,53 €
9000	0120	0000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.092.800,00 €	0,00 €
9000	0100	1000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Beteiligungs- betrag am ESt-Ersatz)	1.982.715,00 €	0,00 €
9000	0100	0000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	18.398.604,00 €	0,00 €
9000	0030	0000	Gewerbesteuer	5.370.005,53 €	6.429.571,62 €
9000	0010	0000	Grundsteuer B	119.716,71 €	148.493,07 €
9000	0001	0000	Grundsteuer A	340,01 €	35,08 €
Summe:				29.213.810,10 €	6.844.931,80 €

Summe Einzelpläne 0-9: 49.472.227,95 € 44.996.844,43 €

2. Vermögenshaushalt

<u>HHSt.</u>			<u>Bezeichnung</u>	<u>KER 2022</u>	<u>KER 2023</u>
1300	3610	0000	Zuweisung für Investitionen -Fahrzeuge-	0,00 €	158.000,00 €
5800	3450	0000	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	198,00 €	0,00 €
6200	3282	0000	Rückflüsse von Darlehen -Junge Ehepaare-	237,37 €	248,18 €
6300	3500	0000	Erschließungsbeiträge	829.350,52 €	761.789,41 €
6800	3503	0000	Ablösebeträge - Kfz-Stellplätze -	0,00 €	50.000,00 €
7901	3680	0000	Spende Taktile Tafeln	8.215,50 €	0,00 €
8100	3390	0000	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	50.000,00 €	0,00 €
8999	3270	0000	Rückflüsse von Darlehen an Dritte	0,00 €	7.802,37 €
9121	3777	0000	Kreditaufnahmen von privaten Unternehmen einschl. Sparkasse -Umschuldungen-	3.038.263,35 €	0,00 €
Summe:				3.926.264,74 €	977.839,96 €

Entwicklung der IST-Fehl-/ Überschussbeträge im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

1. Allgemein

Der kassenmäßige Abschluss enthält neben den Soll-Einnahmen und den Soll-Ausgaben auch die IST-Einnahmen und IST-Ausgaben bis zum Abschlusstag. Diese IST-Zahlen weisen nach, welche Einnahmen und Ausgaben tatsächlich im Haushaltsjahr bewirkt wurden.

Im Haushaltsjahr 2023 kam es im Verwaltungshaushalt zu einem IST-Fehlbetrag i.H.v. 33,5 Mio. € (Vorjahr 43,9 Mio. €) und im Vermögenshaushalt wiederum zu einem IST-Überschussbetrag i.H.v. rd. 44,9 Mio. € (Vorjahr 75,7 Mio. €).

2. Verwaltungshaushalt

Dem IST-Fehlbetrag beim Kasseneinnahmerest (KER) i.H.v. rd. **42,9 Mio. €** (entspricht 45,0 Mio. € abzgl. 2,1 Mio. € Steuerbereinigung) sind die vorhandenen Kassenausgabereste (KAR) i.H.v. rd. **9,3 Mio. €** gegenüberzustellen. Die Kassenreste bestehen aus den folgenden Sachverhalten (in T€):

Grp.	Bezeichnung	2022	2023	Differenz
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	27.164	4.734	-22.430
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	18.872	35.522	+16.650
2	Sonstige Finanzeinnahmen	1.386	2.630	+1.244
= IST- KER		47.422	42.886	-4.536
4	Personalausgaben	-102	-98	+4
5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	3.577	9.314	+5.737
7	Zuweisungen und Zuschüsse	-12	6	+18
8	Sonstige Finanzausgaben	12	103	+91
= IST- KAR		3.475	9.326	+5.851
= IST-Fehlbetrag (Gesamt)		43.947	33.560	-10.387
Korrektur		-21	-21	+0
= IST-Fehlbetrag (Gesamt)		43.926	33.539	-10.387

Im Bereich der Steuern und allgemeinen Zuweisungen (0) sind die KER vor auf verspätete Steuerzahlungen zurückzuführen, aber auch auf verspätete Zahlungen des Gemeindeanteils an Einkommens- und Umsatzsteuer. KER aus dem Bereich Verwaltung und Betrieb (1) resultieren überwiegend aus noch nicht eingegangenen Kostenerstattungen von Dritten. Ferner haben Schuldner Mahngebühren, Säumniszuschläge etc. nicht periodengerecht beglichen, so dass sich Einnahmereste bei den sonstigen Finanzeinnahmen (2) ergeben haben. KAR sind bei den Personalausgaben (4), den Zuweisungen und Zuschüssen (7) und den sonstigen Finanzausgaben (8) in geringem Umfang entstanden. Verspätete Zahlungen an die städt. Sonderrechnung GWF führte zu KAR beim sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand (5,6). Die Einzelauflistung der vorhandenen KER ist dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

Der Ist-Fehlbetrag muss um 20.611,50 € korrigiert werden, weil durch den Anbieter der Finanzsoftware ein systembedingtes Problem im Stundungsmodul weiterhin noch bereinigt werden muss.

3. Vermögenshaushalt

Der IST-Fehlbetrag im Vermögenshaushalt ist im Wesentlichen davon abhängig, welche Haushaltseinnahmereste (HER) zur Übertragung ins Folgejahr gebildet wurden und welche Kasseneinnahmereste (KER) entstanden sind. Bei der Ermittlung des IST-Fehlbetrages sind von

den nicht im Haushaltsjahr kassenwirksam eingegangenen Einnahmen die vorhandenen Kassenausgabereste (KAR) sowie die Haushaltsausgabereste (HAR) in Abzug zu bringen. Übersteigen diese Ausgabereste die vorhandenen Einnahmereste kommt es zu einem IST-Überschussbetrag.

3.1. Entwicklung Kasseneinnahmereste (KER)

Der IST-Fehlbetrag beträgt bei den KER rd. **1,0 Mio. €**. In der folgenden Tabelle wird die Entwicklung der KER's dargestellt (in T€):

Grp.	Bezeichnung	2022	2023	Differenz
31..	Rücklagen	0	0	0
32.. - 34..	Rückflüsse, Erlöse aus Beteiligungen, Grundstücksverkäufe	50	8	-42
35..	Beiträge	829	812	-17
36..	Zuweisungen	8	158	+150
37..	Kreditaufnahme inkl. Umschuldungen	3.038	0	-3.038
Gesamt		3.925	978	-2.947

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 reduzieren sich die KER's um rd. -2,9 Mio. € auf nunmehr 978 T. €. Die KER's im Vermögenshaushalt werden im Wesentlichen bestimmt durch noch nicht vereinnahmte Beiträge.

3.2. Entwicklung Haushaltseinnahmereste (HER)

Der IST-Fehlbetrag beträgt bei den HER rd. **28,1 Mio. €**. In der folgenden Tabelle wird die Entwicklung der HER's dargestellt (in T€):

Grp.	Bezeichnung	2022	2023	Differenz
36..	Zuweisungen	11.608	11.212	-396
37..	Kreditaufnahme, Inneres Darlehen	10.500	16.900	+6.400
Gesamt		22.108	28.112	+6.004

Im Vergleich zu 2022 erhöhen sich die HER's um 6,0 Mio. €. Die Bildung der HER's bei den Zuweisungen i.H.v. 11,2 Mio. € ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass aufgrund des Baufortschrittes der Fördermaßnahmen ein Mittelabruf nicht möglich war. Daneben wurden aus der Kreditermächtigung ein weiterer HER von i.H.v. 16,9 Mio. € (hiervon anteilig HER aus 2022 i.H.v. 6,7 Mio. €) gebildet.

3.3. Ermittlung des IST-Fehl-/Überschussbetrages im Vermögenshaushalt

Dem IST-Fehlbetrag bei den Einnahmen (KER+HER) i.H.v. rd. 29,1 Mio. € ist der IST-Fehlbetrag bei den Ausgaben (KAR+HAR) i.H.v. rd. 74,0 Mio. € gegenüberzustellen (in T€):

Bezeichnung	2022	2023	Differenz
Kasseneinnahmereste	3.925	978	-2.947
./. (+) Kassenausgabereste	3.537	382	-3.155
= IST-Fehlbetrag KER/KAR	388	596	208
Haushaltseinnahmereste	22.108	28.112	+6.004
./. Haushaltsausgabereste	98.180	73.615	-24.565
= IST-Fehlbetrag HER/HAR	-76.072	-45.503	30.569
= IST-Überschussbetrag (Gesamt)	75.684	44.907	-30.777

Abschlusswerte Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt

Der Vermögenshaushalt schließt nach der (endgültigen) Jahresrechnung 2023 in

Einnahmen mit	581.495.472,01 €
und	
Ausgaben mit	581.495.472,01 €

ab.

Die Werte liegen damit

bei den Einnahmen um	+ 46.276.587,01 €
und	(8,6%)
bei den Ausgaben um	+ 46.276.587,01 €
	(8,6%)

über den Planansätzen von **535.218.885,00 €** .

**Abwicklung Budgethaushalte
(Budgetberichte)**

Budgetergebnisse 2023

einschließlich Ergebnisbehandlung

**-Amtsbudgets-
-Sonderbudgets-
-Zentralbudgets-**

Abschluss der Amts- und Unteramtsbudgets 2023 (Rechnungsabschluss 2023)

Budgettrng-Nr./Referat	Bezeichnung	Fehlbetrag in €	operativer Fehlbetrag/Überschuss in €	Überschuss in €	Überschuss in €		"Bereinigungen" in €
					50 % Budgetrücklage	50 % Gesamthaushalt	
00000/D	Amtsbudget Direktorium		0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
01000/Rf. I	Amtsbudget Rf. I			3.782,65	1.891,33	1.891,32	
01010/Rf. I	U-Amtsbudget Rf. I/Bildungsbüro	-143.062,73	389.942,41				62.008,96
01020/Rf. I	U-Amtsbudget Rf. I/Sportservice		13.724,62	13.724,62	6.862,31	6.862,31	90.683,22
01025/Rf. I	UA 5515 - Metropolmarathon Nbg-Fth	-48.700,24	-41.428,15				
01030/Rf. I	U-Amtsbudget Rf. I/ Gesundheitsmanagement		11.739,00	11.739,00	5.869,50	5.869,50	87.620,96
02000/Rf. II	Amtsbudget Rf. II		2.012,26	2.012,26	1.006,13	1.006,13	
03000/Rf. III	Amtsbudget Rf. III		740,14	740,14	370,07	370,07	
04000/Rf. IV	Amtsbudget Rf. IV		7.093,59	7.093,59	3.546,80	3.546,79	
04010/Rf. IV	U-Amtsbudget Rf. IV/Projektarbeit	-70.677,86	-27.677,86				48.321,39
05000/Rf. V	Amtsbudget Rf. V	-46.453,18	-18.917,01				
05050/Rf. V	U-Amtsbudget Rf. V-Zentrale Stabseinheit	-1.212,07	-1.212,07				
06000/Rf. VI	Amtsbudget Rf. VI	-67.651,01	-49.977,75				134.840,74
10000/Rf. II	Amtsbudget Organisationsamt		29.226,34	29.226,34	14.613,17	14.613,17	210.638,80
11000/Rf. II	Amtsbudget Personalamt		343,26	343,26	171,63	171,63	79.955,10
11010/Rf. II	U-Amtsbudget Ausbildung		406,45	406,45	203,23	203,22	14.696,38
11020/Rf. II	U-Amtsbudget Fortbildung		8.314,94	8.314,94	4.157,47	4.157,47	
13000/D	Amtsbudget Bürgermeister- und Presseamt	-777.229,09	-285.386,39				56.696,08
13010/D	U-Amtsbudget Bürgermeister- und Presseamt/ZD		7.334,31	7.334,31	3.667,16	3.667,15	4.536,25
13020/D	U-Amtsbudget Büro für Migration und Vielfalt		6.624,40	6.624,40	3.312,20	3.312,20	8.416,57
13060/D	U-Amtsbudget BMPA/Projekt PFIF		0,00	0,00	0,00	0,00	23.505,19
13200/D	U-Amtsbudget Stadtprojekte		0,00	0,00	0,00	0,00	17.436,66
14000/D	Amtsbudget Rechnungsprüfungsamt		9.006,23	9.006,23	4.503,12	4.503,11	
16000/Rf. II	Amtsbudget Betriebsärztlicher Dienst		11.120,90	11.120,90	5.560,45	5.560,45	
18000	Amtsbudget Gesamtpersonalrat	-2.674,02	-1.597,14				
19000/D	Amtsbudget Gleichstellungsstelle, Frauenbeauftragte	-3.623,36	-2.407,09				
20000/Rf. II	Amtsbudget Kämmerei		7.069,30	7.069,30	3.534,65	3.534,65	
21000/Rf. II	Amtsbudget Kasse		37.749,86	34.283,69	17.141,85	17.141,84	3.200,00
23000/Rf. VI	Amtsbudget Liegenschaftsamt		1.381,28	1.381,28	690,64	690,64	
30000/Rf. III	Amtsbudget Rechtsamt		6.436,18	6.436,18	3.218,09	3.218,09	
32000/Rf. III	Amtsbudget Amt für Umwelt, Ordnung u. Verbraucherschutz	-12.568,63	-12.568,63				417.348,36
32010/Rf. III	U-Amtsbudget Försterei		0,00	0,00 ^{1*)}	0,00	0,00	
33000/Rf. III	Amtsbudget Bürgeramt		53.048,72	53.048,72	26.524,36	26.524,36	
34000/Rf. III	Amtsbudget Standesamt		10.203,68	10.203,68	5.101,84	5.101,84	
36000/Rf. III	Amtsbudget Straßenverkehrsamt		172.031,56	172.031,56	86.015,78	86.015,78	
36010/Rf. III	U-Amtsbudget Straßenverkehrsamt/VÜD		19.049,68	19.049,68	9.524,84	9.524,84	
36020/Rf. III	U-Amtsbudget Straßenverkehrsamt/Kommunaler Ordnungsdienst		14.362,79	14.362,79	7.181,40	7.181,39	
37000/Rf. III	Amtsbudget Brand- u. Katastrophenschutz	-780.968,42	-94.046,36				114.533,46
37010/Rf. III	U-Amtsbudget Katastrophenschutz		0,00	0,00	0,00	0,00	
40000/Rf. I	Amtsbudget Schulverwaltungsamt		0,00	0,00	0,00	0,00	192.529,83
40020/Rf. I	U-Amtsbudget Grundschulen		0,00	0,00	0,00	0,00	
40040/Rf. I	U-Amtsbudget Mittelschulen		56.959,68	56.959,68	28.479,84	28.479,84	41.478,50
40050/Rf. I	U-Amtsbudget Förderschulen		0,00	0,00	0,00	0,00	3.066,50
40100/Rf. I	U-Amtsbudget Hans-Böckler-Schule		0,00	0,00	0,00	0,00	
40150/Rf. I	U-Amtsbudget Leopold-Ullstein-Realschule		424,09	424,09	212,05	212,04	969,41
40200/Rf. I	U-Amtsbudget Helene-Lange-Gymnasium		12.031,18	12.031,18	6.015,59	6.015,59	2.577,09
40210/Rf. I	U-Amtsbudget Heinrich-Schliemann-Gymnasium		0,00	0,00	0,00	0,00	
40220/Rf. I	U-Amtsbudget Hardenberg-Gymnasium		7.887,88	7.887,88	3.943,94	3.943,94	13.839,89
40250/Rf. I	U-Amtsbudget Berufsschule I		31.813,72	31.813,72	15.906,86	15.906,86	

Budgeting-Nr./Referat	Bezeichnung	Fehlbetrag in €	operativer Fehlbetrag/Überschuss in €	Überschuss in €	Überschuss in €		"Bereinigungen" in €
					50 % Budgetrücklage	50 % Gesamthaushalt	
40260/Rf. I	U-Amtsbudget Berufsschule II		43.127,98	43.127,98	21.563,99	21.563,99	5.177,35
40270/Rf. I	U-Amtsbudget Martin-Segitz-Schule (BS III)		0,00	0,00	0,00	0,00	
40300/Rf. I	U-Amtsbudget Fachschule Hausw. und Kinderpflege		7.358,90	7.358,90	3.679,45	3.679,45	
41000/Rf. IV	Amtsbudget Kulturamt		0,00	0,00	0,00	0,00	70.274,48
41100/Rf. IV	U-Amtsbudget Kulturforum	-4.110,99	32.265,78				
42000/Rf. I	Amtsbudget Volksbücherei	-56.424,35	5.796,87				1.240,00
46000/Rf. IV	Amtsbudget Theater	-3.324.487,71	-745.812,41				
47000/Rf. IV	Amtsbudget STAM/Archiv und Stadtmuseum		35.429,72	35.429,72	17.714,86	17.714,86	27.000,00
47010/Rf. IV	U-Amtsbudget StAM/Rundfunkmuseum	-156.634,48	-156.634,48				
48000/Rf. IV	Amtsbudget Städt. Galerie	-5.796,67	-5.796,67				3.175,50
50000/Rf. IV	Amtsbudget Amt für Soziales, Wohnen- und Seniorenang. -SZA-REST ohne UA 4351	-49.036,28	-49.036,28				8.505,61
	UA 4351 Soziales Zentrum			12.472,63	6.236,32	6.236,31	
50100/Rf. IV	U-Amtsbudget Übergangshäuser	-1.844,91	-1.844,91				
51000/Rf. IV	Amtsbudget Amt für Kinder, Jugendliche und Familien -JgA-	-20.131,53	-20.131,53				41.687,36
51150/Rf. IV	U-Amtsbudget Kinder- und Jugendarbeit		0,00	0,00	0,00	0,00	16.107,09
51200/Rf. IV	U-Amtsbudget Soziale Dienste	-70.191,51	-70.191,51				19.600,00
53000/Rf. IV	Amtsbudget Jugendärztlicher Dienst	-3.270,83	219,34				
58000/Rf. I	Amtsbudget Kindertagesbetreuung		53.948,79	53.948,79	26.974,40	26.974,39	223.054,92
58100/Rf. I	U-Amtsbudget Ganztagschule		82.952,30	82.952,30	41.476,15	41.476,15	
61000/Rf. V	Amtsbudget Stadtplanungsamt	-906,46	28.046,87				572.435,94
63000/Rf. V	Amtsbudget Bauaufsicht		415.391,67	101.273,18	50.636,59	50.636,59	
66200/Rf. V	U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen	-1.241.412,52	-220.238,83				512.700,00
66250/Rf. V	U-Amtsbudget Straßen, Brücken und Parkflächen (Erneuerung)		0,00	0,00	0,00	0,00	352.719,50
67000/Rf. V	Amtsbudget Grünflächenamt		115.214,11	115.214,11	57.607,06	57.607,05	
72000/Rf. VI	Amtsbudget Marktamt	-2.716.473,96	-744.862,68				
80000/Rf. VI	Amtsbudget Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung (AWS)		43.297,99	17.231,98	8.615,99	8.615,99	111.690,50
84000/Rf. IV	Amtsbudget Stadthalle		0,00	0,00 ^{1*)}	0,00	0,00	
87000/Rf. VI	Amtsbudget Amt für Tourismus		19.021,49	4.369,83	2.184,92	2.184,91	
		-9.605.542,81	-739.617,49	1.011.831,94	505.916,03	505.915,91	3.639.267,59

1*) Sonderfälle "komplette bzw. teilweise Übertragung in zweckgebundene Rücklage"

2*) Budgetüberschüsse unter 100 € werden wegen Geringfügigkeit nicht übertragen bzw. der Budgetrücklage zugeführt.

Abschluss der Sonderbudgets 2023 (Rechnungsabschluss 2023)

Budgeting-Nr./Referat	Bezeichnung	Fehlbetrag - Euro -	Überschuss - Euro -	"Bereinigungen" Euro
10600/Rf. II	Sonderbudget Zentrale Verwaltungsdienste		4.176.540,84	
10650/Rf. II	Sonderbudget Gebäudewirtschaft		0,00	
10670/Rf. V	Sonderbudget Gebäudewirtschaft Außenanlagen		0,00	
10700/Rf. II	Sonderbudget Kommunaler Betrieb für Informationstechnik	-856.624,34		
11501/Rf. II	Sonderbudget Versorgung Polizei		33.038,92	
11502/Rf. II	Sonderbudget Versorgung BS-Lehrer		42.988,50	
11503/Rf. II	Sonderbudget Versorgung Klinikumsbeamte	-52.323,24		
11510/Rf. II	Sonderbudget Beihilfe	-393.568,81		
11520/Rf. II	Sonderbudget Sonst. Personalausgaben und Personal-Nebenkosten		187.125,26	4.132,00
11530/Rf. II	Sonderbudget Personalgestellungen		247,50	
12500/Rf. VI	Sonderbudget Amt für Statistik		28.057,77	
20502/Rf. II	Sonderbudget Nachlass Ernst Zeitler und Andere		0,00	2*)
20503/Rf. II	Sonderbudget Luise-Erhard-Fonds		0,00	2*)
20504/Rf. II	Sonderbudget Nachlass Dr. Hermann Glockner		0,00	2*)
20505/Rf. II	Sonderbudget Louis-Kissinger-Preis		0,00	2*)
20506/Rf. II	Sonderbudget Sondervermögen Altenbetreuung		0,00	2*)
20507/Rf. II	Sonderbudget H. Lohnert'scher Stiftungsfonds		0,00	2*)
20508/Rf. II	Sonderbudget Sondervermögen Jugendbetreuung		0,00	2*)
20509/Rf. II	Sonderbudget Schenkung des ehem. Vereins Mädchenhort		0,00	2*)
20510/Rf. II	Sonderbudget Nachlass Georg Weidenbacher		0,00	2*)
20511/Rf. II	Sonderbudget Maria-Merfert-Stiftung		0,00	2*)
20512/Rf. II	Sonderbudget Stiftung der Aussteueranstalt		0,00	2*)
20513/Rf. II	Sonderbudget Unterstützungsfonds		0,00	2*)
20514/Rf. II	Sonderbudget Andreas-Winterbauer-Stiftung		0,00	2*)
20515/Rf. II	Sonderbudget Nachlass Mielchen		0,00	2*)
20517/Rf. II	Sonderbudget Jakob-Wassermann-Fonds		0,00	2*)
20518/Rf. II	Sonderbudget Luise-Hinterleitner-Stiftung		0,00	2*)
20519/Rf. II	Sonderbudget Nachlass Ida Wolf		0,00	2*)
20520/Rf. II	Sonderbudget Allgemeine Nachlassverwaltung		0,00	2*)
23500/Rf. VI	Sonderbudget Grundstücksverkehr		293.833,73	
30500/Rf. III	Sonderbudget Versicherungen	-2.480,50		
34500/Rf. III	Sonderbudget Friedhof		3.345,79	1a*)
40500/Rf. I	Sonderbudget Schülerbeförderung		1.050.877,66	
40520/Rf. I	Sonderbudget Lernmittelfreiheit		62.230,54	377.771,40
40530/Rf. I	Sonderbudget Gastschulbeiträge		404.024,58	
40540/Rf. I	Sonderbudget Bildungs- und Teilhabepaket	-1.054,33		
50500/Rf. IV	Sonderbudget SGB XII (überörtlicher Träger)		0,00	
50510/Rf. IV	Sonderbudget SGB XII (örtlicher Träger)	-480.195,63		
50515/Rf. IV	Sonderbudget Grundsicherung SGB XII		1.143,13	
50520/Rf. IV	Sonderbudget Asyl./Bürgerkrieg		347.362,74	
50550/Rf. IV	Sonderbudget SGB II (Hartz IV)		935.676,84	
51500/Rf. IV	Sonderbudget Erz.-Hilfen	-19.286,90		
58500/Rf. I	Sonderbudget Zusch. an Kindertagesstätten freier Träger u.ä.		512.677,72	
66500/Rf. V	Sonderbudget Straßenreinigung	-266.720,53		1c*)
70500/Rf. III	Sonderbudget Müllabfuhr		0,00	
70505/Rf. III	Sonderbudget Müllabfuhr nicht gebührenfähiger Teil	-509.840,45		
70510/Rf. III	Sonderbudget Deponie Atzenhof Nachsorge		0,00	1*)
70520/Rf. III	Sonderbudget Deponie Burgfarnbach		0,00	1*)
81500/Rf. II	Sonderbudget Straßenbeleuchtung, Uhren, Brunnen		28.271,42	
		-2.582.094,73	8.107.442,94	381.903,40

1*) Kostendecker

1a*) Kostendecker - Budgetergebnis aus nichtgebührenfähigen Bereich ("öffentliches Grün")

1c*) Kostendecker - Budgetergebnis aus nichtgebührenfähigen Bereich (UA 6755)

2*) Nachlässe und Stiftungen

Abschluss der Zentralbudgets 2023 (Rechnungsabschluss 2023)

Budgetring- Nr./Referat	Bezeichnung	Fehlbetrag - Euro -	Überschuss - Euro -	"Bereini- gungen" Euro
20910/Rf. II	Zentralbudget Steuern, allgemeine Zuweisungen, Finanzausgleich		15.043.136,30	
20911/Rf. II	Zentralbudget Umsatzsteuer		54.337,72	
20920/Rf. II	Zentralbudget Beteiligungen, Mitgliedschaften, etc.	-20.423.666,38		
20930/Rf. II	Zentralbudget Zinsen		3.573.091,76	
20940/Rf. II	Zentralbudget Sonstige Finanzangelegenheiten	-2.953.076,64		
20950/Rf. II	Zentralbudget Verwaltungskostenanteile u.ä.	-56.074,49		
		-23.432.817,51	18.670.565,78	0,00

Personalausgaben

Rechnungsergebnis Personalausgaben 2023

Gr.-Ziff.	Bezeichnung	Rech.-Ergeb. 2023 in - € -	Rech.-Ergeb. 2022 in - € -	Veränderung	
				in - € -	in %
1	2	3	3	5	6
4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (einschl. Stadtheimtpfleger)	758.346	741.205	17.140	2,31
4100	Beamtenbezüge	25.448.580	24.101.095	1.347.485	5,59
4140	Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.913.501	65.615.851	6.297.650	9,60
4160	Beschäftigungsentgelte und dgl.	243.203	246.440	-3.237	-1,31
43	<u>Beiträge zu Versorgungskassen</u>				
4340	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	5.254.546	5.089.982	164.565	3,23
4380	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1.605	2.394	-789	-32,96
44	<u>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</u>				
4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	14.253.993	13.570.857	683.136	5,03
4480	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	55.255	56.095	-840	-1,50
42	<u>Versorgungsbezüge</u>				
4200	Versorgungsbezüge "Beamte"	11.611.183	11.647.826	-36.643	-0,31
4209	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- ehem. Berufsschullehrer/innen, ehem. städt. Polizei sowie ehem. Beamte Kli	2.534.948	2.648.614	-113.666	-4,29
4500/ 4590	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl., einschl. ehem. Beamte Klinikum	4.770.226	4.252.245	517.981	12,18
4690	Pers.-Nebenausgaben	292.251	1.339.525	-1.047.274	-78,18
4690	ZVK-Pauschalsteuer	167.174	195.950	-28.777	-14,69
4690	Pauschalsteuer AG-Darlehen	0	0	-	-
4690	Leistungsprämien	48.153	48.262	-109	-0,23
4690	Personalsachzuwendungen/Leistungsanreize	8.394	8.547	-153	-1,79
4700	Deckungsreserve	0	0	-	-
	Gesamt Personalausgaben	137.361.357	129.564.888	7.796.469	6,017

Plan-Ist-Vergleich Personalausgaben 2023

Gr.-Ziff.	Bezeichnung	Ansatz in - € -	Rech.-Ergeb. in - € -	Abweichung in - € -	Abweichung in %
1	2	3	4	5	6
4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (einschl. Stadtheimatspfleger)	771.900	758.346	13.554	1,76
4100	Beamtenbezüge	25.407.900	25.448.580	-40.680	-0,16
4140	Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.593.500	71.913.501	-1.320.001	-1,87
4160	Beschäftigungsentgelte und dgl.	287.600	243.203	44.397	15,44
43	<u>Beiträge zu Versorgungskassen</u>				
4340	Beiträge zu Versorgungskassen "Tariflich Beschäftigte"	5.478.400	5.254.546	223.854	4,09
4380	Beiträge zu Versorgungskassen "Sonstige"	1.800	1.605	195	10,82
44	<u>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</u>				
4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Tariflich Beschäftigte"	14.321.860	14.253.993	67.867	0,47
4480	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung "Sonstige"	65.600	55.255	10.345	15,77
42	<u>Versorgungsbezüge</u>				
4200	Versorgungsbezüge "Beamte"	13.357.600	11.611.183	1.746.417	13,07
4209	Versorgungsbezüge "Beamte" -sonstiges Personal- ehem. Berufsschullehrer/innen, ehem. städt. Polizei sowie ehem. Beamte Kli	2.630.000	2.534.948	95.052	3,61
4500/ 4590	Beihilfen, Unterstützungen und Ähnl., einschl. ehem. Beamte Klinikum	4.300.000	4.770.226	-470.226	-10,94
4690	Pers.-Nebenausgaben	143.300	292.251	-148.951	-103,94
4690	ZVK-Pauschalsteuer	212.600	167.174	45.426	21,37
4690	Pauschalsteuer Arbeitgeberdarlehen	2.500	0	2.500	100,00
4690	Leistungsprämien	47.000	48.153	-1.153	-2,45
4690	Personalsachzuwendungen/Leistungsanreize	10.450	8.394	2.056	19,68
4690	Pers.-Nebenausgaben Cent-Aktion	1.500	0	1.500	100,00
4700	Deckungsreserve	1.678.200	0	1.678.200	100,00
	Gesamt Personalausgaben	139.311.710	137.361.357	1.950.353	1,4000

Personalkosten (-ersätze)

Personalkostenersätze 2023

Haushaltsstelle	Ansatz in - € -	Rech.-Ergebnis in - € -	Mehreinnahmen ()/ Mindereinnahmen (-) in - € -
1	2	3	4
0211.1710.4400	0,00	6.240,00	6.240,00
0221.1553.4400	0,00	18.967,45	18.967,45
0221.1601.2022	0,00	300,00	300,00
0221.1628.0000	600.000,00	704.388,50	104.388,50
0221.1698.9999	24.000,00	-	-24.000,00
0221.1710.4340	0,00	92.122,30	92.122,30
0221.1710.4400	0,00	1.911,66	1.911,66
0221.1717.4400	0,00	-	0,00
0221.1745.0000	300.000,00	398.292,20	98.292,20
0221.1760.4400	61.800,00	4.339,76	-57.460,24
0225.1650.4320	0,00	-	0,00
0225.1760.0000	255.000,00	189.743,43	-65.256,57
0330.1760.4400	0,00	2.318,50	2.318,50
0500.1710.4400	3.200,00	3.480,00	280,00
0831.1621.0000	0,00	76.873,98	76.873,98
0831.1760.4400	6.400,00	-	-6.400,00
1000.1608.4400	500,00	353,70	-146,30
1100.1601.4400	0,00	-	0,00
1100.1610.4400	50.100,00	6.191,95	-43.908,05
1160.1710.4400	5.000,00	3.720,00	-1.280,00
1160.1760.4400	0,00	-	0,00
2000.1630.4400	25.000,00	-	-25.000,00
2020.1629.4400	19.900,00	18.591,00	-1.309,00
2020.1660.4400	39.700,00	41.275,50	1.575,50
2111.1629.4400	158.900,00	233.899,46	74.999,46

Haushaltsstelle	Ansatz in - € -	Rech.-Ergebnis in - € -	Mehreinnahmen ()/ Mindereinnahmen (-) in - € -
1	2	3	4
2116.1629.4400	341.500,00	156.462,00	-185.038,00
2131.1629.4400	153.400,00	81.716,53	-71.683,47
2200.1710.0000	1.350.600,00	1.677.973,57	327.373,57
2430.1710.0000	1.050.900,00	1.925.575,10	874.675,10
3000.1601.4400	0,00	600,00	600,00
3215.1670.4400	129.900,00	-	-129.900,00
3215.1710.4400	0,00	-	0,00
3311.1601.4400	0,00	3.600,00	3.600,00
3311.1710.4400	0,00	4.315,49	4.315,49
3500.1650.4400	317.800,00	202.059,22	-115.740,78
3520.1601.4400	0,00	3.410,00	3.410,00
3551.1653.5100	0,00	-	0,00
4000.1660.4400	27.600,00	31.557,45	3.957,45
4000.1760.4400	0,00	5.388,66	5.388,66
4050.1660.4401	1.044.400,00	982.283,93	-62.116,07
4050.1660.4402	3.167.700,00	3.160.319,65	-7.380,35
4050.1760.4400	0,00	5.280,00	5.280,00
4051.1660.4402	209.800,00	238.209,06	28.409,06
4319.1640.0000	127.700,00	76.646,66	-51.053,34
4330.1710.4400	0,00	6.600,00	6.600,00
4330.1760.4400	0,00	11.340,00	11.340,00
4351.1760.4400	0,00	5.340,00	5.340,00
4522.1710.4400	300.800,00	293.432,00	-7.368,00
4524.1650.4400	0,00	72.962,46	72.962,46
4640.1303.4420	180.100,00	170.306,00	-9.794,00
4640.1601.4400	4.000,00	11.600,00	7.600,00
4640.1653.4400	45.000,00	55.862,98	10.862,98
4640.1670.4400	0,00	50.000,00	50.000,00

Haushaltsstelle	Ansatz in - € -	Rech.-Ergebnis in - € -	Mehreinnahmen ()/ Mindereinnahmen (-) in - € -
1	2	3	4
4640.1710.4400	0,00	7.200,00	7.200,00
4640.1710.4410	0,00	70.000,00	70.000,00
4640.1760.4400	113.200,00	82.538,78	-30.661,22
4643.1303.4410	8.700,00	9.981,50	1.281,50
4643.1670.4400	6.000,00	6.000,00	0,00
4645.1303.4430	87.000,00	105.607,00	18.607,00
4645.1601.4400	1.700,00	900,00	-800,00
4645.1760.4400	54.300,00	78.539,87	24.239,87
5100.1653.4200	235.000,00	227.202,90	-7.797,10
5409.1740.0000	27.000,00	60.161,61	33.161,61
5450.1137.4400	238.600,00	216.012,33	-22.587,67
5800.1640.4400	2.000,00	-	-2.000,00
6100.1710.4400	9.600,00	4.320,00	-5.280,00
6300.1710.4400	8.200,00	4.877,33	-3.322,67
6750.1710.4400	0,00	4.057,34	4.057,34
6755.1710.4400	0,00	2.820,00	2.820,00
7200.1717.4400	0,00	-	0,00
7700.1710.4400	8.200,00	-	-8.200,00
7901.1710.4400	0,00	2.460,60	2.460,60
8170.1650.4400	162.000,00	189.865,64	27.865,64
8400.1747.4400	0,00	-	0,00
	10.962.200,00	12.108.395,05	1.146.195,05

Abschlusswerte Vermögenshaushalt

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schließt nach der (endgültigen) Jahresrechnung 2023 in

Einnahmen mit	114.605.000,74 €
und	
Ausgaben mit	114.605.000,74 €

ab.

Die Werte liegen damit

bei den Einnahmen um	+ 40.121.266,74 €
und	(53,9%)
bei den Ausgaben um	+ 40.121.266,74 €
	(53,9%)

über den Planansätzen (inkl. 1. Nachtragshaushalt) von **74.483.734,00 €** .

Erläuterungen der Veränderungen

Anmerkungen zu den wesentlichsten Veränderungen der Einnahmenansätze bei den Deckungsringen im Vermögenshaushalt > 50.000 €						
HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungs-ergebnis	Differenz	Bemerkungen	
1300	3450 0000	0,00	77.337,43	77.337,43	Außerplanmäßige Verkaufserlöse.	
1300	3610 0000	165.500,00	-2.500,00	-168.000,00	Anpassung an den Beschaffungsstand; es wurden nur zum Teil Haushaltseinnahmereste gebildet; Neuveranschlagung ab 2024 ff.	
1300	3610 3000	900.000,00	150.000,00	-750.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
2111	3610 1200	500.000,00	400.000,00	-100.000,00	Anpassung an den Beschaffungsstand; es wurden nur zum Teil Haushaltseinnahmereste gebildet; Neuveranschlagung ab 2024 ff.	
2131	3610 2000	966.500,00	629.500,00	-337.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
2151	3610 0000	1.500.000,00	1.900.000,00	400.000,00	Aufgrund des Baufortschrittes der Baumaßnahme "Neubau Dreifachsporthalle" konnten mehr Zuweisungen abgerufen werden als veranschlagt.	
2320	3610 3000	100.000,00	16.000,00	-84.000,00	Maßnahme ist abgeschlossen; Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsnachweises.	
2403	3610 0000	174.000,00	120.000,00	-54.000,00	Maßnahme ist abgeschlossen; Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsnachweises.	
2954	3610 2000	1.250.000,00	-250.000,00	-1.500.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
2954	3610 3000	570.000,00	389.137,13	-180.862,87	Maßnahme ist abgeschlossen; Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsnachweises.	
2954	3610 5000	0,00	433.000,00	433.000,00	Außerplanmäßige Einnahme (Zuweisung).	
2954	3612 0000	387.000,00	120.743,43	-266.256,57	Maßnahme verzögert sich; Zuweisungen konnten nur teilweise abgerufen und vereinnahmt werden.	
3215	3610 0000	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00	Anpassung an die förderrechtlichen Bedingungen: Förderungen des Bundes/Landes werden direkt von der Kulturstiftung vereinnahmt (Einnahmesperre i.H.v. 1.250.000 €).	
3311	3680 0000	0,00	80.000,00	80.000,00	Außerplanmäßige Einnahme (Spende Theaterverein);	
4641	3610 1600	400.000,00	200.000,00	-200.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
4641	3610 1700	750.000,00	650.000,00	-100.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
4641	3615 0000	0,00	-180.000,00	-180.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
4646	3610 0000	372.000,00	172.000,00	-200.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.	
5900	3600 2000	0,00	-65.000,00	-65.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024 (s. HHSI: 5900.3610.5000).	

HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungsergebnis	Differenz	Bemerkungen
5900 3610 0000	Zuweisung Fuß-/Radwegbrücke über die Regnitz	0,00	-300.000,00	-300.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.
5900 3616 0000	Städtebauförderungsmittel - Wasserspiele in der Fußgängerzone -	135.000,00	-65.000,00	-200.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.
6000 3530 0000	Naturschutzkosten Erstattungsbeiträge	50.000,00	110.245,19	60.245,19	Überplanmäßige Erstattungsbeiträge.
6100 3610 0000	Zuweisung Hochwasserschutz Burgfarmbach	150.000,00	100.000,00	-50.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.
6151 3616 0000	Städtebaufördermittel -Pauschalansatz-	150.000,00	-30.600,00	-180.600,00	Reduzierung des Ansatzes aufgrund Miteinzig bei der Ausgabe-HHSt. 6151.9410.0000
6300 3500 0000	Erschließungsbeiträge	300.000,00	237.582,34	-62.417,66	Die veranschlagten Erschließungsbeiträge konnten nicht realisiert werden.
6300 3613 0000	Zuweisung für Bushaltestellen - Barrierefreiheit	150.000,00	50.000,00	-100.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.
6300 3616 0000	Zuweisung für Hallstraße/ Theatervorplatz	300.000,00	137.200,00	-162.800,00	Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsbescheides.
6300 3680 2000	Kostenbeitrag Generalsanierung Dr.-Martin-Luther-Platz	0,00	100.000,00	100.000,00	Außerplanmäßige Einnahme (Kostenbeitrag)
6310 3610 1000	Zuweisung für Regnitzbrücke -Brückenstraße-	0,00	50.000,00	50.000,00	Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsbescheides (außerplanmäßige Einnahme).
6500 3610 0000	Zuweisung für Vacher Brücke über die Zenn	0,00	560.000,00	560.000,00	Anpassung an den Schlussbescheid der Regierung nach Prüfung des Verwendungsbescheides (außerplanmäßige Einnahme).
6500 3610 2000	Zuweisung für -B8 zwischen Heiligenstraße Billiganlage	90.000,00	-510.000,00	-600.000,00	Vorhandene Haushaltseinnahmereste konnten nicht mehr übertragen werden; Neuveranschlagung im Haushaltsjahr 2024.
6800 3503 0000	Entgelte (Parkplatzerstellung)	200.000,00	325.500,00	125.500,00	Die Stellplatzablösebeiträge fielen höher aus als erwartet.
7200 3031 0000	Zuführungen an Rückstellungen von UA 7200	0,00	401.885,03	401.885,03	Abwicklung Kostendecker UA 7200 "Müllabfuhr"; Betriebsergebnis fiel besser aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7200.9131.0000 "Zuführung in die Gebührrücklage").
7200 3450 0000	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	0,00	94.387,00	94.387,00	Abwicklung Kostendecker UA 7200 "Müllabfuhr"; Zuführung von außerplanmäßigen Verkaufserlösen in die Unterhaltsrücklage (s. Einnahme-HHSt.: 7200.9131.1000 "Zuführung an Rücklage aus Verkäufen").
7207 3022 1000	Zinszuführung an Rückstellung für UA 7207 (Inneres Darlehen)	100,00	55.664,09	55.564,09	Die Zinszuführung an die Nachsorge rücklage aus der Abwicklung der Inneren Darlehen fiel höher aus als erwartet.
7207 3122 0000	Entnahmen aus Rückstellungen für UA 7207	186.000,00	263.068,71	77.068,71	Abwicklung Kostendecker UA 7207 "Deponienachsorge Atzenhof"; Betriebsergebnis fiel schlechter aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7207.9022.0000 "Zuführungen aus Rückstellungen für VwH/UA 7207")
7208 3120 0000	Entnahmen aus Rückstellungen für UA 7208	0,00	57.970,75	57.970,75	Abwicklung Kostendecker UA 7208 "Deponienachsorge Atzenhof"; Betriebsergebnis fiel schlechter aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7208.9020.0000 "Zuführung zum VwH aus Rückstellungen für VwH / UA 7208")

HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungsergebnis	Differenz	Bemerkungen
7500 3033 0000	Zuführungen an Rückstellungen von UA 7500	0,00	264.062,85	264.062,85	Abwicklung Kostendecker UA 7500 "Friedhof"; Betriebsergebnis fiel besser aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7500.9133.0000 "Zuführung in die Gebühre rücklage").
7910 3610 0000	Zuweisung für Breitbandversorgung	0,00	207.721,00	207.721,00	Außerplanmäßige Einnahme (lt. endgültigen RMF-Bescheid vom 20.11.2023)
8800 3400 0000	Erlös aus Grundstücksverkäufen	1.500.000,00	384.421,31	-1.115.578,69	Es wurden weniger Verkaufserlöse aus Grundstücksverkäufen erzielt als erwartet.
8800 3400 1000	Erlös aus Grundstücksverkäufen (Flugplatz Atzenhof)	5.000.000,00	0,00	-5.000.000,00	Es konnten keine Verkaufserlöse aus Grundstücksverkäufen realisiert werden.
9000 3610 0000	Investitionspauschale nach Art. 12 FAG	2.600.000,00	3.011.548,00	411.548,00	Gemäß Bescheid vom Bayerischen Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung fiel die Pauschalzuweisung höher aus als angenommen.
9100 3100 1100	Entnahmen aus zweckgeb. Rücklage -Budgetrücklagen-	34.100,00	304.538,68	270.438,68	Überplanmäßige Entnahmen aus der Budgetrücklagen, gem. BULIFÜ.
9100 3100 2000	Entnahme (APL) aus zweckgeb. Rücklage-Altmaßnahmen-	1.751.424,00	2.530.065,00	778.641,00	Überplanmäßige Entnahmen aus zweckgebundene Rücklage zur Finanzierung von noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen.
9100 3100 2100	Entnahmen aus zweckgeb. Rücklage -Schuldenabbau-	1.156.620,00	0,00	-1.156.620,00	Aufgrund des positiven Rechnungsabschlusses musste die geplante Entnahme aus der Rücklage nicht vorgenommen werden.
9100 3100 2400	Entnahmen aus zweckgeb. Rücklage - KITA Ausbau	0,00	239.144,00	239.144,00	Außerplanmäßige Rücklagenentnahme aus der zweckgebundenen Rücklage.
9100 3100 2600	Entnahmen aus zweckgeb. Rücklage - Haushaltsausgleich - und Tilgungsrücklage-	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	Außerplanmäßige Rücklagenentnahme aus der zweckgebundenen Rücklage (Anteilsrechte Zukunftsfonds).
9100 3100 7000	Entnahmen aus zweckgeb. Rücklage -BaumSchVO-	0,00	58.223,64	58.223,64	Außerplanmäßige Rücklagenentnahme aus der zweckgebundenen Rücklage.
9120 3250 0000	Rückflüsse von Darlehen - Trägerdarlehen Entwässerung-	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	Aussetzung der Tilgungsrate des Trägerdarlehens (Haushaltsberatungen 01.12.2022).
9121 3777 0000	Kreditaufnahmen von privaten Unternehmen einschl. Sparkasse - Umschuldungen-	0,00	23.900.000,00	23.900.000,00	Außerplanmäßige Umschuldungen (s. HHSt. 9121.9777.0000).
9121 3790 0000	Innere Darlehen	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	Es wurden keine inneren Darlehen aufgenommen.
9160 3000 0000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	21.554.780,00	31.142.674,62	9.587.894,62	Haushaltsausgleich zwischen Verwaltungs-/Vermögenshaushalt; das Ergebnis im Verwaltungshaushalt viel besser aus als erwartet.
9161 3000 1000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Stiftungen, Nachlässe etc.)	26.460,00	83.294,95	56.834,95	Haushaltsausgleich zwischen Verwaltungs-/Vermögenshaushalt; das Ergebnis im Verwaltungshaushalt viel besser aus als erwartet.
9161 3068 0000	Zinszuführung an Selbstversicherungsrücklage	32.000,00	129.046,31	97.046,31	Überplanmäßige Mehreinnahmen aus der Verzinsung des Rücklagenkapitals.

Anmerkungen zu den wesentlichsten Veränderungen der Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt > 50.000 €						
HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungs-ergebnis	Differenz	Bemerkungen	
0300	0000	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	Außerplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Entnahme aus der Haushaltsausgleichsrücklage (Vormerk Nr. 8).	
0601	0000	0,00	172.984,95	172.984,95	Überplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Wiederbereitstellung aus der ALT-Rücklage", Vormerk-Nr. 12).	
0680	9882	157.500,00	107.500,00	-50.000,00	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts.	
1300	9352	645.000,00	476.917,52	-168.082,48	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHS: 1300.3610.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.	
2111	0000	0,00	-100.010,00	-100.010,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHS: 2111.3610.1200). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.	
2116	0000	0,00	244.973,03	244.973,03	Außerplanmäßige Ausgaben; Mittelbereitstellung durch Entnahme aus der "ALT-Rücklage" (s. Einnahme-HHS: 9100.3100.2000, Vormerk Nr. 161).	
2151	0000	0,00	-165.096,48	-165.096,48	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt. 2151.9507.0000 "GS/MS Schwabacher Straße - Brandschutz - Außenanlage" bereitgestellt.	
2151	0000	469.828,00	259.186,27	-210.641,73	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt. 2151.9506.0000 "GS/MS Hans-Sachs-Straße - Dreifachsporthalle- Vermögenshaushalt wegen Vorsteuerberechtigung;	
2151	0000	5.540.000,00	5.208.131,06	-331.868,94	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt. 2151.9503.0000 "GS/MS Seeackerstraße - Dreifachsporthalle- Vermögenshaushalt wegen Vorsteuerberechtigung;	
2151	0000	671.600,00	499.814,81	-171.785,19	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 2151.9880.1000 (Nr. 9.6 V/HPI, Vormerk Nr. 79). Einsparung im Vermögenshaushalt wegen Vorsteuerberechtigung; Ausgaben bei HHSt.2151.6412.0200	
2151	0000	0,00	90.000,00	90.000,00	Außerplanmäßige Ausgaben; Mittelbereitstellung durch Entnahme aus der "ALT-Rücklage" (s. Einnahme-HHS: 9100.3100.2000, Vormerk Nr. 54).	
2200	0000	0,00	-376.500,00	-376.500,00	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt.3520.9400.0000 "Neubau Volksbücherei" bereitgestellt.	
2310	0000	0,00	-100.000,00	-100.000,00	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt.2310.9351.1000 "HSG-Fluchttreppentürme" bereitgestellt.	
2402	0000	5.100,00	-550.000,00	-555.100,00	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt. 2131.9403.0000 "MS Kiderlin - Sanitärbereiche Schule und Turnhalle" bereitgestellt.	
2954	0000	2.000.000,00	499.900,43	-1.500.099,57	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHS: 2954.3610.2000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.	
3215	0000	3.000.000,00	1.750.000,00	-1.250.000,00	Reduzierung der Eigenmittel; Mitteleinzug i.H.v. 1.250.000€.	

HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungsergebnis	Differenz	Bemerkungen
3311 9351 0000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	111.515,00	111.515,00	Überplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Entnahme der ALT-Rücklage (s. Einnahme-HHSt. 9100.3100.2000 "Entnahme aus der ALT-Rücklage", Vormerk-Nr. 209).
3311 9880 0000	Investitionszuschuss Zugang Stadttheater / Tiefgarage	0,00	50.000,00	50.000,00	Außerplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Entnahme der ALT-Rücklage (s. Einnahme-HHSt. 9100.3100.2000 "Entnahme aus der ALT-Rücklage", Vormerk Nr. 153.171).
3520 9400 0000	Neubau -VOBÜ Süd-	876.500,00	352.959,56	-523.540,44	HAR's-Mittelbereitstellung für HHSt. 3520.9505.0000, HHSt. 2200.9401.0000 (Vormerk-Nr. 155.162.201).
4350 9400 0000	Neubau Obdachlosenheim	1.500.000,00	999.943,27	-500.056,73	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 4350.9880.0000 (Vormerk-Nr. 46)
4350 9880 0000	Neubau Obdachlosenheim (Baukostenzuschuss)	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 4350.9400.0000 Vormerk-Nr. 92). Fortführung der Maßnahme letztendlich über wbg.
4605 9501 0000	Kinderspielfläche im Stadtgebiet (Pauschalansatz)	189.760,00	99.919,64	-89.840,36	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's für die HHSt. 5800.9531.0000 "Kaiserplatz" (Vormerk-Nr. 89) bereitgestellt.
4641 9880 1100	Investitionszuschuss KIGA Zimtdorfer Straße	200.000,00	0,00	-200.000,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 4641.3610.1600). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
4641 9880 1200	Investitionszuschuss KIGA Finkenschlag	300.000,00	200.000,00	-100.000,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 4641.3610.1700). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
4641 9880 4000	Investitionszuschuss KIGA Otto-Seeling-Promenade	0,00	-180.050,00	-180.050,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 4641.3615.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
4646 9880 0000	Investitionszuschuss KIHO Otto-Seeling-Promenade	0,00	-200.000,00	-200.000,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 4646.3610.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
4646 9885 0000	Investitionszuschuss Hort Östlicher Waldringstraße	0,00	72.380,49	72.380,49	Außerplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Entnahme der zweckgeb. Rücklage (s. Einnahme-HHSt. 9100.3100.2400, Vormerk-Nr. 36)
4646 9886 0000	Investitionszuschuss Hort Robert-Koch-Straße	0,00	166.762,74	166.762,74	Außerplanmäßige Ausgaben; Deckung durch Entnahme der zweckgeb. Rücklage (s. Einnahme-HHSt. 9100.3100.2400, Vormerk-Nr. 40)
4647 9870 1000	Investitionszuschuss KITA Humblerstraße	2.824.000,00	-16.000,00	-2.840.000,00	Maßnahme verzögert sich; Mittelbereitstellung i.H.v. 1.040.000 € für HHSt.2151.9402.0000 (s. Vormerk Nr. 39). Mittelleinzug i.H.v. 1.800.000 € zu Gunsten des Gesamthaushalts, erneute Mittelbereitstellung im HJ 2024
5900 9512 0000	Fuß- und Radwegbrücke über die Regnitz	0,00	-650.000,00	-650.000,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 5900.3610.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.; HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 6600.9503.0000 (Vormerk-Nr. 175).
5900 9521 0000	Geht- und Radweg Wachendorfer Weg (Radverkehrsanlage)	0,00	-100.000,00	-100.000,00	Maßnahme wird derzeit nicht umgesetzt; Mittelleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts.
5900 9522 0000	Wasserspiele - Fußgängerzone -	0,00	-200.000,00	-200.000,00	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 5900.3610.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
6000 9400 0000	Pauschale Minderausgaben (Einzug von Haushaltsresten)	-6.003.467,00	0,00	6.003.467,00	Darstellung im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung (Einsparung bei den Haushaltsresten); Finanzierung von Mehrausgaben (neue Ansätze im Nachtragshaushalt).

HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungsergebnis	Differenz	Bemerkungen
6151 9410	0000 Städtebauprogramm - Pauschalansatz -	300.000,00	49.166,31	-250.833,69	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts (siehe Einnahme-HHSt. 6151.3616.0000).
6200 9880	0000 Lärmschutzaktion - Förderung für Schallschutzfenster	50.000,00	-8.500,00	-58.500,00	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts.
6300 9511	0000 Bernbacher Straße (4.BA - Gladiolenweg bis Stadtgrenze)	510.000,00	314.507,52	-195.492,48	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts (lt. TfA-Antrag).
6300 9527	0000 Bahnübergangssicherungsmaßnahmen	50.000,00	-75.000,00	-125.000,00	Im Rahmen der NHS wurden vorhandene HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 6300.9549.0000 u. 6300.9564.0000 (Vormerk-Nr. 80,81) bereitgestellt.
6300 9543	0000 Stiftungsstraße zw. Hard-/Würzburger Straße	0,00	-200.000,00	-200.000,00	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts (lt. TfA-Antrag).
6300 9560	0000 Bushaltestellen	445.000,00	344.927,83	-100.072,17	Maßnahme verzögert sich. Zum Ausgleich der in Abgang gebrachten HER's wurden auch Ausgaben beim JA 2023 in Abgang gebracht (s. Einnahme-HHSt.: 6300.3613.0000). Neuveranschlagung MIP 2024 ff.
6300 9597	0000 Ligusterweg - Feuerwehrhaus Unterfarnbach -	0,00	-106.796,00	-106.796,00	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 6600.9503.0000 (Vormerk-Nr. 175).
6310 9500	0000 Brückensanierungen (Pauschalansatz)	0,00	-500.072,11	-500.072,11	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 6600.9503.0000 (Vormerk-Nr. 175).
6500 9500	4000 B8 zwischen Heiligenstraße und Billingsanlage	0,00	-60.161,57	-60.161,57	Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts (lt. TfA-Antrag).
6800 9400	0000 Errichtung Parkhaus Gebhardtstraße	0,00	-67.800,00	-67.800,00	Maßnahme ist abgeschlossen; Mitteleinzug zu Gunsten des Gesamthaushalts (lt. GWF Antrag).
7200 9131	0000 Rückstellung an die Rücklage (UA 7200)	0,00	441.864,81	441.864,81	Abwicklung Kostendecker UA 7200 "Müllabfuhr"; Betriebsergebnis fiel besser aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7200.3031.0000).
7200 9131	1000 Zuführung an Rücklage aus Verkäufen (UA7200)	0,00	94.387,00	94.387,00	Abwicklung Kostendecker UA 7200 "Müllabfuhr"; Zuführung von außerplanmäßigen Verkaufserlösen in die Unterhaltsrücklage (s. Einnahme-HHSt.: 7200.3450.0000 "Erlöse aus Verkäufen des Anlagevermögens).
7200 9352	0000 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Fahrzeuge -	710.000,00	609.935,72	-100.064,28	HAR's-Mittelbereitstellung für die HHSt. 7200.9351.0000 (Vormerk-Nr. 107).
7207 9022	0000 Zuführungen aus Rückstellungen für VwH/UA 7207	186.000,00	263.068,71	77.068,71	Abwicklung Kostendecker UA 7207 "Deponienachsorger Atzenhof"; Betriebsergebnis fiel schlechter aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7207.3122.0000)
7208 9020	0000 Zuführung zum VwH aus Rückstellungen für VwH / UA 7208	0,00	57.970,75	57.970,75	Abwicklung Kostendecker UA 7208 "Deponienachsorger Atzenhof"; Betriebsergebnis fiel schlechter aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7208.3120.0000)
7500 9133	0000 Rückstellung an die Rücklage (UA 7500)	600,00	264.147,81	263.547,81	Abwicklung Kostendecker UA 7500 "Friedhof"; Betriebsergebnis fiel besser aus als erwartet (siehe auch HHSt. 7200.3033.0000).
8400 9400	0000 Stadthalle - Foyer	517.697,00	451.005,45	-66.691,55	Einsparung im Vermögenshaushalt wegen Vorsteuerberechtigung; Ausgaben bei HHSt. 8400.6412.0200

Anmerkungen zu den wesentlichsten Veränderungen der Ausgabeansätze bei den Deckungsringen im Vermögenshaushalt > 50.000€						
HH-Stellen	Bezeichnung	Ansatz inkl. Nachtrag	Rechnungs- ergebnis	Differenz	Bemerkungen	
2300 9402 0000	Neubau/Umbau inkl. Errichtung von 2 Dreifachsporthallen	3.000.000,00	451.600,00	-2.548.400,00		
2300 9402 1000	Neubau - Schule	0,00	1.150.537,92	1.150.537,92		
2300 9402 2000	Neubau - Dreifachsporthallen	0,00	863.962,06	863.962,06		
2300 9402 3000	Neubau - Tiefgarage	0,00	249.507,10	249.507,10		
2300 9402 4000	Neubau - Mensa	0,00	40.447,12	40.447,12		
2300 9502 0000	Neubau/Umbau inkl. Errichtung von 2 Dreifachsporthallen	0,00	0,00	0,00		DR HLG; Einsparung im VmH wegen Vorsteuerberechtigung (BgA); Vorsteuer wurde bei HHSt. 2300.6412.0200 gebucht
2300 9502 1000	Neubau Schule - Aussenanlagen	0,00	71.611,02	71.611,02		
2300 9502 2000	Neubau Sporthallen - Aussenanlagen	0,00	20.508,31	20.508,31		
2300 9502 3000	Neubau Tiefgarage - Aussenanlagen	0,00	15.679,31	15.679,31		
2300 9502 4000	Neubau Mensa - Aussenanlagen	0,00	2.546,80	2.546,80		
	DR HLG	3.000.000,00	2.866.399,64	-133.600,36		
9121 9716 0000	Tilgung an das Land Ordentliche Tilgung-	0,00	572.189,54	572.189,54		
9121 9766 0000	Tilgung an sonst. öffentliche Sonderrechnungen -Ordentliche Tilgung-	0,00	766.502,00	766.502,00		
9121 9767 1000	Tilgung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen -Außerordentliche Tilgung-	0,00	149.811,00	149.811,00		
9121 9776 0000	Tilgung an private Unternehmen einschl. Sparkassen -Ordentliche Tilgung	16.600.000,00	8.867.415,36	-7.732.584,64		DR TILG; insgesamt wurde weniger getilgt als veranschlagt.
9121 9777 1000	Tilgung an private Unternehmen einschl. Sparkassen -Außerordentliche Tilgung-	3.600.000,00	3.500.000,00	-100.000,00		
	DTILG	20.200.000,00	13.855.917,90	-6.344.082,10		

Übersichten

über

die Rücklagen

die Schulden

das Vermögen

Vorschuss- und Verwahrkonten

Niederschlagungen

abgeschl. Maßnahmen

Mandantenhaushalte

Rücklagenentwicklung/ -übersicht

	Art der Rücklage	Stand 31.12.2022	Zuführungen (+)/ Entnahmen (-)	Stand 31.12.2023
1.	Allgemeine Rücklage	157.747.137,98 €	+8.780.698,67 € -23.280.010,37 €	143.247.826,28 €
	<u>davon sind zweckgebunden:</u>			
	a) Zweckbindungen aus Budgetwirtschaft:			4.442.174,67 €
	b) Sonstige Zweckbindungen:			
	- Abfindungen bei Versorgungslastenteilung			2.730.024,78 €
	- Abgeschlossene Maßnahmen			5.405.016,00 €
	- Ausgleichsrücklage Trägerdarlehen			5.717.000,00 €
	- Ausschüttungsausgleichsrücklage (infra)			3.800.000,00 €
	- Bauunterhaltsrücklage			2.000.000,00 €
	- Betriebsprüfungen			2.000.000,00 €
	- Breitbandversorgung			500.000,00 €
	- Brücken			4.348.733,45 €
	- Budgetwirtschaft (Theater)			894,49 €
	- Ersatzpflanzungen (BaumschutzVO)			1.108.153,59 €
	- Fahrzeugpool Rf. V			13.359,87 €
	- Feuerwehr (Beschaffungen)			20.560,00 €
	- Grunderwerb, Grundstückskäufe			21.899.335,17 €
	- Haushaltsausgleichsrücklage (inkl. Tilgungen)			47.770.703,35 €
	- Kinderspielplätze (Ablösezahlungen)			58.443,50 €
	- KITA-Ausbau			429.156,00 €
	- Klinikum Verlustausgleich/Investitionszuschuss			4.000.000,00 €
	- Naturschutzkostenerstattung			432.093,26 €
	- Parkhaus Jakobinenstraße (Dachbegrünung)			8.000,00 €
	- Schadenersatzforderung wegen Altlasten			700.000,00 €
	- Schaffung Komm. Einrichtungen (aus städtebaulichen Verträgen)			911.490,46 €
	- Schuldenabbaurücklage			13.032.836,00 €
	- Schulsanierungsrücklage			4.500.000,00 €
	- SELLBYTEL			15.195,95 €
	- Sportinvestitionsrücklage			1.000.000,00 €
	- Stadthalle - Heizung			1.781.401,01 €
	- Stadthalle - Sicherheitsmängel			861.000,00 €
	- Stellplatz-Ablöse (Parkplätze)			3.351.524,99 €
	- Stellplatz-Ablöse (Fahrräder)			21.500,00 €
	- Straßenunterhalt			1.000.000,00 €
	- Traktor (Stadtförsterei)			26.732,86 €
	- Verlustabdeckung Jahresabschlüsse GWF			3.305.962,03 €
	- Verlustabdeckung Jahresabschlüsse SAh			1.310.400,00 €
	- Weihnachtliches Essen f. einkommensschw. Bürger			4.845,00 €
	- Würzburger-/Hansastraße - Ablöse Parkplätze			128.282,00 €
			Zwischensumme:	134.192.643,76 €
	Zweckbindungen (a+b) gesamt:			138.634.818,43 €

Art der Rücklage		Stand 31.12.2022	Zuführungen (+)/ Entnahmen (-)	Stand 31.12.2023
2.	Sonderrücklagen (gesamt):	10.512.465,35	+1.559.083,22 € -326.325,08 €	11.745.223,49 €
	darunter:			
2.1	Selbstversicherungsrücklage	4.804.866,27	+129.046,31 € 0,00 €	4.933.912,58 €
2.2	Versorgungsrücklage	0,00	+499.996,53 € 0,00 €	499.996,53 €
2.3	Rücklagen aus Rückstellungen, ges.	5.707.599,08	+930.040,38 € -326.325,08 €	6.311.314,38 €
	<u>darunter für:</u>			
	UA 6750 Straßenreinigung	5.285,62	+20.854,01 € -5.285,62 €	20.854,01 €
	UA 7200 Müllabfuhr	1.532.977,44	+536.251,81 € 0,00 €	2.069.229,25 €
	UA 7207 Deponie Atzenhof (Nachsorgerücklage)	2.129.161,68	+55.664,09 € -263.068,71 €	1.921.757,06 €
	UA 7208 Deponie Burgfarnbach	2.036.913,66	+53.122,66 € -57.970,75 €	2.032.065,57 €
	UA 7500 Friedhof und Bestattungsamt (Unterhaltsrücklage)	3.260,68	+264.147,81 € 0,00 €	267.408,49 €
3.	Gesamtrücklagenbestand:	168.259.603,33	+10.339.781,89 € -23.606.335,45 €	154.993.049,77 €

Ermittlung des frei verfügbaren Bestands der allgemeinen Rücklage

Allgemeine Rücklage (gesamt):	143.247.826,28 €
abzüglich zweckgebundener Bestand	138.634.818,43 €
= freier Rücklagenbestand	4.613.007,85 €

Berechnung des Mindestrücklagenbestands nach § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Kameralistik:

Haushaltsjahr 2020:	450.555.525,00 €	
Haushaltsjahr 2021:	457.879.830,00 €	
Haushaltsjahr 2022:	475.222.175,00 €	
	1.383.657.530,00 €	
1/3 =	461.219.176,67 €	
1 % =	4.612.191,77 €	4.612.191,77 €

Überschreitung des Mindestrücklagenbestands:	+816,08 €
---	------------------

Übersicht über die Verschuldung zum 31.12.2023

Bereich	Stand 31.12.2022	Neuaufnahmen 2023	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023
Stadt (Kameralhaushalt) -ohne innere Darlehen-	166.105.907,13 €	3.800.000,00 € ¹⁾	13.855.917,90 €	156.049.989,23 €
<i>nachrichtlich:</i> Umschuldungen		23.900.000,00 €	23.900.000,00 €	
Kassenkredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Innere Darlehen	402.538,76 €	0,00 €	100.200,00 €	302.338,76 €
Sondervermögen: Stadtentwässerung	146.741.234,07 €	6.470.000,00 €	5.624.824,27 €	147.586.409,80 € ²⁾

¹⁾ Gesamtkreditermächtigung - ohne innere Darlehen - (einschließlich HER): 20,7 Mio. €

²⁾ einschließlich Trägerdarlehen Stadtentwässerung i.H.v. 11.481.929 €

Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.

Jahr	Schuldenstand Gesamt ¹⁾	Schuldenstand ohne Sondervermögen	Pro-Kopf ²⁾ Gesamt ¹⁾	Pro-Kopf ²⁾ ohne Sondervermögen
2020	320.131.134,67 € ³⁾	187.193.439,16 €	Einwohnerzahl: 2.487,65 €	128.688 1.454,63 €
2021	318.261.846,60 € ⁴⁾	182.180.664,75 €	Einwohnerzahl: 2.476,05 €	128.536 1.417,35 €
2022	301.365.212,20 € ⁵⁾	166.105.907,13 €	Einwohnerzahl: 2.308,11 €	130.568 1.272,18 €
2023	292.154.470,03 € ⁶⁾	156.049.989,23 €	Einwohnerzahl: 2.220,49 €	131.572 1.186,04 €

¹⁾ einschließlich Schulden der Eigenbetriebe/ Sondervermögen

²⁾ amtliche Einwohnerzahl zum 30.06. des jeweiligen Jahres

³⁾ ohne Trägerdarlehen Stadtentwässerung i.H.v. 12.481.929 €

⁴⁾ ohne Trägerdarlehen Stadtentwässerung i.H.v. 11.981.929 €

⁵⁾ ohne Trägerdarlehen Stadtentwässerung i.H.v. 11.481.929 €

⁶⁾ ohne Trägerdarlehen Stadtentwässerung i.H.v. 11.481.929 €

Vermögensübersicht zum Stand 31.12.2023

- 1.000 € -

Aufgabenbereich/Vermögensart		Stand 01.01.2023	Zugang 2023	Abgang 2023	AfA 2023	Stand 31.12.2023
A)	Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV					
1.	<u>Forderungen des Anlagevermögens</u>					
1.1	Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum Zweck der Beteiligung erworben wurden	68.486	0	0	0	68.486
1.2	Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt wurden 1)	2.132	0	87	0	2.045
1.3	Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen komm. Zusammenschlüsse	3.313	0	0	0	3.313
1.4	das im Eigenbetrieb eingebrachte Eigenkapital	0	0	0	0	0
1.5	das im Kommunalunternehmen eingebrachte Eigenkapital	0	0	0	0	0
	Summe 1	73.931	0	87	0	73.844
2.	<u>Geldanlagen</u>					
2.1	Wertpapiere (vorher Allg. Rücklage)					
2.1.1	Sparkasse	49	0	0	0	49
2.1.2	Commerzbank	405	0	0	0	405
2.1.3	Zukunftsfonds	0	20.000	0	0	20.000
	Summe 2.1	454	20.000	0	0	20.454
2.2	Wertpapiere (vorher Versorgungsrücklage)					
2.2.1	Bayerischer Pensionsfonds	7.059	500	0	0	7.559
	Summe 2.2	7.059	500	0	0	7.559
2.3.	Rücklagenpool - Cash-Konto					
2.3.1	Allgemeine Rücklage inkl. Budgetrücklagen	157.747	8.781	23.280	0	143.248
2.3.2	Sonderrücklagen	10.512	1.059	326	0	11.245
	Summe 2.3	168.259	9.840	23.606	0	154.493
2.4	Forderungen aus "Inneren Darlehen"					
2.4.1	Selbstversicherungsrücklage	374	94	0	0	468
2.4.2	Nachsorge - Deponie Atzenhof	13	6	0	0	19
	Summe 2.4	387	100	0	0	487
2.5	Stiftungen und Nachlässe 2)					
2.5.1	Wertpapiere	1.500	0	0	0	1.500
2.5.2	Rücklagenpool - Cash-Konto	2.692	15	24	0	2.683
2.5.3	Forderungen aus Darlehen	476	0	15	0	461
	Summe 2.5	4.668	15	39	0	4.644
	Summe 2	180.827	30.455	23.645	0	187.637
	Gesamtsumme A (Summe 1+2)	254.758	30.455	23.732	0	261.481

1) Korrektur aus Vorjahren: - 19.653,82 Euro

2) Ab dem HJ 2022 werden die Geldanlagen außerhalb des Rücklagen-Pools gesondert dargestellt (s. "Geldanlagen").

Aufgabenbereich/Vermögensart		Stand 01.01.2023	Zugang 2023	Abgang 2023	AfA 2023	Stand 31.12.2023
B)	Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV-Kameralistik (= kostenrechnende Einrichtungen)					
1.	Epl. 0 - Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0
2.	Epl. 1 - öffentl. Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0
3.	Epl. 2 - Schulen	0	0	0	0	0
4.	Epl. 3 - Wissenschaft, Forschung, Kultur					
	UA 3311 - Theater					
4.1	Grundstücke	498	0	0	0	498
4.2	Betriebsanlagen, techn. Einrichtungen	7.332	50	0	157	7.225
4.3	bewegliches Vermögen	115	123	0	13	225
		12.869	173	0	170	7.948
5.	Epl. 4 - Soziale Sicherung	0	0	0	0	0
6.	Epl. 5 - Gesundheit, Sport	0	0	0	0	0
7.	Epl. 6 - Bau- und Wohnungswesen					
	UA 6750/6755 - Straßenreinigung					
7.1	Grundstücke	149	0	0	0	149
7.2	Betriebsanlagen, techn. Einrichtungen	442	0	0	27	415
7.3	bewegliches Vermögen	1.958	400	0	207	2.151
		2.549	400	0	234	2.715
8.	Epl. 7 - Öffentl. Einrichtungen Wirtschaftsförderung					
	UA 7200 - Müllabfuhr					
8.1	Grundstücke	862	0	0	0	862
8.2	Betriebsanlagen, Techn. Anlagen	803	590	0	81	1.312
8.3	bewegliches Vermögen	1.197	662	0	311	1.548
		2.862	1.252	0	392	3.722
	UA 7207 Deponie Atzenhof					
8.1	Grundstücke	651	0	0	0	651
8.2	Betriebsanlagen, Techn. Anlagen	0	0	0	0	0
8.3	bewegliches Vermögen	0	0	0	0	0
		651	0	0	0	651
	UA 7500 - Friedhof					
8.1	Grundstücke	440	0	0	0	440
8.2	Betriebsanlagen, techn. Einrichtungen	996	6	0	59	943
8.3	bewegliches Vermögen	149	32	0	36	145
		1.585	38	0	95	1.528
9.	Epl. 8 - Wirtschaftl. Unternehmen					
	UA 8400 - Stadthalle					
9.1	Grundstücke	700	0	0	0	700
9.2	Betriebsanlagen, techn. Einrichtungen	9.677	612	0	178	10.111
9.3	bewegliches Vermögen	165	20	0	26	159
		10.542	632	0	204	10.970
	UA 8410/6800 - Tiefgarage Stadthalle					
9.1	Grundstücke	32	0	0	0	32
9.2	Betriebsanlagen, techn. Einrichtungen	3.958	95	0	66	3.987
9.3	bewegliches Vermögen	0	0	0	0	0
		3.990	95	0	66	4.019
10.	Epl. 9 - Allg. Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0

Aufgabenbereich/Vermögensart		Stand 01.01.2023	Zugang 2023	Abgang 2023	AfA 2023	Stand 31.12.2023
	Summe B	35.048	2.590	0	1.161	31.553
	<u>Zusammenfassung:</u>					
	Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV- Kameralistik (Summe A)	254.758	30.455	23.732	0	261.481
	Vermögen nach § 76 Abs. KommHV- Kameralistik (Summe B)	35.048	2.590	0	1.161	31.553
	Nachzuweisendes Gesamtvermögen	289.806	33.045	23.732	1.161	293.034
	<i>Differenz durch Rundungen möglich</i>					

zu A.2.5 Geldanlagen - Wertpapiere, Einlagen außerhalb der Rücklagenbestände aus zweckgebundener Fondsverwaltung

UA	Bezeichnung	31.12.2022	Veränderungen		31.12.2023
		- € -	Zugänge - € -	Abgänge - € -	- € -
9120	Allg. Kapitalvermögen aus aufgelösten fr. Fonds	56.263,38	0,00	0,00	56.263,38
8905	Nachlass Zeitler-Rücklagenpool <i>darunter:</i> <i>Wertpapiere ¹⁾</i>	94.250,05	433,51	0,00	94.683,56 517,76
8910	Luise-Erhard-Fond <i>darunter:</i> <i>Darlehen ¹⁾</i>	28.833,95	0,00	668,74	28.165,21 15.338,76
8915	Nachlass Dr. Glockner	74.188,34	476,73	0,00	74.665,07
8925	SV Altenbetreuung <i>darunter:</i> <i>Wertpapiere ¹⁾</i>	126.944,74	2.079,96	0,00	129.024,70 3.478,90
8930	Lohnert'scher Stiftungsfonds	207.183,74	17.017,60	0,00	224.201,34
8935	SV Jugendbetreuung ehem. Vereine	314.192,43	0,00	351,80	313.840,63
8940	Schenkung Mädchenhort	149.317,22	9.705,74	0,00	159.022,96
8945	Nachlass Weidenbacher	261.891,89	6.625,25	0,00	268.517,14
8950	Louis-Kissinger-Preis	6.737,03	167,86	0,00	6.904,89
8955	Merfert-Stiftung <i>darunter:</i> <i>Wertpapiere ¹⁾</i>	1.315.887,66	0,00	76.299,68	1.239.587,98 1.356.356,37
8960	Aussteueranstalt	86.853,54	1.197,22	0,00	88.050,76
8965	Unterstützungsfonds <i>darunter:</i> <i>Forderung aus Darlehen - Berolzh. ¹⁾</i>	304.682,17	13.003,04	472,67	317.212,54 89.276,91
8970	Andreas-Winterbauer-Stiftung <i>darunter:</i> <i>Forderung aus Darlehen - Berolzh. ¹⁾</i>	288.057,40	4.910,72	0,00	292.968,12 88.238,61
8975	Nachlass Mielchen <i>darunter:</i> <i>Wertpapiere ¹⁾</i>	749.315,86	18.411,88	0,00	767.727,74 140.121,19
8985	Jakob-Wassermann-Fonds	32.396,41	0,00	29.572,55	2.823,86
8990	Luise-Hinterleitner-Stiftung <i>darunter:</i> <i>Forderung aus Darlehen - Berolzh. ¹⁾</i>	77.083,70	903,47	0,00	77.987,17 44.638,46
8995	Nachlass Ida Wolf <i>darunter:</i> <i>Forderung aus Darlehen - Berolzh. ¹⁾</i>	233.151,18	4.730,60	0,00	237.881,78 89.276,91
8999	Allgem. Nachlassvermögen <i>darunter:</i> <i>Forderung aus Darlehen - Berolzh. ¹⁾</i>	260.899,75	3.631,37	0,00	264.531,12 133.915,38
	Gesamtfondsvermögen:	4.668.130,44	83.294,95	107.365,44	4.644.059,95
	<i>darunter:</i> <i>Rücklagenpool - Cash-Konto</i>				2.682.900,70
	<i>Wertpapiere ¹⁾</i>				1.500.474,22
	<i>Forderungen aus Darlehen ¹⁾</i>				460.685,03

¹⁾ Ab dem HJ 2022 werden die Geldanlagen außerhalb des Rücklagen-Pools gesondert dargestellt.
(s. auch "Vermögensübersicht" bei Nr. 2.5)

Vorschuss- und Verwahrkonten

Verzeichnis der beim Jahresabschluss 2023 unerledigten Verwahr-/Vorschussgelder

Filter: Gemeindefr.: 01, Haushaltsjahr: 2023

Haushaltsstelle	Text	Belegnr.	Vorg.Nr.	Erstellt am	Zeitbuchnr.	Einzelbelege		Verwahrgelder		Verwahrgelder		Verwahrgelder	
						Verwahrgelder Abwicklungsbetrag	Verwahrgelder	Vorschüsse Einnahmen	Vorschüsse Ausgaben	Vorschüsse unerledigt			
VW11.26000000	Aktion Stadtstiftung						3.021,58	1.258,82				1.762,76	
VW11.28000100	PA "Aktion-Cent für einen guten Zweck"						33.649,60	6.180,00				27.469,60	
VW11.29000100	Beamtenbesoldung						165.308,09	165.765,95				-457,86	
VW11.29100100	Versorgungsbezüge						10.361,37	9.949,11				412,26	
VW11.29200100	Angestelltenvergütung						61.305,07	64.069,40				-2.764,33	
VW11.30000000	Vorschusskonto Fahrkarten - PA						39.170,35	76.097,57				-36.927,22	
VW11.41000000	Beamtenbezüge						34.813.022,54	34.813.022,52				0,02	
VW11.41400000	Arbeitnehmervergütung						168.292.189,95	166.516.698,21				1.775.491,74	
VW11.70000000	Bundesfreiwilligendienst Bildungspauschale						6.312,92	0,00				6.312,92	
VW13.10000000	Verkauf von Eintrittskarten des Fürthermare an städtische Bedienstete						24.299,20	41.341,70				-17.042,50	
VW13.20000000	Kirchweiltaler-Verkauf TI						0,00	4.761,42				-4.761,42	
VW20.20708999	Zinsen aus Geldanl./Darl. KLS (aus fid. Stiftungen)						3.226,28	6.398,32				-3.172,04	
VW20.31800100	Vorschüsse für Umsatzsteuer						456.602,34	239.717,42				216.884,92	
VW20.34000100	Nachlass Margarete Schwiewagne						6.282,38	93,23				6.189,15	
VW20.34000200	Nachlass Manfred Strobel						159,52	24.130,82				-23.971,30	
VW20.34000300	Nachlass Johann Martin Ermer						81.575,08	0,00				81.575,08	
VW20.34000800	Nachlass Josef Meixner						14.863,90	7.532,74				7.331,16	
VW20.40000000	Steuerüberzahlungen						19.237,75	0,00				19.237,75	
VW20.50000000	Abwicklung Gewerbepark Hardhöhe West						511.163,52	41.000,00				470.163,52	
VW20.62000100	Zinsen aus verkauften Baudarlehen						50.868,49	55.201,75				-4.333,26	
VW20.62000200	Tilgung aus verkauften Baudarlehen						62.672,85	429.081,32				-366.408,47	
VW21.13550000	Kassenbest.verst. aus Rücklage						149.710.000,00	1.710.000,00				148.000.000,00	
VW21.31500000	Eiserne Vorschüsse						350,00	7.750,00				-7.400,00	
VW21.71000000	Auffüllungen						200.414.687,35	399.698.687,35				-199.284.000,00	
VW21.72000000	Festgelder						306.384.000,00	107.100.000,00				199.284.000,00	
VW21.85000000	Stadtentwässerung Fürth						3.500.000,00	4.500.000,00				-1.000.000,00	
VW23.10000000	Kautionen für Veranstaltungen						2.000,00	1.000,00				1.000,00	
VW23.20000000	Kautionen für die Überlassung von Grundstücken						15.000,00	0,00				15.000,00	

Haushaltsstelle	Text	Belegnr.	Vorg.Nr.	Erstellt am	Zeitbuchnr.	Verwahrgelder Abwicklungsbetrag	Einzelbelege		Verwahrgelder		Verwahrgelder	
							Verwahrgelder Einnahmen	Verwahrgelder Ausgaben	Verwahrgelder Einnahmen	Verwahrgelder Ausgaben	Verwahrgelder Vorschüsse unerledigt	Verwahrgelder Vorschüsse
VW23.73100000	Kaution Wochenmarktbuden					12.965,72		2.250,00		10.715,72		
VW30.93600100	Selbstversicherungsrücklage					14.020,54		14.326,49		-305,95		
VW32.11001001	Abrechnung Fischereiabgaben					28.261,00		19.594,50		8.666,50		
VW32.11001002	Abrechnung Jagdabgaben					9.980,00		5.397,50		4.582,50		
VW32.11001003	Schornsteinfegergebühren					1.147,31		1.084,07		63,24		
VW32.36000000	Klima- und Artenschutzprojekt Vacher Hofwiesen					7.286,28		0,00		7.286,28		
VW33.11666000	Sicherheitshinterlegungen Aus- landsbesuche					7.965,00		5.000,00		2.965,00		
VW33.23400100	Fundgelder					4.839,86		1.456,79		3.383,07		
VW33.50000000	Verwahnte Fremdgelder (Abschiebungskosten)					9.044,90		0,00		9.044,90		
VW34.11710100	Standesamt					309.174,29		309.434,29		-260,00		
VW36.11111111	Kassenautomat Ämtergebäude Süd					0,00		2.400,00		-2.400,00		
VW36.11900200	Verkauf von Kfz-Briefen					24.469,40		37.548,40		-13.079,00		
VW36.21200100	Gebühren f. KBA Flensburg					1.124,90		0,00		1.124,90		
VW36.30000100	KBA Führerscheinstelle					12.438,33		0,00		12.438,33		
VW36.50000000	Gebühren für BZR					4.558,40		0,00		4.558,40		
VW37.14106203	Handvorschuss für Hilfe- leistungskontingent					0,00		2.000,00		-2.000,00		
VW37.14106220	Reparaturkosten für Bundesfahr zeuge					27.520,20		32.552,69		-5.032,49		
VW40.30002910	Ausbildungsförderung Bafög					713.443,59		722.171,82		-8.728,23		
VW40.50002910	Aufstiegsfortbildungs- förderungsgesetz					1.489.153,20		1.546.969,88		-57.816,68		
VW46.17831000	Spenden für Projekt Hamlet & Co.					136.602,25		98.955,75		37.646,50		
VW46.20000000	Spenden zugunsten Theater- pädagogik					19.526,81		3.198,00		16.328,81		
VW48.10000000	Kataloge von Künstlern, etc.					260,00		345,00		-85,00		
VW50.31430100	Apothekenabrechnung					9,95		1.610,39		-1.600,44		
VW50.31500100	Ausgl.zahl. gem. § 7 WoBindG					29.127,40		16.382,06		12.745,34		
VW50.60000000	Einkommensorientierte Wohn- raumförderung					1.408.384,00		1.200.067,00		208.317,00		
VW50.70000000	Online-Mietspiegel					0,00		13,60		-13,60		
VW50.80000000	Hilfe Ukraine					46.003,11		46.028,11		-25,00		
VW51.46400001	Ausflug Kita I					2.093,21		1.000,00		1.093,21		
VW51.46400002	Ausflug KiG II					45,25		0,00		45,25		
VW51.46400003	Ausflug Kita III					829,81		450,00		379,81		
VW51.46400004	Ausflug KiG IV					2.669,72		500,00		2.169,72		
VW51.46400005	Ausflug Kita V					493,03		6,00		487,03		

Haushaltsstelle	Text	Belegnr.	Vorg.Nr.	Erstellt am	Zeitbuchnr.	Verwahrgelder Abwicklungsbetrag	Einzelbelege		Verwahrgelder		Verwahrgelder	
							Vorschüsse	Einnahmen	Vorschüsse	Ausgaben	Vorschüsse	unerledigt
VW51.46400006	Ausflug KiG VI					1.512,72		600,00		912,72		
VW51.46400007	Ausflug KiG VII					3.353,21		1.000,00		2.353,21		
VW51.46400008	Ausflug KiG VIII					570,43		200,00		370,43		
VW51.46400009	Ausflug KiG IX					1.001,82		459,50		542,32		
VW51.46400010	Ausflug KiG X					205,84		0,00		205,84		
VW51.46400011	Ausflug KiG XI					845,02		368,23		476,79		
VW51.46400012	Ausflug KiG XII					434,13		0,00		434,13		
VW51.46400013	Ausflug KiG XIII					331,22		100,00		231,22		
VW51.46400014	Ausflug KiG XIV					180,85		427,50		-246,65		
VW51.46400015	Essen Kita XV					358,96		80,00		278,96		
VW51.46400016	Ausflug KiG XVI					574,87		50,00		524,87		
VW51.46400017	Ausflug Kita XVII					1.773,05		600,00		1.173,05		
VW51.46400018	Ausflug KiG XVIII					507,66		0,00		507,66		
VW51.46450002	Ausflug Hort II					185,72		0,00		185,72		
VW51.46450003	Ausflug Hort III					1.960,45		200,00		1.760,45		
VW51.46450005	Ausflug Hort V					2.157,50		0,00		2.157,50		
VW51.46450006	Ausflug Hort VI					2.103,17		700,00		1.403,17		
VW51.46450007	Ausflug Hort VII					411,94		0,00		411,94		
VW51.46450008	Ausflug Hort VIII					130,50		30,00		100,50		
VW51.60000100	Jugendamt					841.928,56		759.151,30		82.777,26		
VW52.51610102	Pfand Schlüssel Turnhallen					1.000,00		0,00		1.000,00		
VW60.35000100	Materialien Bauhof					1.298.866,21		1.406.050,87		-107.184,66		
VW61.11900000	Schlüsselfand der Mieter Fahrradboxen					25,56		0,00		25,56		
VW61.19000000	Städtebaulicher Vertrag Ver- kehrsübungsplatz am Nordring					4.000,00		0,00		4.000,00		
VW61.40000000	Städtebaulicher Vertrag "Banderbacher Weg"					4.076,96		1.827,08		2.249,88		
VW61.46050000	Städtebaulicher Vertrag "Wohnpark Rednitzau" Errichtung Spielplatz					120.000,00		0,00		120.000,00		
VW65.10001000	Sicherungsbehalte					103.928,48		29.697,79		74.230,69		
VW66.23600100	versch. Hinterlegungen					1.090.106,88		375.087,34		715.019,54		
VW66.63000000	Sicherheitsleistungen für die Herstellung von Zufahrten					360.505,35		166.830,85		193.674,50		
VW87.10000000	Tourist-Info					8.405,00		8.844,00		-439,00		
						872.856.209,65		722.342.784,45		150.513.425,20		

Gesamtsumme:

Niederschlagungen und Erlasse

Nachweis der Erlöse und Niederschlagungen im Haushaltsjahr 2023
Verwaltungshaushalt /Vermögenhaushalt

Haushaltsstelle	KER vom Vorjahr	Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr		Solleinnahmen	Abgänge auf Solleinnahmen lfd. Jahr		Einzelnachweis
		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge	
01.0221.1534400	126,28	0,00	-126,28	19.093,73	0,00	0,00	0,00
01.0221.1745000	0,00	0,00	0,00	398.292,22	0,00	-0,02	0,00
01.0230.1000000	24.732,65	0,00	-432,00	33.353,61	0,00	5,00	-261,50
01.0230.1516000	8.668,76	0,00	-8.668,76	3.878,00	0,00	0,00	0,00
01.0230.1531000	66,00	0,00	-66,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.0230.2600000	2.306,50	0,00	0,00	42.173,52	0,00	0,00	-195,00
01.0240.6420000	9.830,73	0,00	-9.830,73	-10.531,82	0,00	0,00	0,00
01.0330.1010100	35.306,65	-10,00	-2.892,33	135.130,46	-318,00	-7.204,17	-228,50
01.0330.1010100	83.623,28	-61,00	-5.573,85	187.613,38	-33,00	-9.544,46	-804,51
01.0330.1010100	13.071,44	0,00	0,00	8.978,80	-189,10	1.198,74	0,00
01.0330.1010200	1.835,00	0,00	-115,00	3.935,93	0,00	-529,62	-55,00
01.0330.1516000	4.267,33	0,00	-42,00	4.020,67	0,00	-274,97	0,00
01.0330.2611000	862.501,44	-17.673,32	-67.497,81	907.711,63	-3.337,50	-337.374,46	-265,50
01.0330.2612000	37.466,60	0,00	-357,00	8.964,79	0,00	-306,00	0,00
01.0330.2613200	3.157,66	0,00	-37,89	10.974,13	0,00	-1.051,16	-1.067,68
01.0330.2615000	41.699,29	0,00	0,00	88.300,00	0,00	-130,50	0,00
01.0330.2616000	325.020,70	0,00	-30.083,14	-32.060,83	0,00	82.206,00	0,00
01.0600.1660400	6.188,33	0,00	-4.357,04	1.658,96	0,00	0,00	0,00
01.1100.1000000	43.874,46	0,00	-3.372,78	468.266,62	0,00	-524,73	-252,95
01.1120.1000000	61.306,00	0,00	-548,50	1.684.147,30	0,00	-9.507,67	0,00
01.1120.1000100	9.310,70	0,00	0,00	486.685,11	0,00	-66,00	-1.073,35
01.1120.2600100	5.122,82	0,00	-500,00	13.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
01.1122.1000000	383,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.1122.1000100	4.751,80	0,00	-72,30	16.677,20	0,00	-626,60	-96,40
01.1123.2600000	143,20	0,00	-59,10	24,10	0,00	0,00	0,00
01.1123.2600100	5.139,00	0,00	-719,80	9.554,80	0,00	-256,40	-463,70
01.1123.2600200	2.772,76	0,00	-79,10	20,00	0,00	0,00	0,00
01.1140.6588900	0,00	0,00	0,00	-75.151,06	0,00	630,75	0,00
01.1160.1000000	423,75	0,00	0,00	1.530.215,59	0,00	0,00	0,00
01.1300.1146000	9.222,03	0,00	-796,99	241.415,47	0,00	1.884,25	-220,50
01.2111.1303200	2.480,50	0,00	0,00	227.170,19	0,00	829,00	0,00
01.2111.1303200	5.013,00	0,00	0,00	84.243,22	0,00	-75,00	0,00
01.2111.1629440	46.738,26	0,00	-950,40	234.849,86	0,00	0,00	0,00
01.2116.1184000	2.243,88	0,00	0,00	256.601,00	0,00	-61,00	0,00

Haushaltsstelle	KER vom Vorjahr		Abgänge auf Kasseneinnehmereste aus Vorjahr		Soll einnahmen		Abgänge auf Soll einnahmen lfd. Jahr		Einzel nachweis
			Erläss	Niederschlagung	sonstige Abgänge	Soll einnahmen	Erläss	Niederschlagung	
01.2116.11842000	752,00		0,00	-452,00	0,00	74,00	0,00	0,00	0,00
01.2131.13032004	9.259,00		0,00	-265,00	-165,00	40.302,00	0,00	-48,23	0,00
01.2131.15530000	0,00		0,00	0,00	0,00	411,99	0,00	312,00	0,00
01.2401.15530000	198,50		0,00	-54,75	0,00	0,00	0,00	198,00	0,00
01.2401.15531000	773,20		0,00	-404,75	0,00	216,25	0,00	0,00	0,00
01.2401.16220000	66.989,00		0,00	0,00	0,00	600.492,64	0,00	-0,01	0,00
01.2402.15531000	161,90		0,00	-83,90	0,00	1.542,50	0,00	0,00	0,00
01.2402.16210000	9.783,81		0,00	0,00	-1.781,28	224.675,38	0,00	0,00	0,00
01.2402.16220000	200.290,86		0,00	0,00	-617,05	733.550,56	0,00	0,00	0,00
01.2403.15531000	88,60		0,00	-54,20	0,00	155,40	0,00	0,00	0,00
01.2403.16210000	6.887,65		0,00	0,00	-618,50	389.520,88	0,00	0,00	0,00
01.2700.13031000	12.755,62		0,00	-3.401,50	-300,00	41.850,00	0,00	0,00	0,00
01.2900.15490000	470,54		0,00	-212,94	0,00	881,97	0,00	0,00	0,00
01.3311.11010000	868,00		0,00	0,00	-538,00	2.133.863,32	0,00	0,00	0,00
01.3600.10000000	807,10		0,00	0,00	-53,65	13.210,15	0,00	0,00	0,00
01.3600.16800000	101.739,00		0,00	0,00	-3.204,00	62.082,00	0,00	0,00	0,00
01.4000.10000000	61,55		0,00	0,00	-30,00	9.085,00	0,00	0,00	0,00
01.4101.24905000	15.026,06		0,00	-940,00	-120,00	1.661,16	0,00	0,00	0,00
01.4101.73900000	98,00		0,00	0,00	60,00	-15.667,15	0,00	0,00	0,00
01.4152.73510000	0,00		0,00	0,00	0,00	-2.800.483,11	0,00	0,00	132,05
01.4260.24090000	7.253,21		0,00	-2.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.4310.63160000	0,00		0,00	0,00	0,00	-33.372,15	0,00	0,00	115,01
01.4311.63160000	0,00		0,00	0,00	0,00	-7.361,73	0,00	0,00	15,00
01.4311.63210000	0,00		0,00	0,00	0,00	-4.460,97	0,00	0,00	125,50
01.4331.63210000	0,00		0,00	0,00	0,00	-1.318,35	0,00	0,00	15,00
01.4350.11040000	5.237,26		0,00	-2.875,52	0,00	137.793,57	0,00	9,63	0,00
01.4351.67989999	0,00		0,00	0,00	0,00	-634,00	0,00	0,00	14,00
01.4368.24090000	0,00		0,00	0,00	0,00	84.607,21	0,00	-0,02	-10.474,00
01.4368.24100000	0,00		0,00	0,00	0,00	4.528,39	0,00	0,00	-1.125,00
01.4368.24101000	53.265,63		0,00	0,00	-1.906,73	1.008.426,54	0,00	-0,30	-41.282,00
01.4368.53900000	0,00		0,00	0,00	0,00	-3.751.485,70	0,00	0,00	874.782,00
01.4512.11020000	98,00		0,00	0,00	-22,00	99.062,12	0,00	0,00	0,00
01.4522.65410000	-72,62		0,00	0,00	72,62	-951,55	0,00	0,00	0,00
01.4542.11940000	25.640,87		0,00	-5.288,63	-226,00	525.743,02	0,00	2.757,92	0,00
01.4640.11942000	19.038,98		0,00	-3.820,51	0,00	524.272,77	0,00	-112,01	0,00
01.4640.13032000	20.468,83		0,00	-3.298,95	-62,50	440.766,97	0,00	365,03	0,00
01.4645.11943000	13.821,84		0,00	-3.650,82	0,00	746.794,65	0,00	-147,00	0,00
01.4645.13033000	8.744,92		0,00	-1.128,50	-21,00	311.698,90	0,00	69,50	-69,50

Haushaltsstelle	KER vom Vorjahr		Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr				Solleinnahmen		Abgänge auf Sollennahmen lfd. Jahr				Einzelnachweis
			Erläss	Niederschlagung	sonstige Abgänge	Solleinnahmen	Erläss	Niederschlagung	sonstige Abgänge				
01.4820.19110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.469.599,62	0,00	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.4820.24905000	17.134,10		0,00	-6.451,51	-216,35	24.289,63	0,00	5.469,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.4960.78100000	-1.319,00		0,00	0,00	111,00	-303.071,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.4980.17830000	549,42		0,00	0,00	-190,00	23.878,96	0,00	571,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.4980.78801000	0,00		0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	
01.5450.11374400	66.036,40		0,00	0,00	-39.426,75	255.439,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.5461.15490000	726,00		0,00	0,00	-726,00	811,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.5500.11030000	1.153,61		0,00	0,00	-24,64	128.827,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.5500.15550100	0,00		0,00	0,00	-4,68	24.796,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.5800.11910000	239,80		0,00	0,00	0,00	11.675,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-17,00	0,00	
01.5800.16989999	0,00		0,00	0,00	0,00	193.822,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.443,21	0,00	
01.6002.16500680	11.150,00		0,00	0,00	125,00	12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6100.14900000	0,00		0,00	0,00	0,00	92,40	0,00	-92,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6100.15160000	8.650,68		0,00	0,00	-8.650,68	663,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6100.15490000	0,00		0,00	0,00	0,00	4.157,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-711,50	0,00	
01.6100.15550100	0,00		0,00	0,00	0,00	767,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-135,19	0,00	
01.6120.10000000	75,00		0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	
01.6120.13300000	0,00		0,00	0,00	0,00	5.998,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-27,30	0,00	
01.6120.15550100	0,00		0,00	0,00	0,00	172,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,91	0,00	
01.6120.16989999	0,00		0,00	0,00	0,00	5.213,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-36,60	0,00	
01.6120.55400000	0,00		0,00	0,00	0,00	-1.910,46	0,00	0,00	0,00	0,00	279,21	0,00	
01.6130.10000000	4.710,63		0,00	-226,00	0,00	1.126.331,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.318,41	0,00	
01.6130.15170000	4.842,84		0,00	0,00	0,00	438.161,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.650,54	0,00	
01.6130.26001000	4.900,00		0,00	0,00	0,00	6.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-912,00	0,00	
01.6140.10000000	25,00		0,00	0,00	0,00	49.619,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.795,00	0,00	
01.6150.10000000	130,00		0,00	-50,00	0,00	8.510,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	-30,00	0,00	
01.6300.15330000	6.896,64		0,00	0,00	0,00	57.407,64	0,00	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6300.16700000	9.701,64		0,00	0,00	-5.937,49	42.821,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6300.16801000	5.984,12		0,00	0,00	-3,46	39.230,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6300.51300000	-252,91		0,00	0,00	252,91	-445.374,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6301.10000000	1.585,44		0,00	-190,00	0,00	47.052,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-25,00	-612,90	
01.6301.10001000	1.112,33		0,00	-266,05	-249,49	2.777,67	0,00	367,07	0,00	0,00	-738,43	0,00	
01.6301.10200000	1.224,34		0,00	-148,32	-315,62	4.222,36	0,00	148,32	0,00	0,00	-1.412,76	0,00	
01.6301.11030000	147.011,33		0,00	-1.264,00	0,00	775.593,69	0,00	-90,01	0,00	0,00	-5.994,63	0,00	
01.6750.11260000	7.933,91		0,00	-10,28	0,00	1.799.244,51	0,00	-0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6755.15550100	0,00		0,00	0,00	0,00	33.788,04	0,00	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.6755.16508170	79,53		0,00	0,00	0,00	177.831,81	0,00	-0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
01.7200.10000000	240,00		0,00	0,00	-20,00	2.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsstelle	KER vom Vorjahr	Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr		Solleinnahmen	Abgänge auf Solleinnahmen lfd. Jahr		Einzelnachweis
		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge	
01.7200.11240000	30.371,07	0,00	-57,56	12.241.498,66	0,00	11,69	0,00
01.7200.11250000	2.910,91	0,00	-75,33	317.789,51	0,00	-150,67	0,00
01.7200.11252000	370,24	0,00	0,00	2.077,63	0,00	0,00	0,00
01.7205.15550100	0,00	0,00	0,00	213.271,53	0,00	-0,02	0,00
01.7205.16700000	51.789,76	0,00	0,00	702.984,34	0,00	-0,11	0,00
01.7300.11030000	0,00	0,00	0,00	46.221,35	0,00	0,00	-4.491,60
01.7300.11662000	16.044,58	0,00	0,00	127.745,88	0,00	-0,01	-2.353,91
01.7300.11670000	418,27	0,00	0,00	562.165,67	0,00	0,00	-24.866,80
01.7300.14150000	447,68	0,00	0,00	6.745,20	0,00	-0,01	-540,00
01.7300.15550100	0,00	0,00	0,00	25.037,86	0,00	0,00	-1.490,97
01.7300.17820000	0,00	0,00	0,00	16.425,00	0,00	0,00	-8.925,00
01.7300.52800000	0,00	0,00	0,00	-5.992,48	0,00	0,00	177,85
01.7300.55000000	0,00	0,00	0,00	-8.199,79	0,00	0,00	1.598,45
01.7300.55500000	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00	0,00	-25,00
01.7300.63210000	-500,00	0,00	0,00	-66.342,07	0,00	0,00	0,00
01.7300.63690000	-1.123,60	0,00	0,00	-1.188.408,66	0,00	0,00	199,50
01.7300.64120100	0,00	0,00	0,00	-203.090,54	0,00	0,00	516,39
01.7300.65560000	0,00	0,00	0,00	-46.873,24	0,00	0,00	1.575,00
01.7300.65890000	0,00	0,00	0,00	-5.344,61	0,00	0,00	189,29
01.7300.67989999	0,00	0,00	0,00	-187.057,70	0,00	0,00	40,00
01.7500.10000000	3.913,00	0,00	-443,00	89.270,00	0,00	-25,00	0,00
01.7500.11410000	22.853,31	0,00	-4.764,38	693.301,05	0,00	325,00	0,00
01.7500.11420000	86.845,49	0,00	-5.205,10	1.348.747,96	0,00	-1.500,00	0,00
01.7500.11440000	2.160,00	0,00	-320,00	125.145,00	0,00	-400,00	0,00
01.7500.11450000	731,65	0,00	0,00	11.865,33	0,00	-32,50	0,00
01.7901.13900000	0,10	0,00	-0,10	40.562,66	0,00	0,00	0,00
01.7901.51302000	1,61	0,00	-1,61	-6.439,98	0,00	0,00	0,00
01.8400.11020000	0,00	0,00	0,00	21.670,52	0,00	0,00	-1,90
01.8400.11920000	36.924,21	0,00	0,00	166.945,24	0,00	0,00	-0,84
01.8400.14141000	60.539,60	0,00	0,00	805.289,65	0,00	-0,01	0,00
01.8400.15490000	0,00	0,00	0,00	882,40	0,00	0,00	-0,17
01.8400.15550100	0,00	0,00	0,00	225.560,81	0,00	0,00	-0,54
01.8400.15990000	0,40	0,00	0,00	53.995,07	0,00	0,00	0,00
01.8550.15440000	0,00	0,00	0,00	610,00	0,00	323,32	0,00
01.8800.14300000	1.877,05	0,00	0,00	6.757,60	0,00	0,00	0,00
01.8800.14600000	1.642,18	0,00	0,00	810.199,63	0,00	-0,12	0,00
01.9000.00010000	340,01	0,00	0,00	99.205,96	0,00	-0,06	0,00
01.9000.00100000	119.716,71	0,00	-122,64	26.961.000,17	-76.487,43	-25,34	0,00

Haushaltsstelle	KER vom Vorjahr	Abgänge auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr		Sollennahmen	Abgänge auf Sollennahmen lfd. Jahr		Einzelnachweis
		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge		Erläss	Niederschlagung sonstige Abgänge	
01.9000.00300000	5.370.005,53	0,00	-953.808,30	2.050.000,00	82.353.399,30	0,00	0,00
01.9000.02200000	14.115,77	0,00	-1.245,00	0,00	728.238,60	0,00	0,00
01.9000.02700000	3.548,15	0,00	-126,00	0,00	200.592,36	0,00	0,00
01.9000.08100030	231.857,93	0,00	-9.554,50	-4.735,00	238.948,78	0,00	-1.480,00
01.9000.08130036	0,00	0,00	0,00	0,00	1.548.978,66	0,00	-29.044,40
01.9000.08140036	107,00	0,00	-43,50	0,00	0,00	0,00	0,00
01.9120.20000000	0,00	0,00	0,00	0,00	63.490,02	0,00	-61.313,22
02.0212.93562000	10.024,56	0,00	0,00	-10.024,56	0,00	0,00	0,00
02.5800.34500000	198,00	0,00	0,00	-198,00	28.277,50	0,00	-27,00
02.6300.35000000	829.350,52	0,00	-0,02	0,00	237.612,87	0,00	-30,51
Gesamt	9.437.303,85	-17.744,32	-1.309.823,89	1.863.552,13	143.940.613,11	-80.365,03	594.699,92
					27.623,99		

**Kostenfeststellung nach
Nr. 2 VV zu § 81 KommHV-Kameralistik**

Kostenfeststellung nach Nr. 2 VV zu § 81 KommHV

(auf der Grundlage der Kostenfeststellung nach DIN 276)

Investitionsmaßnahmen, die im HJ 2023 abgeschlossen wurden

Projekt-Nr. **2025-423**

Maßnahme **Neuschaffung Pflanzflächen und Baumscheiben in der Südstadt - Standorte 1-4**

HhSt. **6300.9502.1000 und 6300.9502.0000**

				Mehrung/Minderung
	Grundsatzbeschluss vom	---		
Datum:	---	Kostenschätzung		
	Planungsbeschluss vom	---		
Datum:	26.11.2020	Kostenberechnung	80.000,00 €	80.000,00 €
	Projektgenehmigung vom	---		
Datum:	11.08.2021	Kostenanschlag	97.000,00 €	17.000,00 €
	Änderungsbeschluss vom	---		
Datum:	06.11.2023	Kostenfeststellung	108.194,91 €	11.194,91 €
	Änderungsbeschluss vom	---		

Kostenfeststellung

HH-Jahr	HH-Ansatz		HH-Ausgaben	Differenz
6300.9502.1000				
2021	80.000,00 €		-4.000,00 €	76.000,00 €
2022	76.000,00 €		-76.000,00 €	0,00 €
6300.9502.0000				
2022 HR	20.000,00 €		-11.688,40 €	8.311,60 €
2022	25.000,00 €		-13.788,68 €	11.211,32 €
2023	25.000,00 €		-2.717,83 €	22.282,17 €
Gesamt	108.194,91 €		-108.194,91 €	0,00 €
<i>Kontrolle</i>			<i>-108.194,91 €</i>	

Rechnungsabschlüsse 2023
Mandantenhaushalte

Mandantenhaushalt 61
Städtebaulicher Vertrag W.O.- Darby

Ermittlung des Jahresergebnisses 2023

Behördennummer: 563000

Verwaltungshaushalt / Vermögenhaushalt

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
1. Einnahmen		
Anordnungen auf Haushaltsansatz	182,15	
- Erlass laufendes Jahr	0,00	0,00
- Niederschlagungen laufendes Jahr	0,00	0,00
- sonstige Abgänge laufendes Jahr	0,00	0,00
- pauschale Restebereinigung lfd. Jahr	0,00	0,00
Solleinnahmen	182,15	0,00
- Erlass auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00	0,00
- Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	0,00	0,00
- sonstige Abgänge auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	0,00	0,00
informativisch: pauschale Restebereinigung Vorjahr	0,00	0,00
Summe bereinigte Solleinnahmen	182,15	0,00
Summe Isteinnahmen	182,15	0,00
2. Ausgaben		
Sollausgaben	182,15	0,00
- Abgänge auf Kassenausgabereste aus Vorjahr	0,00	0,00
- Abgänge auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	0,00	0,00
+ neue Haushaltsausgabereste die gebildet wurden	0,00	0,00
Summe bereinigte Sollausgaben	182,15	0,00
Sollfehlbetrag	0,00	0,00
Sollüberschuss	0,00	0,00
Summe Istaussgaben	182,15	0,00
Istfehlbetrag/-überschuss	0,00	0,00
		5,45

Feststellung des Jahresergebnisses 2023

Behördennummer: 563000

Verwaltungshaushalt / Vermögenhaushalt	182,15		
Solleinnahmen Verwaltungshaushalt	0,00		
Solleinnahmen Vermögenshaushalt	182,15		
Summe Solleinnahmen	0,00		
+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00		
- Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00		
- Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00		
Summe bereinigte Solleinnahmen	182,15		
Pauschale Bereinigung Kassenreste	0,00		
Isteinnahmen Verwaltungshaushalt	182,15		
Isteinnahmen Vermögenshaushalt	0,00		
Summe Isteinnahmen	182,15		
Sollausgaben Verwaltungshaushalt	182,15		
Sollausgaben Vermögenshaushalt	0,00		
Summe Sollausgaben	182,15		
+ Neue Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt	0,00		
+ Neue Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt	0,00		
- Abgang alter Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt	0,00		
- Abgang alter Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt	0,00		
- Abgang alter Kassenausgabereste	0,00		
Summe bereinigte Sollausgaben	182,15		
Sollfehlbetrag / -überschuss	0,00		
Istausgaben Verwaltungshaushalt	182,15		
Istausgaben Vermögenshaushalt	0,00		
Summe Istausgaben	182,15		
Istfehlbetrag / -überschuss	0,00		
In den Sollausgaben sind enthalten	nachrichtlich		
Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00		
Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00		
		Haushaltsansatz	Anordnungsoll
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Bericht zur Jahresrechnung 2023

1. Ausgangslage

Grundlage für den Mandantenhaushalt ist der städtebauliche Vertrag vom 18.09.1998 zwischen der Stadt Fürth und der Bundesrepublik Deutschland zur Konversion der ehemaligen „W. O. Darby Kaserne“.

Der Vertrag regelt insbesondere den Zusammenhang und die Abfolge von Planung, Finanzierung und Herstellung von Straßen, abwassertechnischen Anlagen und öffentlichen Grünflächen.

Der Mandantenhaushalt 61 Städtebaulicher Vertrag „W.O.Darby“ wurde vom Stadtrat mit Beschluss vom 01.12.2022 in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt	12.400 €
Vermögenshaushalt	250.000 €

2. Zum Ergebnis des Jahres 2023

Haushaltsvolumen in € (<i>bereinigt -ohne Grp. 298*, 398*, 998*-</i>)				
Art	2021	2022	2023	2023
	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Ergebnis
1. Einnahmen, gesamt	0,00	0,00	262.400,00	9.982,94
2.1 Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	12.400,00	9.982,94
2.2 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	250.000,00	0,00
2. Ausgaben, gesamt	12.907,71	7.432,11	262.400,00	182,15
2.3 Verwaltungshaushalt	12.907,71	7.432,11	12.400,00	182,15
2.4 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	250.000,00	0,00
<i>Nachrichtlich:</i>				
3. Überschuss/Fehlbetrag				
3.1 Verwaltungshaushalt	-12.907,71	-7.432,11	0,00	9.800,79
3.2 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00

Da im Mandantenhaushalt keine Rücklagen gebildet werden, wird der ermittelte Fehlbetrag bzw. Überschuss beim jeweiligen Jahresabschluss in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

3. Verwaltungshaushalt

Die Einnahmen in Höhe von insgesamt 9.800,79 € ergeben sich aus der Verrechnung von Zinseinnahmen in Höhe von 9.982,94 € und der Bankgebühren in Höhe von 182,15 €.

4. Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt waren zur Deckung der Ausgaben 250.000,00 € aus den bereits eingekommenen Ablösebeträgen (Überschüsse aus Vorjahren) eingeplant. Da keine vermögensrelevanten Ausgaben erforderlich waren, wurden keine Ablösebeträge in Anspruch genommen.

5. Überschuss/Fehlbetrag

Im Mandantenhaushalt werden keine Rücklagen gebildet.

Der jeweilige Überschuss bzw. Fehlbetrag wird in das folgende Haushaltsjahr, getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt übertragen.

In der folgenden Tabelle wird die Entwicklung des Überschusses bzw. Fehlbetrages dargestellt

Bezeichnung	31.12.2022	Zuführung	Entnahme	31.12.2023
	€	€	€	€
Verwaltungshaushalt	126.731,89	9.800,79	0,00	136.532,68
Vermögenshaushalt	2.402.368,25	0,00	0,00	2.402.368,25

Der Überschuss beträgt zum 31.12.2023 im Vermögenshaushalt 2.402.368,25 € und im Verwaltungshaushalt 136.532,68 €.

**Mandantenhaushalt 66
Städtebaulicher Vertrag
"Alter Flugplatz Atzenhof"**

Ermittlung des Jahresergebnisses 2023

Behördennummer: 563000

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
1. Einnahmen		
Anordnungen auf Haushaltsansatz	5.116,47	3.644.639,54
- Erlass laufendes Jahr	0,00	0,00
- Niederschlagungen laufendes Jahr	0,00	0,00
- sonstige Abgänge laufendes Jahr	0,00	0,00
- pauschale Restebereinigung lfd. Jahr	0,00	0,00
Solleinnahmen	5.116,47	3.644.639,54
- Erlass auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahr	0,00	0,00
- Niederschlagungen auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	0,00	0,00
- sonstige Abgänge auf Kasseneinnahmereste Vorjahr	0,00	0,00
informativisch: pauschale Restebereinigung Vorjahr	0,00	0,00
Summe bereinigte Solleinnahmen	5.116,47	3.644.639,54
Summe Isteinnahmen	5.116,47	3.644.639,54
2. Ausgaben		
Sollausgaben	5.116,47	3.644.639,54
- Abgänge auf Kassenausgabereste aus Vorjahr	0,00	0,00
- Abgänge auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	0,00	0,00
+ neue Haushaltsausgabereste die gebildet wurden	0,00	0,00
Summe bereinigte Sollausgaben	5.116,47	3.644.639,54
Sollfehlbetrag	0,00	0,00
Sollüberschuss	0,00	0,00
Summe Istausgaben	5.116,47	3.644.639,54
Istfehlbetrag/-überschuss	0,00	0,00

Feststellung des Jahresergebnisses 2023

Behördennummer: 563000

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt

Solleinnahmen Verwaltungshaushalt 5.116,47

Solleinnahmen Vermögenshaushalt 3.644.639,54

Summe Solleinnahmen 3.649.756,01

+ Neue Haushaltseinnahmereste 0,00

- Abgang alter Haushaltseinnahmereste 0,00

- Abgang alter Kasseneinnahmereste 0,00

Summe bereinigte Solleinnahmen 3.649.756,01

Pauschale Bereinigung Kassenreste 0,00

Isteinnahmen Verwaltungshaushalt 5.116,47

Isteinnahmen Vermögenshaushalt 3.644.639,54

Summe Isteinnahmen 3.649.756,01

Sollausgaben Verwaltungshaushalt 5.116,47

Sollausgaben Vermögenshaushalt 3.644.639,54

Summe Sollausgaben 3.649.756,01

+ Neue Haushaltsausgabereiste Verwaltungshaushalt 0,00

+ Neue Haushaltsausgabereiste Vermögenshaushalt 0,00

- Abgang alter Haushaltsausgabereiste Verwaltungshaushalt 0,00

- Abgang alter Haushaltsausgabereiste Vermögenshaushalt 0,00

- Abgang alter Kassenausgabereiste 0,00

Summe bereinigte Sollausgaben 3.649.756,01**Sollfehlbetrag / -überschuss 0,00**

Istausgaben Verwaltungshaushalt 5.116,47

Istausgaben Vermögenshaushalt 3.644.639,54

Summe Istausgaben 3.649.756,01**Istfehlbetrag / -überschuss 0,00**

In den Sollausgaben sind enthalten

Zuführung zum Vermögenshaushalt

Zuführung zur Allg. Rücklage

nachrichtlich

0,00

0,00

Haushaltsansatz

0,00

0,00

Anordnungssoll

0,00

0,00

Bericht zur Jahresrechnung 2023
--

1. Ausgangslage

Grundlage für den Mandantenhaushalt ist der städtebauliche Vertrag vom 18.09.1998 zwischen der Stadt Fürth und der Bundesrepublik Deutschland zur Konversion der ehemaligen „W. O. Darby Kaserne“.

Der Vertrag regelt insbesondere den Zusammenhang und die Abfolge von Planung, Finanzierung und Herstellung von Straßen, abwassertechnischen Anlagen und öffentlichen Grünflächen.

Der Mandantenhaushalt 61 Städtebaulicher Vertrag „W.O.Darby“ wurde vom Stadtrat mit Beschluss vom 01.12.2022 in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

Verwaltungshaushalt	12.400 €
Vermögenshaushalt	250.000 €

2. Zum Ergebnis des Jahres 2023

Haushaltsvolumen in € (<i>bereinigt -ohne Grp. 298*, 398*, 998*-</i>)				
Art	2021	2022	2023	2023
	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Ergebnis
1. Einnahmen, gesamt	0,00	0,00	262.400,00	9.982,94
2.1 Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	12.400,00	9.982,94
2.2 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	250.000,00	0,00
2. Ausgaben, gesamt	12.907,71	7.432,11	262.400,00	182,15
2.3 Verwaltungshaushalt	12.907,71	7.432,11	12.400,00	182,15
2.4 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	250.000,00	0,00
<i>Nachrichtlich:</i>				
3. Überschuss/Fehlbetrag				
3.1 Verwaltungshaushalt	-12.907,71	-7.432,11	0,00	9.800,79
3.2 Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00

Da im Mandantenhaushalt keine Rücklagen gebildet werden, wird der ermittelte Fehlbetrag bzw. Überschuss beim jeweiligen Jahresabschluss in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

3. Verwaltungshaushalt

Die Einnahmen in Höhe von insgesamt 9.800,79 € ergeben sich aus der Verrechnung von Zinseinnahmen in Höhe von 9.982,94 € und der Bankgebühren in Höhe von 182,15 €.

4. Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt waren zur Deckung der Ausgaben 250.000,00 € aus den bereits eingekommenen Ablösebeträgen (Überschüsse aus Vorjahren) eingeplant. Da keine vermögensrelevanten Ausgaben erforderlich waren, wurden keine Ablösebeträge in Anspruch genommen.

5. Überschuss/Fehlbetrag

Im Mandantenhaushalt werden keine Rücklagen gebildet.

Der jeweilige Überschuss bzw. Fehlbetrag wird in das folgende Haushaltsjahr, getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt übertragen.

In der folgenden Tabelle wird die Entwicklung des Überschusses bzw. Fehlbetrages dargestellt

Bezeichnung	31.12.2022	Zuführung	Entnahme	31.12.2023
	€	€	€	€
Verwaltungshaushalt	126.731,89	9.800,79	0,00	136.532,68
Vermögenshaushalt	2.402.368,25	0,00	0,00	2.402.368,25

Der Überschuss beträgt zum 31.12.2023 im Vermögenshaushalt 2.402.368,25 € und im Verwaltungshaushalt 136.532,68 €.