

Stand: 19.04.2026 23:06:38

Vorgangsmappe für die Drucksache 19/10959

"Änderungsantrag Haushaltsplan 2026/2027; hier: Fraktionsreserve - Verstärkung von Investitionsmaßnahmen (Kap. 13 02 Tit. 893 06)"

Vorgangsverlauf:

1. Initiativdrucksache 19/10959 vom 12.03.2026
2. Beschlussempfehlung mit Bericht 19/11379 des HA vom 26.03.2026



Änderungsantrag

der Abgeordneten **Andreas Jurca, Andreas Winhart, Johann Müller** und **Fraktion (AfD)**

**Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Fraktionsreserve – Verstärkung von Investitionsmaßnahmen
(Kap. 13 02 Tit. 893 06)**

Der Landtag wolle beschließen:

Im Entwurf des Haushaltsplans 2026/2027 wird folgend Änderung vorgenommen:

In Kap. 13 02 wird der Tit. 893 06 (Verstärkung von Investitionsmaßnahmen) gestrichen.

Die eingesparten Mittel werden zur Erhöhung von bestehenden Ansätzen oder zur Finanzierung neuer Vorhaben im Entwurf des Haushaltsplans 2026/2027 an anderer Stelle verwendet.

Begründung:

Die Mittel dieses in Öffentlichkeit und Medien als „Fraktionsreserve“ bekannt gewordenen Titels sind an anderer Stelle besser eingesetzt. Die Fraktionsreserve in Höhe von 110 Mio. Euro alleine für das Jahr 2026 erscheint angesichts der wirtschaftlichen Lage in Bayern und Deutschland besonders unangebracht. Im Jahr 2023 betrug der Ansatz noch 70 Mio. Euro, im Jahr 2022 waren es 60 Mio. Euro. Zudem wird dieser Titel seit Jahren regelmäßig dazu verwendet, medienwirksam Vorhaben der Staatsregierung anzukündigen, oft schon vor Beratung des Haushalts und Beschluss des Haushaltsgesetzes durch den Landtag – so auch wieder zum Doppelhaushalt 2026/2027.



Beschlussempfehlung und Bericht

des Ausschusses für Staatshaushalt und Finanzfragen

Haushaltsplan 2026/2027; Einzelplan 13 Allgemeine Finanzverwaltung

Berichterstatter: **Patrick Grossmann**

Mitberichterstatter: **Tim Pargent**

I. Beschlussempfehlung:

Zustimmung

Ferner werden die Ansätze und Haushaltsvermerke bei Kap. 13 01, Kap. 13 02, Kap. 13 03 und Kap. 13 06 entsprechend der Nachschubliste der Staatsregierung geändert (Anlage).

Das Staatsministerium der Finanzen und für Heimat wird ermächtigt,

- die erforderlichen Berichtigungen insbesondere in den Erläuterungen, der Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und den sonstigen Anlagen beim endgültigen Ausdruck des Einzelplans vorzunehmen und
- den Ansatz bei Kap. 13 02 Tit. 546 49 (Vermischte Verwaltungsausgaben und zum Ausgleich der Schlusssumme des Haushaltsplans und beim Haushaltsabschluss) entsprechend anzupassen.

Folgende Anträge werden zur Ablehnung empfohlen:

1. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Tim Pargent u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Stellenpool Behördenverlagerungen - Heimatstrategie
(Kap. 13 02 Tit. 422 06)
Drs. 19/10939
2. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Julia Post u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Stellenhebungen nach Art. 6i auf das Jahr 2026 vorziehen
(Kap. 13 02 Tit. 461 01)
Drs. 19/10940

3. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Tim Pargent u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Sogenannte Fraktionsreserve streichen
(Kap. 13 02 Tit. 893 06)
Drs. 19/10941
4. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Verena Osgyan u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Sonderfinanzierung für kreuzungsfreien Ausbau des Frankenschnellwegs (FSW) streichen und einsparen
(Kap. 13 03 Tit. 883 05)
Drs. 19/10942
5. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Tim Pargent u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Entnahme aus der Haushaltssicherungs-, Kassenverstärkungs- und Bürgschaftssicherungsrücklage
(Kap. 13 06 Tit. 359 01)
Drs. 19/10943
6. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Andreas Birzele u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Staatliche Aufgaben in den Landratsämtern finanzieren
(Kap. 13 10 Tit. 613 04)
Drs. 19/10944
7. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Dr. Markus Büchler u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: ÖPNV-Zuweisungen erhöhen
(Kap. 13 10 Tit. 633 81)
Drs. 19/10945
8. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Andreas Birzele u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: RZWas-Härtefallförderung für die Sanierung der öffentlichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung in den Kommunen aufstocken und dem Bedarf anpassen
(Kap. 13 10 Tit. 883 04)
Drs. 19/10946
9. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Verena Osgyan u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Subventionierung für kreuzungsfreien Ausbau des Frankenschnellwegs (FSW) streichen und einsparen
(Kap. 13 10 Tit. 883 08)
Drs. 19/10947

10. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Gabriele Triebel u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Mittagsverpflegung an Schulen: kostenlos, nachhaltig und gesund
(Kap. 13 10 neuer Tit.)
Drs. 19/10948
11. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Maximilian Deisenhofer u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Schwimmbadförderung weiter aufstocken
(Kap. 13 24 Tit. 331 74 u. 883 74)
Drs. 19/10949
12. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Verena Osgyan u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Subventionierung für kreuzungsfreien Ausbau des Frankenschnellwegs (FSW) streichen
(Kap. 13 24 Tit. 883 76)
Drs. 19/10950
13. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Dr. Markus Büchler u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Klimabusse
(Kap. 13 26 TG 74 - 75 neuer Tit.)
Drs. 19/10951
14. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Florian Siekmann u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Sanierung von Polizeidienststellen
(Kap. 13 26 Tit. 331 53 neuer Tit.)
Drs. 19/10952
15. Änderungsantrag der Abgeordneten Katharina Schulze, Johannes Becher, Dr. Markus Büchler u.a. und Fraktion (BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Eisenbahninfrastruktur
(Kap. 13 26 TG 74 - 75 neuer Tit.)
Drs. 19/10953
16. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Gießhammer, Volkmar Halbleib, Harry Scheuenstuhl u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Steuermehreinnahmen im Staatshaushalt durch bessere Personalausstattung in der Steuerverwaltung
(Kap. 13 01)
Drs. 19/10954
17. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Gießhammer, Volkmar Halbleib, Harry Scheuenstuhl u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Streichung der Mittel für die Regierungsfractionen
(Kap. 13 02 Tit. 893 06)
Drs. 19/10955

18. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Grießhammer, Volkmar Halbleib, Harry Scheuenstuhl u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Nettokreditaufnahme
(Kap. 13 06 TG 51 - 53)
Drs. 19/10956
19. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Grießhammer, Volkmar Halbleib, Harry Scheuenstuhl u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Verzicht auf Tilgung
(Kap. 13 06 TG 54 - 55)
Drs. 19/10957
20. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Grießhammer, Ruth Waldmann, Volkmar Halbleib u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Investitionen in die gesundheitliche Infrastruktur - eine echte Krankenhausmilliarde für die bayerischen Krankenhäuser
(Kap. 13 10 Tit. 891 71 und 891 72)
Drs. 19/10958
21. Änderungsantrag der Abgeordneten Andreas Jurca, Andreas Winhart, Johann Müller und Fraktion (AfD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Fraktionsreserve - Verstärkung von Investitionsmaßnahmen
(Kap. 13 02 Tit. 893 06)
Drs. 19/10959
22. Änderungsantrag der Abgeordneten Andreas Jurca, Andreas Winhart, Johann Müller und Fraktion (AfD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Minderausgaben aufgrund haushaltsgesetzlicher Einsparungsmaßnahmen in sämtlichen Einzelplänen
(Kap. 13 02 Tit. 972 01)
Drs. 19/10960
23. Änderungsantrag der Abgeordneten Andreas Jurca, Andreas Winhart, Johann Müller und Fraktion (AfD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Schuldentilgung
(Kap. 13 06 Tit. 325 55)
Drs. 19/10961
24. Änderungsantrag der Abgeordneten Holger Grießhammer, Volkmar Halbleib, Harry Scheuenstuhl u.a. und Fraktion (SPD)
Haushaltsplan 2026/2027;
hier: Respekt für Bayerns Beamtinnen und Beamte - Tarifergebnis jetzt vollständig und ohne Verzögerung übertragen
(Kap. 13 02 Tit. 461 01)
Drs. 19/11217

II. Bericht:

1. Der Einzelplan wurde dem Ausschuss für Staatshaushalt und Finanzfragen federführend zugewiesen. Weitere Ausschüsse haben sich mit dem Einzelplan nicht befasst.
2. Der federführende Ausschuss hat den Einzelplan in seiner 95. Sitzung am 26. März 2026 beraten und mit folgendem Stimmresultat:
 - CSU: Zustimmung
 - FREIE WÄHLER: Zustimmung
 - AfD: Ablehnung
 - B90/GRÜ: Ablehnung
 - SPD: AblehnungZustimmung empfohlen.

Josef Zellmeier
Vorsitzender

Anlage 4 zu 11/12/15/17-H 1120-17/17

Freistaat Bayern

Nachschubliste

Doppelhaushalt 2026/2027

zum

Entwurf des Einzelplans 13

Allgemeine Finanzverwaltung

13 01 Steuern

| Titel FKZ | | A B | Bisheriger Betrag 2026 Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A B | Bisheriger Betrag 2027 Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|-----------------|---|--------|---|--------------------------------|--------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | 5 | 6 |
| | Einnahmen | | | | | | |
| | Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | | | | | | |
| | Landessteuern | | | | | | |
| 058 02-0 821 | Zerlegungsanteil Sportwettensteuer, soweit nicht unter 058 04 vereinnahmt <i>Umbuchungen zugunsten 058 04 sind auch nach Abschluss des Haushaltsjahres zulässig, soweit es sich um Zerlegungsanteile von Sportwettensteuer nach § 16 RennwLottG, die von Veranstaltern einer Sportwette mit Wohnsitz, gewöhnlichem Aufenthalt, Ort der Geschäftsleitung oder Sitz im Ausland für inländische Pferderennen abgeführt wird, handelt.</i> | A B | 55.000,0 | 55.000,0 | A B | 56.000,0 | 56.000,0 |
| 058 04-8 821 | Zerlegungsanteil Sportwettensteuer nach § 16 RennwLottG, die von Veranstaltern einer Sportwette mit Wohnsitz, gewöhnlichem Aufenthalt, Ort der Geschäftsleitung oder Sitz im Ausland für inländische Pferderennen abgeführt wird <i>Vgl. Vermerk bei 058 02 und 686 01.</i> | A B | --- | --- | A B | --- | --- |
| | Zwischensumme Landessteuern | A B | 5.960.400,0 - | 5.960.400,0 | A B | 6.136.800,0 - | 6.136.800,0 |
| | Summe Steuern | A B | 60.386.300,0 - | 60.386.300,0 | A B | 62.529.900,0 - | 62.529.900,0 |
| | Gesamteinnahmen | A B | 61.952.524,4 - | 61.952.524,4 | A B | 64.100.424,9 - | 64.100.424,9 |
| | Abschluss | | | | | | |
| | Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | A B | 60.403.895,4 - | 60.403.895,4 | A B | 62.551.795,9 - | 62.551.795,9 |
| | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | A B | 1.548.629,0 - | 1.548.629,0 | A B | 1.548.629,0 - | 1.548.629,0 |
| | Gesamteinnahmen | A B | 61.952.524,4 - | 61.952.524,4 | A B | 64.100.424,9 - | 64.100.424,9 |
| | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | A B | 26.162,0 - | 26.162,0 | A B | 24.691,0 - | 24.691,0 |
| | Gesamtausgaben | A B | 26.162,0 - | 26.162,0 | A B | 24.691,0 - | 24.691,0 |
| | Überschuss | A | 61.926.362,4 | 61.926.362,4 | A | 64.075.733,9 | 64.075.733,9 |

Erläuterungen

Zu 13 01/058 02 und 058 04

Der Haushaltsvermerk ist zur zutreffenden Verbuchung der Zerlegungsanteile von Sportwettensteuer nach § 16 RennwLottG, die von Veranstaltern einer Sportwette mit Wohnsitz, gewöhnlichem Aufenthalt, Ort der Geschäftsleitung oder Sitz im Ausland für inländische Pferderennen abgeführt wird, notwendig.

13 02 Allgemeine Bewilligungen für den Gesamthaushalt

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A Bisheriger Betrag 2027 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|-----------------|---|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Ausgaben | | | | |
| | Sächliche Verwaltungsausgaben | | | | |
| 546 49-3 861 | Vermischte Verwaltungsausgaben und zum Ausgleich der Schlusssumme des Haushaltsplans und beim Haushaltsabschluss <i>Vermerk unverändert.</i> | A 134,9 B -3,3 | 131,6 | A 123,9 B -5,7 | 118,2 |
| | Gesamtausgaben | A 157.290,7 B -3,3 | 157.287,4 | A 187.661,9 B -5,7 | 187.656,2 |
| | Abschluss | | | | |
| | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen | A 11.439,8 B - | 11.439,8 | A 11.439,8 B - | 11.439,8 |
| | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | A 3.492,4 B - | 3.492,4 | A 3.492,4 B - | 3.492,4 |
| | Gesamteinnahmen | A 14.932,2 B - | 14.932,2 | A 14.932,2 B - | 14.932,2 |
| | Personalausgaben | A 610.456,9 B - | 610.456,9 | A 739.056,9 B - | 739.056,9 |
| | Sächliche Verwaltungsausgaben | A 7.028,1 B -3,3 | 7.024,8 | A 6.994,3 B -5,7 | 6.988,6 |
| | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | A 4.286,0 B - | 4.286,0 | A 4.291,0 B - | 4.291,0 |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen | A 110.000,0 B - | 110.000,0 | A 0,0 B - | - |
| | Besondere Finanzierungsausgaben | A -574.480,3 B - | -574.480,3 | A -562.680,3 B - | -562.680,3 |
| | Gesamtausgaben | A 157.290,7 B -3,3 | 157.287,4 | A 187.661,9 B -5,7 | 187.656,2 |
| | Zuschuss | A 142.358,5 | 142.355,2 | A 172.729,7 | 172.724,0 |
| | Überschuss | B 3,3 | | B 5,7 | |

Erläuterungen

Zu 13 02/546 49

Anpassung zum Ausgleich der Schlusssumme.

13 03 Besondere Bewilligungen für den Gesamthaushalt

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A Bisheriger Betrag 2027 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|------------------------|--|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Ausgaben | | | | |
| | Titelgruppen | | | | |
| | 71 - 74 Zuweisungen und Zuschüsse zur Milderung außergewöhnlicher Notstände durch Elementarereignisse | | | | |
| | <i>Gegenseitig deckungsfähig: 681 71, 681 72, 681 73 und 683 73.</i> | | | | |
| | <i>Gegenseitig deckungsfähig: 633 74 und 883 74. Titel der TG sind übertragbar.</i> | | | | |
| | <i>Die Ausgabebefugnis erhöht sich um die Isteinnahme bei 231 01.</i> | | | | |
| <u>633 74-3</u> 291 | Ausgaben für nach dem Europäischen Solidaritätsfonds förderfähige Mehraufwendungen, die aufgrund der Hochwasserkatastrophe 2024 angefallen sind | A B +19.272,2 | 19.272,2 | A B | --- |
| <u>883 74-0</u> 291 | Investitionen für nach dem Europäischen Solidaritätsfonds förderfähige Mehraufwendungen, die aufgrund der Hochwasserkatastrophe 2024 angefallen sind | A B +19.272,2 | 19.272,2 | A B | --- |
| | Summe der Titelgruppe | A 1.888,9 B +38.544,4 | 40.433,3 | A 1.888,9 B - | 1.888,9 |
| | Gesamtausgaben | A 111.085,9 B +38.544,4 | 149.630,3 | A 109.555,9 B - | 109.555,9 |

Erläuterungen

Zu 13 03/633 74 und 883 74

Der Freistaat Bayern hat im Haushaltsjahr 2025 zur Milderung der Folgen der Hochwasserkatastrophe Ende Mai/Anfang Juni 2024 Mittel aus dem Europäischen Solidaritätsfonds erhalten, die im Haushaltsjahr 2025 bei 271 01 vereinnahmt wurden.

Die hier veranschlagten Mittel werden für die von der Europäischen Union vorgegebenen förderfähigen Maßnahmen (Bereitstellung von Notunterkünften und Einsatzkosten der Hilfsdienste, Schutzmaßnahmen, öffentliche Infrastruktur sowie Säuberung/Wiederherstellung betroffener Gebiete), die bisher keinen konkreten Einzelprojekten/Maßnahmen zugeordnet werden konnten, verwendet. Die Mittel können sowohl zur Refinanzierung als auch Finanzierung von hochwasserbedingten Mehraufwendungen eingesetzt werden. Die Mittel werden entsprechend den Vorgaben der Verordnung (EG) Nr. 2012/2002 des Rates vom 11. November 2002 zur Errichtung des Solidaritätsfonds der Europäischen Union (EUSF) verwendet. Insgesamt darf die Summe der vereinnahmten EUSF-Mittel in Höhe von 95.071,7 Tsd. € nicht überschritten werden.

13 03 Besondere Bewilligungen für den Gesamthaushalt

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A Bisheriger Betrag 2027 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|--------------|---|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Abschluss | | | | |
| | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen | A 10,0 B - | 10,0 | A 10,0 B - | 10,0 |
| | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | A 6.720,0 B - | 6.720,0 | A 6.420,0 B - | 6.420,0 |
| | Gesamteinnahmen | A 6.730,0 B - | 6.730,0 | A 6.430,0 B - | 6.430,0 |
| | Sächliche Verwaltungsausgaben | A 2.292,0 B - | 2.292,0 | A 2.302,0 B - | 2.302,0 |
| | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | A 10.233,9 B +19.272,2 | 29.506,1 | A 9.093,9 B - | 9.093,9 |
| | Baumaßnahmen | A 2.000,0 B - | 2.000,0 | A 2.000,0 B - | 2.000,0 |
| | Sonstige Sachinvestitionen | A 10,0 B - | 10,0 | A 10,0 B - | 10,0 |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen | A 96.550,0 B +19.272,2 | 115.822,2 | A 96.150,0 B - | 96.150,0 |
| | Gesamtausgaben | A 111.085,9 B +38.544,4 | 149.630,3 | A 109.555,9 B - | 109.555,9 |
| | Zuschuss | A 104.355,9 B 38.544,4 | 142.900,3 | A 103.125,9 | 103.125,9 |

13 06 Kapital und Schulden

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A Bisheriger Betrag 2027 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|------------------------|--|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einnahmen | | | | |
| | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen | | | | |
| <u>162 04-0</u> 861 | Zinsen aus Rückforderungen aus Maßnahmen nach dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz <i>Vgl. Vermerk bei 575 04.</i> | A B | --- | A B | --- |
| <u>162 50-3</u> 861 | Zinsen aus Rückforderungen aus Maßnahmen nach dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz | A B | --- | A B | *** |
| | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 359 01-6 851 | Entnahme aus der Haushaltssicherungs-, Kassenverstärkungs- und Bürgschaftssicherungsrücklage (80 01/919 01) <i>Vermerk unverändert.</i> | A 2.621.620,0 B +37.580,0 | 2.659.200,0 | A 2.312.230,0 B -3.990,0 | 2.308.240,0 |
| | Gesamteinnahmen | A 3.090.368,6 B +37.580,0 | 3.127.948,6 | A 2.447.456,5 B -3.990,0 | 2.443.466,5 |
| | Ausgaben | | | | |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | | | | |
| <u>575 04-1</u> 861 | Zinsausgaben für Rückforderungen aus Maßnahmen nach dem Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz an den Bund <i>Die Ausgabebefugnis bemisst sich nach der Isteinahme bei 162 04.</i> | A B | --- | A B | --- |
| | Gesamtausgaben | A 738.991,6 B - | 738.991,6 | A 933.719,6 B - | 933.719,6 |

Erläuterungen

Zu 13 06/162 50

Veranschlagung bei 162 04.

Zu 13 06/359 01

Die Rücklagenentnahme 2026 stellt sich wie folgt dar:

| | RegE 2026 | +/- | Neuer Betrag 2026 |
|---|------------------|------------|------------------------------|
| | Tsd. € | Tsd. € | Tsd. € |
| Rücklagenentnahme zum Haushaltsabgleich | 2.621.620,0 | +37.580,0 | 2.659.200,0 |

Die Rücklagenentnahme 2027 stellt sich wie folgt dar:

| | RegE 2027 | +/- | Neuer Betrag 2027 |
|---|------------------|------------|------------------------------|
| | Tsd. € | Tsd. € | Tsd. € |
| Rücklagenentnahme zum Haushaltsabgleich | 2.312.230,0 | -3.990,0 | 2.308.240,0 |

Zu 13 06/575 04

Anpassung des Haushaltsvermerks aufgrund Umsetzung des gekoppelten Einnahmetitels.

13 06 Kapital und Schulden

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | A Bisheriger Betrag 2027 B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
|--------------|---|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Abschluss | | | | |
| | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen | A 208.292,8 B - | 208.292,8 | A 185.205,9 B - | 185.205,9 |
| | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | A 2.882.075,8 B +37.580,0 | 2.919.655,8 | A 2.262.250,6 B -3.990,0 | 2.258.260,6 |
| | Gesamteinnahmen | A 3.090.368,6 B +37.580,0 | 3.127.948,6 | A 2.447.456,5 B -3.990,0 | 2.443.466,5 |
| | Sächliche Verwaltungsausgaben | A 285,1 B - | 285,1 | A 285,1 B - | 285,1 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | A 671.830,7 B - | 671.830,7 | A 861.793,9 B - | 861.793,9 |
| | Sonstige Sachinvestitionen | A 220,0 B - | 220,0 | A 20,0 B - | 20,0 |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen | A 66.600,0 B - | 66.600,0 | A 71.600,0 B - | 71.600,0 |
| | Besondere Finanzierungsausgaben | A 55,8 B - | 55,8 | A 20,6 B - | 20,6 |
| | Gesamtausgaben | A 738.991,6 B - | 738.991,6 | A 933.719,6 B - | 933.719,6 |
| | Zuschuss | | | B 3.990,0 | |
| | Überschuss | A 2.351.377,0 B 37.580,0 | 2.388.957,0 | A 1.513.736,9 | 1.509.746,9 |

Epl. 13 Allgemeine Finanzverwaltung

| Titel FKZ | | A Bisheriger Betrag 2026 | | A Bisheriger Betrag 2027 | |
|--------------|---|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2026 Tsd. € | B Wegfall (-) Hinzu (+) Tsd. € | Neuer Betrag 2027 Tsd. € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Abschluss Epl. 13 | | | | |
| | Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | A 60.403.895,4 B - | 60.403.895,4 | A 62.551.795,9 B - | 62.551.795,9 |
| | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen | A 794.387,3 B - | 794.387,3 | A 783.915,9 B - | 783.915,9 |
| | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | A 1.724.197,8 B - | 1.724.197,8 | A 1.723.998,8 B - | 1.723.998,8 |
| | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | A 8.315.051,7 B +37.580,0 | 8.352.631,7 | A 4.748.832,5 B -3.990,0 | 4.744.842,5 |
| | Gesamteinnahmen | A 71.237.532,2 B +37.580,0 | 71.275.112,2 | A 69.808.543,1 B -3.990,0 | 69.804.553,1 |
| | Personalausgaben | A 700.850,8 B - | 700.850,8 | A 830.039,5 B - | 830.039,5 |
| | Sächliche Verwaltungsausgaben | A 33.165,1 B - | 33.161,8 | A 32.628,3 B - | 32.622,6 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 12.400,0 | B -3,3 | | B -5,7 | |
| | <i>Verpflichtungserm. 2027 Tsd. €</i> 12.500,0 | | | | |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | A 671.830,7 B - | 671.830,7 | A 861.793,9 B - | 861.793,9 |
| | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | A 9.829.954,3 B +19.272,2 | 9.849.226,5 | A 10.344.657,9 B - | 10.344.657,9 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 12.000,0 | | | | |
| | Baumaßnahmen | A 484.200,0 B - | 484.200,0 | A 501.600,0 B - | 501.600,0 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 90.750,0 | | | | |
| | <i>Verpflichtungserm. 2027 Tsd. €</i> 90.400,0 | | | | |
| | Sonstige Sachinvestitionen | A 376.802,0 B - | 376.802,0 | A 225.030,0 B - | 225.030,0 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 185.000,0 | | | | |
| | Investitionsförderungsmaßnahmen | A 7.734.277,1 B +19.272,2 | 7.753.549,3 | A 4.858.449,1 B - | 4.858.449,1 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 2.513.960,0 | | | | |
| | <i>Verpflichtungserm. 2027 Tsd. €</i> 1.138.950,0 | | | | |
| | Besondere Finanzierungsausgaben | A -448.424,5 B - | -448.424,5 | A -546.159,7 B - | -546.159,7 |
| | Gesamtausgaben | A 19.382.655,5 B +38.541,1 | 19.421.196,6 | A 17.108.039,0 B -5,7 | 17.108.033,3 |
| | <i>Verpflichtungserm. 2026 Tsd. €</i> 2.814.110,0 | | | | |
| | <i>Verpflichtungserm. 2027 Tsd. €</i> 1.241.850,0 | | | | |
| | Zuschuss | B 961,1 | | B 3.984,3 | |
| | Überschuss | A 51.854.876,7 | 51.853.915,6 | A 52.700.504,1 | 52.696.519,8 |