

2452 B

An den
Vorsitzenden des Hauptausschusses
über die
Präsidentin des Abgeordnetenhauses von Berlin
über die
Senatskanzlei - G Sen -

Bericht zum Thema Steuermehreinnahmen und Personalminderausgaben

Rote Nummern: 2452 A

Vorgang: 95. Sitzung des Hauptausschusses vom 10.12.2025

Der Hauptausschuss hat in seiner oben bezeichneten Sitzung Folgendes beschlossen:

Die Fraktion Die Linke hat folgende Fragen eingereicht:

1. Ein Großteil der Mehreinnahmen ist zusätzlichen Steuereinnahmen geschuldet. Als Gründe werden die günstigere Konjunkturprojektion der Bundesregierung im Oktober, steuerliche Großfälle und der zuletzt kräftige Anstieg der Steuereinnahmen im gesamten Bundesgebiet im zweiten Halbjahr 2025 genannt. Wie hoch ist jeweils der Anteil an den Steuermehreinnahmen? Um eine möglichst detaillierte Erläuterung wird gebeten.
2. Zu den Personalminderausgaben wird um eine einzelplanbezogene Darstellung analog Anlage 2 gebeten.

Hierzu wird berichtet:

Zu 1.: Nach dem Statusbericht per 31.10.2025 sowie der Steuerschätzung vom Oktober 2025 werden für das Jahr 2025 finanzkraftabhängige Einnahmen (Steuereinnahmen und Allgemeine Bundesergänzungszuweisungen) in Höhe von rd. 30.621 Mio. € erwartet (rd. +915 Mio. € ggü. dem 4. NHH 2025). Dieses Ergebnis setzt sich zusammen aus der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung einschließlich steuerlicher Besonderheiten (Großfälle),

Rechtsänderungen, Auswirkungen von Gerichtsverfahren und Folgewirkungen im Bund-Länder-Finanzverbund. Eine explizite prozentuale Differenzierung dieser Einflussfaktoren ist nicht möglich.

Zu den wesentlichen bundesweiten Faktoren gehören:

- Aufwärtskorrektur der Steuereinnahmen in der Steuerschätzung vom Oktober 2025 infolge der Konjunkturprojektion der Bundesregierung vom Herbst 2025 sowie infolge von steuerlichen Großfällen, u.a. bei der Lohnsteuer (bundesweit +2.150 Mio. € ggü. Steuerschätzung vom Mai 2025), bei der veranlagten Einkommensteuer (+4.350 Mio. €), bei der Körperschaftsteuer (+3.200 Mio. €) und bei der Erbschaftsteuer (+1.100 Mio. €).
- Rechtsänderungen, insbesondere das Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland sowie Änderungen des Finanzausgleichsgesetzes (u.a. Kita-Qualitätsgesetz, Kompensation der Gemeinden für das Investitionssofortprogramm, Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst).

Zu den wesentlichen Faktoren für Berlin gehören:

- Mehreinnahmen (Landesanteile) bei der Lohnsteuer (rd. +115 Mio. € ggü. Steuerschätzung vom Mai 2025), bei der veranlagten Einkommensteuer (rd. +64 Mio. €), bei der Körperschaftsteuer (rd. +55 Mio. €), bei der Umsatzsteuer inklusive des Finanzkraftausgleichs unter den Ländern (rd. +433 Mio. €), bei der Gewerbesteuer (rd. +160 Mio. €), bei den kommunalen Anteilen aus der Lohn- und veranlagten Einkommensteuer (+63 Mio. €) sowie bei den Allgemeinen Bundesergänzungszuweisungen (rd. + 61 Mio. €).
- Darin enthalten sind Großfälle in Berlin, u.a. bei Körperschaftsteuer und der Gewerbesteuer in Höhe von insgesamt rd. 500 Mio. €¹ einschließlich der Rückwirkungen in der Körperschaftsteuererlegung (-257 Mio. €)² sowie dem Finanzkraftausgleich unter den Ländern.
- Ferner enthalten sind Besonderheiten in anderen Ländern sowie deren jeweilige finanzielle Folgewirkungen sowie die finanziellen Auswirkungen von Rechtsänderungen, BFH-Entscheidungen und weiteren Gerichtsverfahren.

Insgesamt ist die Aufwärtskorrektur der Steuerschätzung vom Oktober 2025 im Wesentlichen auf die Anhebung der Konjunkturprojektion der Bundesregierung vom Herbst 2025 zurückzuführen. Hinzu kommen mehrere steuerliche Besonderheiten in Berlin und anderen Ländern sowie die daraus resultierenden Folgen im Bund-Länder-Finanzverbund. Verwiesen wird insbesondere auf die Finanzausgleichsabrechnung im Dezember 2025, in der Berlin eine Nachzahlung von rd. 400 Mio. € erhalten hat. Das Ergebnis der Steuerschätzung für Berlin wurde mit der roten Nummer h19-2480 erläutert.

¹ 100%-Betrag, vor Verteilung auf die Ebenen

² 100%-Betrag, vor Verteilung auf die Ebenen

Zu 2.: Zu dem Auftrag, die Personalausgaben-Übersicht im Statusbericht (Anlage 2) auch analog für die Einzelpläne darzustellen, wird auf die folgende Übersicht verwiesen.

Ich bitte, den Berichtsauftrag damit als erledigt anzusehen.

In Vertretung

Tanja Mildenberger
Senatsverwaltung für Finanzen

| Einzelplan 01 Abgeordnetenhaus | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 6.094.000 | 3.588.865 | 3.991.836 | -2.102.164 |
| OGr. 42 (Tarif) | 9.580.000 | 7.383.749 | 9.421.093 | -158.907 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 12.000 | 14.262 | 17.115 | 5.115 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 15.686.000 | 10.986.876 | 13.430.044 | -2.255.956 |
| Summe Ausbildung | 104.000 | 66.213 | 79.456 | -24.544 |
| Summe Globalsumme | 15.790.000 | 11.053.089 | 13.509.500 | -2.280.500 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 52.757.000 | 38.950.542 | 46.740.651 | -6.016.349 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 168.000 | 139.670 | 159.623 | -8.377 |
| Tit. 443 04 | 29.000 | 31.335 | 31.335 | 2.335 |
| OGr. 45 | 2.000 | 0 | 0 | -2.000 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe außerhalb von "Global" | 52.956.000 | 39.121.548 | 46.931.609 | -6.024.391 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 68.746.000 | 50.174.637 | 60.441.109 | -8.304.891 |

| Einzelplan 02 Verfassungs-gerichtshof | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|------------------|-----------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 404.000 | 297.293 | 328.969 | -75.031 |
| OGr. 42 (Tarif) | 146.000 | 86.294 | 110.104 | -35.896 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 550.000 | 383.587 | 439.073 | -110.927 |
| Summe Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Globalsumme | 550.000 | 383.587 | 439.073 | -110.927 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 275.000 | 135.049 | 162.059 | -112.941 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 20.000 | 6.611 | 7.556 | -12.444 |
| Tit. 443 04 | 1.000 | 413 | 413 | -587 |
| OGr. 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe außerhalb von "Global" | 296.000 | 142.073 | 170.027 | -125.973 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 846.000 | 525.660 | 609.100 | -236.900 |

| Einzelplan 03 Regierender Bürgermeister | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|--|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 17.628.000 | 15.269.494 | 16.810.140 | -817.860 |
| OGr. 42 (Tarif) | 14.852.000 | 11.777.647 | 15.027.369 | 175.369 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 9.800 | 6.383 | 7.659 | -2.141 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 32.489.800 | 27.053.525 | 31.845.168 | -644.632 |
| Summe Ausbildung | 30.600 | 0 | 0 | -30.600 |
| Summe Globalsumme | 32.520.400 | 27.053.525 | 31.845.168 | -675.232 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 145.800 | 41.637 | 45.422 | -100.378 |
| OGr. 42 | 807.000 | 394.678 | 469.177 | -337.823 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 596.200 | 396.753 | 453.432 | -142.768 |
| Tit. 443 04 | 162.000 | 81.827 | 81.827 | -80.173 |
| OGr. 45 | 87.000 | 27.123 | 32.548 | -54.452 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 1.000 | 67.659 | 81.191 | 80.191 |
| Summe außerhalb von "Global" | 1.799.000 | 1.009.678 | 1.163.598 | -635.402 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 34.319.400 | 28.063.202 | 33.008.766 | -1.310.634 |

| Einzelplan 05 Inneres u. Sport | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|----------------------|--------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 1.562.106.000 | 1.406.191.518 | 1.561.672.778 | -433.222 |
| OGr. 42 (Tarif) | 476.236.100 | 381.220.372 | 484.882.883 | 8.646.783 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 943.600 | 646.610 | 775.932 | -167.668 |
| OGr. 46 | -7.837.000 | 0 | 0 | 7.837.000 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 2.031.448.700 | 1.788.058.500 | 2.047.331.592 | 15.882.892 |
| Summe Ausbildung | 118.786.500 | 79.449.388 | 89.607.900 | -29.178.600 |
| Summe Globalsumme | 2.150.235.200 | 1.867.507.888 | 2.136.939.492 | -13.295.708 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 1.000 | 44.400 | 53.280 | 52.280 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 1.070.000 | 608.008 | 729.609 | -340.391 |
| OGr. 42 | 169.100 | 413.445 | 496.134 | 327.034 |
| OGr. 43 | 34.608.000 | 34.608.000 | 34.608.000 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 77.076.400 | 69.257.690 | 79.151.645 | 2.075.245 |
| Tit. 443 04 | 1.157.000 | 1.836.074 | 1.836.074 | 679.074 |
| OGr. 45 | 5.271.200 | 274.277 | 329.132 | -4.942.068 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 3.732.800 | 6.513.400 | 7.816.080 | 4.083.280 |
| Summe außerhalb von "Global" | 123.085.500 | 113.555.293 | 125.019.954 | 1.934.454 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 2.273.320.700 | 1.981.063.181 | 2.261.959.446 | -11.361.254 |

| Einzelplan 06 Justiz und Verbraucherschutz | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|--------------------|-------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 489.653.000 | 441.590.164 | 493.146.178 | 3.493.178 |
| OGr. 42 (Tarif) | 144.168.000 | 121.323.473 | 154.799.386 | 10.631.386 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 6.030.000 | 4.764.435 | 5.717.322 | -312.678 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 639.851.000 | 567.678.073 | 653.662.886 | 13.811.886 |
| Summe Ausbildung | 57.664.700 | 46.049.531 | 58.264.741 | 600.041 |
| Summe Globalsumme | 697.515.700 | 613.727.604 | 711.927.628 | 14.411.928 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 1.099.500 | 817.009 | 980.411 | -119.089 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 734.000 | 461.829 | 549.478 | -184.522 |
| OGr. 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 23.872.200 | 21.985.516 | 25.126.304 | 1.254.104 |
| Tit. 443 04 | 670.000 | 677.119 | 677.119 | 7.119 |
| OGr. 45 | 370.300 | 4.964 | 5.957 | -364.343 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 3.297.000 | 3.945.388 | 4.734.466 | 1.437.466 |
| Summe außerhalb von "Global" | 30.043.000 | 27.891.825 | 32.073.734 | 2.030.734 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 727.558.700 | 641.619.429 | 744.001.362 | 16.442.662 |

| Einzelplan 07 Mobilität, Verkehr, Klimaschutz und Umwelt | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|--------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 29.056.700 | 23.065.792 | 25.531.832 | -3.524.868 |
| OGr. 42 (Tarif) | 86.116.800 | 72.479.725 | 92.478.534 | 6.361.734 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 50.000 | 34.979 | 41.974 | -8.026 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 115.223.500 | 95.580.495 | 118.052.340 | 2.828.840 |
| Summe Ausbildung | 1.053.900 | 680.559 | 816.671 | -237.229 |
| Summe Globalsumme | 116.277.400 | 96.261.055 | 118.869.011 | 2.591.611 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 24.700 | 480 | 576 | -24.124 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 1.461.000 | 818.091 | 970.251 | -490.749 |
| OGr. 42 | 631.800 | 530.667 | 636.800 | 5.000 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 1.094.600 | 943.029 | 1.077.748 | -16.852 |
| Tit. 443 04 | 198.000 | 317.844 | 317.844 | 119.844 |
| OGr. 45 | 236.000 | 43.042 | 51.650 | -184.350 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 1.000 | 0 | 0 | -1.000 |
| Summe außerhalb von "Global" | 3.647.100 | 2.653.152 | 3.054.868 | -592.232 |
| Gesamt EPI. HGr. 4 | 119.924.500 | 98.914.207 | 121.923.879 | 1.999.379 |

| Einzelplan 08 Kultur und Gesellschaftlicher Zusammenhalt | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|--|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 5.055.000 | 3.965.473 | 4.394.197 | -660.803 |
| OGr. 42 (Tarif) | 19.440.000 | 15.115.391 | 19.286.072 | -153.928 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 256.600 | 160.681 | 192.817 | -63.783 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 24.751.600 | 19.241.545 | 23.873.086 | -878.514 |
| Summe Ausbildung | 540.100 | 295.132 | 342.501 | -197.599 |
| Summe Globalsumme | 25.291.700 | 19.536.677 | 24.215.587 | -1.076.113 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 1.000 | 184 | 221 | -779 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 511.000 | 392.146 | 456.469 | -54.531 |
| OGr. 42 | 3.037.100 | 2.648.753 | 3.178.504 | 141.404 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 261.600 | 225.085 | 257.239 | -4.361 |
| Tit. 443 04 | 128.000 | 69.482 | 69.482 | -58.518 |
| OGr. 45 | 15.000 | 2.099 | 2.518 | -12.482 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 17.300 | 0 | 0 | -17.300 |
| Summe außerhalb von "Global" | 3.971.000 | 3.337.749 | 3.964.435 | -6.565 |
| Gesamt EPI. HGr. 4 | 29.262.700 | 22.874.427 | 28.180.022 | -1.082.678 |

| Einzelplan 09 Wissenschaft, Gesundheit und Pflege | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|--|--------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 12.263.000 | 8.533.130 | 9.475.528 | -2.787.472 |
| OGr. 42 (Tarif) | 26.610.500 | 21.780.718 | 27.790.515 | 1.180.015 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 69.500 | 6.212 | 7.454 | -62.046 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 38.943.000 | 30.320.060 | 37.273.497 | -1.669.503 |
| Summe Ausbildung | 677.400 | 353.952 | 424.742 | -252.658 |
| Summe Globalsumme | 39.620.400 | 30.674.012 | 37.698.239 | -1.922.161 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 38.600 | 6.200 | 7.440 | -31.160 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 583.000 | 394.098 | 472.917 | -110.083 |
| OGr. 42 | 52.135.400 | 32.254.459 | 38.470.570 | -13.664.830 |
| OGr. 43 | 3.415.000 | 3.028.726 | 3.304.065 | -110.935 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 689.700 | 510.123 | 582.998 | -106.702 |
| Tit. 443 04 | 149.000 | 225.166 | 225.166 | 76.166 |
| OGr. 45 | 87.600 | 5.856 | 7.027 | -80.573 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe außerhalb von "Global" | 57.098.300 | 36.424.628 | 43.070.184 | -14.028.116 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 96.718.700 | 67.098.640 | 80.768.423 | -15.950.277 |

| Einzelplan 10 Bildung, Jugend und Familie | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|--|--------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 975.743.900 | 1.247.392.096 | 1.378.995.025 | 403.251.125 |
| OGr. 42 (Tarif) | 2.644.937.300 | 1.602.750.853 | 2.044.986.357 | -599.950.943 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 7.097.500 | 6.764.807 | 8.117.769 | 1.020.269 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 3.627.778.700 | 2.856.907.756 | 3.432.099.151 | -195.679.549 |
| Summe Ausbildung | 52.485.400 | 38.014.382 | 45.122.756 | -7.362.644 |
| Summe Globalsumme | 3.680.264.100 | 2.894.922.138 | 3.477.221.907 | -203.042.193 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 15.800 | 2.600 | 3.120 | -12.680 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 731.000 | 465.188 | 540.686 | -190.314 |
| OGr. 42 | 425.000 | 2.787.891 | 3.345.470 | 2.920.470 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 42.753.800 | 60.355.981 | 68.978.264 | 26.224.464 |
| Tit. 443 04 | 7.573.000 | 9.006.679 | 9.006.679 | 1.433.679 |
| OGr. 45 | 107.900 | 25.250 | 30.300 | -77.600 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 4.352.000 | 24.717.977 | 29.661.572 | 25.309.572 |
| Summe außerhalb von "Global" | 55.958.500 | 97.361.566 | 111.566.090 | 55.607.590 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 3.736.222.600 | 2.992.283.704 | 3.588.787.997 | -147.434.603 |

| Einzelplan 11 Arbeit, Soziales, Gleichstellung, Integration, Vielfalt und Antidiskriminierung | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|--|--------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 44.835.000 | 36.351.593 | 40.286.279 | -4.548.721 |
| OGr. 42 (Tarif) | 126.776.400 | 101.725.605 | 129.794.018 | 3.017.618 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 2.336.800 | 1.496.106 | 1.795.327 | -541.473 |
| OGr. 46 | -1.081.000 | 0 | 0 | 1.081.000 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 172.867.200 | 139.573.304 | 171.875.625 | -991.575 |
| Summe Ausbildung | 1.632.000 | 730.495 | 851.503 | -780.497 |
| Summe Globalsumme | 174.499.200 | 140.303.799 | 172.727.128 | -1.772.072 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 805.100 | 616.635 | 739.962 | -65.138 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 361.500 | 233.070 | 275.077 | -86.423 |
| OGr. 42 | 717.900 | 1.025.424 | 1.223.376 | 505.476 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 1.928.100 | 1.899.870 | 2.171.280 | 243.180 |
| Tit. 443 04 | 381.000 | 488.679 | 488.679 | 107.679 |
| OGr. 45 | 119.200 | 20.516 | 24.619 | -94.581 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 162.800 | 277.790 | 333.349 | 170.549 |
| Summe außerhalb von "Global" | 4.475.600 | 4.561.985 | 5.256.342 | 780.742 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 178.974.800 | 144.865.785 | 177.983.470 | -991.330 |

| Einzelplan 12 Stadtentwicklung, Bauen und Wohnen | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|--------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 19.506.000 | 15.680.951 | 17.356.147 | -2.149.853 |
| OGr. 42 (Tarif) | 64.428.000 | 53.637.271 | 68.437.016 | 4.009.016 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 49.700 | 18.900 | 22.679 | -27.021 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 83.983.700 | 69.337.121 | 85.815.843 | 1.832.143 |
| Summe Ausbildung | 1.875.000 | 1.154.723 | 1.282.378 | -592.622 |
| Summe Globalsumme | 85.858.700 | 70.491.844 | 87.098.221 | 1.239.521 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 39.700 | 4.218 | 5.062 | -34.638 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 329.000 | 289.855 | 347.827 | 18.827 |
| OGr. 42 | 434.000 | 169.114 | 202.937 | -231.063 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 702.300 | 645.076 | 737.229 | 34.929 |
| Tit. 443 04 | 227.000 | 253.537 | 253.537 | 26.537 |
| OGr. 45 | 298.000 | 0 | 0 | -298.000 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 30.600 | 0 | 0 | -30.600 |
| Summe außerhalb von "Global" | 2.060.600 | 1.361.800 | 1.546.591 | -514.009 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 87.919.300 | 71.853.644 | 88.644.812 | 725.512 |

| Einzelplan 13 Wirtschaft, Energie und Betriebe | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|-------------------|-----------------|
| Bereich "Global" | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 12.430.000 | 11.338.627 | 12.557.123 | 127.123 |
| OGr. 42 (Tarif) | 21.748.000 | 17.088.913 | 21.804.134 | 56.134 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 5.000 | 0 | 0 | -5.000 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 34.183.000 | 28.427.540 | 34.361.257 | 178.257 |
| Summe Ausbildung | 51.000 | 79.749 | 88.958 | 37.958 |
| Summe Globalsumme | 34.234.000 | 28.507.289 | 34.450.216 | 216.216 |
| Bereich außerhalb von "Global" | | | | |
| OGr. 41 | 1.000 | 40 | 48 | -952 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 110.000 | 87.167 | 104.601 | -5.399 |
| OGr. 42 | 892.300 | 580.202 | 696.242 | -196.058 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 611.000 | 526.466 | 601.675 | -9.325 |
| Tit. 443 04 | 65.000 | 79.200 | 79.200 | 14.200 |
| OGr. 45 | 135.000 | 0 | 0 | -135.000 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 1.000 | 0 | 0 | -1.000 |
| Summe außerhalb von "Global" | 1.815.300 | 1.273.075 | 1.481.766 | -333.534 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 36.049.300 | 29.780.364 | 35.931.982 | -117.318 |

| Einzelplan 15 Finanzen | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 350.402.000 | 312.411.867 | 349.708.031 | -693.969 |
| OGr. 42 (Tarif) | 123.541.100 | 93.067.229 | 118.746.600 | -4.794.500 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 798.000 | 163.018 | 195.621 | -602.379 |
| OGr. 46 | -2.751.000 | 0 | 0 | 2.751.000 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 471.990.100 | 405.642.114 | 468.650.252 | -3.339.848 |
| Summe Ausbildung | 23.605.700 | 14.997.002 | 17.410.474 | -6.195.226 |
| Summe Globalsumme | 495.595.800 | 420.639.116 | 486.060.726 | -9.535.074 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 1.751.000 | 1.227.334 | 1.430.289 | -320.711 |
| OGr. 42 | 2.910.000 | 2.202.756 | 2.561.637 | -348.363 |
| OGr. 43 | 313.000 | 248.098 | 270.652 | -42.348 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 19.000.000 | 15.978.610 | 18.261.268 | -738.732 |
| Tit. 443 04 | 352.500 | 319.490 | 319.490 | -33.010 |
| OGr. 45 | 177.200 | 5.442 | 6.530 | -170.670 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 1.664.000 | 1.816.286 | 2.179.543 | 515.543 |
| Summe außerhalb von "Global" | 26.167.700 | 21.798.015 | 25.029.411 | -1.138.289 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 521.763.500 | 442.437.131 | 511.090.137 | -10.673.363 |

| Einzelplan 20 Rechnungshof | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 19.919.000 | 12.303.312 | 13.706.016 | -6.212.984 |
| OGr. 42 (Tarif) | 2.076.000 | 4.008.517 | 5.114.558 | 3.038.558 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 1.000 | 0 | 0 | -1.000 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 21.996.000 | 16.311.829 | 18.820.574 | -3.175.426 |
| Summe Ausbildung | 2.000 | 2.800 | 3.360 | 1.360 |
| Summe Globalsumme | 21.998.000 | 16.314.629 | 18.823.934 | -3.174.066 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 683.000 | 418.483 | 478.266 | -204.734 |
| Tit. 443 04 | 15.000 | 18.800 | 18.800 | 3.800 |
| OGr. 45 | 12.000 | 0 | 0 | -12.000 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 1.000 | 0 | 0 | -1.000 |
| Summe außerhalb von "Global" | 711.000 | 437.283 | 497.066 | -213.934 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 22.709.000 | 16.751.912 | 19.321.000 | -3.388.000 |

| Einzelplan 21 Beauftragter für Datenschutz und Informationsfreiheit | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|------------------|-----------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 2.494.000 | 2.207.100 | 2.474.497 | -19.503 |
| OGr. 42 (Tarif) | 6.255.500 | 4.162.687 | 5.311.267 | -944.233 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 21.600 | 20.845 | 25.014 | 3.414 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 8.771.100 | 6.390.632 | 7.810.778 | -960.322 |
| Summe Ausbildung | 12.000 | 1.841 | 2.209 | -9.791 |
| Summe Globalsumme | 8.783.100 | 6.392.473 | 7.812.987 | -970.113 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 | 1.000 | 36.276 | 43.532 | 42.532 |
| OGr. 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 84.000 | 95.209 | 108.811 | 24.811 |
| Tit. 443 04 | 25.000 | 19.054 | 19.054 | -5.946 |
| OGr. 45 | 6.000 | 0 | 0 | -6.000 |
| Versorgungsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachversicherungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe außerhalb von "Global" | 116.000 | 150.540 | 171.396 | 55.396 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 8.899.100 | 6.543.012 | 7.984.383 | -914.717 |

| Einzelplan 29 Versorgungsausgaben und an andere zentrale Personal- angelegenheiten | Ansatz lt. HPI. 2025 in € | Ist-Ausgaben Stand 31.10.2025 in € | Prognose in € | Differenz in € |
|---|------------------------------|--|----------------------|---------------------|
| <u>Bereich "Global"</u> | | | | |
| OGr. 42 (Beamte etc.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Tarif) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Freie Mitarb.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| OGr. 42 + 46 Gesamt (ohne Ausbildung) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Ausbildung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Globalsumme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Bereich außerhalb von "Global"</u> | | | | |
| OGr. 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 (Überhangkapitel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 43 | 2.447.042.000 | 2.260.086.929 | 2.508.149.377 | 61.107.377 |
| OGr. 44 ohne Tit. 443 04 | 458.715.000 | 441.404.584 | 484.462.381 | 25.747.381 |
| Tit. 443 04 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGr. 45 | 1.000 | 0 | 0 | -1.000 |
| Versorgungsrücklage | 80.501.000 | 80.500.000 | 80.500.000 | -1.000 |
| Nachversicherungen | 35.000 | 28.001 | 33.602 | -1.398 |
| Summe außerhalb von "Global" | 2.986.294.000 | 2.782.019.514 | 3.073.145.360 | 86.851.360 |
| Gesamt EPl. HGr. 4 | 3.199.294.000 | 2.782.019.514 | 3.073.145.360 | -126.148.640 |