

## **Änderungslisten (ohne Investitionen)**



## Budgetübersicht Teilergebnishaushalte

(in Tsd. €, gerundet)	Erträge			Aufwendungen		
	HPL-Entwurf	Veränderung	HPL 2026	HPL-Entwurf	Veränderung	HPL 2026
<b>Referate</b>						
Direktorium	43.451	84	43.535	93.484	251	93.735
Baureferat	446.831	178.992	625.823	888.433	-2.968	885.465
Gesundheitsreferat	25.333	-5	25.328	265.781	-2.607	263.174
IT-Referat	441.900	385	442.285	468.763	1.984	470.747
Kommunalreferat	110.481	764	111.245	502.346	-9.230	493.116
Kreisverwaltungsreferat	123.799	2.436	126.235	561.296	4.011	565.307
Kulturreferat	36.839	306	37.145	326.996	7.859	334.855
Mobilitätsreferat	3.997	602	4.599	92.597	-4.444	88.153
Personal- und Organisationsreferat	110.028	544	110.572	157.946	3.571	161.517
Referat für Arbeit und Wirtschaft	172.353	7.208	179.561	281.469	1.308	282.777
Referat für Bildung und Sport	1.045.544	14.046	1.059.590	3.062.928	-2.972	3.059.956
Referat für Klima- und Umweltschutz	1.007	222	1.229	67.855	-86	67.769
Referat für Stadtplanung und Bauordnung	34.175	554	34.729	176.819	-205	176.614
Sozialreferat	846.436	22.716	869.152	2.151.098	24.122	2.175.220
Stadtkämmerei	34.617	1.585	36.202	96.374	359	96.733
Revisionsamt	10.028	0	10.028	9.541	73	9.614
<b>Zentrale Ansätze</b>						
Kommunalreferat	157.647	2.225	159.872	102.513	788	103.301
Personal- und Organisationsreferat	52.232	779	53.011	663.791	43.760	707.551
Referat für Stadtplanung und Bauordnung	0	0	0	0	0	0
Stadtkämmerei	7.252.685	-158.109	7.094.576	1.613.356	2.859	1.616.215
<b>Stiftungen</b>						
nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftungen	30.746	-292	30.454	29.778	-309	29.469
<b>zusätzlich nur im Gesamthaushalt</b>						
Pauschalen aus dem EDB 2026	58.000	-58.000	0	-11.000	11.000	0
Pauschale Ertragsserhöhung		40.000	40.000			
<b>Summe der Budgets</b>	<b>11.038.129</b>	<b>57.042</b>	<b>11.095.171</b>	<b>11.602.164</b>	<b>79.124</b>	<b>11.681.288</b>
<b>Gesamthaushalt</b>						
Konsolidierung ILV	-1.195.722	939	-1.194.783	-1.195.722	939	-1.194.783
<b>Summe Gesamthaushalt</b>	<b>9.842.407</b>	<b>57.981</b>	<b>9.900.388</b>	<b>10.406.442</b>	<b>80.063</b>	<b>10.486.505</b>

Budgetübersicht Teilfinanzhaushalte (laufende Verwaltungstätigkeit)

(in Tsd. €, gerundet)	Einzahlungen			Auszahlungen		
	HPL-Entwurf	Veränderung	HPL 2026	HPL-Entwurf	Veränderung	HPL 2026
Referate						
Direktorium	4.363	0	4.363	68.942	-64	68.878
Baureferat	289.187	178.516	467.703	563.344	-3.350	559.994
Gesundheitsreferat	22.545	61	22.606	227.312	40	227.352
IT-Referat	10.305	364	10.669	424.119	1.893	426.012
Kommunalreferat	69.593	-7	69.586	362.970	-9.661	353.309
Kreisverwaltungsreferat	121.753	119	121.872	379.905	401	380.306
Kulturreferat	12.563	0	12.563	269.426	7.693	277.119
Mobilitätsreferat	3.973	492	4.465	72.294	-4.640	67.654
Personal- und Organisationsreferat	8.468	0	8.468	114.496	2.928	117.424
Referat für Arbeit und Wirtschaft	168.153	32.773	200.926	239.888	1.196	241.084
Referat für Bildung und Sport	985.870	6.843	992.713	2.299.926	-9.825	2.290.101
Referat für Klima- und Umweltschutz	998	0	998	51.575	-203	51.372
Referat für Stadtplanung und Bauordnung	32.745	170	32.915	94.068	-694	93.374
Sozialreferat	811.876	20.403	832.279	1.950.683	22.425	1.973.108
Stadtkämmerei	1.545	0	1.545	56.263	-160	56.103
Revisionsamt	543	0	543	6.161	0	6.161
Zentrale Ansätze						
Kommunalreferat	26.453	2.225	28.678	33.426	789	34.215
Personal- und Organisationsreferat	26.490	0	26.490	557.248	42.500	599.748
Referat für Stadtplanung und Bauordnung	0	0	0	0	0	0
Stadtkämmerei	6.802.044	-132.167	6.669.877	1.513.357	9.109	1.522.466
Stiftungen						
nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftungen	28.001	-293	27.708	25.241	-308	24.933
zusätzlich nur im Gesamthaushalt						
Pauschalen aus dem EDB 2026	58.000	-58.000	0	-11.000	11.000	0
Pauschale Ertragsserhöhung		40.000	40.000			
Summe Gesamthaushalt	9.485.468	91.499	9.576.967	9.299.644	71.069	9.370.713

## Direktorium

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-43.450.900	93.483.800	-4.363.200	68.941.900
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-84.500	251.500	0	-64.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-43.535.400</b>	<b>93.735.300</b>	<b>-4.363.200</b>	<b>68.877.900</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-84.501,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-84.501,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-64.000,00	-64.000,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	315.476,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>251.476,00</b>	<b>-64.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Baureferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-446.830.400	888.433.000	-289.186.600	563.343.800
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-178.992.800	-2.967.900	-178.515.900	-3.350.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-625.823.200</b>	<b>885.465.100</b>	<b>-467.702.500</b>	<b>559.993.800</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-460.290,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-16.588,16	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-476.878,16</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-424.000,15	-424.000,15	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	382.096,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-41.904,15</b>	<b>-424.000,15</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Baureferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
32511100	Städtische Hochbauten	-175.585,67	-609.755,56	-609.755,56	-785.341,23	Anpassung des Planansatzes für die Rechnungsstellung an Externe aufgrund der Eigenbetriebsgründung der Städtischen Friedhöfe ab 01.01.2026
32547100	U-Bahn-Bau im städtischen Hoheitsbereich	-37.459.232,00	12.415.000,00	12.415.000,00	-25.044.232,00	Anpassung des Ansatzes der Konzernsteuerumlage (SWM GmbH) - aufwandsseitige Anmeldung im Profitcenter BgA U-Bahn-Bau vorhanden
		-131.793.000,00	-190.000.000,00	-190.000.000,00	-321.793.000,00	Erhöhung der Gewinnabführung der SWM GmbH
32551100	Städtische Grün- und Spielflächen	0,00	-321.172,46	-321.172,46	-321.172,46	Anpassung des Planansatzes für die Rechnungsstellung an Externe aufgrund der Eigenbetriebsgründung der Städtischen Friedhöfe ab 01.01.2026
<b>Summe:</b>			<b>-178.515.928,02</b>	<b>-178.515.928,02</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
32541200	Ingenieurbauwerke auf städtischen Verkehrsflächen	4.789.508,35	8.000.000,00	8.000.000,00	12.789.508,35	Dringende Instandsetzungsmaßnahmen Donnersbergerbrücke, JF-Kennedy Brücke, Straßenbrücke Landshuter Allee / Dachauer Str., Schenkendorfbrücke, Straßenbrücke Plinganserstr./ Brudermühlstr., Abzweig Brudermühlstr.
32547100	U-Bahn-Bau im städtischen Hoheitsbereich	33.000.000,00	-12.415.000,00	-12.415.000,00	20.585.000,00	Anpassung des Ansatzes für Konzernsteuerzahlungen aufgrund der Finanzbeziehungen zwischen dem BgA U-Bahn-Bau und der SWM GmbH
		0,00	1.489.000,00	1.489.000,00	1.489.000,00	EDB-RAW 004a: "Anpassungsprogramm 2026 der MVG" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16795; Vollversammlung vom 30.07.2025)
Summe:			-2.926.000,00	-2.926.000,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Gesundheitsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-25.333.100	265.780.500	-22.545.200	227.312.000
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	5.500	-2.606.300	-60.500	40.300
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-25.327.600</b>	<b>263.174.200</b>	<b>-22.605.700</b>	<b>227.352.300</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	52.821,10	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.195,63	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>66.016,73</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-288.000,07	-288.000,07	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	148.031,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	-1.855.767,25	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-938.962,64	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-2.934.698,96</b>	<b>-288.000,07</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"



## Gesundheitsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-810.000,00	810.000,00	810.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
33414200	Gesundheitsvorsorge	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	AOK- Fördermittel für das Kariesprophylaxe-Programm
33414300	Gesundheitsplanung	-55.000,00	-13.500,00	-13.500,00	-68.500,00	Fördermittelaufstockung Techniker Krankenkasse 2026-2029
		0,00	-810.000,00	-810.000,00	-810.000,00	EDB-GSR 003: "Verlängerung des Förderprogramms Geburtshilfe, Umsetzung der Richtlinie zur Förderung der Geburtshilfe in Bayern (GebHilfR)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18046; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
33553100	Betrieb Friedhöfe	-33.000,00	33.000,00	33.000,00	0,00	Ausplanung Eigenbetrieb Friedhöfe
<b>Summe:</b>			<b>-60.500,00</b>	<b>-60.500,00</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		850.000,00	-902.000,00	-902.000,00	-52.000,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
33111320	Beteiligungs- management	5.844.077,74	355.922,26	355.922,26	6.200.000,00	Erhöhung des Ansatzes der Münchenezulage gem. Zuschussbescheid vom 16.07.2020 und Beschluss "München Klinik gGmbH" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 17847; Vollversammlung vom 19.02.2020)
33414200	Gesundheitsvorsorge	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	AOK- Fördermittel für das Kariesprophylaxe-Programm
33414300	Gesundheitsplanung	55.000,00	13.500,00	13.500,00	68.500,00	Fördermittelaufstockung Techniker Krankenkasse 2026-2029
		0,00	780.900,00	780.900,00	780.900,00	EDB-GSR 003: "Verlängerung des Förderprogramms Geburtshilfe, Umsetzung der Richtlinie zur Förderung der Geburtshilfe in Bayern (GebHilfR)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18046; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			328.322,26	328.322,26		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## IT-Referat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-441.899.800	468.762.800	-10.305.000	424.118.500
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-385.300	1.984.300	-364.400	1.893.100
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-442.285.100</b>	<b>470.747.100</b>	<b>-10.669.400</b>	<b>426.011.600</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-20.838,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-20.838,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	160.000,00	160.000,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	91.226,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>251.226,00</b>	<b>160.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## IT-Referat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
42111000	Overhead Referatsleitung / Geschäftsleitung					
42111220	Zentrale Strategie, Steuerung und Controlling für IT und Digitalisierung	-2.115.000,00	-364.378,00	-364.378,00	-2.479.378,00	Erhöhung der Erträge aus der Abrechnung der Steuerungsunterstützungsleistungen an die Eigenbetriebe der LHM
Summe:			-364.378,00	-364.378,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		878.400,00	-878.400,00	-878.400,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
42111540	Informations- und Telekommunikations- dienstleistungen	214.810.992,19	79.600,00	79.600,00	214.890.592,19	haushaltsneutrale Umschichtung vom Kulturreferat (adaptierbares Dokumentations- und Informationssystem)
		214.810.992,19	-22.507,00	-22.507,00	214.788.485,19	haushaltsneutrale Umschichtung in das Mobilitätsreferat (Rückübertragung Mittel für FGSV-Reader)
		214.810.992,19	16.791,00	16.791,00	214.827.783,19	haushaltsneutrale Umschichtung vom Personal- und Organisationsreferat (Aus- und Weiterbildung)
		214.810.992,19	9.216,00	9.216,00	214.820.208,19	haushaltsneutrale Umschichtung vom Referat für Stadtplanung und Bauordnung (Videokonferenzsysteme)
		214.810.992,19	600.000,00	600.000,00	215.410.992,19	haushaltsneutrale Umschichtung vom Mobilitätsreferat (Betriebskosten MDAS)
		0,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	Beschluss "IT-Projektportfolio 2026" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18105; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) - ISM Zero Trust Mittel aus dem EDB 2024 (RIT_001) für das Jahr 2026.
		0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	EDB RIT 008a: "IT-Projektportfolio 2026" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18105; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) - Künstliche Intelligenz im Wohngeld
		0,00	438.365,00	438.365,00	438.365,00	EDB RIT-010: "IT-Projektportfolio 2026" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18105; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) - Ablösung der Steuerfachverfahren
		0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	EDB RIT-021: "IT-Projektportfolio 2026" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18105; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) - Sachgerechte IT-Arbeitsplatzausstattung für ein neues Bürgerbüro
Summe:		1.733.065,00	1.733.065,00			

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Kommunalreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-110.481.300	502.346.500	-69.593.300	362.970.000
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-764.200	-9.230.600	7.000	-9.660.700
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-111.245.500</b>	<b>493.115.900</b>	<b>-69.586.300</b>	<b>353.309.300</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-771.229,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-771.229,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-90.014,27	-90.014,27	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	430.184,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>340.169,73</b>	<b>-90.014,27</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Kommunalreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
34111710	Grundstücks- und Gebäude-management	-9.902.612,66	7.000,00	7.000,00	-9.895.612,66	Das Gebäude Görzer Str. 128 wurde 2025 abgerissen. Der vorhandene Planansatz wird deshalb nicht mehr benötigt.
<b>Summe:</b>			<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
		46.975.291,00	-16.207.520,00	-16.207.520,00	30.767.771,00	Infolge einer Umstellung in der Berechnungsmethode der Abschlagszahlungen für Strom und Heizung und der Anpassung auf das prognostizierte Preisniveau 2026 ergibt sich ein verringerter Bedarf.
		-17.938.909,74	2.135.990,00	2.135.990,00	-15.802.919,74	Neuberechnung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des KOMR infolge der Reduzierung des verfügbaren Budgets (Abschlagszahlungen Strom und Heizung)
34111710	Grundstücks- und Gebäude- management	3.209.400,00	-11.000,00	-11.000,00	3.198.400,00	Das Gebäude Görzer Str. 128 wurde 2025 abgerissen. Der vorhandene Planansatz wird deshalb nicht mehr benötigt.
		382.000,00	-70.000,00	-70.000,00	312.000,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das Sozialreferat "Anmietung, Rückbau und Ertüchtigung von Objekten" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 16739; Vollversammlung vom 30.07.2025)
		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	EDB KOMR-018: "Muspillstraße 27, Dachsanierung am Gebäude der Jugendfreizeitstätte" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17906; vorbehaltlich der Vollversammlung am 26.11.2025)
		0,00	4.581.800,00	4.581.800,00	4.581.800,00	EDB SOZ-002: "Ukraine - Fortschreibung der Rahmenfinanzierung 2026 - 2030" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17752; Vollversammlung vom 22.10.2025)
Summe:			-9.570.730,00	-9.570.730,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Kreisverwaltungsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-123.798.900	561.296.600	-121.752.700	379.905.400
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-2.435.900	4.010.700	-119.000	400.300
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-126.234.800</b>	<b>565.307.300</b>	<b>-121.871.700</b>	<b>380.305.700</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-2.316.900,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-2.316.900,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	247.300,00	247.300,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	3.610.400,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>3.857.700,00</b>	<b>247.300,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Kreisverwaltungsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-230.400,00	230.400,00	230.400,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
35126100	Brandschutz	0,00	-134.258,00	-134.258,00	-134.258,00	EDB KVR-012a: "Sicherung der Einsatzbereitschaft in der Branddirektion" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17745 und V 17746; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
		0,00	-215.160,00	-215.160,00	-215.160,00	EDB KVR-013a: "Cybersicherheit, Stärkung und Aufrechterhaltung der digitalen Sicherheitsstrukturen in der Branddirektion" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17747; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			-119.018,00	-119.018,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		4.513.100,00	-4.513.100,00	-4.513.100,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
35111000	Overhead Referatsleitung / Geschäftsleitung	0,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	EDB KVR-001: "Finanzierung notwendiger Innenausstattung für das KVR" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 15340, vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
35122100	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	7.500,00	40.000,00	40.000,00	47.500,00	Sachmittel aus Beschluss "Schutz vor Hasskriminalität" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 15557, Vollversammlung vom 30.07.2025)
		670.000,00	350.000,00	350.000,00	1.020.000,00	Ausgleich Differenzbetrag für Terrorabwehrmaßnahmen (TABIM)
		0,00	965.000,00	965.000,00	965.000,00	EDB KVR-007a: "Grundsatzbeschluss: Überfahrerschutz in München – Mobile Maßnahmen und Machbarkeitsstudie" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 16068, vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
35122190	Gewerbe	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	Haushaltsneutrale Umschichtung vom Mobilitätsreferat (Taxifunktionsgutachten)
35126100	Brandschutz	0,00	883.410,00	883.410,00	883.410,00	EDB KVR-012a: "Sicherung der Einsatzbereitschaft in der Branddirektion" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17745 und V 17746; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
		0,00	2.174.700,00	2.174.700,00	2.174.700,00	EDB KVR-013a: "Cybersicherheit, Stärkung und Aufrechterhaltung der digitalen Sicherheitsstrukturen in der Branddirektion" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17747; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			153.010,00	153.010,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Kulturreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-36.838.900	326.996.000	-12.562.700	269.426.400
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-306.000	7.858.900	0	7.692.500
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-37.144.900</b>	<b>334.854.900</b>	<b>-12.562.700</b>	<b>277.118.900</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-306.018,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-306.018,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-190.549,81	-190.549,81	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	166.393,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-24.156,81</b>	<b>-190.549,81</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"



## Kulturreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-22.862.400,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-17.862.400,00	Konkretisierung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des Kulturreferats für den Haushalt 2026
36111320	Beteiligungs-management	89.984.915,00	3.030.069,00	3.030.069,00	93.014.984,00	Ausgleich Tarifsteigerungen bei den Beteiligungs-gesellschaften und beim Eigenbetrieb (analog zum Hoheitsbereich)
36252100	Münchner Stadtmuseum	150.195,00	-97.450,00	-97.450,00	52.745,00	haushaltsneutrale Umschichtung von Sach- zu Personalmitteln (Museumsmanagement-Stelle)
36272100	Münchner Stadtbibliothek	20.000,00	30.000,00	30.000,00	50.000,00	haushaltsneutrale Umschichtung vom Referat für Arbeit und Wirtschaft (Ersatzbeschaffungen für Stadtbibliothek am Gasteig)
		79.600,00	-79.600,00	-79.600,00	0,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das IT-Referat (adaptierbares Dokumentations- und Informationssystem)
Summe:			7.883.019,00	7.883.019,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Mobilitätsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-3.997.200	92.596.700	-3.973.300	72.293.500
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-602.100	-4.443.800	-491.600	-4.639.700
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-4.599.300</b>	<b>88.152.900</b>	<b>-4.464.900</b>	<b>67.653.800</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-110.534,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-110.534,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-274.729,00	-274.729,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	195.953,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-78.776,00</b>	<b>-274.729,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Mobilitätsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-288.800,00	288.800,00	288.800,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
43512300	Strategie, Bezirksmanagement und Projektentwicklung	0,00	-139.386,00	-139.386,00	-139.386,00	EDB: MOR-001: "EU-Horizon Innovationsprojekte im Mobilitätsreferat" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18063; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 17.12.2025)
		0,00	-641.000,00	-641.000,00	-641.000,00	Rückzahlung des nicht verbrauchten Teilbetrags einer Zuwendung an die MVG in 2024
Summe:			-491.586,00	-491.586,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		288.800,00	-288.800,00	-288.800,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
43122300	Straßenverkehr	77.149,00	13.303,00	13.303,00	90.452,00	haushaltsneutrale Umschichtung vom IT-Referat (Rückübertragung Mittel für FGSV-Reader)
43512300	Strategie, Bezirksmanagement und Projektentwicklung	96.396,00	9.204,00	9.204,00	105.600,00	haushaltsneutrale Umschichtung vom IT-Referat (Rückübertragung Mittel für FGSV-Reader)
		6.749.467,00	641.000,00	641.000,00	7.390.467,00	Erhöhung Budget aufgrund Mehrertrag aus Rückzahlung Zuwendungsmittel MVG
			-4.240.000,00	-4.240.000,00	3.150.467,00	EDB RAW-004a: haushaltsneutrale Umschichtung an das Referat für Arbeit und Wirtschaft (Tram-Westtangente) gem. Beschluss "Anpassungsprogramm 2026 der MVG" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 16795; VV 30.07.2025)
		85.000,00	-85.000,00	-85.000,00	0,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das Referat für Klima- und Umweltschutz gem. dem Beschluss "Förderung von Engagement für nachhaltige Entwicklung" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17365; Vollversammlung vom 01.10.2025)
		2.719.000,00	-45.000,00	-45.000,00	2.674.000,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das Kreisverwaltungsreferat (Taxifunktionsgutachten)
			-600.000,00	-600.000,00	2.074.000,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das IT-Referat (Betriebskosten MDAS)
		4.000,00	226.000,00	226.000,00	230.000,00	Fahrradgarage Hauptbahnhof und Projekt Deine Stadt, Verschiebung Mittelbedarf von 2025 auf 2026 (Mittel wurden jeweils im NHPL 2025 ausgeplant)
		0,00	4.295,00	4.295,00	4.295,00	EDB: MOR-001: "EU-Horizon Innovationsprojekte im Mobilitätsreferat" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18063; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 17.12.2025)
Summe:			-4.364.998,00	-4.364.998,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Personal- und Organisationsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-110.027.700	157.945.900	-8.468.300	114.496.100
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-544.400	3.570.800	0	2.927.500
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-110.572.100</b>	<b>161.516.700</b>	<b>-8.468.300</b>	<b>117.423.600</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-544.400,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-544.400,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	2.944.300,00	2.944.300,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	643.200,00	643.200,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>3.587.500,00</b>	<b>3.587.500,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Personal- und Organisationsreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
37111250	Ausbildung	917.500,00	-16.791,00	-16.791,00	900.709,00	haushaltsneutrale Umschichtung in das IT-Referat (Aus- und Weiterbildung)
Summe:			-16.791,00	-16.791,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Referat für Arbeit und Wirtschaft

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-172.352.500	281.469.100	-168.153.200	239.887.800
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-7.208.100	1.307.800	-32.773.100	1.196.500
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-179.560.600</b>	<b>282.776.900</b>	<b>-200.926.300</b>	<b>241.084.300</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	130.539,88	130.539,88	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	111.269,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>241.808,88</b>	<b>130.539,88</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Referat für Arbeit und Wirtschaft

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-171.000,00	171.000,00	171.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
44111320	Beteiligungs-management	-60.675,67	6.225,28	6.225,28	-54.450,39	Anpassung der Zinsen der Aktivdarlehen
		-14.840.000,00	-240.000,00	-240.000,00	-15.080.000,00	EDB RAW-004a: "Anpassungsprogramm 2026 der MVG" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16795; Vollversammlung vom 30.07.2025)
		0,00	-6.968.894,37	-6.968.894,37	-6.968.894,37	Gewinnausschüttung Steuerungsbericht 2025 der OMG GmbH gem. Beschluss "Beteiligungssteuerung der Olympiapark München GmbH" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17459; Vollversammlung vom 01.10.2025)
		0,00	0,00	-25.565.000,00	0,00	Konzessionsabgabe SWM GmbH: Nachträgliche Einplanung Zahlung 4. Quartal aus 2025; Änderung nur im Finanzhaushalt
44331400	Beschäftigungs-förderung	0,00	-176.400,00	-176.400,00	-176.400,00	EDB RAW-002: "Münchner Beschäftigungs- und Qualifizierungsprogramm (MBQ)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17057; Vollversammlung vom 01.10.2025)
<b>Summe:</b>			<b>-7.208.069,09</b>	<b>-32.773.069,09</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		4.671.000,00	-4.671.000,00	-4.671.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
44111320	Beteiligungs-management	111.270.000,00	7.327.000,00	7.327.000,00	118.597.000,00	EDB RAW-004a: "Anpassungsprogramm 2026 der MVG" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16795; Vollversammlung vom 30.07.2025 davon 4.240 Tsd. € als haushaltsneutrale Umschichtung vom Mobilitätsreferat
		7.595.853,84	-1.595.853,84	-1.595.853,84	6.000.000,00	Beschluss "Olympiapark München GmbH Zeltdachsanieurung" Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17213 Vollversammlung vom 01.10.2025)
44331400	Beschäftigungs-förderung	0,00	5.860,00	5.860,00	5.860,00	EDB RAW-002: "Münchner Beschäftigungs- und Qualifizierungsprogramm (MBQ)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17057; Vollversammlung vom 01.10.2025)
<b>Summe:</b>			<b>1.066.006,16</b>	<b>1.066.006,16</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Referat für Bildung und Sport

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-1.045.544.000	3.062.927.700	-985.870.300	2.299.925.700
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-14.045.600	-2.971.600	-6.842.700	-9.824.300
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-1.059.589.600</b>	<b>3.059.956.100</b>	<b>-992.713.000</b>	<b>2.290.101.400</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-7.202.881,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-7.202.881,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	10.761.092,20	10.761.092,20	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	6.852.810,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>17.613.902,20</b>	<b>10.761.092,20</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"



## Referat für Bildung und Sport

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-2.288.000,00	2.288.000,00	2.288.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
39211100	Grundschulen	0,00	-155.000,00	-155.000,00	-155.000,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Sonderinvestitionsförderung
		0,00	-735.680,00	-735.680,00	-735.680,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Betriebskostenförderung
39365200	Betrieb und Steuerung städtischer Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Refinanzierung
		0,00	-8.000.000,00	-8.000.000,00	-8.000.000,00	Gewinnabführung der Stadtparkasse
Summe:			-6.842.680,00	-6.842.680,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Referat für Bildung und Sport

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		2.913.400,00	-2.913.400,00	-2.913.400,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
		-37.076.500,00	1.205.500,00	1.205.500,00	-35.871.000,00	Neuberechnung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des RBS infolge der Reduzierung des verfügbaren Budgets (Abschlagszahlungen Strom und Heizung)
		-35.871.000,00	-11.000.000,00	-11.000.000,00	-46.871.000,00	Konkretisierung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des RBS für den Haushalt 2026
		68.144.929,62	-9.147.147,87	-9.147.147,87	58.997.781,75	Infolge einer Umstellung in der Berechnungsmethode der Abschlagszahlungen für Strom und Heizung und der Anpassung auf das prognostizierte Preisniveau 2026 ergibt sich ein verringerter Bedarf.
39210100	Schulverwaltung	0,00	-161.798,00	-161.798,00	-161.798,00	EDB RBS-004: "Übernahme der Organisation der Schüler*innenbeförderung durch das RBS" Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18068; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) - Umschichtung vom Sach- in den Personalhaushalt
39211100	Grundschulen	0,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Ausgabeküchen
		0,00	439.950,00	439.950,00	439.950,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Ferienbetreuung
39365200	Betrieb und Steuerung städtischer Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	EDB RBS-001: "Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18023; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025) Fahrtkosten
39421100	Förderung von Sportveranstaltungen, Sportprogramme, Gesundheitsförderung	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	EDB RBS-006: "Internationales Deutsches Turnfest 2029 in München" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18098; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
		0,00	496.490,00	496.490,00	496.490,00	EDB RBS-010: "Ausrichtung von Spielen der NFL International Series in München 2026 bis 2029" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18099; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			-20.585.405,87	-20.585.405,87		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Referat für Klima- und Umweltschutz

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-1.006.650	67.855.500	-997.700	51.574.600
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-222.600	-86.400	0	-203.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-1.229.300</b>	<b>67.769.100</b>	<b>-997.700</b>	<b>51.371.600</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-222.629,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-222.629,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-287.999,55	-287.999,55	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	116.592,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-171.407,55</b>	<b>-287.999,55</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

Referat für Klima- und Umweltschutz

Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
45561200	Förderung von Einrichtungen und Projekten im Umweltbereich	0,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	haushaltsneutrale Umschichtung vom Mobilitätsreferat gem. dem Beschluss "Förderung von Engagement für nachhaltige Entwicklung" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17365; Vollversammlung vom 01.10.2025)
Summe:			85.000,00	85.000,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Referat für Stadtplanung und Bauordnung

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-34.175.400	176.819.200	-32.745.400	94.067.800
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-553.200	-205.300	-169.800	-693.800
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-34.728.600</b>	<b>176.613.900</b>	<b>-32.915.200</b>	<b>93.374.000</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-383.428,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-383.428,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-864.000,00	-864.000,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	488.516,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-375.484,00</b>	<b>-864.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Referat für Stadtplanung und Bauordnung

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
38521100	Bauaufsicht	-23.202,53	-10.238,62	-10.238,62	-33.441,15	Anpassung des Ansatzes für Zinsen aus Aktivdarlehen
38522100	Wohnungsbau-förderung	-6.048.808,18	-159.576,08	-159.576,08	-6.208.384,26	Anpassung des Ansatzes für Zinsen aus Aktivdarlehen
<b>Summe:</b>			<b>-169.814,70</b>	<b>-169.814,70</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
38111000	Overhead Referatsleitung / Geschäftsleitung	39.017,81	-9.216,00	-9.216,00	29.801,81	haushaltsneutrale Umschichtung in das IT-Referat (Videokonferenzsysteme)
38511200	Stadtplanung	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	EDB PLAN-001: "Erhaltungspflege im Ökokonto Fröttmaninger Heide" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17953; Vollversammlung vom 22.10.2025)
38512200	Stadterneuerung	6.914.400,00	179.400,00	179.400,00	7.093.800,00	Umschichtung von investiven Mitteln auf Grundlage der Beschlussvorlage "Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS) - Sanierungstätigkeit ab 2025" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 15222; Vollversammlung vom 18.12.2024)
<b>Summe:</b>			<b>170.184,00</b>	<b>170.184,00</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Sozialreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-846.436.100	2.151.097.700	-811.875.900	1.950.682.500
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-22.716.100	24.122.000	-20.403.600	22.425.900
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-869.152.200</b>	<b>2.175.219.700</b>	<b>-832.279.500</b>	<b>1.973.108.400</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-2.312.533,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-2.312.533,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	2.562.283,11	2.562.283,11	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	1.696.033,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>4.258.316,11</b>	<b>2.562.283,11</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Sozialreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-37.650.000,00	37.650.000,00	37.650.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
40315200	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	-81.800,00	4.799,26	4.799,26	-77.000,74	Anpassung Zinsen Aktivdarlehen
40315410	Übergangs- und langfristig betreute Wohnformen	-36.000,00	436,95	436,95	-35.563,05	Anpassung Zinsen Aktivdarlehen
40315600	Soziale Einrichtungen und Angebote für Geflüchtete und Zuwander*innen	-55.160.100,00	-20.533.900,00	-20.533.900,00	-75.694.000,00	Kostenerstattung durch Regierung von Oberbayern (Unterkünfte für Geflüchtete)
		0,00	-37.434.500,00	-37.434.500,00	-37.434.500,00	EDB SOZ-002: "Ukraine - Fortschreibung der Rahmenfinanzierung 2026 - 2023" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17752; Vollversammlung vom 22.10.2025),
		-9.686.700,00	-90.400,00	-90.400,00	-9.777.100,00	Beschluss "Satzung zur Änderung der Satzung über die Gebühren für die Benutzung der Unterkünfte für Geflüchtete der Landeshauptstadt München" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17345; Vollversammlung vom 01.10.2025)
40351300	Bürgerschaftliches Engagement, Unternehmens-engagement, Spenden	-500,00	10,84	10,84	-489,16	Anpassung Zinsen Aktivdarlehen
<b>Summe:</b>			<b>-20.403.552,95</b>	<b>-20.403.552,95</b>		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt



## Sozialreferat

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		67.900.000,00	-67.900.000,00	-67.900.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
produktübergreifend		-54.296.700,00	10.000.000,00	10.000.000,00	-44.296.700,00	Konkretisierung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des Sozialreferats für den Haushalt 2026
40111000	Overhead Referatsleitung / Geschäftsleitung	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	Beschluss "Hauptdienstgebäude des Sozialreferates am Orleansplatz 11" (Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 14901; Vollversammlung vom 18.12.2024), Anmeldung der bisher noch nicht angemeldeten Mittel für den Brandschutz, Anmeldung abhängig vom Auszahlungszeitpunkt
		0,00	7.671.800,00	7.671.800,00	7.671.800,00	EDB SOZ-002: "Ukraine - Fortschreibung der Rahmenfinanzierung 2026 - 2023" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17752; Vollversammlung vom 22.10.2025),
40315600	Soziale Einrichtungen und Angebote für Geflüchtete und Zuwander*innen	0,00	40.951.300,00	40.951.300,00	40.951.300,00	EDB SOZ-002: "Ukraine - Fortschreibung der Rahmenfinanzierung 2026 - 2023" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17752; Vollversammlung vom 22.10.2025),
		0,00	8.083.000,00	8.083.000,00	8.083.000,00	EDB SOZ-003: "Weitere Strategie und Umstrukturierung im Bereich der Beratung und Betreuung von Geflüchteten in Unterkünften ab 2025" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17054; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025),
		0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	Beschluss "Anmietung, Rückbau und Ertüchtigung von Objekten zur Unterbringung von Geflüchteten" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16739; Vollversammlung vom 30.07.2025)
40361100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	27.323.900,00	11.500.000,00	11.500.000,00	38.823.900,00	Erhöhung der Kosten durch die Einführung der Münchner Kita-Förderung, Anpassung an den Planwert des Nachtrags 2025
		0,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00	EDB SOZ-007: "Folgekosten für die mobile Ersatzbetreuung in der Kindertagespflege (MobiTa)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17642; Vollversammlung vom 22.10.2025),
40363100	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	11.533.200,00	550.000,00	550.000,00	12.083.200,00	Jugendsozialarbeit in Einrichtungen, Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
40363200	Förderung der Erziehung in der Familie nach §§ 16-21 SGB VIII	16.276.400,00	825.000,00	825.000,00	17.101.400,00	Mutter-/ Vater-/ Kind-Einrichtung; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
40363300	Hilfe zur Erziehung	11.624.800,00	650.000,00	650.000,00	12.274.800,00	Vollzeitpflege Minderjährige; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
		73.217.000,00	3.750.000,00	3.750.000,00	76.967.000,00	Heimerziehung sonstige betreute Wohnform ohne UF Minderjährige; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
		1.923.900,00	100.000,00	100.000,00	2.023.900,00	ISE in Einrichtungen ohne UF Minderjährige; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
40363400	Hilfe für junge Volljährige/ Inobhutnahme (§§ 41, 42, 43 SGB VIII)	43.261.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	45.261.000,00	Hilfen für junge Volljährige in Einrichtungen; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
		4.975.500,00	-2.250.000,00	-2.250.000,00	2.725.500,00	Vorläufige Inobhutnahme nach Einreise: Anpassung der Ausgaben an Ist-Werte, aktuell Rückgang der Falzzahlen

**Sozialreferat**

**Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €**

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
40363600	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	31.462.500,00	1.500.000,00	1.500.000,00	32.962.500,00	Eingliederungshilfe stationär; Anpassung der Entgelte auf Grund einer Entscheidung des Verwaltungsgerichts zum Risiko- und Unternehmerwagnis
40367200	Angebote im Sozialraum	6.430.630,00	-50.000,00	-50.000,00	6.380.630,00	Beschluss "Einrichtung eines Vorläuferprojekts zum Nachbarschaftstreff in Neufreimann" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17734; Vollversammlung vom 22.10.2025) haushaltsneutrale Umschichtung der Mittel zum investiven Bereich
40521300	Mietberatung	0,00	1.485.000,00	1.485.000,00	1.485.000,00	EDB SOZ-017: „Mietspiegel für München 2027 Erstellung eines qualifizierten Mietspiegels “ (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 16466; Vollversammlung vom 02.07.2025),
Summe:			19.863.600,00	19.863.600,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Stadtkämmerei - Referatsbereich

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-34.617.500	96.374.500	-1.544.500	56.262.900
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-1.584.900	358.600	0	-160.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-36.202.400</b>	<b>96.733.100</b>	<b>-1.544.500</b>	<b>56.102.900</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-1.584.861,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-1.584.861,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-160.000,00	-160.000,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	518.609,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>358.609,00</b>	<b>-160.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Revisionsamt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-10.028.200	9.541.100	-542.900	6.161.400
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	0	72.700	0	0
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-10.028.200</b>	<b>9.613.800</b>	<b>-542.900</b>	<b>6.161.400</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	0,00	0,00	
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	72.700,00	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>72.700,00</b>	<b>0,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Kommunalreferat - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-157.646.600	102.512.600	-26.453.200	33.426.300
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-2.225.000	788.500	-2.225.000	788.600
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-159.871.600</b>	<b>103.301.100</b>	<b>-28.678.200</b>	<b>34.214.900</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	0,00	0,00	
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	0,00	0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Kommunalreferat - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		-1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
94111910	Allgemeines Grundvermögen	0,00	-1.268.000,00	-1.268.000,00	-1.268.000,00	EDB KOMZ-022: "Bewirtschaftung des Schlacht- und Viehhofareals durch die Märkte München" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18035; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
		0,00	-850.000,00	-850.000,00	-850.000,00	EDB KOMZ-014: "Mittelbereitstellung zur Sicherung der Aufgabenerfüllung des Kommunalreferats im Bereich Immobilienservice – Beteiligung an Bebauungsplänen", (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17964; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
94511600	Entwicklungsmaßnahmen	-243.000,00	243.000,00	243.000,00	0,00	Planrückgabe auf Grund Beendigung der Entwicklungsmaßnahmen (Ackermannbogen, Funkkaserne, Luitpoldkaserne, Theresienhöhe)
		0,00	-1.650.000,00	-1.650.000,00	-1.650.000,00	EDB KOMZ-021: "Rückbau der ehemaligen Bayernkaserne (Neufreimann)" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 17955; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			-2.225.000,00	-2.225.000,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
produktübergreifend		6.763.000,00	-6.763.000,00	-6.763.000,00	0,00	Auflösung der Pauschale "Umsetzung EDB: anerkannte Finanzierungsbeschlüsse"
		798.922,00	-161.672,00	-161.672,00	637.250,00	Infolge einer Umstellung in der Berechnungsmethode der Abschlagszahlungen für Strom und Heizung und der Anpassung auf das prognostizierte Preisniveau 2026 ergibt sich ein verringerter Bedarf.
		-2.425.235,00	21.306,00	21.306,00	-2.403.929,00	Neuberechnung der Konsolidierungsvorgabe für den Teilhaushalt des KOMZ infolge der Reduzierung des verfügbaren Budgets (Abschlagszahlungen Strom und Heizung)
94111910	Allgemeines Grundvermögen	0,00	1.268.000,00	1.268.000,00	1.268.000,00	EDB KOMZ-022: "Bewirtschaftung des Schlacht- und Viehhofareals durch die Märkte München" (Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 18035; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
		0,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	EDB KOMZ-009, KOMZ-012, KOMZ-013, KOMZ-014, KOMZ-015, KOMZ-018 "Mittelbereitstellung zur Sicherung der Aufgabenerfüllung des Kommunalreferats im Bereich Immobilienservice – Beteiligung an Bebauungsplänen" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17964; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
94511600	Entwicklungsmaßnahmen	0,00	3.889.000,00	3.889.000,00	3.889.000,00	EDB KOMZ-021: "Rückbau der ehemaligen Bayernkaserne (Neufreimann)" (Sitzungsvorlage 20-26 / V 17955; vorbehaltlich der Vollversammlung vom 26.11.2025)
Summe:			788.634,00	788.634,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Personal- und Organisationsreferat - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-52.232.000	663.790.900	-26.489.700	557.248.100
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	-779.000	43.760.500	0	42.500.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-53.011.000</b>	<b>707.551.400</b>	<b>-26.489.700</b>	<b>599.748.100</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	-778.960,52	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-778.960,52</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	42.500.000,00	42.500.000,00	Ausplanung HSK
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	1.260.516,13	0,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>43.760.516,13</b>	<b>42.500.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

## Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-7.252.685.200	1.613.356.200	-6.802.043.500	1.513.357.200
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	158.109.400	2.859.000	132.167.000	9.109.000
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-7.094.575.800</b>	<b>1.616.215.200</b>	<b>-6.669.876.500</b>	<b>1.522.466.200</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	942.355,17	0,00	Gegenposten kalkulatorische Zinsen
<b>Summe:</b>	<b>942.355,17</b>	<b>0,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	0,00	0,00	
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	0,00	0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	-13.021.000,00	-6.771.000,00	Zinsen für Darlehensverbindlichkeiten (-13.021.000 €, inkl. Erhöhung um 100.000 € aufgrund der haushaltsneutralen Umschichtung der bisher bei den Aufwendungen für Gebühren und Rechte ausgewiesenen Maklerkosten), Kreditbeschaffungskosten (+6.250.000 €, nur Auszahlungen)
<b>Summe:</b>	<b>-13.021.000,00</b>	<b>-6.771.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"



## Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
91611100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-260.000,00	60.000,00	60.000,00	-200.000,00	Grundsteuer A - Land- u. forstwirtschaftl. Betriebe Gemäß jüngsten Rechtsbestimmungen sind für die Grundsteuer A nur noch land- und forstwirtschaftliche Betriebe ausschlaggebend, die nicht dem Zweck der Familie oder von Mitarbeitenden dienen. Diese werden nun der Grundsteuer B zugeordnet, was zu einer Reduzierung des Ansatzes auf 200.000 € führt.
		-352.000.000,00	7.000.000,00	-18.000.000,00	-345.000.000,00	Grundsteuer B - Sonstige Grundstücke Die Bearbeitung der Grundsteuerveranlagungen liegt aktuell in 2025 hinter den Erwartungen zurück und wird sich auch noch auf das Grundsteueraufkommen 2026 auswirken. Aus diesem Grund werden sich in 2026 die Erträge einmalig auf 345 Mio. € reduzieren; dies bedeutet eine Minderung um 7 Mio. gegenüber dem Haushaltsentwurf 2026 und um 3 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz 2025. Andererseits werden die zu erwartenden Nachholungen aus 2025 zu zusätzlichen Einzahlungen in 2026 in Höhe von 25 Mio. € führen. Damit wird der Ansatz im Finanzhaushalt entsprechend höher und auf 370 Mio. € ansteigen.
		-3.990.000.000,00	210.000.000,00	210.000.000,00	-3.780.000.000,00	Gewerbesteuer Ansatzkalkulation auf Basis der Steigerungsannahmen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Oktober 2025.
		-1.640.000.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-1.650.000.000,00	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Ansatzkalkulation auf Basis der Steigerungsannahmen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Oktober 2025.
		-340.000.000,00	-60.000.000,00	-60.000.000,00	-400.000.000,00	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Ansatzkalkulation auf Basis der Steigerungsannahmen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Oktober 2025; die Erhöhung ist begründet im Ausgleich für den "Investitionsbooster".
		-59.300.000,00	603.000,00	603.000,00	-58.697.000,00	Zuweisung zum Verwaltungsaufwand für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises Aufgrund der nun veröffentlichten vorläufigen Umlagegrundlagen verringert sich die Einwohnerzahl der Landeshauptstadt München gegenüber dem Vorjahr (Basis: Zensus 2022). Somit ist auch mit einer geringeren einwohnerbedingten Zuweisung nach Art. 7 BayFAG zu rechnen.
		-200.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	-180.000.000,00	Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer Änderungen beim Ansatz der Grunderwerbsteuer aufgrund der aktuellen Lage auf dem Immobilienmarkt.
		-110.000.000,00	-11.000.000,00	-11.000.000,00	-121.000.000,00	Ausgleichsleistung für Mindereinnahmen aus Familienleistungsausgleich Ansatzkalkulation auf Basis der Steigerungsannahmen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Oktober 2025; Erhöhung aufgrund des gestiegenen Gesamtvolumens für die bayerischen Kommunen.
		-9.500.000,00	500.000,00	500.000,00	-9.000.000,00	Überlassung des Aufkommens der Verwarngelder und Geldbußen – Kommunale Verkehrsüberwachung (KVÜ) fließender Verkehr Grund für die Reduzierung ist, dass die teilstationären Messanlagen für die Landshuter Allee erst im Laufe des ersten Halbjahres 2026 eingerichtet werden können und somit keine Einnahmen im 1. Halbjahr 2026 hier erzielt werden können. Die ursprünglich geplanten Einnahmen i.H.v. 1 Mio. € müssen daher hälftig gekürzt werden.
		-13.500.000,00	1.529.000,00	1.529.000,00	-11.971.000,00	Zuweisungen vom Land - ÖPNV Ab dem Haushaltsjahr 2025 wurden die Verteilungskriterien für die ÖPNV-Zuweisungen angepasst. Diese Änderung führt dazu, dass die Landeshauptstadt München mit geringeren Zuweisungen rechnen muss.

## Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Erträge / Einzahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Erträge	Einzahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
91612100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.009.000,00	-241.000,00	-241.000,00	-1.250.000,00	Zinserträge aus Wertpapieren - ungebundenes Anlagevermögen / Umlaufvermögen Erhöhte Zinseinnahmen auf Grund erfolgter Geldanlagen in 2025
		-18.300.000,00	-1.284.000,00	-1.284.000,00	-19.584.000,00	Verzinsung von Steuernachforderungen (Nachzahlungszinsen) Anpassung an die zu erwartende Entwicklung 2026.
Summe:			157.167.000,00	132.167.000,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Stadtkämmerei - Zentrale Ansätze

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt- nummer	Produkt- bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
91611100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	285.000.000,00	-15.000.000,00	-15.000.000,00	270.000.000,00	Gewerbsteuerumlage Anpassung an veränderte Gewerbesteuereinnahmen.
		949.900.000,00	25.650.000,00	25.650.000,00	975.550.000,00	Bezirksumlage Aufgrund der voraussichtlichen Steigerung der städt. Umlagekraft im relevanten Betrachtungszeitraum, verbunden mit einer sich abzeichnenden Erhöhung des ungedeckten Bedarfs beim Bezirk Oberbayern ist bei einem sich abzeichnenden Hebesatz von 24,7 % (bisher 23,55 %) mit einer Erhöhung der von der LHM zu leistenden Bezirksumlage zu rechnen.
91612100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	12.700.000,00	5.330.000,00	5.330.000,00	18.030.000,00	Verzinsung von Steuererstattungen (Erstattungszinsen) Anpassung an die zu erwartende Entwicklung 2026.
		150.000,00	-100.000,00	-100.000,00	50.000,00	Aufwendungen für Gebühren und Rechte - Stadtkämmerei Zentrale Ansätze Haushaltsneutrale Umschichtung: Die bisher im Ansatz enthaltenen Maklerkosten sind ab 2026 bei den "Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - Verwaltungskostenbeiträge" auszuweisen.
Summe:			15.880.000,00	15.880.000,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt

## Kulturreferat - nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftungen

### Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen

auf volle 100 € gerundet	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen
Ansatz Entwurfsplanung 2026	-6.898.300	6.883.000	-6.488.800	6.125.200
Veränderungen Schlussabgleich I 2026	292.700	-308.700	292.700	-308.700
<b>Neuer Ansatz 2026:</b>	<b>-6.605.600</b>	<b>6.574.300</b>	<b>-6.196.100</b>	<b>5.816.500</b>

davon produktübergreifende Veränderungen:

#### Erträge / Einzahlungen

in €	Erträge	Einzahlungen	Bemerkungen
Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	
Auflösung personalwirtschaftlicher Rückstellungen	0,00	0,00	
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Erträge, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	292.700,00	292.700,00	Anpassung Stiftungszuschuss (HSK)
<b>Summe:</b>	<b>292.700,00</b>	<b>292.700,00</b>	

#### Aufwendungen / Auszahlungen

in €	Aufwendungen	Auszahlungen	Bemerkungen
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	-16.000,00	-16.000,00	siehe Ziffer 3 im Vortrag des Referenten
Personalwirtschaftliche Rückstellungen	0,00	0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
Aufwendungen, die nur das externe Rechnungswesen betreffen	0,00	0,00	
<b>Summe:</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>	

Hinweis zur Darstellung:

Erträge/Einzahlungen: Erhöhungen "-", Reduzierungen "+"

Aufwendungen / Auszahlungen: Erhöhungen "+", Reduzierungen "-"

Kulturreferat - nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftungen

Schlussabgleich I 2026 - Erhöhungen / Reduzierungen der Aufwendungen / Auszahlungen in €

Produkt-nummer	Produkt-bezeichnung	Ansatz Entwurf 2026 (ErgebHH)*	Aufwendungen	Auszahlungen	neuer Ansatz 2026 (ErgebHH)*	Begründung
	produktübergreifend	365.200,00	-292.700,00	-292.700,00	72.500,00	Anteil der nicht rechtsfähigen Stiftungen an der Umsetzung der Konsolidierung 2026 im Kulturreferat
Summe:			-292.700,00	-292.700,00		

\* bezogen auf den angemeldeten Sachverhalt bzw. auf das ausgewählte Kontierungsobjekt