

1. Änderungsantrag zur DS 2401/25 - Haushaltssatzung 2026/2027 und Haushaltsplan 2026/2027

hier: Begründung zu dem 1. Änderungsantrag des Oberbürgermeisters zur DS 2401/25

I. Änderungen der Planansätze im Verwaltungshaushalt

lfd. Nr. 1:	90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
	90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Vom 21. Bis 23. Oktober 2025 fand die 169. Sitzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen statt. Für die Stadt Erfurt ergeben sich Mehreinnahmen in den HH-Jahren 2026-2029.

lfd. Nr. 2:	90100.04100	Schlüsselzuweisung
-------------	-------------	--------------------

Aufgrund der bereitgestellten Modellberechnung zur Schlüsselzuweisung durch das Finanzministerium am 28.10.2025 ergibt sich eine Mindereinnahme bei der Schlüsselzuweisung für das HH-Jahr 2026.

lfd. Nr. 3:	90100.06121	Sonderzuweisung Soziales gem. § 5 Thüringer Gesetz zur Stärkung der Kommunen
-------------	-------------	--

Es ergibt sich eine Mehreinnahme aufgrund der Modellrechnungen des Finanzministeriums vom 28.10.2025 - Sonderzuweisung Soziales 2026 und 2027 nach § 5 Thüringer Gesetz zur Förderung von Investitionen und zum Ausgleich besonderer Belastungen in den Kommunen i. d. F. gem. Artikel 4 des Entwurfes des Thüringer Gesetzes zur Änderung des kommunalen Finanzausgleichs in Thüringen (Landtagsdrucksache 8/2003)

lfd. Nr. 4:	90000.00300	Gewerbesteuer
	90100.81000	Gewerbesteuerumlage

Reduzierung der Gewerbesteuer aufgrund der erwarteten Mindereinnahmen i.Z.m. Steuervergünstigungen. Entsprechende Anpassung der Gewerbesteuerumlage.

lfd. Nr. 5:	00100.61610	Sachausgaben Schülerparlament
-------------	-------------	-------------------------------

Korrektur Erfassungsfehler

lfd. Nr. 6:	00100.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
-------------	-------------	--

Für externe Beratungs- und Unterstützungsleistungen im Rahmen der Prozessanalyse und Aufgabenoptimierung in der Verwaltung werden die notwendigen Finanzmittel veranschlagt.

lfd. Nr. 7:	02010.61210	Mittel nach § 7 Abs. 2 Ortsteilverfassung
	02010.61220	Mittel nach § 7 Abs. 5 Ortsteilverfassung

Anpassung der Ortsteilmittel auf Vorjahresbetrag.

lfd. Nr. 8:	02701.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
		Migrationsbeauftragter
	02701.61610	Seniorenbeirat
	02701.61620	Behindertenbeirat

Korrektur Erfassungsfehler

lfd. Nr. 9:	12300.17010	Zuwendung Bund
	12300.51200	Mittel für Flurerhaltungs- und Biodiversitätsmaßnahmen hier: Mittel Johannesplatz PikoPark)

Anpassung erfolgt im Zusammenhang mit der Verschiebung der Baumpflanzungen und nachfolgenden Pflege für das Projekt Piko Park Johannesplatz.

lfd. Nr. 10:	12600.17001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende zwecke vom Bund
	12600.17110	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land

Die ursprünglich geplante Umsetzung im Jahr 2025 konnte nicht vollständig realisiert werden. Daher erfolgt gem. dem Änderungsbescheid v. 31.10.2025 eine Plankorrektur.

lfd. Nr. 11:	29000.16100	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts vom Land für überreg. Einrichtungen
--------------	-------------	---

Korrektur Erfassungsfehler

lfd. Nr. 12:	36500.51000	Unterhaltung des sonst. unbew. Vermögens; UNESCO
--------------	-------------	--

Beauftragung archäologischen Untersuchungen (Probebohrung) Weltkulturerbe.

lfd. Nr. 13:	40700.17110	Zuweisung vom Land - LSZ
	49510.61610	Sozialräumliche Projekte - LSZ
	49510.61620	Sachausgaben LSZ

49510.71840
50100.61600

Zuschüsse an Dritte - Sozialräumliche Projekte LSZ
Sonstige Ausgaben LSZ

Im Zusammenhang mit der aktuellen Beantragung der Förderung für 2026 für das Landesprogramm LSZ ist die Anpassung der oben benannten Haushaltsstellen erforderlich.

**lfd. Nr. 14: 45210.17110 Zuweisung vom Land für schulbezogene
Jugendsozialarbeit**

Anpassung auf Grund von Vorabinformationen zur Höhe der Förderung durch den Freistaat Thüringen.

**lfd. Nr. 15: 45310.17110 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
vom Land**

Anpassung auf Grund von Vorabinformationen zur Höhe der Förderung durch den Freistaat Thüringen.

**lfd. Nr. 16: 48200.19100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft
und Heizung an Arbeitsuchende (Ausgleichsleistungen
d. Bundes nach § 46 Abs. 5 und 6 SGB II)**
**48200.19110 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft
und Heizung an Arbeitsuchende hier: Zuweisung des
Landes für BuT**

Die Anpassung der Einnahmen erfolgt gemäß den in der Bundesbeteiligungsverordnung aktuell gültigen Zuweisungssätzen.

**lfd. Nr. 17: 48808.78910 Assistenzleistungen nach § 113 (2) Nr. 2 SGB IX i.V.m. §
78 (2) Nr. 2 SGB IX**

Die Anpassung erfolgt im Zusammenhang mit den bereits in 2025 entstandenen Mehraufwendungen für diese Leistungen. In 2025 wurden bisher bereits 35,0 Mio. Euro verausgabt, so dass die Anpassung zwingend erforderlich ist.

**lfd. Nr. 18: 49300.17100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
vom Land**

Die Reduzierung der Einnahmen erfolgt im Zusammenhang mit dem erwarteten Auslaufen der Zahlungen aus der Kostenerstattung auf Grund des Thüringer Gesetzes zur Entlastung der Kommunen hinsichtlich der Mehraufwendungen aus Anlass des Rechtskreiswechsels von aus der Ukraine geflüchteten Menschen. Konkret wird hier nur noch der 2. Abschlag für 2025 im Jahr 2026 erwartet.

lfd. Nr. 19: 55300.71520 Zuschüsse für Fanprojekt

Erhöhung des Zuschusses der Stadt auf Grundlage des Kosten- und Finanzierungsplanes (Sicherung des Finanzierungsanteils der Stadt)
zusätzlich: Anpassung des Wirtschaftsplanes des ESB erforderlich

lfd. Nr. 20: 62040.21000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen steuerfrei (KOWO)

Plankorrektur im Zusammenhang mit der Anpassung des Wirtschaftsplanes der KOWO mbH.

lfd. Nr. 21: 68000.11011 Benutzungsgebühren

Plankorrektur aufgrund Doppelberechnung von Parkflächen im Zusammenhang mit der Aufteilung in steuerpflichtige und nicht steuerpflichtige Parkflächen.

lfd. Nr. 22: 88030.50010 Gebäudeunterhaltung

Anpassung des Finanzplanes aufgrund vorhandener Bedarfe

lfd. Nr. 23: 91100.80700 Zinsausgaben Kredite

In Folge der Anpassung der veranschlagten Kreditaufnahmen ist eine Anpassung der Kapitaldienstleistungen (Zinsausgaben für Kredite) erforderlich.

lfd. Nr. 24: 91000.86000 Zuführung zum Vermögenshaushalt

Anpassung der Zuführungen vom VWH an den VMH in Verbindung mit den vorgenannten Plankorrekturen.

II. Änderungen der Planansätze im Vermögenshaushalt

**lfd. Nr. 1: 06000.93461 Fachspez. Datentechnik der Ämter Software
06000.93550 Datentechnik Hardware**

Die ursprünglich angemeldeten Bedarfe konnten im Rahmen des Haushaltsausgleichs zunächst nur teilweise berücksichtigt werden.

**lfd. Nr. 2: 12600.36001 Zuweisungen vom Bund - Projekt E&E
12600.36101 Zuweisungen vom Land - Projekt E&E
12600.96200 Baumaßnahmen Projekt E&E**

Die ursprünglich geplante Umsetzung im Jahr 2025 konnte nicht vollständig realisiert werden. Daher erfolgt gem. dem Änderungsbescheid vom 31.10.2025 eine Plankorrektur.

lfd. Nr. 3: 13000.94010 Feuerwache III - Rettungswache IV

Nach aktuellem Kenntnisstand werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet. Die aus diesen Mitteln geplante Finanzierung der Maßnahme ist daher nicht gegeben.

lfd. Nr. 4: 26000.94009 Thüringer Gemeinschaftsschule 9, Hirnzigenweg

Nach aktuellem Kenntnisstand werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet. Die aus diesen Mitteln geplante Finanzierung der Maßnahme ist daher nicht gegeben.

lfd. Nr. 5: 58200.94120 Brunnenanlage Ententeich

Nach aktuellem Kenntnisstand werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet. Die aus diesen Mitteln geplante Finanzierung der Maßnahme ist daher nicht gegeben.

lfd. Nr. 6: 59200.95016 Spielplatz Hirschgarten

Gem. StR Drucksache 0412/24 wurde beschlossen, dass der Hirschgarten den Namenszusatz "Platz der Kinderrechte" erhält. Die Namensbeschilderung ist in 2024 erfolgt. Im Beschlusspunkt 04 wurde zusätzlich noch die Aufstellung eines informativen Spielgeräts oder kindgerechten Kunstobjekts festgelegt.

**lfd. Nr. 7: 61500.36157 Zuweisung vom Land
 61500.98550 Abwärmenutzung über Wärmepumpe, Roter Berg**

Am Standort Erfurt-Ost der Stadtwerke Erfurt in der Schwerborner Straße 29 b befindet sich die Restabfallbehandlungsanlage (RABA). Es wird beabsichtigt, die Abwärme des Rauchgases zu nutzen. Dabei soll ein im Abgassystem der RABA installierter Wärmeübertrager zur Abwärmenutzung des Rauchgases zur Anwendung kommen.

Bei der Fortschreibung der Planung durch den Bauherrn, die SWE, musste festgestellt werden, dass die Leistungsausführung (Einbau des Wärmeübertrages) in die Anlagentechnik voraussichtlich erst im Herbst 2027 erfolgen kann. Auf der Basis eines Änderungsantrages wurde durch die Bewilligungsbehörde ein aktualisierter Zuwendungsbescheid am 18.08.2025 erlassen, in dem der Bewilligungszeitraum bis zum 31.12.2027 festgelegt wurde.

lfd. Nr. 8: 63000.95127 Blumenstraße

Nach aktuellem Kenntnisstand werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet. Die aus diesen Mitteln geplante Finanzierung der Maßnahme ist daher nicht gegeben.

lfd. Nr. 9: 63000.95606 GVZ Deckenerneuerung

Nach aktuellem Kenntnisstand werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet. Die aus diesen Mitteln geplante Finanzierung der Maßnahme in den Jahren ab 2028 ist daher nicht gegeben.

lfd. Nr. 10: 90100.36130 Zuweisung vom Land (Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz)

Nach aktuellen Informationen werden die Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz nicht als direkte Zuweisung an die Kommunen weitergeleitet, daher erfolgt eine Plankorrektur auf null.

lfd. Nr. 11: 91000.30000 Zuführung vom VWH

Anpassung der Zuführungen vom VWH an den VMH in Verbindung mit den vorgenannten Plankorrekturen.

lfd. Nr. 12: 91000.37700 Einnahmen aus Krediten von Kreditinstituten

Die Anpassung der Einnahmen aus Krediten steht im Zusammenhang mit der Korrektur der wegbrechenden Einnahmen aus den Mitteln des Landes aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG). Die Korrektur dient der Finanzierungsgrundlage für die Investitionsmaßnahmen des Mehrjahresinvestitionsprogramms.

lfd. Nr. 13: 91100.97780 Tilgung von Krediten bei Kreditinstituten

In Folge der Anpassung der veranschlagten Kreditaufnahmen ist eine Anpassung der Kapitaldienstleistungen (Tilgung von Krediten) erforderlich.

III. Erläuterung zu den Verpflichtungsermächtigungen (VE)

lfd. Nr. 1: 58200.94120 Brunnenanlage Ententeich

Aufgrund der Änderung der Planansätze (siehe II. lfd. Nr. 5) ist die Anpassung der Verpflichtungsermächtigungen notwendig.

lfd. Nr. 2: 61500.98550 Abwärmenutzung über Wärmepumpe, Roter Berg

Aufgrund der Neuaufnahme der Planansätze ist eine Verpflichtungsermächtigung notwendig, um den städtebaulichen Vertrag im Jahr 2026 abschließen zu können.

IV. Anpassungen der Deckungsvermerke

Die Deckungsvermerke der gegenseitigen Deckung im VWH und VMH sowie für die Verpflichtungsermächtigungen mussten auf Grund von neu aufgenommenen Haushaltsstellen in den Verwaltungsänderungen angepasst werden. Die erfolgten Korrekturen wurden rot markiert.

V. Änderung Wirtschaftsplan

Die Änderung des Wirtschaftsplans des EB Sportbetrieb erfolgte im Zusammenhang mit der Erhöhung der Ausgaben für das Fanprojekt für das Jahr 2026 auf 62.000 Euro.

Der Wirtschaftsplan der Kowo mbH enthält folgende Änderungen:

- Korrektur der Ausschüttung an die Landeshauptstadt Erfurt in den Jahren 2026-2030 von 1.000 T Euro p. a. auf 0 Euro p. a.
- Erhöhung der Investitionen in den Jahren 2026-2028 um 1.000 T Euro
- Reduzierung der Kreditaufnahmen um 3.000 T Euro im gesamten Planungszeitraum, Anpassung von Tilgungen
- Anpassung der Zinserträge und Zinsaufwendungen in den Jahren 2028-2030, daraus resultierend Änderung der Jahresergebnisse 2028-2030.