



Stadt Ingolstadt

Finanzreferat - Kämmerei



Finanzlagebericht

*Sitzung des Ausschusses für Finanzen,
Liegenschaften, Wirtschaft und Arbeit
am 24.07.2025*

Wesentliche Eckwerte in Mio. Euro

(Steuereinnahmen, Umlagen – Stand 21.07.2025)



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

		Planansatz	Anordnungen	Erfüllungsgrad
Einnahmen	Grundsteuer B	32,44	30,31	93,42%
	Gewerbesteuer	79,11	57,95	73,25%
	Einkommensteuer	124,82	32,43	25,98%
	Umsatzsteuer	26,54	7,18	27,06%
	Schlüsselzuweisung	17,72	17,72	100,00%
Ausgaben	Krankenhausumlage	4,97	4,97	100,00%
	Gewerbesteuerumlage	6,92	0,30	4,32%
	Bezirksumlage	76,26	76,26	100,00%

* Die Gewerbesteuereinnahme und die Gewerbesteuerumlage korrelieren. Je höher die Einnahme, desto höher auch die Umlage.

Gesamtbudget, Deckungsringe &

Bürgerhaushalt in Mio. Euro (Stand 21.07.2025)



Stadt Ingolstadt

Finanzreferat - Kämmerei

	Ermächtigung*	Anordnungen	Erfüllungsgrad
Gesamtbudget	433,45	246,33	56,83%
DR 1 (Bauunterhalt)	8,92	4,26	47,81%
DR 2 (Reinigung)	5,05	2,81	55,61%
DR 3 (Mieten)	7,52	7,04	93,69%
DR 4 (kl. Unterhalt)	1,50	0,69	45,83%
DR 5 (Bewirtschaftungskosten)	2,42	1,01	41,62%
DR 6 (Energie eigene Gebäude)	7,54	6,54	86,69%
DR 7 (Aufschaltgebühren)	0,12	0,11	97,96%
DR 9 (Energie angemietete u. vermierte Gebäude)	0,90	0,59	66,08%
DR 509 (Bedarfsunterhalt)	0,83	0,37	45,19%

* Ermächtigung = Ansatz + Mittelbereitstellung - Sperre

Personalkostenbudget

in TEuro (Stand 21.07.2025)



Stadt Ingolstadt

Finanzreferat - Kämmerei

	Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung	Erfüllungs- grad
B Budgets	200.089	95.735	-104.354	47,85%
B00 Verwaltungsleitung	16.127	8.095	-8.032	50,20%
B01 Personal, Organisation und IT	17.845	8.080	-9.765	45,28%
B02 Finanzen und Liegenschaften	7.918	3.480	-4.437	43,95%
B03 Recht, Sicherheit und Ordnung	29.340	15.051	-14.290	51,30%
B04 Kultur und Bildung	67.871	32.661	-35.211	48,12%
B05 Soziales, Jugend und Gesundheit	25.505	11.483	-14.022	45,02%
B06 Hoch- und Tiefbau	18.980	9.169	-9.811	48,31%
B07 Stadtentwicklung und Baurecht	15.725	7.361	-8.364	46,81%
B08 Wirtschaft	778	356	-422	45,76%
N nicht budgetiert	1.199	9.560	8.360	797,09%
GESAMT	201.289	105.295	-95.994	52,31%



Budgetauswertung ohne PK

in TEuro (Stand 21.07.2025)

	Ansatz	Ermäch- tigung*	Rechnungs- ergebnis	Erfüllungs- grad Erm.
Allgemeine Zuweisungen (HGr. 0)	1.210	1.210	570	47,10%
Gebühren/Entgelte (Gr. 10 - 15)	34.327	34.327	20.525	59,79%
Erstattungen (UGr. 160 - 168)	42.329	42.329	23.101	54,58%
Interne Verrechnungen (UGr. 169)	211	211	12	5,56%
Zuweisungen/Zuschüsse (Gr. 17)	54.168	54.168	44.875	82,84%
Aufg.bez. Leistungsbet. (Gr. 19)	54.120	54.120	29.358	54,25%
Sonstige Einnahmen (HGr. 2)	7.016	7.016	5.022	71,58%
Einnahmen gesamt	193.381	193.381	123.463	63,84%
Sachaufwand (Gr. 50 - 66)	48.725	42.326	21.042	49,71%
Erstattung von Ausgaben des VWHH (Gr. 67)	17.090	17.070	6.972	40,84%
Kalkulatorische Kosten (Gr. 68)	0	0	0	-%
Zuweisungen/Zuschüsse (HGr. 7)	178.385	173.962	122.586	70,47%
Sonstige Finanzausgaben (HGr. 8)	0	0	0	-%
Ausgaben gesamt	244.200	233.358	150.600	64,54%
Zuschuss (-) / Überschuss	-50.819	-39.977	-27.137	

* Ermächtigung = Ansatz + Mittelbereitstellung - Sperre



Budgetauswertung - Referatsebene

in TEuro (Stand 21.07.2025) – ohne PK

	Einnahmen Erm.*	Einnahmen RE	Ausgaben Erm.*	Ausgaben RE	Saldo Erm.*	Saldo RE	Erfüllungs- grad	
B Budgets	193.381	123.463	233.358	150.600	-39.977	-27.137	67,88%	
B00 Verwaltungsleitung	1.794	1.617	6.129	3.488	-4.335	-1.870	43,15%	●
B01 Personal, Organisation und IT	3.030	1.694	5.513	2.009	-2.484	-316	12,70%	●
B02 Finanzen und Liegenschaften	1.232	987	1.377	524	-144	463	-321,01%	●
B03 Recht, Sicherheit und Ordnung	13.098	7.213	6.395	3.569	6.703	3.644	54,36%	●
B04 Kultur und Bildung	67.837	52.128	70.072	54.758	-2.236	-2.630	117,66%	●
B05 Soziales, Jugend und Gesundheit	94.876	53.489	125.523	77.142	-30.647	-23.652	77,18%	●
B06 Hoch- und Tiefbau	4.166	2.394	8.102	4.542	-3.937	-2.148	54,56%	●
B07 Stadtentwicklung und Baurecht	7.348	3.941	8.931	4.310	-1.584	-369	23,32%	●
B08 Wirtschaft	0	0	1.314	259	-1.314	-259	19,68%	●

* Ermächtigung = Ansatz + Mittelbereitstellung - Sperre

Baumaßnahmen

in Mio. Euro (Stand 21.07.2025)



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

Baumaßnahmen - Haushaltssoll

	Planansatz	Anordnungen	Erfüllungsgrad	Aufträge*
Hochbau - Ref. VI	59,13	19,47	32,93%	24,18
Hochbau - sonstige Referate	0,42	0,12	29,05%	0,04
Tiefbau	40,17	8,49	21,14%	20,44
Sonst. Baumaßnahmen	2,29	0,01	0,37%	0,00
GESAMT	102,01	28,09	27,54%	44,66

Baumaßnahmen – Haushaltsreste

	Planansatz	Anordnungen	Erfüllungsgrad	Aufträge*
Hochbau - Ref. VI	9,49	2,84	29,89%	6,29
Hochbau - sonstige Referate	0,18	0,01	4,63%	0,03
Tiefbau	7,20	3,00	41,73%	2,83
Sonst. Baumaßnahmen	2,46	0,28	11,24%	0,00
GESAMT	19,33	6,13	31,68%	9,15

* Aufträge auf Planwerte

Entwicklungen seit Haushaltsbeschluss für 2025*

(bereits beschlossen)



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

		2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	Summe
VWH	Mehreinnahmen	655.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	4.105.000
	Mehrausgaben	1.504.615	516.718	400.661	297.461	2.719.455
	Gesamt- veränderung VWH	-849.615	633.282	749.339	852.539	1.385.545
VMH	Mehreinnahmen	0	772.000	2.000.000	0	2.772.000
	Mehrausgaben	0	7.900.000	432.800	0	8.332.800
	Gesamt- veränderung VMH	0	-7.128.000	1.567.200	0	-5.560.800
Gesamtveränderung		-849.615	-6.494.718	+2.316.539	+852.539	-4.175.255

* Beschluss Stadtrat vom 10.04.2025

Auswirkungen der Sitzungsvorlagen des aktuellen Sitzungslaufes



		2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	Summe
VWH	Mehreinnahmen	-84.000	253.700	252.325	251.008	673.033
	Mehrausgaben	-144.000	471.700	500.702	434.557	1.262.959
	Gesamt- veränderung VWH	60.000	-218.000	-248.377	-183.549	-589.926
VMH	Mehreinnahmen	-1.267.000	177.700	3.974.010	835.100	3.719.810
	Mehrausgaben	0	4.772.500	875.000	0	5.647.500
	Gesamt- veränderung VMH	-1.267.000	-4.594.800	3.099.010	835.100	-1.927.690
Gesamtveränderung		-1.207.000	-4.812.800	2.850.633	651.551	-2.517.616

Entwicklungen seit Haushaltsbeschluss für 2025*

(gesamt)



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

		2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro	Summe
VWH	Mehreinnahmen	571.000	1.403.700	1.402.325	1.401.008	4.778.033
	Mehrausgaben	1.360.615	988.418	901.363	732.018	3.982.414
	Gesamt- veränderung VWH	-789.615	415.282	500.962	668.990	795.619
VMH	Mehreinnahmen	-1.267.000	949.700	5.974.010	835.100	6.491.810
	Mehrausgaben	0	12.672.500	1.307.800	0	13.980.300
	Gesamt- veränderung VMH	-1.267.000	-11.722.800	4.666.210	835.100	-7.488.490
Gesamtveränderung		-2.056.615	-11.307.518	5.167.172	1.504.090	-6.692.871

* Beschluss Stadtrat vom 10.04.2025

Sitzungsvorlagen aktueller Sitzungslauf



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

Einnahmen VWH

VorlagenNr.	Fachbereich	Bezeichnung	Veränderungen				Bemerkungen	Sitzungsdatum
			2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro		
V0364/25	52: Amt f. Sport u. Freizeit	Anpassung der Sportförderungsrichtlinien		+55.700	+57.325	+59.008	V0364/25 Durch Anpassung der Richtlinie Erhöhungen sich Einnahmen und die Ausgaben werden reduziert	29.07.2025 STR
		Nicht öffentliche Vorlagen	-84.000	+198.000	+195.000	+192.000		
		Gesamtsumme	-84.000	+253.700	+252.325	+251.008	insgesamt über Finanzplanungszeitraum +673.033	

Ausgaben VWH

VorlagenNr.	Fachbereich	Bezeichnung	Veränderungen				Bemerkungen	Sitzungsdatum
			2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro		
V0085/25	51: Amt für Jugend und Familie	Zuschuss Sozialdienst katholischer Frauen (SKF) für die offene Kinder- und Jugendarbeit		+36.000	+19.600		V0085/25 Senkung des Eigenanteils des SKF für die offene Kinder- und Jugendarbeit befristet bis 31.12.2027 auf 5 %	24.07.2025 FWA
V0324/25	51: Amt für Jugend und Familie	Pool-Lösungen in der Schulbegleitung		+231.500	+231.500	+231.500	V0324/25 Die Mittel wurden vollständig auf einer anderen HHStelle im Budget eingeplant. Die Umverteilung der Mittel erfolgt zum Haushalt 2026.	24.07.2025 FWA
V0364/25	52: Amt f. Sport u. Freizeit	Anpassung der Sportförderungsrichtlinien		-114.600	-112.998	-111.243	V0364/25 Durch Anpassung der Richtlinie Erhöhungen sich Einnahmen und die Ausgaben werden reduziert	29.07.2025 STR
V0426/25	08: Referat VIII	Absolventenpreise KU und THI	-4.000	-4.200	-4.400	-4.600	V0426/25 Vorlage beruht auf Konsolidierungsvorlage vom 03.06.2025	24.07.2025 FWA
V0444/25	40: Schulverwaltungs-amt	Technikerschule Prämie für besondere schulische Leistungen		-6.200	-6.400	-6.600	V0444/25 Haushaltskonsolidierung freiwilliger Leistungen	29.07.2025 STR
V0451/25	04: Referat IV	Änderung GeschO Kulturberat und Änderung Richtlinie Preisverleihungen kulturelle Leistungen		-42.800	-1.600	-44.500	V0451/25 Haushaltskonsolidierung freiwilliger Leistungen Alternative aus Antragspunkt 2	29.07.2025 STR
		Nicht öffentliche Vorlagen	-140.000	+372.000	+375.000	+370.000		
		Gesamtsumme	-144.000	+471.700	+500.702	+434.557	insgesamt über Finanzplanungszeitraum +1.262.959	

Sitzungsvorlagen aktueller Sitzungslauf



Stadt Ingolstadt
Finanzreferat - Kämmerei

Einnahmen VMH

VorlagenNr.	Fachbereich	Bezeichnung	Veränderungen				Bemerkungen	Sitzungsdatum
			2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro		
V0389/25	65: Hochbauamt	Projektgenehmigung; Erweiterung der Grundschule Ringsee		+600.000	+2.000.000	+835.100	V0389/25 Mehreinnahmen dienen zur Deckung der Mehrausgaben	29.07.2025 Stadtrat
V0395/25	65: Hochbauamt	1. erg. PG; Erweiterung u. Sanierung der bestehenden Filialschule Hundszell	-650.000	-863.300	+1.533.010	0	V0395/25 s. Mehrausgaben	29.07.2025 Stadtrat
V0383/25	67: Gartenamt	Planung zum Teilprojekt III „Max-Emanuel-Park“	-617.000	+441.000	+441.000	0	V0383/25 bei den Ausgaben entsteht kein Fehlbetrag, da hier die vorhandenen HAR weiterübertragen werden	29.07.2025 Stadtrat
		Nicht öffentliche Vorlagen	0	0	0	0		
		Gesamtsumme	-1.267.000	+177.700	+3.974.010	+835.100	insgesamt über Finanzplanungszeitraum	+3.719.810

Ausgaben VMH

VorlagenNr.	Fachbereich	Bezeichnung	Veränderungen				Bemerkungen	Sitzungsdatum
			2025 in Euro	2026 in Euro	2027 in Euro	2028 in Euro		
V0368/25	65: Hochbauamt	Projektgenehmigung Altes Rathaus Brandmeldeanlage		+1.007.500	0	0	V0368/25 PG Altes Rathaus Brandmeldeanlage Deckung der Ausgaben in 2026 durch Umschichtung der Mittel MS Oberhaunstadt	29.07.2025 Stadtrat
V0379/25	68: Umweltamt	Lückenschluss Lärmschutzwand an der BAB 9 - Mailinger Bach		+374.000	0	0	V0379/25 keine Deckungsmöglichkeit im Amt vorhanden, Mittel müssen zusätzlich angemeldet werden --> Vertragliche Verpflichtung	29.07.2025 Stadtrat
V0389/25	65: Hochbauamt	Projektgenehmigung; Erweiterung der Grundschule Ringsee		+53.000	+875.000		V0389/25 Mehrausgaben können durch Mehreinnahmen gedeckt werden	29.07.2025 Stadtrat
V0395/25	65: Hochbauamt	1. erg. PG; Erweiterung u. Sanierung der bestehenden Filialschule Hundszell		+338.000	0	0	V0395/25 Mehrausgaben werden über DR 20 gedeckt	29.07.2025 Stadtrat
V0439/25	Ref. IV und Ref. VI	Vorprojektgenehmigung für die Sanierung des Hämer-Baus	0	+3.000.000	0	0	V439/25; zusätzlich benötigte Mittel im Jahr 2026 in Höhe von 3 Mio. müssen für den Haushalt 2026 neu angemeldet werden. Apl. VE für 2026 i.H.v. 5 Mio. Euro	29.07.2025 Stadtrat
		Nicht öffentliche Vorlagen	0	0	0	0		
		Gesamtsumme	0	+4.772.500	+875.000	0	insgesamt über Finanzplanungszeitraum	+5.647.500



Stadt Ingolstadt

Finanzreferat - Kämmerei



**Vielen Dank
für Ihre
Aufmerksamkeit!**