

# Staatshaushaltsplan für 2025/2026

Entwurf

Einzelplan 06  
Ministerium für Finanzen

Für den Druck wurde klimaneutral produziertes, weißes Papier verwendet



Baden-Württemberg  
MINISTERIUM FÜR FINANZEN

## Inhalt

	Betragsteil Seite	Stellenteil Seite
Vorwort .....	3	
Ziele und Kennzahlen (Produktorientierte Informationen) .....	6	
Kapitel 0601 Ministerium .....	13	200
Kapitel 0602 Allgemeine Bewilligungen .....	26	
Kapitel 0607 Statistisches Landesamt .....	44	206
Kapitel 0608 Steuerverwaltung .....	62	209
Kapitel 0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung .....	88	222
Kapitel 0614 Bundesbau Baden-Württemberg .....	98	225
Kapitel 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg .....	107	229
Kapitel 0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung .....	128	234
Kapitel 0620 Betriebe und Beteiligungen .....	142	
Kapitel 0621 Staatlicher Verpachtungsbetrieb .....	154	
Kapitel 0622 Staatliche Münzen Baden-Württemberg .....	163	237
Kapitel 0623 Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt .....	172	238
Kapitel 0624 Staatsweingut Meersburg .....	182	
Zusammenstellung der Haushaltsansätze .....	192	
Zusammenstellung der Verpflichtungsermächtigungen .....	196	
Zusammenstellung der Belastungen aus Verpflichtungsermächtigungen .....	198	
Zusammenstellung der Personalstellen .....		240

## Ministerium für Finanzen

### Vorwort

#### A. Aufgaben und Aufbau in den wichtigsten Grundzügen

Die Aufgaben des Ministeriums für Finanzen sind in der Bekanntmachung der Landesregierung über die Abgrenzung der Geschäftsbereiche der Ministerien vom 24. Juli 2001 (GBl. S. 590), zuletzt geändert durch Bekanntmachung vom 15. Juli 2021 (GBl. S. 606) festgelegt.

Nachfolgend sind die wesentlichen, den Einzelplan 06 betreffenden Aufgaben dargestellt:

1. Allgemeine Finanzpolitik und öffentliche Finanzwirtschaft:
  - 1.1 Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Finanzplanung, Haushaltscontrolling,
  - 1.2 Finanzbeziehungen zu Bund, Ländern und Gemeinden sowie zur Europäischen Union,
  - 1.3 Geld-, Kredit-, Schuldenmanagement und Landesbürgschaften;
2. Neue Steuerung, Umwandlung, Landescontrolling;
3. Besoldungs-, Versorgungs- und Tarifrecht einschließlich Reise- und Umzugskostenrecht, Beihilferecht;
4. Steuerwesen und Steuerverwaltung, Landes-, Gemeinde- und Bundessteuern;
5. staatlicher Hochbau, staatliches Vermögen:
  - 5.1 Baumanagement (staatlicher Hochbau),
  - 5.2 Immobilienmanagement (staatliche Liegenschaften ohne Forsten, Behördenunterbringung),
  - 5.3 Gebäudemanagement (Gebäudebewirtschaftung),
  - 5.4 Schlösser und Gärten,
  - 5.5 Fiskalerechte, Wohnungsfürsorge,
  - 5.6 Denkmalschutz für Liegenschaften des Landes;
6. staatliche Unternehmen und Beteiligungen;
7. Liegenschaften der Streitkräfte;
8. Statistik;
9. Wiedergutmachung;
10. Europäische Banken- und Versicherungsregulierung.

Dem Ministerium für Finanzen sind unterstellt:

- das Statistische Landesamt in Fellbach,
- das Landesamt für Besoldung und Versorgung in Fellbach,
- die Oberfinanzdirektion in Karlsruhe  
mit der Landesoberkasse Baden-Württemberg, dem Landeszentrum für Datenverarbeitung,  
einem Bildungszentrum an zwei Standorten und dem Landesbetrieb Bundesbau Baden-Württemberg sowie  
64 Finanzämtern und dem Zentralen Konzernprüfungsamt Stuttgart,
- der Landesbetrieb Vermögen und Bau Baden-Württemberg  
einschließlich der nicht rechtsfähigen Anstalt öffentlichen Rechts "Staatliche Schlösser und Gärten Baden-Württemberg"
- die Staatlichen Münzen Baden-Württemberg,
- die Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt,
- das Staatsweingut Meersburg,
- der Staatliche Verpachtungsbetrieb.

#### B. Wesentliche organisatorische Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich keine wesentlichen organisatorischen Änderungen.

#### C. Abschluss des Einzelplans

	2024	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Steuern und steuerähnliche Abgaben	-	-	-
Verwaltungseinnahmen .....	186.449,1	211.408,3	215.822,8
Übrige Einnahmen .....	82.117,5	83.491,1	83.597,7
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>268.566,6</b>	<b>294.899,4</b>	<b>299.420,5</b>
Personalausgaben .....	1.434.122,4	1.559.321,5	1.603.807,9
Sächliche Verwaltungsausgaben .....	139.906,2	223.771,1	231.221,5
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen) .....	349.091,2	368.424,1	364.944,2
Ausgaben für Investitionen .....	20.162,5	40.984,7	41.326,6
Besondere Finanzierungsausgaben .....	1.790,5	1.916,0	1.916,0
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>1.945.072,8</b>	<b>2.194.417,4</b>	<b>2.243.216,2</b>
Zuschuss	1.676.506,2	1.899.518,0	1.943.795,7
Verpflichtungsermächtigungen	176.507,9	154.734,0	309.976,8

## D. Personalsoll

I. Personalstellen	2024	2025	2026
Tit. 422 01			
Planmäßige Beamtinnen und Beamte .....	14.427,0	14.392,0	14.363,0
kw	59,0	64,0	64,0
Tit. 422 03			
Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst .....	2.579,0	2.579,0	2.579,0
Tit. 428 01			
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) .....	1.951,5	1.960,5	1.993,0
kw	153,5	163,5	163,5
zusammen	18.957,5	18.931,5	18.935,0
kw	212,5	227,5	227,5

### II. Auszubildende Tit. 428 01

Kapitel	2024	2025	2026
0607	7,0	7,0	7,0
0618	15,0	15,0	15,0
zusammen	22,0	22,0	22,0

Sowie ggf. weitere Praktikantinnen / Praktikanten in den Kapiteln 0601 und 0608 nach Bedarf.

### IV. Sonstige im Personalsoll nicht enthaltene Bedienstete in VZÄ (ohne Landesbetriebe)

Kapitel/Titel	2024	2025	2026
0601 / 428 06	1,0	1,0	1,0
0602 / 429 67	2,0	2,0	2,0
0607 / 428 74 (Zensus und Registerzensus)	8,0	8,0	8,0
0618 / 428 07 (Drittmittel)	19,0	19,0	19,0
zusammen	30,0	30,0	30,0

Sowie ggf. nicht vollbeschäftigte und befristet beschäftigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer in wechselnder Zahl.

### V. Personal bei den Landesbetrieben (nach Wirtschaftsplan)

Gesamtbestand Personal (Summe) entsprechend den Wirtschaftsplänen

Kapitel/Titel	Beamtinnen und Beamte			Beschäftigte		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
0610	522,5	557,5	566,5	173,0	178,0	178,0
0614	356,0	365,0	374,0	369,0	385,0	401,0
0615	1.144,5	1.153,0	1.153,0	1.084,0	1.097,0	1.102,5
0622	3,0	7,0	7,0	92,0	88,0	88,0
0623	6,0	5,0	5,0	285,0	288,0	288,0
0624	-	-	-	27,2	27,2	27,2
zusammen	2.032,0	2.087,5	2.105,5	2.030,2	2.063,2	2.084,7

### VI. Sonstige im Personalsoll des Wirtschaftsplans nicht enthaltene Bedienstete in VZÄ

A Auszubildende und Praktikantinnen/Praktikanten

Kapitel/Titel	2024	2025	2026
0610	62,0	64,0	66,0
0614	47,0	47,0	47,0
0615	138,0	136,0	136,0
0622	7,0	7,0	7,0
0623	26,0	26,0	26,0
0624	7,0	7,0	7,0
zusammen	287,0	287,0	289,0

## VI. Sonstige im Personalsoll des Wirtschaftsplans nicht enthaltene Bedienstete in VZÄ

B Sonstige

Kapitel/Titel		2024	2025	2026
0614	Beamtinnen/Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	40,0	40,0	40,0
0615	Beamtinnen/Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	211,0	211,0	211,0
	zusammen	251,0	251,0	251,0

Die Bezüge und Entgelte usw. werden nicht bei den Gruppen 422 und 428, sondern auf den entsprechenden Konten der kaufmännischen Buchführung gebucht (Landesbetriebe § 26 LHO); vgl. Tit. 682 01 in den Kap. 0610, Kap. 0614, Kap. 0615 sowie Kap. 0622 bis Kap. 0624.

## E. Zusammenfassung der Sachausgaben nach Aufgabenbereichen

	Sächliche Verwaltungsausgaben			Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)			Ausgaben für Investitionen			Zusammen		
	Mio. EUR			Mio. EUR			Mio. EUR			Mio. EUR		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026	2024	2025	2026
<b>I. Kernhaushalt</b>												
Ausgaben für das Ministerium für Finanzen, das Statistische Landesamt, die Oberfinanzdirektion und das Landesamt für Besoldung und Versorgung (Kap. 0601, 0607, 0608, 0618 jeweils ohne Tit.Gr. 69 und gesondert ausgewiesene Positionen)	39,0	49,6	49,8	0,1	0,1	0,1	1,7	2,0	2,0	40,8	51,7	51,8
Ausgaben für IT-Maßnahmen (Kap. 0601, 0602, 0607, 0608, 0618 jeweils Tit.Gr. 69)	92,4	163,9	171,3	1,2	1,4	1,4	2,9	3,2	2,9	96,5	168,4	175,6
Verwaltungskostenerstattung an andere Bundesländer (Kap. 0608)	0,0	0,0	0,0	3,8	5,4	7,0	0,0	0,0	0,0	3,8	5,4	7,0
Aufwand für Wiedergutmachungsleistungen (Kap. 0618 Tit.Gr. 75)	0,0	0,0	0,0	9,0	7,0	7,0	0,0	0,0	0,0	9,0	7,0	7,0
Zuschuss an die Stadt Bad Wildbad zur Übernahme der Aufgaben der Kurverwaltung (Kap. 0620)	0,0	0,0	0,0	1,0	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0	1,1	1,1
Zuschuss an die BKV – Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg (Kap. 0620)	0,0	0,0	0,0	7,0	5,7	4,8	0,0	0,0	0,0	7,0	5,7	4,8
Zuschuss an die Landesbeteiligungen Baden-Württemberg GmbH (Kap. 0620)	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	10,0
Zuschuss an die Projektgesellschaft Neue Messe GmbH & Co. KG (ProNM) (Kap. 0620)	0,0	0,0	0,0	12,5	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	12,5	7,5	0,0
Projektgesellschaft Württembergische Staatstheater GmbH (Pro WST GmbH) (Kap. 0620 Tit.Gr. 70)	2,0	2,1	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	2,0	3,1	2,2
Risikokapitalfinanzierung (Kap. 0620 Tit.Gr. 71)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sanierung Staatsbäder (Kap. 0620 Tit.Gr. 72 und Tit.Gr. 73)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	4,8
<b>II. Landesbetriebe</b>												
Zuschuss an das Landeszentrum für Datenverarbeitung (Kap. 0610)	0,0	0,0	0,0	87,2	101,2	99,0	9,2	24,0	22,3	96,5	125,2	121,3
Zuschuss an Bundesbau Baden-Württemberg (Kap. 0614)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuschuss an Vermögen und Bau Baden-Württemberg (Kap. 0615)	0,0	0,0	0,0	192,9	212,1	215,9	2,6	2,6	2,6	195,5	214,6	218,5
Zuschuss an den Staatlichen Verpachtungsbetrieb (Kap. 0621)	0,0	0,0	0,0	1,8	1,8	1,8	1,0	1,0	3,6	2,8	2,8	5,4
Zuschuss an die Staatlichen Münzen Baden-Württemberg (Kap. 0622)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuschuss an die Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt (Kap. 0623)	0,0	0,0	0,0	11,7	14,5	14,2	1,8	6,3	4,0	13,4	20,8	18,3
Zuschuss an das Staatsweingut Meersburg (Kap. 0624)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

# Politische Ziele des Ministeriums für Finanzen

Das Ministerium für Finanzen setzt auf eine nachhaltige Finanz- und Haushaltspolitik, die bereits heute den Grundstein dafür legt, dass auch kommende Generationen Gestaltungsspielräume haben, ohne dabei die Herausforderungen der Gegenwart zu vernachlässigen.

Um genau dies rechtlich zu verankern, wurde die grundgesetzliche Schuldenbremse in Baden-Württemberg nicht nur einfachgesetzlich geregelt, sondern auch in der Landesverfassung festgeschrieben. Sie sieht grundsätzlich den Haushaltsausgleich ohne neue Kredite vor, Abweichungen sind für finanzielle Transaktionen, in wirtschaftlichen Schwächephasen über die Konjunkturbereinigung, sowie im Falle von Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Notsituationen möglich.

Die Herausforderungen durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine, insbesondere im Bereich der Flüchtlingsaufnahme und der Sicherstellung der Energieversorgung, halten auch im Doppelhaushalt 2025/2026 an. Zusätzlich zu den multiplen Krisen wird der fiskalpolitische Spielraum durch die stagnierenden Wirtschaftsaussichten weiter eingeschränkt. Der Doppelhaushalt 2025/26 konzentriert sich daher auf die Prioritäten des Landes. Diese liegen in der Bildung und insbesondere frühkindlichen Sprachförderung, der Digitalisierung und Ausstattung der Polizei, in Innovation und Forschung beispielsweise der medizinischen Forschung und dem sozialen Wohnungsbau. In einem Umfeld mit hoher Veränderungsdynamik gilt es schließlich durch Rücklagenzuführungen und kluge Vorsorgemaßnahmen dem Land die Fähigkeit zu erhalten, um schnell auf Veränderungen reagieren zu können. Insgesamt garantiert der Doppelhaushalt 2025/2026 gezielte Investitionen, insbesondere in zentrale Bereiche wie Verwaltungsmodernisierung und Klimaschutz, sodass das Land zukunftssicher aufgestellt ist.

Zur finanzpolitischen Nachhaltigkeit gehört auch, dass für künftige Ausgabenverpflichtungen vorgesorgt wird und sie nicht kommenden Generationen überlassen werden. Auch die Geldanlagen dafür sind in Baden-Württemberg zukunftsfähig. Das Vermögen des Landes wird rentabel, sicher, liquide und nachhaltig angelegt. Das Gesetz für nachhaltige Finanzanlagen in Baden-Württemberg bildet dabei die Richtschnur.

Mit der Zuständigkeit für rund 8.000 Gebäude und über 35.000 ha landeseigene Flächen kommt dem Finanzressort eine wesentliche Rolle auf dem Weg zur klimaneutralen Landesverwaltung bis 2030 zu.

Ziel des Energie- und Klimaschutzkonzepts für Landesliegenschaften 2030 ist die drastische Reduzierung der in Landesliegenschaften verursachten CO<sub>2</sub>-Emissionen. Die Sanierung und energetische Ertüchtigung der Landesliegenschaften hat oberste Priorität. Die energetische Sanierungsrate muss auf mindestens drei Prozent gesteigert werden. Priorität haben Gebäude mit den größten energetischen Sanierungsbedarfen. Bei allen Neubauten und bei großen Sanierungen gelten hohe Energiestandards. Ein besonderes Augenmerk gilt dem Ausbau der Nutzung der Solarenergie und einer klimaneutralen Energieversorgung. Der Ausbau von Photovoltaik in Landesliegenschaften soll weiter spürbar beschleunigt und bis 2030 möglichst alle geeigneten landeseigenen Dächer für Photovoltaik genutzt werden. Die Umstellung der Wärmeversorgung mit der Abkehr von fossilen Energieträgern ist von entscheidender Bedeutung.

für die Verringerung der CO<sub>2</sub>-Bilanz der Landesverwaltung. Eine beachtliche Anzahl an Wärmemaßnahmen an großen Heizzentralen sind für den Haushalt vorgesehen.

Geeignete innovative energetische Gebäudekonzepte werden in Pilotprojekten erprobt. Der Anteil an Recyclingbaustoffen soll erhöht werden und Neubauten vermehrt in Holz- oder Holzhybridbauweise errichtet werden. Das kulturelle Erbe des Landes wird bewahrt und Kulturschätze den Bürgerinnen und Bürgern zugänglich gemacht. Das Energiemanagement wird ausgebaut und optimiert. Die CO<sub>2</sub>-Bindung auf landeseigenen Flächen wird beispielsweise durch Renaturierungen von Mooren oder den Einsatz von Pflanzenkohle weiter vorangetrieben. Hierzu werden auch künftig natur- und klimaschutz-wichtige Grundstücke vom Land erworben. Der Ankauf klimaschutzrelevanter Flächen ist ein wichtiger Baustein, um die Klimaschutzziele des Landes zu erreichen.

Aufgabe des Ministeriums für Finanzen angesichts einer nachhaltigen und generationengerechten Politik ist es außerdem, für Steuergerechtigkeit zu sorgen. Das bedeutet, dass sich niemand durch Steuerhinterziehung zulasten ehrlicher Steuerzahlerinnen und Steuerzahler aus seiner Pflicht und Verantwortung stellen kann. Steuergerechtigkeit gehört jedoch nicht nur zu einer fairen Finanzpolitik von heute. Sie führt auch dazu, dass finanzielle Mittel für wichtige Zukunftsprojekte bereitstehen. Das Ministerium setzt sich deshalb über Bundesratsinitiativen für ein ökologisches, gerechtes und bürokratiearmes Steuersystem ein.

In der Beteiligungsverwaltung legt das Ministerium für Finanzen einen starken Fokus darauf, dass die Unternehmensbeteiligungen des Landes zukunftsfähig aufgestellt sind und die Vorbildfunktion des Landes wahrnehmen. Resiliente und zukunftsgerichtete Unternehmensstrategien sind unerlässlich bei der nachhaltig erfolgreichen Umsetzung der mit den Unternehmensbeteiligungen des Landes verfolgten Zielen.

Zu jeder nachstehend abgebildeten Kennzahl wird im Abgeordneten-Informationssystem eine Kennzahlen-Beschreibung zur Verfügung gestellt.

# Oberziele des Ministeriums für Finanzen

## 1. Staatliches Defizit reduzieren

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Nettokreditaufnahme in Millionen EUR	-958,4 (-958,4)	1.252,8 (1.252,8)	-192,9	596,8	297,0
Finanzierungssaldo gem. § 13 Abs. 4 LHO in Millionen EUR	3.488,6 (-624,1)	609,4 (292,2)	-100,7	-2.431,7	-2.158,6
Kreditfinanzierungsquote in Prozent	-1,6 (-1,7)	2,0 (2,1)	-0,3	0,9	0,4
Pro-Kopf-Verschuldung in EUR	5.225 (5.261)	5.301 (5.337)	5.319	5.337	5.363
Zins-Steuer-Quote in Prozent	2,6 (3,0)	2,4 (3,0)	3,0	2,4	2,7

## 2. CO2-Emissionen und Stromverbrauch verringern

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Verringerung der CO2-Emissionen durch nachgewiesene Maßnahmen in Landesliegenschaften in Tonne	1.855 (5.000)	2.800 (5.000)	6.000	4.000	5.000
Jährlicher Zuwachs der Photovoltaikflächen in Landesliegenschaften in Quadratmeter	11.193 (-)	32.535 (-)	-	30.000	35.000

## 3. Finanzierungsinstrumente mit direktem Nachhaltigkeitsbezug ausbauen

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Emissionsvolumen "Green Bond Baden-Württemberg" in Millionen EUR	350 (300)	600 (400)	450	650	650



# Weitere Ziele des Ministeriums für Finanzen

## 1. Chancengleichheit von Frauen und Männern erhöhen

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Frauenquote im höheren Dienst des Ressorts (einschl. nachgeordnetem Bereich) in Prozent	45,98 (50,00)	47,34 (50,00)	50,00	50,00	50,00
Frauenquote im gehobenen Dienst des Ressorts (einschl. nachgeordnetem Bereich) in Prozent	58,29 (55,00)	59,26 (55,00)	53,00	57,00	57,00
Frauenquote im mittleren Dienst des Ressorts (einschl. nachgeordnetem Bereich) in Prozent	76,38 (70,00)	76,45 (70,00)	70,00	72,00	72,00
Frauenquote in den Aufsichtsgremien landesbeteiligter Unternehmen in Prozent	43,00 (40,00)	44,50 (42,00)	42,00	50,00	50,00
Frauenquote in den Geschäftsführungen landesbeteiligter Unternehmen in Prozent	11,90 (10,00)	20,50 (12,00)	12,00	25,00	25,00

## 2. Wirtschaftlichkeit im Bereich der Bezügezahlung erhöhen

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Monatliche Verwaltungskosten pro Besoldungszahlfall im Jahresdurchschnitt in EUR	6,56 (7,50)	6,53 (6,50)	6,50	6,50	6,50
Monatliche Verwaltungskosten pro Arbeitnehmerzahlfall im Jahresdurchschnitt in EUR	15,35 (16,00)	15,07 (15,00)	15,00	15,00	15,00
Monatliche Verwaltungskosten pro Versorgungszahlfall im Jahresdurchschnitt in EUR	6,57 (7,50)	6,95 (6,50)	6,50	6,50	6,50
Verwaltungskosten pro abgerechnetem Reise-, Umzugskosten und Trennungsgeld-Antrag im Jahresdurchschnitt in EUR	15,58 (15,00)	12,78 (15,00)	15,00	13,00	13,00
Durchlaufzeit einer Reisekostenabrechnung im Jahresdurchschnitt in Tage	2,35 (2,50)	3,16 (2,50)	2,50	3,00	3,00
Verwaltungskosten pro abgerechnetem Beihilfeantrag in EUR	22,33 (22,00)	20,66 (22,50)	22,50	22,00	22,00
Durchlaufzeit eines Beihilfeantrags im Jahresdurchschnitt in Tage	14,30 (15,00)	17,60 (15,00)	15,00	20,00	20,00

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Abweichvolumen bei Beihilfeanträgen im Jahresdurchschnitt in EUR	126,18 (120,00)	118,49 (130,00)	130,00	120,00	120,00

### 3. Ressortübergreifende Erledigung des Zahlungsverkehrs optimieren

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Beitreibungsquote der LOK ohne die in der Langzeitüberwachung befindlichen Fälle in Prozent	50,67 (39,00) <sup>1)</sup>	12,98 <sup>3)</sup> (40,00) <sup>2)</sup>	42,00	40,00	42,00
Erlöse aus der Langzeitüberwachung in Tsd. EUR	1.902,00 (980,00) <sup>1)</sup>	1.887,00 (1.200,00) <sup>2)</sup>	1.200,00	980,00	980,00

<sup>1)</sup> Das Jahr 2022 (Soll) berücksichtigt die ursprünglich geplante Einführung des neuen Kassenverfahrens zum 01.01.2022.

<sup>2)</sup> Das Jahr 2023 (Soll) ist an den Produktivstart zum 01.01.2023 angepasst.

<sup>3)</sup> Aufgrund der Umstellung auf SAP-PH2 zum 01.01.2023 und der damit verbundenen Anlaufschwierigkeiten konnte die LOK ihre Aufgaben in der Mahnung und Vollstreckung nicht im gewohnten Umfang erfüllen. Daher sind die Ergebnisse für das Jahr 2023 nicht aussagekräftig und nicht vergleichbar mit den Vorjahren.

### 4. Steuern effektiv und effizient festsetzen

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
	(Soll 2022)	(Soll 2023)			
Abweichvolumen pro Einkommensteuer-Veranlagung im Jahresdurchschnitt in EUR	219,22 (200,00)	216,74 (200,00)	200,00	200,00	200,00
Elster-Quote in Prozent	73,20 (72,00)	76,57 (73,00)	74,00	78,00	79,00
Durchschnittliche Durchlaufzeit pro Einkommensteuer-Veranlagung in Tage	54,00 (48,00)	54,00 (48,00)	48,00	48,00	48,00

## 5. Prüfungsdienste optimieren

Wirkungskennzahl/Einheit	Ist 2022  (Soll 2022)	Ist 2023  (Soll 2023)	Soll 2024	Soll 2025	Soll 2026
Prüfungsturnus für Großbetriebe in Jahre	6,02 (4,50)	6,14 (6,50)	4,00	5,50	5,50
Prüfungsturnus für Mittelbetriebe in Jahre	16,29 (16,00)	18,34 (20,00)	10,00	18,00	18,00
Mehrergebnis pro Betriebsprüfung im Jahresdurchschnitt in EUR	68.777 (55.000)	64.480 (55.000)	55.000	65.000	65.000
Mehrergebnis pro Betriebsprüfer im Jahresdurchschnitt in EUR	964.513 (800.000)	878.356 (660.000)	660.000	880.000	880.000
Verminderung der Altfallquote in Prozent	17,89 (10,00)	18,95 (20,00)	15,00	17,00	17,00
Mehrergebnis der Steuerfahndung im Jahresdurchschnitt in Millionen EUR	256,65 (350,00)	322,14 (350,00)	350,00	350,00	350,00
Anzahl der Steuerfahndungsfälle in Stück	1.569 (1.450)	1.271 (1.800)	1.800	1.800	1.800
Mehrergebnis pro Umsatzsteuer-Prüfung im Jahresdurchschnitt in EUR	38.289 (24.000)	29.030 (24.000)	24.000	25.000	25.000
Anzahl der USt-geprüften Unternehmen in Stück	6.225 (7.200)	6.563 (7.200)	7.200	7.200	7.200
Zum 1. Januar vorhandene Umsatzsteuer-Prüfer und -Prüferinnen in Anzahl Personen	323,55 (342,00)	320,01 (326,50)	326,50	342,00	342,00
Mehrergebnis pro Lohnsteuer-Prüfung im Jahresdurchschnitt in EUR	10.368 (8.000)	16.330 (8.000)	8.000	8.000	8.000
Anzahl der LSt-geprüften Arbeitgeber in Stück	10.219 (11.000)	9.492 (10.000)	10.000	9.500	9.500
Zum 1. Januar vorhandene Lohnsteuer-Prüfer und -Prüferinnen in Anzahl Personen	275,15 (294,50)	265,50 (292,00)	292,00	294,50	294,50

**6. Sanierungsbedarf der baulichen Anlagen im Bereich des Staatlichen Hochbaus decken**

<b>Wirkungskennzahl/Einheit</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Ist 2023</b>	<b>Soll 2024</b>	<b>Soll 2025</b>	<b>Soll 2026</b>
	<b>(Soll 2022)</b>	<b>(Soll 2023)</b>			
Rechnerischer Mittelbedarf zur Erhaltung und Modernisierung der landeseigenen und angemieteten baulichen Anlagen in der Liegenschaftszuständigkeit der Staatlichen Vermögens- und Hochbauverwaltung (ohne Uniklinika) in Millionen EUR	774 (850)	819 (850)	850	900	900

**7. Leistungsstarke, handlungsfähige Unternehmensstruktur in den landesbeteiligten Unternehmen gewährleisten**

<b>Wirkungskennzahl/Einheit</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Ist 2023</b>	<b>Soll 2024</b>	<b>Soll 2025</b>	<b>Soll 2026</b>
	<b>(Soll 2022)</b>	<b>(Soll 2023)</b>			
Durchschnittliche Eigenkapitalquote der mehrheitlich landesbeteiligten Unternehmen in Prozent	41,89 (40,00)	41,40 (42,00)	42,00	42,00	42,00

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Einnahmen

#### Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.

111 01	011	Gebühren und tarifliche Entgelte	370,0 1.139,1 1.280,4	a) b) c)	500,0	500,0
--------	-----	----------------------------------	-----------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind u.a. Gebühren für die Übernahme von Landesbürgschaften.

112 01	011	Geldstrafen, Geldbußen, Gerichtskosten	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

119 49	011	Vermischte Einnahmen	874,0 794,3 877,6	a) b) c)	959,0	959,0
--------	-----	----------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere die Zahlungen der Baden-Württemberg Stiftung gGmbH, der Beteiligungsgesellschaft des Landes Baden-Württemberg mbH, der NECKARPRI GmbH sowie des Arbeitgeberverbands des öffentlichen Dienstes des Landes Baden-Württemberg zur Abgeltung der Aufwendungen des Ministeriums für Finanzen für die Geschäftsführung.

132 01	011	Einnahmen aus Veräußerung von Maschinen und sonstigen beweglichen Sachen	1,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. auch Tit. 511 02.

132 02	011	Einnahmen aus der Versteigerung von Geschenken an Landesbedienstete	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. die Verwendung dieser Einnahmen bei Tit. 511 02 und Tit. 684 01.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			1.245,0	a)	1.459,0	1.459,0
--	--	--	---------	----	---------	---------

#### Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen

261 02	011	Erstattung von Verwaltungsausgaben durch den Landesbetrieb Bundesbau Baden-Württemberg	300,0 299,8 587,8	a) b) c)	300,0	300,0
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Erstattung der auf das Ministerium für Finanzen entfallenden Personalausgaben für die Bearbeitung der Angelegenheiten der Hochbauverwaltung (Bund); vgl. Kap. 0614 Tit. 682 01 (Wirtschaftsplan).

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>			300,0	a)	300,0	300,0
--	--	--	-------	----	-------	-------

<b>Gesamteinnahmen</b>			1.545,0	a)	1.759,0	1.759,0
------------------------	--	--	---------	----	---------	---------

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben

#### Personalausgaben

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG.  
Das Personalausgabenbudget gemäß § 6a Abs. 2 StHG umfasst die Titel 422 01, 422 02, 422 04, 422 05, 427 26, 427 51, 428 01, 428 02, 428 04, 428 05, 428 06, 428 51 und 453 01 und hat ein Gesamtvolumen von 29.048,6 Tsd. EUR im Jahr 2025 und 29.241,2 Tsd. EUR im Jahr 2026.

421 01	011	Bezüge des Ministers und der Staatssekretärin	364,4 358,9 351,3	a) b) c)	360,0	360,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

Amtsgehalt		2024	2025	2026
B 11	Minister	1	1	1
85 v.H. des Grundgehalts der Bes.Gr. B 11	Staatssekretärin	1	1	1
zus.		2	2	2

Im Haushaltsansatz sind enthalten:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Aufwandsentschädigungen des Ministers und der Staatssekretärin (§ 10 Abs. 2 Ministergesetz)	14,1	14,1

422 01	011	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten	22.858,4 20.818,9 20.373,4	a) b) c)	24.807,4	24.987,5
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind einschließlich der Zulagen nach Maßgabe der besoldungsrechtlichen Vorschriften	2025	2026	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Planmäßige Beamtinnen / Beamte			24.807,4	24.987,5
darunter:				
1. Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge:				
Aufwandsentschädigungen bei Abordnungen ins Ausland	0,1	0,1		
zus.	0,1	0,1	24.807,4	24.987,5

Vgl. auch Tit. 119 49 und 261 02.

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

422 02	011	Bezüge und Nebenleistungen für abgeordnete Beamtinnen und Beamte	1.573,1 1.650,5 1.477,8	a) b) c)	1.514,4	1.513,8
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

### Erläuterung:

Veranschlagt sind einschließlich der Zulagen nach Maßgabe der besoldungsrechtlichen Vorschriften	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Abgeordnete Beamte / Beamtinnen			1.514,4	1.513,8
darunter:				
1. Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge:				
Aufwandsentschädigungen bei Abordnungen ins Ausland	0,1	0,1		
zus.	0,1	0,1	1.514,4	1.513,8

422 04	011	Leistungsprämien für Beamtinnen und Beamte gem. § 76 LBesGBW	0,0 174,9 172,8	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-----------------------	----------------	-----	-----

Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.

422 05	011	Mehrarbeitsvergütung und Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten für Beamtinnen und Beamte und dgl.	2,0 1,2 161,4	a) b) c)	2,0	2,0
--------	-----	--	---------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mehrarbeitsvergütungen und Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten für Beamtinnen und Beamte und dgl.

427 26	011	Persönliche Prüfungskosten	20,0 0,0 13,7	a) b) c)	25,0	25,0
--------	-----	----------------------------	---------------------	----------------	------	------

Tit. 427 26 und 533 01 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Prüfungsvergütungen und Honorare, Kosten der Prüfungsaufsicht und Vergütungen für vorübergehend beschäftigte Schreibhilfen.

427 51	011	Sonstige Beschäftigungsentgelte	5,0 0,0 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
--------	-----	---------------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

Mehrausgaben sind bis zur Höhe von Einsparungen bei Kap. 0602 Tit. 537 09 für Maßnahmen des Gesundheitsmanagements zulässig.

### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Urlaubs- und Krankheitsstellvertretungen, Aushilfen	4,0	4,0
2. Sonstiges (u.a. Hausdienstvergütungen)	1,0	1,0
zus.	5,0	5,0

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

428 01	011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.352,7 2.713,3 2.861,1	a) b) c)	2.564,1	2.577,2
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	---------	---------

### Erläuterung:

Veranschlagt sind neben den ordentlichen Bezügen für die tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der nicht besonders aufgeführten Zulagen aufgrund von Tarifverträgen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
3. Ausbildungsverhältnis beschäftigte Personen sowie Praxissemesterstudentinnen, Auszubildende, Praktikantinnen und Praktikanten	5,0	5,0
4. Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge: Schul- und Kinderreisebeihilfen	0,1	0,1
5. Aufwandsentschädigungen	0,1	0,1
6. Sonstige Zulagen: Ausgleichszahlungen TVÜ-L, TV-L	30,0	30,0
8. Sonstiges: Pauschale monatliche Entschädigung für Berufskraftfahrer (VwVKfz)	0,9	0,9
zus.	36,1	36,1

Vgl. auch Tit. 261 02.

428 02	011	Entgelte für abgeordnete Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	90,0 113,1 194,2	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	------------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel. Voraussichtlich keine abgeordneten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.

428 04	011	Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,0 23,9 27,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	---------------------	----------------	-----	-----

Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.

428 05	011	Zeitzuschläge, Überstundenentgelte und Entgelte für Mehrarbeit für Beschäftigte	30,0 18,2 16,9	a) b) c)	30,0	30,0
--------	-----	---	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mittel für Zeitzuschläge, Überstundenentgelte und Entgelte für Mehrarbeit für Beschäftigte.



# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
428 06	011	Entgelte der Beschäftigten des Reinigungsdienstes	20,7 14,8 20,6	a) b) c)	20,7	20,7
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Mittel für das Reinigungspersonal einschließlich Stellvertretungskosten.						
428 51	011	Beschäftigungsentgelte für nicht voll beschäftigte Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer mit weniger als 50 v.H. der durchschn. regelm. wöchentl. Arbeitszeit	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
453 01	011	Trennungsgelder, Umzugskostenvergütungen u. dgl.	80,0 36,9 23,9	a) b) c)	80,0	80,0
<b>Erläuterung:</b>						
Veranschlagt sind:			2025	2026		
			Tsd. EUR	Tsd. EUR		
1.	Trennungsgelder		60,0	60,0		
2.	Umzugskostenvergütungen		20,0	20,0		
	zus.		80,0	80,0		
<b>Zwischensumme Personalausgaben</b>			27.396,3	a)	29.408,6	29.601,2

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Sächliche Verwaltungsausgaben

511 01	011	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	255,2 194,1 169,6	a) b) c)	255,2	255,2
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften)	123,2	123,2
2. Porto	25,5	25,5
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	91,5	91,5
4. Unterhaltung und Instandsetzung	13,0	13,0
5. Sonstiges	2,0	2,0
zus.	255,2	255,2

511 02	011	Erwerb von Ausstattungsgegenständen (Kunstwerke u.a.) aus Versteigerungserlösen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

Tit. 511 02 und 684 01 sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgaben sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 132 02 abzüglich der Ausgaben bei Tit. 684 01 zulässig.

**Erläuterung:** Die Erlöse bei Tit. 132 02 sollen teilweise zum Erwerb von Gegenständen verwendet werden, die zur Verschönerung der Räumlichkeiten des Ministeriums für Finanzen beitragen.  
Vgl. auch Tit. 132 01 und 684 01.

514 01	011	Haltung von Dienstfahrzeugen u. dgl.	65,0 32,9 34,4	a) b) c)	70,0	70,0
--------	-----	--------------------------------------	----------------------	----------------	------	------

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Haltung von Dienstfahrzeugen u. dgl.	60,0	60,0
2. Betrieb von Dienstwasserfahrzeugen	0,0	0,0
3. Sonstiges	10,0	10,0
zus.	70,0	70,0

Bestand an Dienstfahrzeugen	2024*	2025	2026
Personenkraftwagen	0	4	4
- davon geleast	0	4	4

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

## Ministerium für Finanzen

### 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
514 02	011	Dienst- und Schutzkleidung (persönliche Ausrüstungsgegenstände)	2,0 1,8 1,0	a) b) c)	2,5	2,5
<b>Erläuterung:</b> Dienstkleidung erhalten drei Bedienstete im Hausdienst.						
514 03	N 011	Verbrauchsmittel	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	80,0	80,0
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Mittel für die Umsetzung von Maßnahmen im Personalmarketing, insbesondere zur Personalentwicklung und -bindung sowie des Personalcontrollings. Vgl. auch Tit. 546 03.						
517 01	011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	40,5 63,2 26,4	a) b) c)	80,0	80,0
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Ausgaben für geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf) sowie die Wartung der technischen Anlagen.						
518 02	011	Mieten und Pachten für Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	55,0 38,6 35,4	a) b) c)	85,0	85,0
Ersätze und Beiträge Dritter fließen den Mitteln zu.						
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Kosten für Leasing bzw. Miete von vier Dienstkraftfahrzeugen.						
527 01	011	Dienstreisen	329,0 239,1 130,2	a) b) c)	325,0	325,0
Ersätze fließen den Mitteln zu.						
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen. Darin enthalten sind auch Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge. Einsparungen erhöhen die Ausgabeermächtigung bei Tit. 981 02.						

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
529 01	011	Zur Verfügung des Ministers für Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	18,0 17,8 16,7	a) b) c)	18,0	18,0
Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.						
529 02	011	Zur Verfügung der Staatssekretärin für Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	5,0 4,2 2,5	a) b) c)	5,0	5,0
Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.						
531 01	013	Kosten für Veröffentlichungen und Dokumentation	100,0 129,5 63,5	a) b) c)	100,0	100,0
Tit. 531 01, 531 02 und Kap. 0602 Tit. 531 02 sind gegenseitig deckungsfähig. Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial können an Dritte unentgeltlich oder gegen ermäßigtes Entgelt abgegeben werden.						
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Mittel für Veröffentlichungen, Dokumentationen, Ausstellungen u. dgl., insbesondere zu Schwerpunkten der Finanz- und Steuerverwaltung.						
531 02	011	Abgeltung von Ansprüchen nach dem Urheberrecht	70,0 49,8 45,9	a) b) c)	70,0	70,0
Tit. 531 02, 531 01 und Kap. 0602 Tit. 531 02 sind gegenseitig deckungsfähig.						
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Vergütungen an die Verwertungsgesellschaften für die Veröffentlichung urheberrechtlich geschützter Artikel und Kommentare im Pressespiegel des Ministeriums für Finanzen.						
531 05	011	Ideen- und Beschwerdemanagement der Landesverwaltung	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
532 01	011	Umzugs- und Verlegungskosten	9,0 35,1 0,9	a) b) c)	40,0	40,0

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mittel für Umzüge des Ministerium für Finanzen.

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

533 01	011	Sächliche Prüfungskosten	4,0 0,0 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
--------	-----	--------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

Tit. 533 01 und 427 26 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind sächliche Prüfungskosten u.a. für den höheren bautechnischen Verwaltungsdienst.

534 01	011	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	435,0 41,3 11,9	a) b) c)	312,0	251,2
--------	-----	----------------------------------	-----------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für die Wahrnehmung von Aufgaben des Hausdienstes (Vergabe an Fremdfirmen) und für Werkverträge u.Ä..

546 03	N 011	Sonstige sächliche Verwaltungsausgaben	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	20,0	20,0
--------	-------	--	-------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mittel für die Umsetzung von Maßnahmen im Personalmarketing, insbesondere zur Personalentwicklung und -bindung sowie des Personalcontrollings.  
Vgl. auch Tit. 514 03.

546 49	011	Vermischte Verwaltungsausgaben	35,0 -147,8 65,8	a) b) c)	35,0	35,0
--------	-----	--------------------------------	------------------------	----------------	------	------

Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Unfallrenten usw. und Entschädigungen an Dritte	5,0	5,0
2. Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern	25,0	25,0
4. Sonstige vermischte Ausgaben	5,0	5,0
zus.	35,0	35,0

**Zwischensumme Sächliche Verwaltungsausgaben** 1.422,7 a) 1.502,7 1.441,9

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

684 01	011	Zuschüsse für karitative, gemeinnützige und soziale Zwecke	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

Die Mittel sind übertragbar.

Tit. 684 01 und 511 02 sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgaben sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 132 02 abzüglich der Ausgaben bei Tit. 511 02 zulässig.

**Erläuterung:** Die Erlöse bei Tit. 132 02 sollen neben der Verwendung bei Tit. 511 02 auch für karitative, gemeinnützige und soziale Zwecke eingesetzt werden.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
--	--	--	-----	----	-----	-----

### Sonstige Sachinvestitionen

812 01	011	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	60,0 404,3 7,8	a) b) c)	80,0	80,0
--------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Beschaffung von Maschinen, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen (insb. Dienstzimmerausstattungen und Sitzungsräume) u. dgl.

<b>Zwischensumme Sonstige Sachinvestitionen</b>			60,0	a)	80,0	80,0
---	--	--	------	----	------	------

### Besondere Finanzierungsausgaben

981 01	W 890	Klimaabgabe für dienstliche Flugreisen	0,0 0,3 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	--	-------------------	----------------	-----	-----

981 02	N 890	Klima-Ausgleichsabgabe für dienstliche Flugreisen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---	-------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben sind bis zur Höhe der Einsparungen bei Kap. 0601 Tit. 527 01 zulässig.

**Erläuterung:** Korrespondierender Verrechnungstitel: Kap. 1007 Tit. 381 93.  
Leertitel zur Zahlung einer Klimaabgabe gemäß § 4 Abs. 4 Landesreisekostengesetz Baden-Württemberg für dienstlich veranlasste Flugreisen des Ministers/der Ministeriumsbediensteten.

<b>Zwischensumme Besondere Finanzierungsausgaben</b>			0,0	a)	0,0	0,0
--	--	--	-----	----	-----	-----

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Titelgruppen

69 Informationstechnik

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten zur Aufrechterhaltung des laufenden Betriebs (Ersatzbeschaffungen, Anpassungen und dgl.).

511 69A	011	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	35,0 35,1 33,8	a) b) c)	40,0	40,0
---------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	10,0	10,0
2. Unterhaltung und Instandsetzung	30,0	30,0
zus.	40,0	40,0

511 69B	011	Fernmeldegebühren u. dgl.	70,0 21,7 43,1	a) b) c)	50,0	50,0
---------	-----	---------------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Laufende Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	30,0	30,0
2. Einmalige Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	5,0	5,0
3. Rundfunkbeiträge	6,5	6,5
4. Sonstiges (u.a. Notruf / Raumsicherung)	8,5	8,5
zus.	50,0	50,0

Das Ministerium für Finanzen ist an die Staatsfernsprechzentrale im Neuen Schloss Stuttgart angeschlossen (vgl. Kap. 1212 Titelgruppe 69).

514 69	011	Verbrauchsmittel	45,0 18,0 26,4	a) b) c)	45,0	45,0
--------	-----	------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Aufwendungen für Sicherungsmedien, Kopierpapier, Toner u. dgl..

518 69	011	Maschinen- und Gerätemieten	50,0 48,0 82,5	a) b) c)	55,0	60,0
--------	-----	-----------------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind u.a. die Mieten für Multifunktionsgeräte sowie Leasingkosten für Geräte im Bereich der Bürokommunikation.

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
525 69	011	Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	5,0 2,3 0,7	a) b) c)	5,0	5,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Kosten für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten des Ministeriums für Finanzen im Zusammenhang mit der IuK.</p>						
534 69	011	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	1.513,3 1.290,4 1.302,2	a) b) c)	1.850,0	1.950,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Kosten für den Betrieb der BK-Arbeitsplätze, den Erwerb von Software, Software-Refresh, Leasingtausch, Pflege und Wartung von Software, z.B. für das Beteiligungscontrolling, Anwendungsberatung, Programmierunterstützung, Lizenzgebühren, Nutzung von künstlicher Intelligenz und dgl..</p>						
546 69	011	Sonstiger Sachaufwand	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
812 69	011	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	118,0 48,0 7,7	a) b) c)	118,0	118,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind der Erwerb und die Erweiterung der IuK-Komponenten.</p>						
<b>Summe Titelgruppe 69</b>			1.836,3	a)	2.163,0	2.268,0
<b>Gesamtausgaben</b>			30.715,3	a)	33.154,3	33.391,1



**Ministerium für Finanzen**

**0601 Ministerium**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0601**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	1.245,0	a)	1.459,0	1.459,0
<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	300,0	a)	300,0	300,0
<b>Gesamteinnahmen</b>	1.545,0	a)	1.759,0	1.759,0
<b>Personalausgaben</b>	27.396,3	a)	29.408,6	29.601,2
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	3.141,0	a)	3.547,7	3.591,9
<b>Sonstige Sachinvestitionen</b>	178,0	a)	198,0	198,0
<b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>	0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>	30.715,3	a)	33.154,3	33.391,1
<b>Kapitel 0601 Zuschuss</b>	29.170,3	a)	31.395,3	31.632,1

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

112 46	061	Erstattung von Prozesskosten	2,5 3,1 3,8	a) b) c)	2,5	2,5
119 49	061	Vermischte Einnahmen	2,5 0,0 0,0	a) b) c)	2,5	2,5
<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			5,0	a)	5,0	5,0

**Einnahmen aus Zuweisungen und  
Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen**

235 02	253	Leistungen der Bundesagentur für Arbeit und kommunaler Träger nach dem SGB III und II	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leistungen der Bundesagentur für Arbeit und kommunaler Träger nach dem SGB III und II zur Förderung der Arbeitsaufnahme und Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen bzw. zur Eingliederung in Arbeit. Die Zuweisungen zur Förderung der Arbeitsaufnahme für schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte Menschen werden bei Tit. 235 03 gebucht.  
Leertitel; vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit. 427 52.

235 03	253	Zuweisungen und Zuschüsse für die Einstellung und Beschäftigung von schwerbehinderten und ihnen gleichgestellten Menschen bei Landesbehörden	0,0 56,3 35,1	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	---------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Förderleistungen der Bundesagentur für Arbeit oder anderer Stellen, z. B. der Rentenversicherungsträger. Die Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit zur Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen werden bei Tit. 235 02 vereinnahmt.  
Leertitel; vgl. Erläuterungen zu Tit. 429 01.

235 05	253	Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe zur besonderen Förderung der Beschäftigung schwerbehinderter Menschen	0,0 4,9 14,2	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel; vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit. 427 53.

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamteinnahmen</b>			5,0	a)	5,0	5,0

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben

#### Personalausgaben

422 16	840	Versicherungsbeiträge für ausscheidende Beamtinnen und Beamte	2.500,0 4.141,3 2.429,6	a) b) c)	2.900,0	2.900,0
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten der Nachversicherung von ausscheidenden Beamtinnen und Beamten nach § 8 SGB VI.

427 52	253	Entgelte an Beschäftigte nach dem SGB III und II (u.a. Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen)	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben sind bis zur Höhe der Einnahmen bei Tit. 235 02 zulässig.

**Erläuterung:** Entgelte an Beschäftigte bei Förderung der Arbeitsaufnahme bzw. Eingliederung in Arbeit und bei Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen nach dem SGB III und II mit Ausnahme der Maßnahmen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe. Die Leistungen der Bundesagentur für Arbeit und kommunaler Träger werden bei Tit. 235 02 vereinnahmt.  
Leertitel; vgl. Tit. 235 02.

427 53	253	Beschäftigungsentgelte aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach dem SGB IX für entlastende Personalmaßnahmen	0,0 4,9 14,2	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	--------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben sind bis zur Höhe der Einnahmen bei Tit. 235 05 zulässig.

**Erläuterung:** Das Integrationsamt des Kommunalverbandes für Jugend und Soziales sowie die Bundesagentur für Arbeit können nach dem SGB III und dem SGB IX aus Mitteln der Ausgleichsabgabe Zuschüsse an öffentliche und private Arbeitgeber zur Förderung der Beschäftigung bzw. Einstellung und Beschäftigung schwerbehinderter Menschen gewähren. Diese Förderinstrumentarien dienen mit dazu, Arbeitgeber zu motivieren, vermehrt schwerbehinderte Menschen einzustellen und zu beschäftigen.  
Leertitel; vgl. Tit. 235 05.

429 01	253	Beschäftigungsentgelte zur Erleichterung der Beschäftigung von schwerbehinderten und ihnen gleichgestellte Menschen bei Landesbehörden	19,5 0,0 0,0	a) b) c)	14,5	14,5
--------	-----	--	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Zur Erleichterung der Beschäftigung von schwerbehinderten Menschen können zu Lasten dieser Mittel schwerbehinderte Menschen bis zu drei Monate vor Freierwerb einer Stelle in den Landesdienst übernommen werden.  
Vgl. Tit. 235 03.

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

432 01	068	Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten und ihrer Hinterbliebenen	368.665,2 349.972,1 321.717,6	a) b) c)	414.144,1	440.253,5
--------	-----	--	-------------------------------------	----------------	-----------	-----------

**Erläuterung:** Anzahl der Versorgungsempfänger/innen Stand 31.12.2023: 9.745.  
Vgl. Allgemeine Erläuterungen im Vorheft des Staatshaushaltsplans.

432 02	068	Alters- und Hinterbliebenengeld	0,0 156,3 98,8	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---------------------------------	----------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel; die Ausgaben sind nicht absehbar.

441 01	840	Beihilfen aufgrund der Beihilfeverordnung u. dgl. (ohne Versorgungsempfänger/innen)	39.091,4 39.398,3 35.105,6	a) b) c)	39.459,2	39.469,4
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

Die Einnahmen aus der Eigenbeteiligung der beihilfeberechtigten Personen für die Inanspruchnahme von Wahlleistungen werden von den Ausgaben abgesetzt.  
Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der nach den Ist-Ergebnissen der Vorjahre geschätzte Bedarf zuzüglich aller Stellenänderungen.  
Vgl. Allgemeine Erläuterungen im Vorheft des Staatshaushaltsplans.

443 01	840	Fürsorgemaßnahmen	350,0 336,3 257,5	a) b) c)	350,0	350,0
--------	-----	-------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Unfallfürsorgeleistungen nach §§ 47 ff. des Landesbeamtenversorgungsgesetzes Baden-Württemberg - LBeamtVGBW -, die Unfallausgleichsleistungen nach § 50 LBeamtVGBW jedoch nur, soweit sie neben Bezügen i.S. des Besoldungsrechts gezahlt werden, sowie die Kosten für die Erfüllungsübernahme von titulierten Schmerzensgeldansprüchen gegen Dritte durch den Dienstherrn nach § 80a LBG. Aus dem Titel können auch Unterstützungen gezahlt werden.  
Vgl. Allgemeine Erläuterungen zur Veranschlagung der Planmittel zu Tit. 443 01 im Vorheft des Staatshaushaltsplans.

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
446 01	068	Beihilfen auf Grund der Beihilfeverordnung u.dgl. (Versorgungsempfänger/innen)	67.669,6 63.085,9 53.751,5	a) b) c)	78.574,6	87.494,8
<p>Die Einnahmen aus der Eigenbeteiligung der beihilfeberechtigten Personen für die Inanspruchnahme von Wahlleistungen werden von den Ausgaben abgesetzt. Ersätze fließen den Mitteln zu.</p> <p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der nach den Ist-Ergebnissen der Vorjahre geschätzte Bedarf. Vgl. Allgemeine Erläuterungen im Vorheft des Staatshaushaltsplans.</p>						
446 21	068	Beihilfen zu den Kosten der Pflege auf Grund der Beihilfeverordnung u.dgl. (Versorgungsempfänger/innen)	15.093,1 11.677,1 10.201,6	a) b) c)	15.647,1	18.070,4
<p>Ersätze fließen den Mitteln zu.</p> <p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der nach den Ist-Ergebnissen der Vorjahre geschätzte Bedarf. Vgl. Allgemeine Erläuterungen im Vorheft des Staatshaushaltsplans.</p>						
459 01	840	Ersatz von Sachschäden an Landesbedienstete, soweit die Leistungen nicht i.R. der Unfallfürsorge gewährt werden	100,0 37,9 47,2	a) b) c)	100,0	100,0
<p>Aus diesen Mitteln dürfen auch Billigkeitsleistungen gewährt werden (vgl. Erläuterungen).</p> <p><b>Erläuterung:</b> Leistungen nach § 80 des Landesbeamtengesetzes sowie Ausgaben für den Ersatz von Sachschäden an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) nach Maßgabe der gesetzlichen bzw. der für die Beamtinnen und Beamten geltenden Bestimmungen auch aus Billigkeitsgründen. Vgl. auch Tit. 443 01.</p>						
459 49	840	Vermischte Personalausgaben	43,0 14,8 9,2	a) b) c)	43,0	43,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Geldpreise für Vorschläge zur Verwaltungsvereinfachung, Vergütungen für Arbeitnehmererfindungen u. dgl..</p>						

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

462 01	880	Globale Minderausgaben für Personalausgaben	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. auch Globale Minderausgaben bei Tit. 462 02, 972 10 und Kap. 1212 Tit. 972 01.

462 02	880	Globale Minderausgaben für budgetierte Personalausgaben bei Neustellen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	-874,6	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	--------	-----

Die Globalen Minderausgaben sind jeweils einmalig im Rahmen der Rechnungslegung im Personalausgabenbudget des Einzelplans zu erbringen.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die pauschalierten, im Personalausgabenbudget des Einzelplans anfallenden Minderausgaben, die sich daraus ergeben, dass ausgebrachte Neustellen im 1. Planjahr regelmäßig nicht zum 01.01. besetzt werden können.

Der Betrag errechnet sich wie folgt:

Kapitel und Titel	Wertigkeit der betroffenen Neustellen	Anzahl der betroffenen Neustellen	2025 Tsd. EUR
0608 422 01	A 14	1,0	20,9
	A 13 gD	1,0	20,0
	A12	7,0	120,0
	A10 mD	1,0	15,6
0608 428 01	E6	0,5	6,7
0618 422 01	A14	1,0	20,9
	A13 gD	6,0	120,4
	A 12	1,0	17,1
0618 428 01	E10	3,0	56,5
	E9a	27,0	476,5
<b>Zusammen</b>		<b>48,5</b>	<b>874,6</b>

**Zwischensumme Personalausgaben** 493.531,8 a) 550.357,9 588.695,6

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Sächliche Verwaltungsausgaben

526 01	061	Gerichts- und ähnliche Kosten	535,0 621,6 507,8	a) b) c)	695,1	535,0
--------	-----	-------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

Tit. 526 01 und 526 11 sowie Kap. 0608 Tit. 526 01 sind gegenseitig deckungsfähig. Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kosten von Rechtsstreitigkeiten vor den ordentlichen Gerichten und vor den Verwaltungsgerichten.

526 11	061	Kosten für Sachverständige	1.077,0 691,5 510,1	a) b) c)	1.300,0	1.300,0
--------	-----	----------------------------	---------------------------	----------------	---------	---------

Die Mittel sind übertragbar.  
Tit. 526 11 und 526 01 sowie Kap. 0608 Tit. 526 01 sind gegenseitig deckungsfähig.  
Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kosten für Gutachten, Untersuchungen u. dgl..

529 06	061	Aufwendungen für Konferenzen, Fachveranstaltungen, internationale Zusammenarbeit u. dgl.	120,0 65,2 68,2	a) b) c)	120,0	120,0
--------	-----	--	-----------------------	----------------	-------	-------

Die Mittel sind übertragbar.  
Ersätze und Beiträge Dritter fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Sachkosten (einschließlich in angemessenem Umfang Bewirtungskosten) für Konferenzen, Fachveranstaltungen, internationale Zusammenarbeit und Sonstiges sowie Aufwendungen der Finanzämter bei Besprechungen mit Steuerberatern, Steuerberaterkammern oder anderen externen Beteiligten. Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

529 10	061	Für Aufwendungen bei Amtseinführungen und Verabschiedungen von Behördenleitern	12,0 8,6 0,0	a) b) c)	12,0	12,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	------	------

Die Ausgaben sind einzeln zu belegen.  
Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind für Amtseinführungen und Verabschiedungen von Behördenleiterinnen und Behördenleitern im Geschäftsbereich des Ministeriums für Finanzen ca. je 1.000 EUR.

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

531 02	013	Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	34,0 33,6 30,6	a) b) c)	34,0	34,0
--------	-----	--------------------------------	----------------------	----------------	------	------

Die Mittel sind übertragbar.  
Tit. 531 02 und Kap. 0601 Tit. 531 01 und 531 02 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Aufwendungen für Regional- und Kreisbereisungen, internationale Begegnungen, Pressefahrten, Pressekonferenzen, Pressegespräche u. dgl..

534 05	313	Durchführung des Arbeitssicherheitsgesetzes	1.535,5 718,4 823,8	a) b) c)	1.525,5	1.525,5
--------	-----	---	---------------------------	----------------	---------	---------

Die Mittel sind übertragbar.  
Mehrausgaben sind bis zur Höhe von Einsparungen bei Tit.Gr. 68 zulässig.

**Erläuterung:** Zur Durchführung des Arbeitssicherheitsgesetzes und der dazugehörigen DGUV Vorschrift 2. Enthalten sind die Kosten für die sicherheitstechnische und betriebsärztliche Betreuung der Beschäftigten einschließlich der Kosten für arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen, für Impfungen sowie für die Durchführung der Gefährdungsbeurteilung.

537 01	261	Nachwuchswerbung	270,0 328,0 383,5	a) b) c)	1.402,9	1.271,0
--------	-----	------------------	-------------------------	----------------	---------	---------

Die Mittel sind übertragbar.  
Ersätze und Beiträge Dritter fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mittel für die Durchführung von Werbemaßnahmen, Werbeveranstaltungen und sonstige Öffentlichkeitsarbeit zur Gewinnung eines qualifizierten Nachwuchses in der Steuerverwaltung und in der Allgemeinen Finanzverwaltung.

537 09	314	Gesundheitsmanagement	622,0 229,1 187,9	a) b) c)	622,0	622,0
--------	-----	-----------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

Mehrausgaben sind bis zur Höhe von Einsparungen bei Tit. 534 05 und Tit.Gr. 68 zulässig.

**Erläuterung:** Leistung von Ausgaben im Rahmen des Gesundheitsmanagements zur Erhaltung und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten und damit ihrer Leistungsfähigkeit.  
Vgl. Haushaltsvermerk bei Kap. 0601 Tit. 427 51.



**Ministerium für Finanzen**

**0602 Allgemeine Bewilligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

545 05	229	Künstlersozialabgabe nach dem Künstlersozialversicherungsgesetz (KSVG)	3,0 0,1 -0,5	a) b) c)	3,0	3,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	-----	-----

Die Mittel sind übertragbar.

546 02	061	Schadensersatzleistungen an Dritte	50,0 0,0 0,0	a) b) c)	50,0	50,0
--------	-----	------------------------------------	--------------------	----------------	------	------

Die Mittel sind übertragbar.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Schadensersatzleistungen an Dritte (insbesondere Renten, Abfindungen, Schadensersatzleistungen bei Kfz-Unfällen usw.), die im Geschäftsbereich des Ministeriums für Finanzen anfallen. In besonders gelagerten Einzelfällen können hier auch Schadensersatzleistungen für Landesbetriebe des Einzelplans 06 geleistet werden.

<b>Zwischensumme Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	4.258,5	a)	5.764,5	5.472,5
--	---------	----	---------	---------

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

671 01	019	Zuschüsse und Zuweisungen an übergebietliche Einrichtungen	299,0 237,6 205,5	a) b) c)	325,0	343,0
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Zuschuss für den Haushalt des Arbeitgeberverbands des öffentlichen Dienstes des Landes Baden Württemberg	114,0	118,0
2. Anteil des Landes an den Ausgaben der Zentralen Datenstelle der Landesfinanzminister Berlin gem. Verwaltungsvereinbarung vom 29. April 1971	212,0	224,0
3. Zuweisungen an das Büro des Finanzausschusses des Bundesrats für besondere Zwecke	1,0	1,0
zus.	327,0	343,0

685 49	610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine, Gesellschaften, Organisationen u. dgl.	2,8 0,6 0,4	a) b) c)	2,0	2,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	301,8	a)	327,0	345,0
--	-------	----	-------	-------

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Besondere Finanzierungsausgaben**

972 03	880	Globale Minderausgaben dezentrale Sachausgabenbudgetierung § 6 StHG	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

972 10	880	Globale Minderausgaben Einzelplan 06	-125,5 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--------------------------------------	----------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel, da die Konsolidierungsaufgaben im Rahmen des Planaufstellungsverfahrens erbracht wurden.  
Vgl. auch Globale Minderausgaben bei Tit. 462 01, 462 02 und Kap. 1212 Tit. 972 01.  
Zur Deckung von Mehrausgaben bei Tit. 981 03 ist eine Erhöhung der Globalen Minderausgaben zulässig.

981 01	W 890	Erstattung des Aufwands an Kap. 0607 TG 73 und 75 insbes. von neuen und wesentlich ausgebauten Statistiken, die der Ressortdeckung unterliegen	1.916,0 1.722,9 1.722,9	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	--	-------------------------------	----------------	-----	-----

981 02	890	Klima-Ausgleichsabgabe für dienstliche Flugreisen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben sind zulässig bis zur Höhe der Einsparungen bei Titeln der Gruppe 527 der Kap. 0602, 0607, 0608 und 0618.

**Erläuterung:** Korrespondierender Verrechnungstitel: Kap. 1007 Tit. 381 93.  
Leertitel zur Zahlung einer Klimaabgabe gemäß § 4 Abs. 4 Landesreisekostengesetz Baden-Württemberg für dienstlich veranlasste Flugreisen des nachgeordneten Bereichs des Ministeriums für Finanzen.

981 03	N 890	Erstattung des Aufwands an Kap. 0607 TG 73 und 75 für neue und wesentlich ausgebauten Statistiken, die der Ressortdeckung unterliegen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	1.916,0	1.916,0
--------	-------	---	-------------------	----------------	---------	---------

Die Mittel sind übertragbar.  
Mehrausgaben sind gegen Erhöhung der Globalen Minderausgaben bei Tit. 972 10 zulässig.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Kostenerstattung nach dem Ressortdeckungsprinzip u.a. für den Versorgungsbericht, die Finanz- und Personalstatistik, die Statistik der Lohnsteueranmeldungen und den Mikrozensus.

**Zwischensumme Besondere Finanzierungsausgaben** 1.790,5 a) 1.916,0 1.916,0

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Titelgruppen

Innerhalb der einzelnen Titelgruppen sind die Gruppentitel gegenseitig deckungsfähig.

61 Abfindungen / Übergangsgelder für Beamtinnen und Beamte (und Richterinnen und Richter)

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der voraussichtliche Bedarf für Abfindungen aufgrund des Kündigungsschutzgesetzes.

428 61	840	Abfindungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	20,0 0,0 0,0	a) b) c)	20,0	20,0
--------	-----	---	--------------------	----------------	------	------

<b>Summe Titelgruppe 61</b>			20,0	a)	20,0	20,0
-----------------------------	--	--	------	----	------	------

62 Jubiläumsgaben und Jubiläumsgelder

**Erläuterung:** Jubiläumsgaben und Jubiläumsgelder für 25-, 40- und 50-jährige Dienstjubiläen.

422 62	840	Jubiläumsgaben für Beamtinnen und Beamte	251,6 179,0 217,4	a) b) c)	258,3	258,3
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-------	-------

428 62	840	Jubiläumsgelder für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	39,6 24,9 33,5	a) b) c)	39,4	39,4
--------	-----	---	----------------------	----------------	------	------

<b>Summe Titelgruppe 62</b>			291,2	a)	297,7	297,7
-----------------------------	--	--	-------	----	-------	-------

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

67 Kosten des Hauptpersonalrats (und der Bezirkspersonalräte)  
sowie der Haupt- (und der Bezirks-) vertrauensleute der  
Schwerbehinderten

**Erläuterung:** Aufwendungen für den Hauptpersonalrat und die Hauptschwerbehinder-  
tenvertretung des Ministeriums für Finanzen sowie für den Bezirkspersonalrat und die  
Bezirksschwerbehindertenvertretung der Oberfinanzdirektion; vgl. § 41 Landespersonal-  
vertretungsgesetz und § 96 Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX). Die Ausgaben  
der Geschäftsstelle der Arbeitsgemeinschaft der Schwerbehindertenvertretungen bei den  
obersten Landesbehörden Baden-Württemberg sind hier mit veranschlagt. Gem.  
§ 57 Absatz 6 Satz 2 Landespersonalvertretungsgesetz sind ggf. auch die Ausgaben der  
Geschäftsstelle der Arbeitsgemeinschaft der Hauptpersonalratsvorsitzenden aus den  
veranschlagten Mitteln zu tragen, falls der Vorsitzende der Arbeitsgemeinschaft dem  
Geschäftsbereich dieser obersten Landesbehörde angehört.

429 67	061	Personalaufwand	122,0 111,5 111,7	a) b) c)	122,0	122,0
--------	-----	-----------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt ist der Personalaufwand mit unbefristeten Arbeitsverträgen  
für:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
vollzeitbeschäftigte Arbeitnehmer/innen E6 TV-L	1,0	1,0
vollzeitbeschäftigte Arbeitnehmer/innen E2-5 TV-L	1,0	1,0
zus.	2,0	2,0

527 67	061	Reisekosten	80,0 43,6 18,6	a) b) c)	80,0	80,0
--------	-----	-------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen.  
Darin enthalten sind auch Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge.

546 67	061	Sonstiger Sachaufwand	6,0 5,3 4,2	a) b) c)	6,0	6,0
--------	-----	-----------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Geschäftsbedarf, Druckerzeugnisse, Post- und Fernspreckgebühren,  
Anschaffung und Unterhaltung von Maschinen, Geräten und Ausstattungsgegenständen  
usw..

<b>Summe Titelgruppe 67</b>			208,0	a)	208,0	208,0
-----------------------------	--	--	-------	----	-------	-------

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
68		Maßnahmen für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten				
		Die Mittel sind übertragbar.				
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Aufwendungen für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten im Geschäftsbereich des Ministeriums für Finanzen (ausgenommen Landesbetriebe bei Kap. 0610, 0614, 0615 und 0621 bis 0624 sowie die berufliche Weiterqualifizierung auf dem Gebiet der Informationstechnik – vgl. Tit. 525 69 der einzelnen Kapitel).				
427 68	012	Unterrichtsvergütungen u. dgl.	275,0 97,6 84,2	a) b) c)	151,2	153,0
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Unterrichtsvergütungen für verwaltungseigene und verwaltungsfremde Kräfte, einschließlich der damit in Zusammenhang stehenden Reisekosten.				
459 68	012	Personalbezogene Sachausgaben	300,0 157,0 52,8	a) b) c)	181,8	187,2
		<b>Erläuterung:</b> Hier sind auch die Trennungsgelder der Teilnehmer an den Lehrveranstaltungen der Bundesfinanzakademie in Brühl sowie die an den Bund und an Dritte zu erstattenden Kosten für Unterkunft und Verpflegung der Lehrgangsteilnehmer veranschlagt.				
525 68	012	Allgemeiner Sachaufwand	674,0 908,7 965,2	a) b) c)	1.291,0	1.365,8
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Honorare und sonstige Sachausgaben.				
527 68	012	Reisekosten	1.439,3 461,9 274,8	a) b) c)	992,8	1.013,8
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind auch Wegstreckenentschädigungen für private Kraftfahrzeuge.				
<b>Summe Titelgruppe 68</b>			2.688,3	a)	2.616,8	2.719,8

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

69 Informationstechnik

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software bei den Bildschirmarbeitsplätzen sowie für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Telekommunikationsanlagen für den gesamten Bereich des Einzelplans 06 (ausgenommen Landesbetriebe nach § 26 LHO).  
Die Ausgaben sind einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Kap. 0610 Tit. 682 01 und 891 01.

518 69	061	Maschinen- und Gerätemieten	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	-----------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

525 69	061	Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	5,0 0,0 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten für die berufliche Weiterqualifizierung im informationstechnischen Bereich einschließlich aller damit zusammenhängenden Kosten.

534 69	061	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	41.602,5 83.895,3 82.345,4	a) b) c)	89.324,9	91.366,0
--------	-----	----------------------------------	----------------------------------	----------------	----------	----------

In Höhe der zweckentsprechenden Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 01 erhöht sich die Ausgabenermächtigung bei Kap. 0602 Tit. 534 69. Unter Beachtung des Haushaltsvermerks bei Kap. 1212 Tit. 359 01 können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen auch Verpflichtungen für Folgejahre eingegangen werden. Die Ausgaben können innerhalb der Haushaltsjahres auch vor dem Eingang der entsprechenden Einnahmen geleistet werden.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	500,0	500,0
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	500,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	500,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	27.900,0	8.000,0	2.500,0	1.500,0	0,0	0,0
2024	3.800,0	2.000,0	1.000,0	800,0	0,0	0,0
2025	500,0	0,0	500,0	0,0	0,0	0,0
2026	500,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
zus.	32.700,0	10.000,0	4.000,0	2.800,0	0,0	0,0

**Ministerium für Finanzen**

**0602 Allgemeine Bewilligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll	2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist	2023	b)		
			Ist	2022	c)		
			Tsd. EUR			Tsd. EUR	Tsd. EUR

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Kosten für Dienstleistungen der IT-Baden-Württemberg (BITBW) für ehemals vom Landes Competence Center wahrgenommene Aufgaben (ab 2025 inklusive Mittelbedarfe für die Umstellung der weiteren SAP-System des Landes auf S/4 HANA)	77.334,9	77.475,6
2. Kosten für Dienstleistungen der IT-Baden-Württemberg (BITBW) für ehemals vom Landeszentrum für Datenverarbeitung (LzFD) wahrgenommenen Aufgaben	629,0	629,0
3. Kosten für die Restrukturierung des Haushaltsmanagementsystems und Modernisierung des Kassensystems	0,0	0,0
4. Kostenerstattung für die Digitalisierung von Sterbefallanzeigen	760,0	160,0
5. Homeoffice, UCC- und VKS-Betrieb in der Finanzverwaltung	2.450,0	2.470,0
6. FÖBIS	954,0	3.332,0
7. Sonstiges	7.197,0	7.299,4
zus.	89.324,9	91.366,0

Veranschlagt sind die Kosten für Programmier- und Projektunterstützung, Anwendungsberatung und die Inanspruchnahme von Datenservicebüros sowie Lizenzkosten. Darüber hinaus unter Sonstiges u.a. die Kosten für die Nutzung von Datenbanken und Netzwerkinfrastruktur in der gesamten Finanzverwaltung.  
Bei Ausgaben aufgrund von Entnahmen bei Kap.° 1212 Tit.° 359 01 ist die dort genannte Zweckbindung zu beachten.

Auf Basis einer Kabinettsvorlage hat der Ministerrat der Entnahme von bis zu 23.500,0 Tsd. EUR aus Mitteln der Rücklage für Haushaltsrisiken (Kap. 1212 Tit. 359 01 und Tit. 919 01, Entnahmetatbestand Nr. 23) für das Projekt RePro BW im Haushaltsjahr 2024 zugestimmt. Voraussichtlich verzögert sich der Mittelabfluss bis ins Jahr 2025.

535 69	061	Aufwand des Landes Baden-Württemberg für KONSENS (Koordinierte neue Softwareentwicklung der Steuerverwaltung)	27.456,0 a) 23.951,1 b) 10.917,5 c)	36.645,4	40.275,9
--------	-----	--	---	----------	----------

Soweit die Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2025 in Anspruch genommen wird, vermindert sich die Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2026 in entsprechender Höhe.  
Ersätze fließen den Mitteln zu.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	133.024,0	145.798,1
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	40.275,9	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	44.303,5	44.303,5
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	48.444,6	48.444,6
Haushaltsjahr 2029 ..... bis zu	0,0	53.050,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	111.184,2	36.645,4	40.275,9	0,0	0,0	0,0
2024	96.507,9	29.724,8	32.107,3	34.675,8	0,0	0,0
2025	133.024,0	0,0	40.275,9	44.303,5	48.444,6	0,0
2026	145.798,1	0,0	0,0	44.303,5	48.444,6	53.050,0
zus.	486.514,2	66.370,2	112.659,1	123.282,8	96.889,2	53.050,0

**Ministerium für Finanzen**

**0602 Allgemeine Bewilligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Mit dem Abkommen zur Regelung der Zusammenarbeit im Vorhaben KONSENS (Koordinierte neue Software-Entwicklung der Steuerverwaltung) vereinbaren alle Bundesländer und der Bund eine enge Zusammenarbeit auf dem Gebiet der Informationstechnik für das Besteuerungsverfahren sowie für das Steuerstraft- und Bußgeldverfahren. Ziel dieses Abkommens ist die Verbesserung des Vollzugs der Steuergesetze. Die Finanzierung von KONSENS erfolgt durch den Bund und die Länder. Veranschlagt sind die auf das Land Baden-Württemberg voraussichtlich entfallenden Kostenanteile unter Berücksichtigung der Programmierleistungen des Landes.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
KONSENS Gesamtbudget	333.102,5	365.070,6
Anteil Baden-Württembergs am KONSENS Gesamtbudget	36.645,4	40.275,9

546 69	014	Sonstiger Sachaufwand	3,0 0,0 0,0	a) b) c)	3,0	3,0
711 69	811	Bauliche Aufwendungen in bestehenden Gebäuden zur Einführung der Informations- und Kommunikationstechnik	1.000,0 86,8 750,0	a) b) c)	1.000,0	1.000,0

Ersätze fließen den Mitteln zu.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	400,0	400,0
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	400,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	400,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	400,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	400,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0
2026	400,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0
zus.	1.600,0	400,0	400,0	400,0	0,0	0,0

Veranschlagt sind bauliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der luK-Technik für Dienststellen, die in das informationstechnische Gesamtbudget (IGB) einbezogen sind. Hierunter fallen alle baulichen Aufwendungen, für die keine sonstigen Instandsetzungs-, Umbau- oder Erweiterungsbauten durchgeführt werden.



**Ministerium für Finanzen**

**0602 Allgemeine Bewilligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

812 69	061	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	2.262,0 228,8 168,8	a) b) c)	2.262,0	2.262,0
--------	-----	--	---------------------------	----------------	---------	---------

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	500,0	500,0
Davon zur Zahlung fällig im Haushaltsjahr 2026 .....	500,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 .....	0,0	500,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	400,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	1.000,0	500,0	500,0	0,0	0,0	0,0
2025	500,0	0,0	500,0	0,0	0,0	0,0
2026	500,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
zus.	2.400,0	900,0	1.000,0	500,0	0,0	0,0

Veranschlagt sind u.a. Ersatzbeschaffungen von Fernmeldeanlagen für den gesamten Bereich des Einzelplans 06 (ausgenommen Landesbetriebe nach § 26 LHO) sowie der Erwerb von Maschinen und Geräten für DV-Verfahren und dgl..

**Summe Titelgruppe 69** 72.328,5 a) 129.240,3 134.911,9

# Ministerium für Finanzen

## 0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
77		Betreuungsförderung von Kindern von Landesbediensteten				
		Die Mittel sind übertragbar. Ersätze fließen den Mitteln zu. Die Ausgaben dürfen auch neben anderen zweckentsprechenden Bewilligungen des Staatshaushaltsplans geleistet werden. Ausgaben sind zulässig in Höhe von Mehreinsparungen bei Titeln der Gruppe 972 innerhalb des Einzelplans 06.				
		<b>Erläuterung:</b> Leertitel zur Förderung der Betreuung von Kindern von Landesbediensteten.				
534 77	270	Sicherung von Belegplätzen für Kinder von Landesbediensteten	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
		<b>Erläuterung:</b> Leertitel zur Finanzierung der Sicherung von Belegplätzen für Kinder von Landesbediensteten in Kinderbetreuungseinrichtungen kommunaler, freier oder privatgewerblicher Einrichtungsträger oder im Rahmen der Kindertagespflege in anderen Räumen.				
711 77	270	Kleine, Neu-, Um- und Erweiterungsbauten für die betrieblich unterstützte Betreuung für Kinder von Landesbediensteten	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
812 77	270	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die betrieblich unterstützte Betreuung	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
893 77	270	Investitionszuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen für die betrieblich unterstützte Betreuung	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
<b>Summe Titelgruppe 77</b>			0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>			575.418,6	a)	690.748,2	734.586,5

Ministerium für Finanzen

0602 Allgemeine Bewilligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0602**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	5,0	a)	5,0	5,0
<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamteinnahmen</b>	5,0	a)	5,0	5,0
<b>Personalausgaben</b>	494.540,0	a)	551.130,6	589.475,5
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	75.524,3	a)	134.112,6	139.588,0
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	301,8	a)	327,0	345,0
<b>Baumaßnahmen</b>	1.000,0	a)	1.000,0	1.000,0
<b>Sonstige Sachinvestitionen</b>	2.262,0	a)	2.262,0	2.262,0
<b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>	1.790,5	a)	1.916,0	1.916,0
<b>Gesamtausgaben</b>	575.418,6	a)	690.748,2	734.586,5
<b>Kapitel 0602 Zuschuss</b>	575.413,6	a)	690.743,2	734.581,5

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Das Statistische Landesamt hat in den Jahren 2025/2026 unter Berücksichtigung des 3. Statistikbereinigungsgesetzes bis zu 298 vorwiegend bundesgesetzlich angeordnete Statistiken sowie 7 Sonderstatistiken (vgl. Tit.Gr. 74) zu erheben, aufzubereiten und auszuwerten.

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

111 01	014	Gebühren und tarifliche Entgelte	120,0 131,8 135,6	a) b) c)	130,0	130,0
--------	-----	----------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme des statistischen Auskunftsdienstes und des Landesinformationssystems.

112 01	014	Geldstrafen und Geldbußen	500,0 217,2 605,8	a) b) c)	550,0	550,0
--------	-----	---------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Hier werden insbesondere Geldbußen und Zwangsgelder einschließlich Kosten, Gebühren und Auslagensätze vereinnahmt.

119 01	014	Einnahmen aus Veröffentlichungen	55,0 41,5 41,0	a) b) c)	40,0	40,0
--------	-----	----------------------------------	----------------------	----------------	------	------

119 02	014	Einnahmen aus Aufträgen Dritter	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---------------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Hier werden Vergütungen vereinnahmt, die das Statistische Landesamt im Rahmen der länderübergreifenden Kooperation erhält, wenn es für andere Statistische Landesämter Aufbereitungsarbeiten übernimmt. Vgl. Erläuterungen zu Tit. 534 01 und 671 01.

119 49	014	Vermischte Einnahmen	1,0 0,0 0,0	a) b) c)	1,0	1,0
--------	-----	----------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.** 676,0 a) 721,0 721,0

**Einnahmen aus Zuweisungen und  
Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen**

272 01	014	Zuweisungen der EU für Statistische Sondererhebungen	50,0 59,4 117,4	a) b) c)	50,0	0,0
--------	-----	--	-----------------------	----------------	------	-----

**Erläuterung:** Aufgrund von Verordnungen oder anderen Rechtsgrundlagen der EU-Länder sollen auf verschiedenen Gebieten der amtlichen Statistik Sondererhebungen durchgeführt werden, zu denen die EU Zuweisungen gibt.

**Zwischensumme Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen** 50,0 a) 50,0 0,0

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus  
Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen,  
besondere Finanzierungseinnahmen**

381 04	N 890	Verrechnung mit Kap. 0803	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel zur Vereinnahmung des finanziellen Ausgleichs des Ministeriums für Ernährung, Ländlichen Raum und Verbraucherschutz für den Bio-Anteil der Lebensmittel sowie die Bio-Zertifizierung. Vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit. 546 49.

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
--	--	--	-----	----	-----	-----

**Titelgruppen**

69		Informationstechnik				
119 69	014	Einnahmen aus Aufträgen Dritter	7,0 7,8 6,3	a) b) c)	7,0	7,0

**Erläuterung:** Hier werden Vergütungen vereinnahmt, die das Statistische Landesamt im Rahmen der länderübergreifenden Kooperation erhält, wenn es für andere Statistische Landesämter IT-Entwicklungs- oder Produktionsarbeiten übernimmt. Vgl. Haushaltsvermerk bei Tit.Gr. 69 - Ausgaben - und Tit. 671 01.

132 69	014	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen im Bereich der Informationstechnik	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel. Vgl. Haushaltsvermerk bei Tit.Gr. 69 - Ausgaben -.

<b>Summe Titelgruppe 69</b>			7,0	a)	7,0	7,0
-----------------------------	--	--	-----	----	-----	-----

73		Neue oder erheblich erweiterte Statistiken, die der Ressortdeckung unterliegen				
381 73	890	Erstattung des Aufwands von neuen und wesentlich ausgebauten Statistiken, die der Ressortdeckung unterliegen	3.900,0 4.262,0 3.176,4	a) b) c)	4.669,5	4.826,1

**Erläuterung:** Hier werden die Erstattungen der jeweiligen Ressorts für den Aufwand, der dem Statistischen Landesamt für neue und wesentlich ausgebauten Statistiken entsteht, vereinnahmt. Die entsprechenden Ausgaben werden bei Tit.Gr. 73 nachgewiesen. Vgl. die Ausgabeermächtigung bei Tit.Gr. 73.

<b>Summe Titelgruppe 73</b>			3.900,0	a)	4.669,5	4.826,1
-----------------------------	--	--	---------	----	---------	---------

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
74		Einmalige und periodisch sich wiederholende Erhebungen				
231 74	014	Zuweisungen des Bundes zur Durchführung des Zensus und für Stichproben gem. § 7 BStatG und § 6 LStatG	0,0 0,0 20.633,6	a) b) c)	0,0	0,0
<p><b>Erläuterung:</b> Hier werden die Zuweisungen des Bundes für den Zensus und für Stichproben gem. § 7 BStatG sowie § 6 LStatG vereinnahmt. Die entsprechenden Ausgaben werden bei Tit.Gr. 74 nachgewiesen; vgl. die Ausgabeermächtigung bei Tit.Gr. 74 und Nrn. 3 und 8 der Erläuterungen zu Tit.Gr. 74.</p>						
232 74	014	Zuweisungen anderer Länder im Rahmen der Durchführung des Zensus	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
<p><b>Erläuterung:</b> Hier werden Zuweisungen anderer Bundesländer im Rahmen eines Subunternehmervertrags im IT-Bereich vereinnahmt.</p>						
<b>Summe Titelgruppe 74</b>			0,0	a)	0,0	0,0
75		Kostenerstattungen und Zuweisungen für besondere Zwecke				
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Zuweisungen für Erhebungen und statistische Sonderarbeiten, die auf Veranlassung und im besonderen Interesse einer Einrichtung der Landesverwaltung, der Bundesverwaltung oder von Sonstigen durchgeführt werden. Die entsprechenden Ausgaben werden bei Tit.Gr. 75 nachgewiesen. Vgl. die Ausgabeermächtigung bei Tit.Gr. 75.</p>						
231 75	014	Sonstige Zuweisungen des Bundes	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
<p><b>Erläuterung:</b> Ersatz von Kosten für Sonderaufgaben für den Bund.</p>						
232 75	014	Kostenerstattung für länderübergreifende Anfragen	35,0 14,5 30,5	a) b) c)	25,0	25,0
<p><b>Erläuterung:</b> Hier werden die Gebühren für länderübergreifende Anfragen vereinnahmt, wenn das Statistische Landesamt Baden-Württemberg die Gesamtrechnung erstellt. Die Ausgaben für die Erstattung des Verwaltungsaufwands der beteiligten Bundesländer werden bei Tit. 632 75 nachgewiesen.</p>						
282 75	014	Sonstige Zuweisungen	150,0 73,7 52,2	a) b) c)	100,0	100,0
381 75	890	Zuweisungen aus anderen Kapiteln des Staatshaushaltsplans	100,0 92,0 189,6	a) b) c)	150,0	150,0
<b>Summe Titelgruppe 75</b>			285,0	a)	275,0	275,0

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
76		Familienwissenschaftliche Forschungsstelle				
282 76	014	Zuweisungen für die Familienwissenschaftliche Forschungsstelle	500,0 997,7 1.318,0	a) b) c)	500,0	500,0
<p><b>Erläuterung:</b> Die Arbeiten der Familienwissenschaftlichen Forschungsstelle werden in erster Linie durch Zuweisungen der einzelnen Auftraggeber (insbesondere Ministerien des Bundes und des Landes) finanziert. Die Höhe der Zuweisungen ist im Voraus nicht genau bekannt. Die entsprechenden Ausgaben werden bei Tit.Gr. 76 nachgewiesen. Vgl. die Ausgabeermächtigung bei Tit.Gr. 76.</p>						
<b>Summe Titelgruppe 76</b>			500,0	a)	500,0	500,0
77		Geschäftsstelle Länderarbeitskreis Energiebilanzen				
232 77	N 014	Kostenerstattung anderer Bundesländer	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	412,3	412,3
<p><b>Erläuterung:</b> Hier werden die Erstattungen der beteiligten Bundesländer gem. der Verwaltungsvereinbarung der Länder zur Regelung des Betriebes der Geschäftsstelle des Länderarbeitskreises Energiebilanzen vereinnahmt. Die entsprechenden Ausgaben werden bei Tit.Gr. 77 nachgewiesen. Vgl. die Ausgabeermächtigung bei Tit.Gr. 77.</p>						
381 77	N 890	Zuweisungen aus anderen Kapiteln des Staatshaushaltsplans	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	61,8	61,8
<b>Summe Titelgruppe 77</b>			0,0	a)	474,1	474,1
<b>Gesamteinnahmen</b>			5.418,0	a)	6.696,6	6.803,2

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben**

In die Deckungsfähigkeit und die Übertragbarkeit der dezentralen Finanzverantwortung gem. § 6 StHG sind zusätzlich die Tit. 412 02, 671 01 sowie die Titel der Tit.Gr. 73 und 74 einbezogen.

Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich bei den Titeln der dezentralen Finanzverantwortung sowie den Tit. 412 02, 671 01 und den Titeln der Tit.Gr. 73 und 74 um die Mehr- oder Mindereinnahmen der Tit. 111 01 bis 119 49.

**Personalausgaben**

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG.  
Das Personalausgabenbudget gemäß § 6a Abs. 2 StHG umfasst die Titel 422 01, 422 02, 422 04, 422 05, 427 51, 428 01, 428 04, 428 05, 428 51 und 453 01 mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 36.915,9 Tsd. EUR im Jahr 2025 und in Höhe von 37.058,9 Tsd. EUR im Jahr 2026.

412 02	014	Aufwandsentschädigungen an ehrenamtlich Tätige	825,5 519,5 663,1	a) b) c)	836,0	836,0
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-------	-------

Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
a) Aufwandsentschädigung der Ernte- und Betriebsberichterstatter für Feldfrüchte, Obst- und Weinbau	65,4	65,4
b) Aufwandsentschädigung der Erhebungsbeauftragten sowie der Landwirte für die Besondere Ernteermittlung (BEE)	99,0	99,0
c) Aufwandsentschädigung der Preisermittler für die Einzelhandelspreisstatistik	156,0	156,0
d) Aufwandsentschädigung für die Mitwirkung buchführender Haushalte	126,0	126,0
e) Aufwandsentschädigung für die Teilnahme der Haushalte bei der EU-Gemeinschaftsstatistik zur Informationsgesellschaft	30,0	30,0
f) Aufwandsentschädigung der Begehungen für den Mikrozensus	359,6	359,6
zus.	836,0	836,0

Die Kosten der Schulungen (insb. Fahrtkosten und Zehrgelder) sowie für Jubiläumsgaben (Buchgabe) sind in den Ansätzen enthalten.

422 01	014	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten	11.568,0 7.834,8 7.972,5	a) b) c)	12.446,5	12.479,3
--------	-----	---	--------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind einschließlich der Zulagen nach Maßgabe der besoldungsrechtlichen Vorschriften	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Planmäßige Beamtinnen und Beamte insgesamt			12.446,5	12.479,3
darunter:				
1. Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge: Schul- und Kinderreisebeihilfen an Beamtinnen und Beamte	1,0	1,0		
zus.	1,0	1,0	12.446,5	12.479,3



Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
422 02	014	Bezüge und Nebenleistungen für abgeordnete Beamtinnen und Beamte	65,0 0,0 0,0	a) b) c)	65,0	65,0
422 03	014	Bezüge der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst und dgl.	63,9 81,9 75,4	a) b) c)	63,9	63,9
422 04	014	Leistungsprämien für Beamtinnen und Beamte gem. § 76 LBesGBW	0,0 69,9 57,3	a) b) c)	0,0	0,0
<p>Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.</p>						
422 05	014	Mehrarbeitsvergütung und Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten für Beamtinnen und Beamte dgl.	0,0 0,1 0,3	a) b) c)	0,0	0,0
427 51	014	Sonstige Beschäftigungsentgelte	462,0 395,0 410,4	a) b) c)	462,0	462,0

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Urlaubs- und Krankheitsstellvertretungen, Aushilfen (auch Werksstudentinnen/-studenten, Ferienpraktikantinnen/-praktikanten u. dgl.)	462,0	462,0
zus.	462,0	462,0

428 01	014	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	22.194,1 22.392,4 21.407,5	a) b) c)	23.885,4	23.995,6
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Neben den ordentlichen Bezügen für die tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der nicht besonders aufgeführten Zulagen aufgrund von Tarifverträgen		
3. 4,0 sonstige in einem privatrechtlichen Ausbildungsverhältnis beschäftigte Personen sowie 3,0 Praxissemesterstudentinnen/-studenten		
4. Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge Schul- und Kinderreisebeihilfen an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1,0	1,0
6. Sonstige Zulagen Zulagen nach § 14 TV-L i.V. mit §§ 10 und 18 TVÜ-Länder Zulagen nach § 19 TV-L	25,0	25,0
zus.	26,0	26,0

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
428 04	014	Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,0 169,2 188,3	a) b) c)	0,0	0,0
<p>Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.</p>						
428 05	014	Zeitzuschläge, Überstundenentgelte und Entgelte für Mehrarbeit für Beschäftigte	40,0 0,3 3,8	a) b) c)	40,0	40,0
428 51	014	Beschäftigungsentgelte für nicht voll beschäftigte Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer mit weniger als 50 v.H. der durchschnittl. regeln. wöchentl. Arbeitszeit	16,0 0,0 18,8	a) b) c)	16,0	16,0
453 01	014	Trennungsgelder, Umzugskostenvergütungen u. dgl.	1,0 0,0 0,0	a) b) c)	1,0	1,0
<b>Zwischensumme Personalausgaben</b>			35.235,5	a)	37.815,8	37.958,8

**Sächliche Verwaltungsausgaben**

511 01	014	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	700,0 748,5 972,3	a) b) c)	800,0	800,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften)	110,0	110,0
2. Porto	500,0	500,0
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	174,0	174,0
4. Unterhaltung und Instandsetzung	16,0	16,0
zus.	800,0	800,0

514 02	014	Dienst- und Schutzkleidung (persönliche Ausrüstungsgegenstände)	1,5 0,0 0,0	a) b) c)	1,5	1,5
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt ist Dienst- und Schutzkleidung für das Personal im Hausdienstbereich.

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
517 01	014	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	180,0 154,8 159,6	a) b) c)	200,0	200,0
<b>Erläuterung:</b>						
Veranschlagt sind:						
			2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR		
8. Geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf) sowie Wartungs- und Instandhaltungskosten, die von der nutzenden Verwaltung zu tragen sind			45,0	45,0		
9. Wartung technischer Anlagen, Sachverständigenprüfungen sowie Ersatzbeschaffung von Feuerlöschern			35,0	35,0		
10. Sonstiges (Bewachung des Amtsgebäudes außerhalb der Dienstzeit)			120,0	120,0		
zus.			200,0	200,0		
525 21	014	Maßnahmen für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten	2,0 5,9 0,3	a) b) c)	2,0	2,0
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind u.a. Trennungsgelder und Reisekosten für Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst.						
527 01	014	Dienstreisen	80,0 50,8 30,0	a) b) c)	80,0	80,0
<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen. Darin enthalten sind auch Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge.						
529 01	014	Zur Verfügung der Präsidentin des Statistischen Landesamts für Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	0,5 0,2 0,3	a) b) c)	0,5	0,5
Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.						
531 01	014	Kosten für Veröffentlichungen und Dokumentation	60,0 11,0 23,7	a) b) c)	60,0	60,0
<b>Erläuterung:</b>						
Veranschlagt sind:						
			2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR		
- Externe Herstellungskosten von Veröffentlichungen			34,0	34,0		
- Ausstellungen, Präsentationen, Marketing			20,0	20,0		
- Pressegespräche, -konferenzen, Sitzungen mit Externen sowie Vortrags- und Seminarveranstaltungen (einschl. Honorare)			5,0	5,0		
- Aufwand für die Bewirtung ausländischer Gäste			1,0	1,0		
zus.			60,0	60,0		
532 01	W 014	Umzugs- und Verlegungskosten	50,0 32,5 0,0	a) b) c)	0,0	0,0

**Ministerium für Finanzen**  
**0607 Statistisches Landesamt**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

534 01	014	Dienstleistungen Dritter u. dgl.		1,0 a) 0,0 b) 0,0 c)	1,0	1,0
--------	-----	----------------------------------	--	----------------------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt sind überwiegend Honorare für wissenschaftliche Analysen von Ergebnissen, oder methodische Weiterentwicklung der amtlichen Statistik und Vergütungen, die das Statistische Landesamt im Rahmen der länderübergreifenden Kooperation bezahlen muss, wenn andere Statistische Landesämter statistische Aufbereitungsarbeiten für Baden-Württemberg übernehmen. Vgl. Erläuterungen zu Tit. 119 02.

546 49	014	Vermischte Verwaltungsausgaben		120,0 a) 280,2 b) 296,7 c)	120,0	120,0
--------	-----	--------------------------------	--	----------------------------------	-------	-------

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Einnahmen bei Titel 381 04.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<hr/>		
2. Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern	45,0	45,0
4. Sonstige vermischte Ausgaben:	0,0	0,0
a) Umsatzsteuererstattung Kantine	5,0	5,0
b) Sonstiges	70,0	70,0
zus.	120,0	120,0

Vereinfachter Wirtschaftsplan der selbstbetrieblenen Verpflegungseinrichtung	2025	2026
	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR
<hr/>		
<b>Einnahmen</b>		
1. Einnahmen aus Teilnehmerbeiträgen	295,0	295,7
2. Zuschüsse des Landes (Umsatzsteuer, sonstige Zuschüsse)	5,0	5,0
3. Sonstige Einnahmen (zum Beispiel Gästeessen, Getränke)	59,9	59,9
zus.	359,9	360,6
<hr/>		
<b>Ausgaben</b>		
1. Personalausgaben	184,9	185,6
2. Ausgaben für die Herstellung der Speisen	136,0	136,0
3. Sonstige Ausgaben (zum Beispiel Bio-Zertifizierung)	39,0	39,0
zus.	359,9	360,6

Die Kantine des Statistischen Landesamtes wird auch von Bediensteten anderer staatlicher Behörden in Anspruch genommen.

<b>Zwischensumme Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	1.195,0 a)	1.265,0	1.265,0
--	------------	---------	---------

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben für Zuweisungen und  
Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

671 01	014	Erstattung von Verwaltungskosten an übergebietliche Einrichtungen	38,0 118,7 47,8	a) b) c)	38,0	38,0
--------	-----	---	-----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Erstattung der anteiligen Verwaltungskosten für die Geschäftsstellen "Länderübergreifende Kooperation" sowie des Forschungsdatenzentrums. Vgl. auch Tit. 119 02 und 119 69.

685 49	014	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine, Gesellschaften, Organisationen u. dgl.	0,5 0,4 0,4	a) b) c)	0,5	0,5
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt ist u. a. der Beitrag an die Deutsche Statistische Gesellschaft in Wiesbaden.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			38,5	a)	38,5	38,5
--	--	--	------	----	------	------

**Sonstige Sachinvestitionen**

812 01	014	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	75,0 8,4 0,0	a) b) c)	75,0	75,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Erneuerung eines Teils des Büromobiliars (u.a. Drehstühle, Schränke, Schreibtische).

<b>Zwischensumme Sonstige Sachinvestitionen</b>			75,0	a)	75,0	75,0
---	--	--	------	----	------	------

# Ministerium für Finanzen

## 0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Titelgruppen

Innerhalb der einzelnen Titelgruppen sind die Gruppentitel gegenseitig deckungsfähig.

69 Informationstechnik

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen bis zur Höhe von Einsparungen bei Tit. 412 02, 412 74, 428 73, 428 74, 427 75, 427 76 und bei den Titeln der dezentralen Finanzverantwortung sowie um die Einnahmen bei Tit.Gr. 69.

**Erläuterung:** Im Fokus der wesentlichen Aufgabenschwerpunkte des Statistischen Landesamtes in den Jahren 2025 und 2026 steht neben der laufenden Pflege der zahlreichen Erhebungs-, Aufbereitungs- und Auswertungsverfahren die anstehende Landtagswahl 2026.

Ferner betreibt Baden-Württemberg im Rahmen des Statistischen Verbundes der Landesämter übernommene zentrale Produktion und Datenerhaltung der umfangreichen Steuerstatistiken.

Weiterhin stehen Neu- und Ersatzbeschaffungen von Software inkl. Service und Pflege, sowie von Servern, Switchen und Datenspeichersystemen für die Technikräume und im Bereich der Gebäudeautomatisierung im Rahmen eines Gefahrenmanagementsystems am neuen Standort an.

427 69	014	Vertretungs- und Aushilfskräfte	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
511 69A	014	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	100,0 79,2 52,9	a) b) c)	65,5	77,5

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	60,5	70,0
2. Unterhaltung und Instandsetzung	5,0	7,5
zus.	65,5	77,5

511 69B	014	Fernmeldegebühren u. dgl.	95,0 38,8 47,2	a) b) c)	156,5	158,5
---------	-----	---------------------------	----------------------	----------------	-------	-------

Ersätze fließen den Mitteln zu.

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Laufende Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	90,5	92,5
2. Einmalige Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	21,0	21,0
3. Rundfunkbeiträge	10,0	10,0
4. Sonstiges	35,0	35,0
zus.	156,5	158,5

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
514 69	014	Verbrauchsmittel	35,0 7,5 10,0	a) b) c)	40,0	40,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Verbrauchsmittel aller Art für den Bereich der Informationstechnik.</p>						
518 69	014	Maschinen- und Gerätemieten	225,0 249,6 158,8	a) b) c)	296,0	321,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Miet- und Wartungskosten für die EDV-Anlagen (einschließlich der peripheren Geräte) sowie für Geräte der Bürokommunikation (einschließlich Kopiergeräte) und der IT-Arbeitsplatzausstattung.</p>						
525 69	014	Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	60,0 64,5 34,2	a) b) c)	100,0	100,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Kosten für Aus- und Fortbildung im Bereich der Informationstechnik einschließlich aller damit in Zusammenhang stehenden Kosten (z. B. Unterrichtsvergütungen, Reisekosten).</p>						
534 69	014	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	1.775,3 2.344,2 1.286,5	a) b) c)	4.277,0	4.663,5
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind u. a. Kosten für den Betrieb der BK-Arbeitsplätze, Anwendungsberatung, Programmierunterstützung, Neu- und Ersatzbeschaffungen von Software, Software- und Lizenzgebühren und Wartung sowie für die Inanspruchnahme von Datenservicebüros und Ausgleichszahlungen, die das Statistische Landesamt im Rahmen der länderübergreifenden Kooperation bezahlen muss, wenn andere Statistische Landesämter IT-Entwicklungs- oder Produktionsarbeiten für Baden-Württemberg übernehmen.</p>						
546 69	014	Sonstiger Sachaufwand	5,0 1,0 0,9	a) b) c)	5,0	5,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Transportkosten, Schutzkleidung, einmalige Nebenkosten, Literatur u. dgl..</p>						
812 69	014	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	95,0 95,0 56,8	a) b) c)	195,0	145,0
<p>Ersätze fließen den Mitteln zu.</p>						
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von EDV-Geräten zur Ergänzung und Erweiterung der Maschinen- und Geräteausstattung.</p>						
<b>Summe Titelgruppe 69</b>			2.390,3	a)	5.135,0	5.510,5

**Ministerium für Finanzen**

**0607 Statistisches Landesamt**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
73		Neue oder erheblich erweiterte Statistiken, die der Ressortdeckung unterliegen				
		Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Tit. 381 73.				
428 73	014	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.000,0 10,3 39,1	a) b) c)	2.617,5	2.766,3
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der Personalaufwand für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer mit befristeten Arbeitsverträgen.				
429 73	014	Personalaufwand	1.880,0 1.504,2 1.517,4	a) b) c)	2.022,1	2.029,9
		<b>Erläuterung:</b> Die Personalaufwendungen werden gesondert veranschlagt.				
547 73	014	Sächliche Verwaltungsausgaben	20,0 161,5 0,0	a) b) c)	29,9	29,9
		<b>Erläuterung:</b> Vgl. die Erläuterung zu den Einnahmen bei Tit.Gr. 73.				
<b>Summe Titelgruppe 73</b>			3.900,0	a)	4.669,5	4.826,1



# Ministerium für Finanzen

## 0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist 2023	b)		
			Ist 2022	c)		
			Tsd. EUR	Tsd. EUR		

74

Einmalige und periodisch sich wiederholende Erhebungen

Mehrausgaben sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 231 74 zulässig.

### Erläuterung:

#### zu Tit.Gr. 74

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Statistik	2025	2025	2026	2026	Gesamt- kosten	Bisher bewilligt
		Tsd. EUR	davon Personal- kosten Tsd. EUR	Tsd. EUR	davon Personal- kosten Tsd. EUR		
1.	Wasserwirtschaftserhebungen, Berichtsjahr 2025	0,0	0,0	98,6	98,6	98,6	0,0
2.	Bundestagswahl 2025 und Landtagswahl 2026	77,7	71,5	73,0	65,3	150,7	0,0
3.	Bevölkerungszensus 2022, 8. Teilbetrag	452,6	452,6	452,6	452,6	118.367,5	114.835,3
4.	Erhebung zur Tarifinformation	21,2	16,4	82,4	82,2	103,6	0,0
5.	Registerzensus	197,3	197,3	0,0	0,0	3.580,6	0,0
6.	Agrarstrukturerhebung 2023	0,0	0,0	299,0	275,1	299,0	0,0
7.	Arbeitskostenerhebung 2024	191,6	180,9	0,0	0,0	243,8	52,2
8.	Stichprobe gem. § 7 BStatG sowie § 6 LStatG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zus.		940,4	918,7	1.005,6	973,8		

### Übersicht über die Rechtsgrundlagen (einschließlich Erläuterungen) der in Tit. Gr. 74 ausgewiesenen statistischen Erhebungen:

Ziff. 1 - Wasserwirtschaftserhebungen 2025 - Umweltstatistikgesetz, vom 16. August 2005 (BGBl. I S. 2446) zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes v. 22. September 2021 (BGBl. I S. 4363), §§ 7 und 8.

In den Jahren 2025 und 2026 sind für das Berichtsjahr 2026 die Wasserwirtschaftserhebungen durchzuführen. Ziel dieser alle 3 Jahre stattfindenden Erhebungen ist die vollständige und umfassende Darstellung der öffentlichen und nichtöffentlichen Wasser- und Abwasserwirtschaft. Erfasst werden u.a. Daten zur Wassergewinnung und -abgabe, zum Anschluss der Bevölkerung an die öffentliche Wasserversorgung, Kanalisation sowie Mengen des in zentralen Anlagen behandelten Abwassers nach Behandlungsverfahren. Die Daten dienen als politische Entscheidungshilfe für Maßnahmen zum Gewässerschutz und zur Weiterentwicklung von Wasserversorgungs- und Abwassersystemen.

Ziff. 2 - Wahlstatistiken für die Bundestagswahl 2025 und Landtagswahl 2026 - Bundeswahlgesetz (BWG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 23.07.1993 (BGBl. I S. 1288, 1594), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 07. März 2023 (BGBl. 2024 I Nr. 91) sowie Landtagswahlgesetz i.d.F. vom 15.04.2005, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 26. April 2022 (GBl. S. 237).

Feststellung des vorläufigen und endgültigen amtlichen Ergebnisses der Wahl der Mitglieder des des 21. Deutschen Bundestags sowie des 18. Landtags. Erstellen und Veröffentlichung der Repräsentativen Wahlstatistik für die Bundestagswahl 2025 und die Landtagswahl 2026 mit Daten über das Wahlverhalten und die Stimmabgabe der Wahlberechtigten und Wähler.

Ziff. 3 - Bevölkerungszensus 2022 - Verordnung (EG) Nr. 763/2008 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 9. Juli 2008 über Volks- und Wohnungszählungen, Zensusvorbereitungsgesetz 2022 vom 3. März 2017, (BGBl. I S. 388), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 3. Dezember 2020 (BGBl. I S. 2675), Zensusgesetz 2022 vom 26. November 2019 (BGBl. I S. 1851), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 3. Dezember 2020 (BGBl. I S. 2675).

Nach der EU-Verordnung war der nächste Zensus für das Jahr 2021 vorgeschrieben. Pandemiebedingt wurde der Zensus in das Jahr 2022 verschoben. Demnach sind die Rahmenbedingungen sowohl hinsichtlich der Pflichtmerkmale und ihrer regionalen Differenzierung als auch der möglichen Datenquellen gegenüber dem Zensus 2011 nahezu gleichgeblieben. Der Stichprobenumfang wird dagegen etwas ausgeweitet. Die Korrekturstichprobe betrifft nunmehr auch Gemeinden unter 10.000 Einwohner.

Über den Zensus 2022 wird eine neue amtliche Bevölkerungszahl festgestellt, die Grunddaten für das Gesamtsystem der amtlichen Statistik vermittelt und als Grundlage für politische Entscheidungen dient. Die amtliche Einwohnerzahl dient nahezu 50 Bundes- und Landesgesetzen als Bemessungsgrundlage, beim Bund-Länder-Finanzausgleich, im kommunalen Finanzausgleich, bei der Wahlkreiseinteilung oder bei der Zuteilung von EU-Fördergeldern. Des Weiteren werden umfassende, regional tief gegliederte Daten zur Erwerbstätigkeit, Ausbildung, zu Berufen sowie zu Gebäuden und Wohnungen erhoben.

Ziff. 4 - Erhebung zur Tarifinformation - Gesetz über die Statistik der Verdienste und Arbeitskosten vom 21.12.2006, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 12.08.2020 (BGBl. I S. 1872).

Die Bezeichnungen der angewandten Vergütungsvereinbarungen aller Beschäftigten müssen beginnend ab dem Kalenderjahr 2025 alle fünf Jahre erfasst werden. Die Erhebung erfolgt bundesweit bei höchstens 20.000 derjenigen, bei denen im jeweiligen Kalenderjahr die Haupterhebung durchgeführt wird.

# Ministerium für Finanzen

## 0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Zu Ziff. 5 – Registerzensus - Gesetz zur Erprobung von Verfahren eines Registerzensus vom 9. Juni 2021 (BGBl. I S. 1649).

Im Statistischen Verbund wird ein Konzept für einen registerbasierten Zensus (Zensus-post 2021) unter Nutzung verknüpfter Verwaltungsdaten ohne zusätzliche Befragungen erstellt, das erstmals 2031 zum Tragen kommen soll.

Der Registerzensus soll Daten zu den Themenbereichen Bevölkerung, Gebäude und Wohnungen, Haushalte, Familien und deren Wohnsituation, Arbeitsmarktbeteiligung sowie Bildungsstand in einem System ermitteln. Hierfür übermitteln die Meldebehörden ab 31.12.2023 jährlich zum Stichtag 31. Dezember die Merkmale an das Statistische Landesamt. Der Regelbetrieb soll zum 01.07.2027 starten.

Zu Ziff. 6 – Agrarstrukturerhebung 2023 - Agrarstatistikgesetz i.d.F. der Bekanntmachung vom 17. Dezember 2009 (BGBl. I S. 3886), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 14.11.2022 (BGBl. I S. 2030).

Im Rahmen der Agrarstrukturerhebung werden alle Angaben zu der Bodennutzung, den Viehbeständen, den Arbeitskräften und weiteren Strukturmerkmalen zeitgleich im ersten Halbjahr des Erhebungsjahres erhoben. Die nächste Erhebung wird für das Berichtsjahr 2026 durchgeführt.

Zu Ziff. 7 – Arbeitskostenerhebung 2024 - EG-Verordnung Nr. 530/1999 vom 9. März 1999 (Amtsblatt der EG Nr. L 63 S. 6).

Die Erhebung über die Arbeitskosten im Produzierenden Gewerbe und im Dienstleistungsbereich wird auf Stichprobenbasis in Abständen von 4 Jahren durchgeführt. Mit den Arbeitskostenerhebungen werden die Aufwendungen für den Produktionsfaktor Arbeit, darunter insbesondere die Personalnebenkosten, in tiefer sachlicher Gliederung für die Unternehmen der verschiedensten Wirtschaftszweige bzw. Beschäftigtengrößenklassen nachgewiesen.

Zu Ziff. 8 - Stichproben gem. § 7 BStatG bzw. § 6 LStatG - Zur Erfüllung eines kurzfristig auftretenden Datenbedarfs für Zwecke der Vorbereitung und Begründung anstehender Entscheidungen oberster Bundesbehörden sowie zur Klärung wissenschaftlich-methodischer Fragestellungen auf dem Gebiet der Statistik dürfen gem. § 7 BStatG Bundesstatistiken bzw. gem. § 6 LStatG Landesstatistiken ohne Auskunftspflicht durchgeführt werden.

-

412 74	014	Entschädigungen und sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	258,0 697,1 84,6	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	------------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Der Leertitel dient der Auszahlung von Entschädigungen und sonstigen Aufwendungen an ehrenamtlich Tätige u.a. in Zusammenhang mit der Einkommens- und Verbrauchsstichprobe, der Zeitverwendungserhebung und dem Zensus.

428 74	014	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.159,6 2.416,8 8.392,0	a) b) c)	918,7	899,7
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	-------	-------

### Erläuterung:

Veranschlagt ist der Personalaufwand (einschließl. Zulagen nach Tarifverträgen) für

	2024	2025	2026
- Arbeitnehmer/-innen mit befristeten Arbeitsverträgen der Entgeltgruppen 2-13 TV-L für die Dauer von bis zu 5 Jahren	10	15	15
- Arbeitnehmer/-innen mit unbefristeten Arbeitsverträgen der Entgeltgruppen 2-13 TV-L für die Vorbereitung und Durchführung des Zensus sowie Konzeptionsarbeiten im Rahmen des Registerzensus	8	8	8

429 74	014	Personalaufwand	385,0 279,6 306,0	a) b) c)	422,0	423,5
--------	-----	-----------------	-------------------------	----------------	-------	-------

534 74	014	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	0,0 609,1 4.477,8	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	----------------------------------	-------------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Der Leertitel dient der Auszahlung der Dienstleistungen von Dritten, die für die Durchführung von einmaligen oder sich wiederholenden Erhebungen benötigt werden.

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
547 74	014	Sächliche Verwaltungsausgaben	50,0 173,9 8.751,1	a) b) c)	21,7	31,8
631 74	014	Rückzahlung nicht verbrauchter Bundesmittel im Rahmen des Zensus	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
633 74	014	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0 0,0 31.060,8	a) b) c)	0,0	0,0
<b>Summe Titelgruppe 74</b>			1.852,6	a)	1.362,4	1.355,0
75		Kostenerstattungen und Zuweisungen für besondere Zwecke				
		Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Tit.Gr.75.				
		<b>Erläuterung:</b> Im Rahmen der Ausgabeermächtigung dürfen hier nur Ausgaben für Erhebungen und statistische Sonderarbeiten geleistet werden, die auf Veranlassung und im besonderen Interesse einer Einrichtung der Landesverwaltung, der Bundesverwaltung oder von Sonstigen durchgeführt werden. Vgl. Titelgruppe 75 (Einnahmen).				
427 75	014	Personalaufwand für Aushilfskräfte	146,0 78,0 52,4	a) b) c)	142,8	141,8
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der Personalaufwand für sonstige Aushilfskräfte mit befristeten Arbeitsverträgen.				
429 75	014	Personalaufwand	118,1 94,5 94,4	a) b) c)	110,2	111,2
547 75	014	Sachaufwand	0,9 1,6 3,1	a) b) c)	2,0	2,0
632 75	014	Erstattung von Verwaltungsausgaben an andere Länder	20,0 5,4 12,3	a) b) c)	20,0	20,0
		<b>Erläuterung:</b> Hier wird die Kostenerstattung an andere Bundesländer bei länderübergreifenden Anfragen verausgabt. Vgl. Erläuterungen zu Tit. 232 75.				
<b>Summe Titelgruppe 75</b>			285,0	a)	275,0	275,0

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
76		Familienwissenschaftliche Forschungsstelle				
		Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Tit.Gr. 76.				
		<b>Erläuterung:</b> Im Rahmen der Ausgabeermächtigung dürfen hier nur Ausgaben für laufende Arbeiten und zeitlich befristete Projekte der Familienwissenschaftlichen Forschungsstelle geleistet werden. Berichte der Forschungsstelle dürfen in begrenztem Umfang an Interessierte unentgeltlich abgegeben werden.				
427 76	014	Personalaufwand für Aushilfskräfte	170,0 537,3 371,9	a) b) c)	130,0	130,0
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der Personalaufwand für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer mit befristeten Arbeitsverträgen.				
429 76	014	Personalaufwand	308,0 265,6 276,1	a) b) c)	344,8	346,4
547 76	014	Sachaufwand	22,0 279,9 40,6	a) b) c)	25,2	23,6
<b>Summe Titelgruppe 76</b>			500,0	a)	500,0	500,0
77		Geschäftsstelle Länderarbeitskreis Energiebilanzen				
		Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Tit.Gr. 77.				
		<b>Erläuterung:</b> Im Rahmen der Ausgabeermächtigung dürfen hier nur Ausgaben für die in Zusammenhang mit dem Betrieb der Geschäftsstelle des Länderarbeitskreises Energiebilanzen wahrzunehmenden Aufgaben geleistet werden. Vgl. Tit.Gr. 77 (Einnahmen).				
429 77	N 014	Personalaufwand	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	399,4	399,4
		<b>Erläuterung:</b> Für jede veranschlagte Planstelle wurden aus dem Budget folgende Beträge umgesetzt: 12,0 Tsd. EUR nach Kap. 1212 (Zuführung Versorgungsfonds) und 2,9 Tsd. EUR nach Kap. 0602 (Beihilfepauschale).				
547 77	N 014	Sächliche Verwaltungsausgaben	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	30,0	30,0
<b>Summe Titelgruppe 77</b>			0,0	a)	429,4	429,4
<b>Gesamtausgaben</b>			45.471,9	a)	51.565,6	52.233,3

Ministerium für Finanzen

0607 Statistisches Landesamt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0607**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	683,0	a)	728,0	728,0
<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	735,0	a)	1.087,3	1.037,3
<b>Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen</b>	4.000,0	a)	4.881,3	5.037,9
<b>Gesamteinnahmen</b>	5.418,0	a)	6.696,6	6.803,2
<b>Personalausgaben</b>	41.660,2	a)	44.923,3	45.207,0
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	3.583,2	a)	6.313,8	6.747,8
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	58,5	a)	58,5	58,5
<b>Sonstige Sachinvestitionen</b>	170,0	a)	270,0	220,0
<b>Gesamtausgaben</b>	45.471,9	a)	51.565,6	52.233,3
<b>Kapitel 0607 Zuschuss</b>	40.053,9	a)	44.869,0	45.430,1

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Veranschlagt sind (mit Ausnahme der in Kap. 1201 etatisierten Steuern) die Einnahmen, Ausgaben und Personalstellen

- der Oberfinanzdirektion (ohne Landeszentrum für Datenverarbeitung - Kap. 0610 und ohne Bundesbau - Kap. 0614),
- der Landesoberkasse Baden-Württemberg,
- der Bildungszentren in Freiburg und Schwäbisch Gmünd,
- der 64 Finanzämter und des Zentralen Konzernprüfungsamts Stuttgart.

Für den Bereich der Landesoberkasse Baden-Württemberg ist aus organisatorischen Gründen ein/e Beauftragte/r für den Haushalt (§ 9 LHO) bestellt.

### Einnahmen

#### Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.

111 01	061	Gebühren und tarifliche Entgelte	9.600,0 8.521,9 8.906,5	a) b) c)	8.600,0	8.600,0
--------	-----	----------------------------------	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Schreib-, Beglaubigungs-, Vollstreckungsgebühren und dgl.	3.985,0	3.985,0
2. Gebühren für verbindliche Auskünfte nach § 89 Abs. 2 Abgabenordnung (AO)	4.610,0	4.610,0
3. Gebühren bei besonderer Inanspruchnahme der Finanzbehörden nach § 178 a AO	5,0	5,0
zus.	8.600,0	8.600,0

112 01	061	Geldstrafen, Geldbußen, Verwarn- und Zwangsgelder	32.000,0 41.171,2 35.857,2	a) b) c)	33.000,0	33.000,0
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Geldbußen zur Ahndung von Steuerordnungswidrigkeiten nach den §§ 377 ff. AO	8.250,0	8.250,0
2. Zwangsgelder nach § 329 AO	24.750,0	24.750,0
zus.	33.000,0	33.000,0

119 21	061	Säumnis- und Verspätungszuschläge	97.950,1 132.298,6 116.971,7	a) b) c)	97.950,1	97.950,1
--------	-----	-----------------------------------	------------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Säumniszuschläge	68.369,2	68.369,2
2. Verspätungszuschläge	29.580,9	29.580,9
zus.	97.950,1	97.950,1

Nach § 3 Abs. 4 AO fließen die Säumnis- und Verspätungszuschläge als steuerliche Nebenleistungen der verwaltenden Körperschaft zu. Für alle Steuern, die nach Art. 108 Abs. 2 Satz 1 GG durch Landesfinanzbehörden verwaltet werden, stehen hier nach die Säumnis- und Verspätungszuschläge in voller Höhe dem Land zu.

Ministerium für Finanzen

0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
119 49	061	Vermischte Einnahmen	3.100,0 4.206,3 3.553,5	a) b) c)	2.100,0	2.100,0
<p>Steuererstattungen an nachträglich ermittelte Empfangsberechtigte sind von den Einnahmen abzusetzen.</p> <p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind insbesondere unzustellbare Steuererstattungsbeträge und Einnahmen aus Schadensersatzansprüchen gegen Dritte, z. B. nach § 81 Landesbeamten-gesetz (LBG) und § 6 Entgeltfortzahlungsgesetz (EntgFG) sowie Erlöse aus dem Verkauf von Altmaterialien sowie Verzögerungsgeld nach § 146 Abs. 2b AO und Zuschlag wegen Verletzung der Mitwirkungspflicht nach § 162 Abs. 4 AO.</p>						
124 11	061	Aus der Gewährung von Unterkunft an Staatsbedienstete, Schüler, Lehrgangsteilnehmer, Gäste u. dgl.	309,0 385,8 298,7	a) b) c)	596,2	606,7
<p><b>Erläuterung:</b> Einnahmen aus der Unterbringung der Lehrgangsteilnehmer bei den Bil-dungszentren Freiburg und Schwäbisch Gmünd.</p>						
125 01	061	Ersätze für abgegebenen Treibstoff u. dgl.	5,0 2,0 3,4	a) b) c)	3,0	3,0
132 01	061	Erlöse aus der Veräußerung von Maschinen und sonstigen beweglichen Sachen	3,0 1,5 2,1	a) b) c)	3,0	3,0
<p><b>Erläuterung:</b> Erlöse aus dem Verkauf ausgesonderter Maschinen, Geräte u. dgl..</p>						
<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			142.967,1	a)	142.252,3	142.262,8

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen

231 01	061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben vom Bund	450,0 620,0 789,3	a) b) c)	550,0	550,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kostenerstattungen des Bundes insbesondere für die Ausbildung von Beamtenanwärtern des Bundes und der Fortbildung der Betriebsprüfer des Bundes.

261 01	061	Sonstige Erstattungen von Verwaltungsausgaben	66.000,0 55.933,2 68.825,1	a) b) c)	66.000,0	66.000,0
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Verwaltungskostenvergütung für die Verwaltung der Kirchensteuer	65.840,0	65.840,0
3. Erstattung von Verwaltungsausgaben für die EU-Finanzkontrolle	160,0	160,0
zus.	66.000,0	66.000,0

261 02	W 062	Erstattungen von Verwaltungskosten durch Landesbetriebe und sonstige Landeseinrichtungen	677,5 820,9 695,8	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	--	-------------------------	----------------	-----	-----

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>			67.127,5	a)	66.550,0	66.550,0
--	--	--	----------	----	----------	----------

### Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen

381 04	N 890	Verrechnung mit Kap. 0803	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel zur Vereinnahmung des finanziellen Ausgleichs des Ministeriums für Ernährung, Ländlichen Raum und Verbraucherschutz für den Bio-Anteil der Lebensmittel sowie die Bio-Zertifizierung. Vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit. 546 49.

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
--	--	--	-----	----	-----	-----



# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Titelgruppen

69		Informationstechnik				
119 69	061	Vermischte Einnahmen	1,0 0,0 0,0	a) b) c)	1,0	1,0

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Erlöse aus dem Verkauf von Gegenständen und sonstige vermischte Einnahmen.

261 69	061	Sonstige Erstattungen von Verwaltungsausgaben	5,0 4,1 8,8	a) b) c)	1,0	1,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Erstattungsleistungen insbesondere im Bereich der Telekommunikation.

**Summe Titelgruppe 69** 6,0 a) 2,0 2,0

71		Bildungszentren Freiburg und Schwäbisch Gmünd				
125 71	061	Einnahmen aus der Verköstigung von Staatsbediensteten, Schülern, Lehrgangsteilnehmern, Gästen u. dgl.	585,0 808,7 296,5	a) b) c)	600,0	600,0

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Ersätze der Teilnehmer an Aus- und Fortbildungslahrgängen in den Bildungszentren Freiburg und Schwäbisch Gmünd für Verpflegung, Getränke usw.  
Vgl. auch Tit.Gr. 71 (Ausgaben).

381 71	N 890	Verrechnung mit Kap. 0803	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel zur Vereinnahmung des finanziellen Ausgleichs des Ministeriums für Ernährung, Ländlichen Raum und Verbraucherschutz für den Bio-Anteil der Lebensmittel sowie die Bio-Zertifizierung. Vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit.Gr. 71 (Ausgaben).

**Summe Titelgruppe 71** 585,0 a) 600,0 600,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

79 Oberfinanzdirektion

119 79	061	Einnahmen	3,0 3,3 0,7	a) b) c)	3,0	3,0
--------	-----	-----------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. Erläuterungen und Vermerk zu Tit.Gr. 79 (Ausgaben).

**Summe Titelgruppe 79** 3,0 a) 3,0 3,0

80 Landesoberkasse Baden-Württemberg

119 80	N 061	Vermischte Einnahmen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	1.000,0	1.000,0
--------	-------	----------------------	-------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Mahn- und Zustellgebühren, Zinsen und nicht aufklär-  
bare Geldeingänge der Landesoberkasse Baden-Württemberg.

261 80	N 062	Erstattungen von Verwaltungskosten durch Landesbetriebe und sonstige Landeseinrichtungen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	704,6	704,6
--------	-------	---	-------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Ersatzleistungen für die der Landesoberkasse  
Baden-Württemberg bei der Durchführung der Kassengeschäfte entstehenden Personal-  
und Sachaufwendungen für folgende Landesbetriebe und Landeseinrichtungen:

- Landesmuseum für Technik und Arbeit in Mannheim
- Staatliches Weinbauinstitut Freiburg
- Staatliche Lehr- und Versuchsanstalt für Wein- und Obstbau Weinsberg
- Leibnitz-Institut für Sonnenphysik
- Vollzugliches Arbeitswesen BW
- Landeszentrum für Datenverarbeitung (LZfD)
- Vermögen und Bau Baden-Württemberg
- Bundesbau Baden-Württemberg
- Forst BW
- Haus der Geschichte BW
- Staatliche Kunsthalle Karlsruhe
- Staatliches Museum für Naturkunde Karlsruhe
- Badisches Landesmuseum Karlsruhe
- Führungsakademie BW
- Logistikzentrum BW
- IT Baden-Württemberg (BITBW)
- Landesmedienzentrum
- Landesmuseum Württemberg in Stuttgart
- Linden-Museum Stuttgart
- Staatliches Museum für Naturkunde Stuttgart
- Archäologisches Landesmuseum Baden-Württemberg
- Landesbetriebe Gewässer bei den Regierungspräsidien Freiburg, Karls-  
ruhe, Stuttgart und Tübingen
- Haupt- und Landgestüt Marbach
- Badisches Staatstheater Karlsruhe
- Staatliche Kunsthalle Baden-Baden
- Staatsgalerie
- Hochschulen für angewandte Wissenschaften Aalen, Karlsruhe, Pforz-  
heim, Reutlingen
- Bewährungs- und Gerichtshilfe Baden-Württemberg

Vgl. Erläuterungen und Vermerk zu Tit.Gr. 80 (Ausgaben).

**Summe Titelgruppe 80** 0,0 a) 1.704,6 1.704,6

**Gesamteinnahmen** 210.688,6 a) 211.111,9 211.122,4

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben

#### Personalausgaben

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG.  
Das Personalausgabenbudget gemäß § 6a Abs. 2 StHG umfasst die Titel 422 01, 422 02, 422 04, 422 05, 427 51, 428 01, 428 04, 428 05, 428 06 und 453 01 und hat ein Gesamtvolumen in Höhe von 837.741,9 Tsd. EUR im Jahr 2025 und in Höhe von 840.895,4 Tsd. EUR im Jahr 2026.

422 01	061	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten	690.109,3 633.628,2 609.027,2	a) b) c)	741.580,8	744.457,7
--------	-----	---	-------------------------------------	----------------	-----------	-----------

Erstattungen fließen den Mitteln zu.

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind einschließlich der Zulagen nach Maßgabe der besoldungsrechtlichen Vorschriften	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Planmäßige Beamtinnen / Beamten darunter:			741.580,8	744.457,7
1. Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge:	1,1	1,1		
- Dienstkleidungszuschüsse / Kleidergeld für 5 Beamtinnen / Beamte des forstlichen Dienstes der Oberfinanzdirektion je 17,50 EUR im Monat				
- Dienstkleidungszuschüsse für 59 Beamtinnen / Beamte der Spielbankkontrollgruppe je 41 EUR im Monat sowie	29,1	29,1		
- Schul- und Kinderreisebeihilfen für Beamtinnen / Beamte	1,0	1,0		
2. Sonstiges:	30,3	30,3		
- Schichtzulage für Beamtinnen / Beamte der Spielbankkontrollgruppe				
zus.	61,5	61,5	741.580,8	744.457,7

422 02	061	Bezüge und Nebenleistungen für abgeordnete Beamtinnen und Beamte		42,0 a) 0,0 b) -0,9 c)	42,0	42,0
--------	-----	--	--	------------------------------	------	------

422 03	061	Bezüge der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.		32.491,8 a) 32.166,9 b) 33.530,9 c)	32.491,8	32.491,8
--------	-----	---	--	---	----------	----------

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

422 04	061	Leistungsprämien für Beamtinnen und Beamte gem. § 76 LBesGBW	0,0 2.713,2 2.352,9	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	---------------------------	----------------	-----	-----

Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.

422 05	061	Mehrarbeitsvergütung und Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten für Beamtinnen und Beamte und dgl.	96,2 100,8 88,0	a) b) c)	96,2	96,2
--------	-----	--	-----------------------	----------------	------	------

427 51	061	Sonstige Beschäftigungsentgelte	1.276,1 3.360,5 635,8	a) b) c)	1.276,1	1.276,1
--------	-----	---------------------------------	-----------------------------	----------------	---------	---------

### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Urlaubs- und Krankheitsstellvertretungen, Aushilfen	0,0	0,0
Beschäftigung von Werkstudenten während der Semesterferien	416,1	416,1
Aushilfen zur Verstärkung der Spielbankkontrollgruppe	400,0	400,0
Vorübergehende Weiterbeschäftigung von Prüfungsabsolventen des mittleren und gehobenen Dienstes	350,0	350,0
Sonstige Aushilfen und Vertretungen	109,7	109,7
2. Sonstiges (u.a. Hausdienstvergütungen)	0,3	0,3
zus.	1.276,1	1.276,1

Einsparungen erhöhen die Ausgabeermächtigung bei Tit. 429 80.

428 01	061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	87.148,1 72.583,7 72.196,2	a) b) c)	92.656,5	92.933,1
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

Erstattungen fließen den Mitteln zu.

### Erläuterung:

Veranschlagt sind neben den ordentlichen Bezügen für die tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der nicht besonders aufgeführten Zulagen aufgrund von Tarifverträgen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
3. Auszubildende, Praktikantinnen/Praktikanten und sonstige in einem privatrechtlichen Ausbildungsverhältnis beschäftigte Personen sowie Praxissemesterstudentinnen/-studenten	0,0	0,0
6. Sonstige Zulagen Zulagen nach § 14 TV-L i.V. mit §§ 10 und 18 TVÜ-Länder	29,1	29,1
8. Sonstiges Vergütungen für Bereitschaftsdienst und Rufbereitschaft	46,2	46,2
zus.	75,3	75,3

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
428 04	061	Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,0 372,2 333,7	a) b) c)	0,0	0,0
		Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.				
428 05	061	Zeitzuschläge, Überstundenentgelte und Entgelte für Mehrarbeit für Beschäftigte	50,0 44,9 33,3	a) b) c)	50,0	50,0
428 06	061	Entgelte der Beschäftigten des Reinigungsdienstes	1.780,1 1.102,1 1.142,0	a) b) c)	1.620,3	1.620,3
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Mittel für das Reinigungspersonal einschließlich Stellvertretungskosten und Überstundenvergütungen.				
		Übertragen nach Kap. 1209 Tit. 517 01 159,8 Tsd. EUR.				
453 01	061	Trennungsgelder, Umzugskostenvergütungen u. dgl.	250,0 411,7 347,1	a) b) c)	420,0	420,0
		<b>Erläuterung:</b>				
		Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR		
		1. Trennungsgelder	370,0	370,0		
		2. Umzugskostenvergütungen	50,0	50,0		
		zus.	420,0	420,0		
<b>Zwischensumme Personalausgaben</b>			813.243,6	a)	870.233,7	873.387,2

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

**Sächliche Verwaltungsausgaben**

511 01	061	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	18.500,3 20.934,6 21.352,2	a) b) c)	21.303,8	21.506,9
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

Erstattungen fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften)	2.780,0	2.780,0
2. Porto	15.674,8	15.877,9
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.524,0	2.524,0
4. Unterhaltung und Instandsetzung	310,0	310,0
5. Sonstiges	15,0	15,0
zus.	21.303,8	21.506,9

Einsparungen erhöhen die Ausgabeermächtigung bei Tit. 632 01 und bei Tit. 632 02.

514 01	061	Haltung von Dienstfahrzeugen u. dgl.	100,0 101,0 122,4	a) b) c)	150,0	150,0
--------	-----	--------------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Haltung von Dienstfahrzeugen	150,0	150,0
zus.	150,0	150,0

An die bei der Oberfinanzdirektion eingerichteten zentralen Fahrbereitschaft sind folgende Dienststellen angeschlossen:

Regierungspräsidium Karlsruhe (Kap. 0305)  
 Obere Schulaufsichtsbehörde (Kap. 0403)  
 Oberlandesgericht, Landgericht, Generalstaatsanwaltschaft und Staatsanwaltschaft in Karlsruhe (Kap. 0503)  
 Sozialgerichte Freiburg und Karlsruhe (Kap. 0506)  
 Finanzgericht Baden-Württemberg - Senat in Freiburg (Kap. 0507)  
 Landesarbeitsgericht Stuttgart - Kammer Freiburg (Kap. 0509)  
 Finanzämter Freiburg Stadt und Land, Karlsruhe-Durlach und Karlsruhe-Stadt (Kap. 0608)  
 Bundesbau Baden-Württemberg, Betriebsleitung in Freiburg - Landesbetrieb - (Kap. 0614)  
 Staatliche Hochbauämter (Bund) Baden-Baden - Außenstelle Karlsruhe - und Freiburg - Landesbetrieb - (Kap. 0614)  
 Vermögen- und Bau Baden-Württemberg, Ämter Freiburg und Karlsruhe (Kap. 0615)  
 Rechnungshof Baden-Württemberg (Kap. 1101)  
 Rechnungsprüfungsamt (Kap. 1103)  
 Staatsarchiv Freiburg und Generallandesarchiv Karlsruhe (Kap. 1469)  
 Staatliche Kunsthalle Karlsruhe - Landesbetrieb - (Kap. 1482)  
 Badisches Landesmuseum Karlsruhe - Landesbetrieb - (Kap. 1484)

Bestand an Dienstfahrzeugen	2024*	2025	2026
Personenkraftwagen	0	49	49
- davon geleast	0	26	28
Lastwagen	0	32	32
- davon geleast	0	4	4
Anhänger für KFZ	0	6	6
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	3	3
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll	2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist	2023	b)		
			Ist	2022	c)		
			Tsd. EUR			Tsd. EUR	

514 02	061	Dienst- und Schutzkleidung (persönliche Ausrüstungsgegenstände)	20,0	a)		20,0	20,0
			13,4	b)			
			24,4	c)			

**Erläuterung:** Dienstkleidung erhält ein Kraftfahrer; außerdem ist hier die Schutzkleidung für Hausmeister usw. veranschlagt.

517 01	061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	477,0	a)		600,0	600,0
			621,2	b)			
			484,7	c)			

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:		2025	2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR
8. Geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf)		600,0	600,0
	zus.	600,0	600,0

518 02	061	Mieten und Pachten für Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	226,0	a)		266,0	280,0
			44,4	b)			
			17,0	c)			

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:		2025	2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Mieten und Pachten für Maschinen und Geräte		5,0	5,0
2. Leasingkosten für 29 (2025) bzw. 31 (2026) Fahrzeuge mit alternativem Antrieb		261,0	275,0
	zus.	266,0	280,0

Die Leasingkosten für Fahrzeuge der Oberfinanzdirektion sind bei Tit. 518 79 veranschlagt. Vgl. auch die Erläuterungen zu Tit. 811 01 bzw. 812 79.

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

526 01	061	Gerichts- und ähnliche Kosten	950,0 850,3 519,3	a) b) c)	900,0	900,0
--------	-----	-------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

Tit. 526 01 und Kap. 0602 Tit. 526 01 und 526 11 sind gegenseitig deckungsfähig.  
Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Durchführung von Rechtsmittelverfahren in Steuersachen, die nach § 135 Abs. 1 (Kosten im finanzgerichtlichen Verfahren) und nach § 139 Abs. 3 (Aufwendungen für das außergerichtliche Rechtsbehelfsverfahren) der Finanzgerichtsordnung (FGO) im Falle des Obsiegens der Steuerpflichtigen zu erstatten sind, und dgl..

526 11	061	Kosten für Sachverständige	10,0 3,8 9,7	a) b) c)	10,0	10,0
--------	-----	----------------------------	--------------------	----------------	------	------

Ersätze fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Bodenschätzungsausschüsse	7,0	7,0
2. Sachverständige der Gutachterausschüsse	1,5	1,5
3. Sonstige Sachverständige (Gebäudeschätzer, Gutachter usw.)	1,5	1,5
zus.	10,0	10,0

527 01	061	Dienstreisen	5.990,0 3.920,8 3.143,5	a) b) c)	5.867,0	5.867,0
--------	-----	--------------	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen. Darin enthalten sind auch Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge.

529 01	061	Zur Verfügung des Oberfinanzpräsidenten für Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	2,5 2,5 2,4	a) b) c)	2,5	2,5
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

532 01	061	Umzugs- und Verlegungskosten	185,0 127,6 20,0	a) b) c)	185,0	185,0
--------	-----	------------------------------	------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Für Umzüge in Um- und Erweiterungsbauten und in neu angemietete Diensträume; vgl. auch Tit. 812 21.

534 01	061	Dienstleistungen Dritter und dgl.	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	-----------------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Für Werkverträge u.Ä.



## Ministerium für Finanzen

### 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

546 49	061	Vermischte Verwaltungsausgaben	981,0 806,2 995,9	a) b) c)	981,0	981,0
--------	-----	--------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Einnahmen bei  
Tit. 381 04.

#### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Unfallrenten usw. und Entschädigungen an Dritte	10,0	10,0
2. Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern	35,0	35,0
4. Sonstige vermischte Ausgaben:	0,0	0,0
a) Bekämpfung der Hinterziehung öffentlicher Abgaben einschließlich Ermittlungsauslagen des Steuerfahndungsdienstes	230,0	230,0
b) Schadensersatzleistungen	35,0	35,0
c) Landeszuschüsse an Behördenkantinen (Umsatzsteuer, finanzieller Ausgleich für den Bio-Anteil der Lebensmittel und die Bio-Zertifizierung gem. VwV Kantine)	135,8	135,8
d) Kosten des Geldverkehrs (einschl. Rücklastschriften usw.)	400,0	400,0
e) Werbemaßnahmen für das ELSTER-Verfahren	100,0	100,0
f) Sonstiges	35,2	35,2
g) Finanzieller Ausgleich gem. VwV Kantine	0,0	0,0
zus.	981,0	981,0
Vereinfachter Wirtschaftsplan der selbstbetriebenen Verpflegungseinrichtung	2025	2026
	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR
<b>Einnahmen</b>		
1. Einnahmen aus Teilnehmerbeiträgen	551,8	551,8
2. Zuschüsse des Landes (Umsatzsteuer, sonstige Zuschüsse)	135,8	135,8
3. Sonstige Einnahmen (zum Beispiel Gästeessen, Getränke)	178,0	178,0
zus.	865,6	865,6
<b>Ausgaben</b>		
1. Personalausgaben	392,2	392,2
2. Ausgaben für die Herstellung der Speisen	398,7	398,7
3. Sonstige Ausgaben (zum Beispiel Bio-Zertifizierung)	59,0	59,0
zus.	849,9	849,9

Die Kantine wird auch von Bediensteten anderer Behörden in Anspruch genommen.

<b>Zwischensumme Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	27.441,8 a)	30.285,3	30.502,4
--	-------------	----------	----------

Ministerium für Finanzen

0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben für Zuweisungen und  
Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

632 01	061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben an Länder i. Z. mit der Besteuerung von Auslandsrentnern und der Verkennzifferung strittiger Rechtsfragen	3.750,0 3.366,8 3.520,5	a) b) c)	3.750,0	3.750,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

Mehrausgaben sind bis zur Höhe von Einsparungen bei Tit. 511 01 zulässig.  
Rückerstattungen sind von den Ausgaben abzusetzen.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die voraussichtlich auf das Land Baden-Württemberg entfallende Verwaltungskostenerstattung an das Land Mecklenburg-Vorpommern und das Land Bayern. Das Land Mecklenburg-Vorpommern hat aufgrund der Einkommensteuer-Zuständigkeitsverordnung (EStZustV) die zentrale Zuständigkeit für die Besteuerung der Auslandsrentner. Das Land Bayern übernimmt zentral die "Elektronische Annahme und Weiterverarbeitung von Rechtsbehelfen, Verkennzifferung strittiger Rechtsfragen".

632 02	N 061	Erstattungen von Verwaltungsausgaben an Länder i. Z. mit der Besteuerung ausl. Unternehmen bzw. von Arbeitnehmern mit Wohnsitz im Ausland	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	1.600,0	3.200,0
--------	-------	---	-------------------	----------------	---------	---------

Mehrausgaben sind bis zur Höhe von Einsparungen bei Tit. 511 01 zulässig.  
Rückerstattungen sind von den Ausgaben abzusetzen.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der voraussichtlich auf das Land Baden-Württemberg entfallende Ausgleichsbetrag aufgrund des Abkommens zur Verteilung der umlagefähigen Kosten der Länder aufgrund ihrer jeweiligen Zuständigkeiten für die Besteuerung ausländischer Unternehmen bzw. Arbeitnehmer mit Wohnsitz im Ausland.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			3.750,0	a)	5.350,0	6.950,0
--	--	--	---------	----	---------	---------

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Sonstige Sachinvestitionen**

811 01	061	Erwerb von Dienstfahrzeugen u. dgl. (für die Verwaltung)	0,0 6,1 3,7	a) b) c)	6,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

Beiträge Dritter fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind folgende Neubeschaffungen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Ladestation	6,0	0,0
zus.	6,0	0,0

812 08	680	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungsgegenständen u. dgl. für Kantinen	60,0 110,9 42,5	a) b) c)	15,0	17,5
--------	-----	--	-----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind folgende Neu- und Ersatzbeschaffungen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Kaffeemaschine	15,0	0,0
Kippbratpfanne	0,0	17,5
zus.	15,0	17,5

812 11	061	Erwerb von Maschinen, Geräten u. dgl.	54,0 5,2 0,0	a) b) c)	35,0	26,0
--------	-----	---------------------------------------	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind folgende Neu- und Ersatzbeschaffungen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Medienausstattung	0,0	20,0
2. Falz- und Kuvertiermaschinen	6,5	6,0
3. Schneeräumgerät	6,5	0,0
4. Reinigungsmaschinen	22,0	0,0
zus.	35,0	26,0

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

812 21	061	Erwerb von Einrichtungsgegenständen u. dgl.	722,5 557,3 536,2	a) b) c)	613,0	585,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind folgende Neu- und Ersatzbeschaffungen:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Ausstattung Sitzungsräume	21,6	0,0
Ausstattung Denkmöbel	46,9	18,4
Schließanlage	14,1	0,0
Rollregalanlagen / /Standregale	431,8	22,1
Möbel	9,4	531,3
Ausstattung Sozialräume	65,7	13,2
Ausstattung ZIA / Empfangstheke	23,5	0,0
zus.	613,0	585,0

812 25	061	Erwerb von Einrichtungsgegenständen für die Bildungszentren	97,0 59,9 475,3	a) b) c)	224,5	265,0
--------	-----	---	-----------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von Geräten und Möbeln für die Bildungszentren Freiburg und Schwäbisch Gmünd.

<b>Zwischensumme Sonstige Sachinvestitionen</b>	933,5	a)	893,5	893,5
---	-------	----	-------	-------

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Titelgruppen

Innerhalb der einzelnen Titelgruppen sind die Gruppentitel gegenseitig deckungsfähig.

68 Maßnahmen für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Aufwendungen für die Ausbildung und Prüfung der Beamtenanwärter

- des mittleren Dienstes der Steuerverwaltung nach § 15 StBAPO sowie der Aufwand für die berufspraktischen Studienzeiten nach § 24 StBAPO für den gehobenen Dienst der Steuerverwaltung und
- des mittleren Dienstes und der Aufwand für die berufspraktischen Studienzeiten nach § 15 Abs. 1 APfO für den gehobenen Dienst in der Allgemeinen Finanzverwaltung (Bereich Landesoberkasse Baden-Württemberg).

427 68	061	Unterrichtsvergütungen u. dgl.	420,6 221,5 236,5	a) b) c)	518,6	524,6
--------	-----	--------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Unterrichts- und Prüfungsvergütungen für verwaltungseigene und verwaltungsfremde Kräfte einschließlich der damit in Zusammenhang stehenden Leistungen (z.B. Reisekosten), ferner Kosten der Prüfungsaufsicht und Vergütungen für vorübergehend beschäftigte Schreibhilfen.

459 68	061	Personalbezogene Sachausgaben	535,0 586,4 268,0	a) b) c)	535,0	535,0
--------	-----	-------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Trennungsgelder, Fahrkostensätze und dgl..

525 68	061	Allgemeiner Sachaufwand	82,0 33,4 21,0	a) b) c)	82,0	82,0
--------	-----	-------------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere Literatur, Beschaffungs- und Unterhaltungskosten für Geräte und Ausstattungsgegenstände (einschließlich des Bedarfs der Bildungszentren) sowie sonstige ausbildungsbezogene Sachaufwendungen.

527 68	061	Reisekosten	776,4 470,6 345,0	a) b) c)	874,4	880,4
--------	-----	-------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Reisekosten der Anwärter des gehobenen und mittleren Dienstes für Dienstreisen zu Lehrgängen, Unterrichtsveranstaltungen und sonstige Ausbildungszwecke.

<b>Summe Titelgruppe 68</b>			1.814,0	a)	2.010,0	2.022,0
-----------------------------	--	--	---------	----	---------	---------

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

69 Informationstechnik

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen um die Mehreinnahmen bei Tit. 261 01 und Tit.Gr. 69.

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten für Verbrauchsmittel, Ausstattung und der fernmeldetechnischen Versorgung der Dienststellen (einschl. Landesoberkasse Baden-Württemberg).

Die Ausgaben sind einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Kap. 0610 Tit. 682 01 und 891 01.

427 69	061	Vertretungs- und Aushilfskräfte	773,0 0,0 0,0	a) b) c)	300,0	300,0
--------	-----	---------------------------------	---------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind u.a. die Kosten im Zusammenhang mit der Erfassung und Digitalisierung von papierhaften Justizbelegen.

511 69A	061	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	100,0 39,9 38,4	a) b) c)	80,0	80,0
---------	-----	--	-----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	54,0	54,0
2. Unterhaltung und Instandsetzung	26,0	26,0
zus.	80,0	80,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

511 69B	061	Fernmeldegebühren u. dgl.	950,0 947,0 951,4	a) b) c)	1.380,0	1.420,0
---------	-----	---------------------------	-------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Laufende Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	840,0	880,0
2. Einmalige Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	230,0	230,0
3. Rundfunkbeiträge	160,0	160,0
4. Sonstiges (u.a. Gebühren für Brandmeldeanlagen, Wartung von Alarm- und Einbruchsmeldeanlagen)	150,0	150,0
zus.	1.380,0	1.420,0

Anzahl der in den Wohnungen von Landesbediensteten vorhandenen dienstlichen Fernsprechanchlüsse:

	2024	2025	2026
	1	1	1
zus.	1	1	1

**Fernsprechzentralen:**

Die Oberfinanzdirektion sowie die Finanzämter in Mannheim und Stuttgart sind an Fernsprechzentralen angeschlossen, deren Aufwand gesammelt bei Kap. 1212 Tit.Gr. 69 veranschlagt ist. Außerdem sind Dienststellen an Fernsprechzentralen anderer Verwaltungen im Einzelplan 05 angeschlossen, ohne dass die anteiligen Fernsprechkosten erstattet werden.

An Fernsprechzentralen der Steuerverwaltung, für die der Aufwand hier etatisiert ist, sind Dienststellen aus den Einzelplänen 03, 04, 05, 06, 08, 09, 10 und 14 angeschlossen. Die Erstattungen von Bundesdienststellen, Gemeinden und Gemeindeverbänden, Landesbetrieben und Sonstigen werden bei der Tit.Gr. 69 vereinnahmt.

514 69	061	Verbrauchsmittel	281,0 109,2 84,9	a) b) c)	200,0	200,0
--------	-----	------------------	------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Verbrauchsmittel aller Art (z.B. Papier, Vordrucke, Tonerkassetten, Tintenpatronen und dgl.).

518 69	061	Maschinen- und Gerätemieten	30,0 3,8 12,3	a) b) c)	29,0	29,0
--------	-----	-----------------------------	---------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insb. Mieten und Leasingraten für Kopiergeräte.

525 69	061	Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	900,0 383,3 111,7	a) b) c)	1.002,2	998,2
--------	-----	--	-------------------------	----------------	---------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten der beruflichen Weiterqualifizierung im Bereich der Informationstechnik einschließlich aller damit in Zusammenhang stehenden Kosten (z. B. Unterrichtsvergütungen, Reisekosten).

526 69	061	Kosten für Sachverständige	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	----------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

Ministerium für Finanzen

0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
534 69	061	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	2.521,3 1.712,8 2.349,5	a) b) c)	2.988,8	2.986,7
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Kosten für den Betrieb der BK-Arbeitsplätze, sowie der E-Akte in den Finanzämtern, den Erwerb und die Pflege von Software, Anwendungsberatung, Programmierunterstützung, Lizenzgebühren sowie für die Digitalisierung von Belegen aus der Justiz als Zwischenlösung bis zum Übergang auf volldigitale Verfahren und dgl..</p>						
546 69	061	Sonstiger Sachaufwand	5,0 0,1 0,2	a) b) c)	1,2	1,2
631 69	061	Erstattung von Verwaltungsausgaben an den Bund	1.200,0 531,3 479,0	a) b) c)	1.350,0	1.400,0
812 69	061	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	61,0 0,0 25,1	a) b) c)	257,0	246,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Neu- und Ersatzbeschaffungen zur Sicherung der Produktivität sowie der IuK-technischen Ausstattung, Software und Lizenzen für die Bediensteten der Steuerverwaltung.</p>						
<b>Summe Titelgruppe 69</b>			6.821,3	a)	7.588,2	7.661,1



# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
71		Bildungszentren Freiburg und Schwäbisch Gmünd				
		Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Tit.Gr. 71.				
		<b>Erläuterung:</b> Vgl. Tit.Gr. 71 (Einnahmen).				
511 71	N 061	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	20,0	20,0
		<b>Erläuterung:</b>				
		Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR		
		4. Unterhaltung und Instandsetzung	20,0	20,0		
		zus.	20,0	20,0		
514 71	061	Verbrauchsmittel	470,0 407,2 137,4	a) b) c)	568,0	574,0
		<b>Erläuterung:</b> Veranschlagt ist der Wareneinsatz. Berücksichtigung findet auch der finanzielle Ausgleich gem. VwV-Kantine (vgl. Tit. 381 71).				
546 71	061	Sonstiger Sachaufwand	22,5 53,5 21,6	a) b) c)	11,5	11,5
		<b>Erläuterung:</b>				
		Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR		
		4. Sonstige vermischte Ausgaben	0,0	0,0		
		a) Beschaffung und Reinigung der Arbeitskleidung	11,5	11,5		
		zus.	11,5	11,5		
812 71	N 061	Erwerb von Maschinen, Geräten u. dgl.	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	46,0	46,0
<b>Summe Titelgruppe 71</b>			492,5	a)	645,5	651,5

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

79 Oberfinanzdirektion

Die Mittel sind übertragbar.

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Tit. 119 79.

429 79	061	Bezüge, Entgelte und Nebenleistungen	255,7 178,0 159,5	a) b) c)	255,7	255,7
--------	-----	--------------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind insbesondere die Entgelte für die Reinigungskräfte, die Mittel für die Beschäftigung von Aushilfskräften, Trennungsgelder und Umzugskostenvergütungen. Aus den Mitteln für Aushilfskräfte dürfen keine Dauerbeschäftigten vergütet werden.

511 79	061	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	281,0 263,6 257,4	a) b) c)	325,0	328,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind der Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften), Porto, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Unterhaltung und Instandsetzung und dgl.

514 79	061	Haltung von Dienstfahrzeugen u. dgl.	225,0 343,6 309,7	a) b) c)	306,0	311,0
--------	-----	--------------------------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Haltung von Dienstfahrzeugen	304,5	309,5
2. Dienst- und Schutzkleidung	1,5	1,5
zus.	306,0	311,0

Dienstkleidung erhalten 16 Kraftfahrer; vgl. auch Tit. 514 02.

517 79	061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	85,0 45,4 48,4	a) b) c)	68,0	68,0
--------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf).

518 79	061	Mieten und Pachten für Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	13,5 6,5 6,1	a) b) c)	15,0	15,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Mieten und Pachten für Maschinen und Geräte	0,5	0,5
2. Leasingkosten für 2 Pkw mit alternativem Antrieb	14,5	14,5
zus.	15,0	15,0

Vgl. auch Erläuterungen zu Tit. 514 01, 518 02 und 811 01 (Finanzämter).

## Ministerium für Finanzen

### 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
527 79	061	Dienstreisen	560,0 438,2 268,7	a) b) c)	560,0	560,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen und Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge.</p>						
535 79	061	Zusammenarbeit mit ausländischen Steuerverwaltungen	3,0 0,1 0,0	a) b) c)	3,0	3,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind die Aufwendungen - einschließlich in angemessenem Umfang Bewirtungskosten - für die Zusammenarbeit mit ausländischen Steuerverwaltungen (insb. mit den regionalen Steuerverwaltungen im deutsch - französischen Grenzgebiet).</p>						
547 79	061	Sächliche Verwaltungsausgaben	22,5 36,1 15,7	a) b) c)	38,0	38,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind alle sonstigen auf die Oberfinanzdirektion entfallenden sächlichen Verwaltungsausgaben (HGr. 5).</p>						

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

812 79	061	Investitionsausgaben	323,0 138,8 217,9	a) b) c)	605,0	599,0
--------	-----	----------------------	-------------------------	----------------	-------	-------

### Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025	2026
Davon entfallen auf:	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Dienstfahrzeuge (Neu- und Ersatzbeschaffungen) Kombi-Fahrzeuge, alternativer Antrieb	323,1	238,4
2. Kantinenausstattung - Karlsruhe und Stuttgart - (Neu- und Ersatzbeschaffungen) verschiedene Maschinen, Geräte und Küchenausstattung	252,9	360,6
3. Maschinen, Geräte und dgl. für Verwaltung (Neu- und Ersatzbeschaffungen)	29,0	0,0
zus.	605,0	599,0

Ausgesondert werden sollen im Jahr 2025:

Oberfinanz- direktion	Typ des Dienstkraft- fahrzeugs	Baujahr	Gesamtfahr- leistung am 1. Januar 2024  km	Voraussichtliche Gesamtfahrleistung zum Aussonderungs- zeitpunkt km	Amtliches Kennzeichen
	VW Bus T6	2020	208.120	320.000	KA-FV207
	VW Bus T6	2020	237.777	320.000	KA-FV208
	VW Bus T6	2020	210.327	320.000	KA-FV209
	VW Bus T6	2020	221.917	320.000	KA-FV211

Ausgesondert werden sollen im Jahr 2026:

Oberfinanz- direktion	Typ des Dienstkraft- fahrzeugs	Baujahr	Gesamtfahr- leistung am 1. Januar 2024  km	Voraussichtliche Gesamtfahrleistung zum Aussonderungs- zeitpunkt km	Amtliches Kennzeichen
	VW Bus T6	2022	103.235	320.000	KA-FV213
	VW Bus T6	2022	107.198	320.000	KA-FV215
	VW Bus T6	2023	41.060	320.000	KA-FV220
	VW Bus T6	2023	40.701	320.000	KA-FV221

**Summe Titelgruppe 79**      1.768,7 a)      2.175,7      2.177,7

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

80 Landesoberkasse Baden-Württemberg

Die Mittel sind übertragbar.

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Tit. 261 80.

429 80	062	Bezüge, Entgelte und Nebenleistungen	78,5 0,6 1,7	a) b) c)	78,5	78,5
--------	-----	--------------------------------------	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Entgelte für die Beschäftigten des Reinigungsdienstes	1,0	1,0
2. Sonstige Beschäftigungsentgelte	72,5	72,5
3. Trennungsgeld, Umzugskostenvergütung	5,0	5,0
zus.	78,5	78,5

511 80	062	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	1.300,0 913,5 1.367,0	a) b) c)	1.850,0	1.850,0
--------	-----	---	-----------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind der Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften), Porto, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Unterhaltung und Instandsetzung und dgl..

517 80	062	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	22,5 23,8 21,9	a) b) c)	30,0	30,0
--------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf).

527 80	062	Dienstreisen	23,6 7,5 1,4	a) b) c)	16,1	16,1
--------	-----	--------------	--------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen und Wegstreckenentschädigungen für privateigene Kraftfahrzeuge.

**Ministerium für Finanzen**

**0608 Steuerverwaltung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist 2023	b)		
			Ist 2022	c)	Tsd. EUR	Tsd. EUR
			Tsd. EUR			

547 80	062	Sächliche Verwaltungsausgaben		31,5 a) 160,3 b) 14,0 c)	331,5	331,5
--------	-----	-------------------------------	--	--------------------------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kosten des Zahlungsverkehrs aufgrund der Nutzungserweiterung der Landesweiten Bezahlseite (insb. PayPal-Gebühren) sowie alle sonstigen auf die Landesoberkasse Baden-Württemberg entfallenden sächlichen Verwaltungsausgaben (HGr. 5).

812 80	062	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.		49,5 a) 0,0 b) 15,3 c)	49,5	49,5
--------	-----	--	--	------------------------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind folgende Ersatzbeschaffungen für die Standorte Karlsruhe und Metzingen:

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Elektrische Datumsstempel, Brieföffner, Frankierwerke, Spann- und Verschlussgeräte, Falz- und Kuvertiersysteme	24,5	24,5
2. Büromobiliar	20,0	20,0
3. Sonstiges (Klimagerät)	5,0	5,0
zus.	49,5	49,5

**Summe Titelgruppe 80** 1.505,6 a) 2.355,6 2.355,6

**Gesamtausgaben** 857.771,0 a) 921.537,5 926.601,0

Ministerium für Finanzen

0608 Steuerverwaltung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0608**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	143.556,1	a)	143.856,3	143.866,8
<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	67.132,5	a)	67.255,6	67.255,6
<b>Gesamteinnahmen</b>	210.688,6	a)	211.111,9	211.122,4
<b>Personalausgaben</b>	815.306,4	a)	871.921,5	875.081,0
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	36.147,6	a)	41.065,0	41.336,0
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	4.950,0	a)	6.700,0	8.350,0
<b>Sonstige Sachinvestitionen</b>	1.367,0	a)	1.851,0	1.834,0
<b>Gesamtausgaben</b>	857.771,0	a)	921.537,5	926.601,0
<b>Kapitel 0608 Zuschuss</b>	647.082,4	a)	710.425,6	715.478,6

# Ministerium für Finanzen

## 0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Das Landeszentrum für Datenverarbeitung (LZfD) wird als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt.  
Im Staatshaushaltsplan werden entsprechend § 26 LHO nur die Zuführungen sowie die Planstellen für planmäßige Beamte ausgebracht. Eine Übersicht über den Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Finanzplan) ist in der Anlage zu Kap. 0610 aufgeführt.

### Ausgaben

Die Mittel sind übertragbar.

Tit. 682 01 und 891 01 sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehrausgaben sind mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen bis zur Höhe von Einsparungen bei Kap. 0602 Tit.Gr. 69 und Kap. 0608 Tit.Gr. 69 zulässig.

Der Planansatz wird nach Festlegung etwaiger weiterer Tarif- und Besoldungsänderungen durch das Ministerium für Finanzen neu bestimmt. Diese neue Grundlage ist bei der Auszahlung des Zuschusses zu berücksichtigen.

Die im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.  
Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke werden dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.



Ministerium für Finanzen

0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben für Zuweisungen und  
Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	019	Zuschuss an das Landeszentrum für Datenverarbeitung	87.235,3 89.111,5 103.201,5	a) b) c)	101.163,2	99.021,3
--------	-----	---	-----------------------------------	----------------	-----------	----------

**Erläuterung:**

Unentgeltliche Leistungen für die Landeseinrichtung oder den Landesbetrieb	Fläche in m <sup>2</sup> bzw. anderer Größenord- nung der Leistung	Ist-Ergebnis 2022	Betrag für 2024	Betrag für 2025	Betrag für 2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
I. Nutzung unentgeltlich überlas- sener Liegenschaften des Lan- des (Mietwert, Bewirtschaftung, Bauunterhalt)					
	25.779,0	2.918,8	3.470,8	3.470,8	3.470,8
Zusammen	25.779,0	2.918,8	3.470,8	3.470,8	3.470,8
II. Weitere Leistungsblöcke					
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zusammen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Unentgeltliche Leistungen insgesamt	25.779,0	2.918,8	3.470,8	3.470,8	3.470,8

Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	87.235,3	a)	101.163,2	99.021,3
--	----------	----	-----------	----------

**Investitionsförderungsmaßnahmen**

891 01	019	Zuschuss für Investitionen an das Landeszentrum für Datenverarbeitung	9.230,0 15.900,0 13.557,8	a) b) c)	24.000,0	22.300,0
--------	-----	---	---------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind u.a. Neu- und Ersatzbeschaffungen von DV-Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und Softwarelizenzen.  
Vgl. Erläuterungen zum Finanzplan des Landeszentrams für Datenverarbeitung.

<b>Zwischensumme Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	9.230,0	a)	24.000,0	22.300,0
--	---------	----	----------	----------

<b>Gesamtausgaben</b>	96.465,3	a)	125.163,2	121.321,3
-----------------------	----------	----	-----------	-----------

**Ministerium für Finanzen**

**0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0610**

<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	87.235,3	a)	101.163,2	99.021,3
<b>Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	9.230,0	a)	24.000,0	22.300,0
<b>Gesamtausgaben</b>	96.465,3	a)	125.163,2	121.321,3
<b>Kapitel 0610 Zuschuss</b>	96.465,3	a)	125.163,2	121.321,3

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Landeszentrum für Datenverarbeitung

gemäß § 26 LHO

**Anlage zu Kap. 0610**  
**Landeszentrum für Datenverarbeitung**

<b>A. Erfolgsplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 Soll	Betrag für 2025 Planung	Betrag für 2026 Planung
		Tausend Euro			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	<b>47.313,1</b>	<b>40.255,7</b>	<b>58.517,8</b>	<b>65.296,6</b>
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>47.313,1</b>	<b>40.255,7</b>	<b>58.517,8</b>	<b>65.296,6</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	<b>39.980,7</b>	<b>44.099,8</b>	<b>59.919,5</b>	<b>63.543,9</b>
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.229,6	8.580,0	9.350,0	9.350,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.751,1	35.519,8	50.569,5	54.193,9
2.	Personalaufwand	<b>53.742,5</b>	<b>54.150,3</b>	<b>64.759,8</b>	<b>66.138,6</b>
2.1	Löhne und Gehälter	39.065,3	37.902,5	46.865,1	48.180,2
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.677,2	16.247,8	17.894,7	17.958,5
3.	Abschreibungen	<b>16.899,1</b>	<b>9.791,4</b>	<b>12.835,7</b>	<b>9.573,6</b>
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>34.221,7</b>	<b>29.240,9</b>	<b>35.001,7</b>	<b>34.635,2</b>
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	Übrige	34.221,7	29.240,9	35.001,7	34.635,2
5.	Abschreibungen und auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.	Steuern	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>144.844,1</b>	<b>137.282,4</b>	<b>172.516,7</b>	<b>173.891,3</b>
III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land-Ergebnisübernahme		<b>-97.531,0</b>	<b>-97.026,7</b>	<b>-113.998,9</b>	<b>-108.594,7</b>
IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme		<b>89.111,5</b>	<b>87.235,3</b>	<b>101.163,2</b>	<b>99.021,3</b>
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	<b>89.111,5</b>	<b>87.235,3</b>	<b>101.163,2</b>	<b>99.021,3</b>
2.	Ablieferungen für das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land		<b>-8.419,4</b>	<b>-9.791,4</b>	<b>-12.835,7</b>	<b>-9.573,4</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0610**  
**Landeszentrum für Datenverarbeitung**

<b>B. Finanzplan</b>		Ist-Ergebnis 2023  (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tausend Euro			
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans <b>vor</b> Ergebnisübernahme Land	<b>97.531,0</b>	<b>97.026,7</b>	<b>113.998,9</b>	<b>108.594,7</b>
2.	Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>23.589,5</b>	<b>9.230,0</b>	<b>24.000,0</b>	<b>22.300,0</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.811,2	1.478,9	8.347,2	14.996,9
2.2	Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	14.630,4	7.657,7	15.323,5	6.944,7
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.107,9	93,4	329,3	358,4
2.5	Sonstige Anlagen	40,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>1.943,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>54.891,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe I	<b>177.954,9</b>	<b>106.256,7</b>	<b>137.998,9</b>	<b>130.894,7</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans <b>vor</b> Ergebnisübernahme Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>16.943,0</b>	<b>9.791,4</b>	<b>12.835,7</b>	<b>9.573,6</b>
2.1	Abgänge	44,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	16.899,1	9.791,4	12.835,7	9.573,6
3.	Verwendung/Auflösung von Rücklagen	<b>10.894,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszuschüsse Dritter	<b>54.891,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Zuführung des Landes				
	Kapitel 0610 Titel 682 01	<b>89.111,5</b>	<b>87.235,3</b>	<b>101.163,2</b>	<b>99.021,2</b>
	Kapitel 0610 Titel 891 01	<b>15.900,0</b>	<b>9.230,0</b>	<b>24.000,0</b>	<b>22.300,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)	89.111,5	87.235,3	101.163,2	99.021,3
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	15.900,0	9.230,0	24.000,0	22.300,0
	d) Zuführungen für Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe II	<b>187.740,5</b>	<b>106.256,7</b>	<b>137.998,9</b>	<b>130.894,8</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0610  
Landeszentrum für Datenverarbeitung**

**Erläuterungen zum Wirtschaftsplan:**

<b>Gesamtbestand Personal</b>		Stellen/VZÄ 2024 Soll	Stellen/VZÄ 2025 Planung	Stellen/VZÄ 2026 Planung
a)	Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Stellen	522,5	557,5	566,5
	*kw	*9,0	*9,0	*9,0
b)	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	173,0	178,0	178,0
	*kw	*10,0	*10,0	*10,0
	Summe a) bis b)	695,5	735,5	744,5
	*kw	*19,0	*19,0	*19,0
c)	Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	0,0	0,0	0,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
d)	Auszubildende, Praxissemester-/DHBW-studenten/-innen	62,0	64,0	66,0
e)	Praktikanten/-innen, Volontäre, u.ä.	0,0	0,0	0,0
	Summe c) bis e)	62,0	64,0	66,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
f)	Nicht nach Stellen bewirtschaftetes Personal	0,0	0,0	0,0
	<b>Gesamtsumme a) bis f)</b>	<b>757,5</b>	<b>799,5</b>	<b>810,5</b>
	*kw	*19,0	*19,0	*19,0

**Stellenplan für Beamtinnen und Beamte - vgl. Kap. 0610 Tit. 682 01 - Stellenplan**

**Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

<b>Stellenübersicht</b> für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
<b>Außertariflich Beschäftigte</b>					
Summe	0,0		0,0		0,0
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0
<b>Tariflich Beschäftigte</b>					
E13	1,0	+ 2,0 neu gegen Wegfall von 2,0 Stellen E12 für Strukturverbesserungen	3,0		3,0
E12	10,0	- 2,0 Wegfall, vgl. Zugang von 2,0 Stellen E13 für Strukturverbesserungen	8,0		8,0
E11	46,0	+ 1,0 übertragen von Kap. 0608 Abschn. 2 - Bezirksverwaltung wegen Aufgabenübergang	48,0		48,0
	0,0	+ 1,0 neu gegen Wegfall von 1,0 Stellen E5 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	0,0		0,0
E10	23,0	+ 15,0 neu gegen Wegfall von 15,0 Stellen E9b für Strukturverbesserungen sowie Wegfall von 1,0 Stellen E7 zur Kompensation	38,0		38,0
E9b	15,0	- 15,0 Wegfall, vgl. Zugang von 15,0 Stellen E10 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
E9a	3,0		3,0		3,0

Anlage zu Kap. 0610  
Landeszentrum für Datenverarbeitung

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
E8	7,5	- 1,0 Wegfall, vgl. Zugang von 1,0 Stellen E11 sowie Zugang von 1,0 Stellen E6 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	6,5		6,5
E7	1,0	- 1,0 Wegfall, vgl. Zugang von 15,0 Stellen E10 für Strukturverbesserungen zur Kompensation	0,0		0,0
E6	21,5	+ 1,0 neu gegen Wegfall von 1,0 Stellen E8 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	14,5		14,5
	0,0	- 0,5 Wegfall, vgl. Zugang von 2,0 Stellen der Bes.Gr. A14 (Oberregierungs-, Obervermessungs-, Oberbau- rat) zur Kompensation	0,0		0,0
	0,0	- 0,5 Wegfall, vgl. Zugang von 2,0 Stellen der Bes.Gr. A13+Z (Oberamtsrat(R,St,V,K,T,Bau) + Amtszulage zur Kompensation	0,0		0,0
	0,0	- 7,0 Wegfall, vgl. Zugang von 7,0 E4 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	0,0		0,0
E5	9,0	+ 6,0 übertragen von Kap. 0608 Abschn. 2 - Bezirksverwaltung wegen Aufgabenübergang	9,0		9,0
	0,0	- 5,0 Wegfall, vgl. Zugang von 5,0 Stellen E4 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	0,0		0,0
	0,0	- 1,0 Wegfall, vgl. Zugang von 1,0 Stellen E11 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	0,0		0,0
E4	36,0	+ 5,0 neu gegen Wegfall von 5,0 Stellen E5 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	48,0		48,0
	0,0	+ 7,0 neu gegen Wegfall von 7,0 Stellen E6 zur Anpassung an die Organisationsstruktur	0,0		0,0
	10,0		0,0		0,0
kw spätestens 01.01.2028	*0,0		*10,0		*10,0
Summe	173,0		178,0		178,0
Summe *kw	*10,0		*10,0		*10,0
<b>Summe</b>	173,0		178,0		178,0
<b>Summe *kw</b>	*10,0		*10,0		*10,0

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	2024*	2025	2026
Personenkraftwagen	0	5	5
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

**Zu A.I./1.** Veranschlagt sind insbesondere Einnahmen aus dem Bereich Druck- und Versandzentrum (Kostenerstattungen für Porto und Papier) und Einnahmen aus der Bereitstellung verschiedener EDV-Verfahren (z. B. Betrieb einer zentralen Schulungsumgebung für die Steuerverwaltung sowie Scannen von Steuererklärungen) sowie Kostenerstattungen für KONSENS Entwicklungsleistungen und Leistungen zur Umsetzung der Grundsteuerreform in Baden-Württemberg.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
- Leistungen im Druck- und Versandzentrum	7.240,0	7.622,5
- Bereitstellung EDV-Verfahren	10.960,0	11.677,5
- Sachkosten KONSENS	14.806,6	19.647,4
- Personalkosten KONSENS	23.351,2	24.189,2
- Sachkosten GrSt	2.160,0	2.160,0
zus.	58.517,8	65.296,6

**Zu A.II./1.1** Hier sind die Kosten des Verbrauchsmaterials des Druck- und Versandzentrums und des Scanzentrums veranschlagt. Insbesondere die Kosten der Beschaffung von Rollenpapier, Spezialpapier, Vordrucken, Datenträger und anderer Verbrauchsmaterialien sowie des Portos.

**Zu A.II./1.2** Veranschlagt sind u.a. Aufwendungen für IuK-Dienstleistungen und Softwarepflege sowie die Kostenerstattungen an die Landesoberkasse Baden-Württemberg und die BITBW (BK-Benutzerservice, VPN-Zugänge, Betrieb E-Mail etc.) und Aufwendungen für die Informationssicherheit. Dabei sind auch Kosten für KONSENS-Entwicklungsleistungen sowie für die Kosten zur Umsetzung der Grundsteuerreform in Baden-Württemberg berücksichtigt. Die Kosten der Gebäudebewirtschaftung, für Energie und Bauunterhalt sind bei Kap. 1208 und 1209 veranschlagt.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
- IuK-Dienstleistungen	21.533,8	27.238,0
- Fremdleistungen	6.060,1	6.752,9
- IuK-Fremdinstandhaltung sonst.	506,5	434,3
- Hardware Wartung	3.474,7	3.536,8
- Softwarepflege	18.994,4	16.231,9
zus.	50.569,5	54.193,9

**Zu A.II./2.1** Personalaufwand für insgesamt 735,5 Bedienstete (Beamtinnen und Beamte und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) in 2025 und 744,5 Bedienstete (Beamtinnen und Beamte und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) in 2026. Darüber hinaus veranschlagt ist der Personalaufwand für bis zu 64,0 in 2025 und 66,0 in 2026 Auszubildende / DHBW-Studenten. Weitere Aushilfskräfte nach Bedarf. Veranschlagt sind hier auch die Jubiläumsgaben und Jubiläumsgelder für die Bediensteten. Die Haushaltsansätze fallen aufgrund tariflicher Steigerungen und Neustellen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./2.2** Veranschlagt sind u.a. Versorgungsaufwand für Beamtinnen und Beamte, Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer sowie Auszubildende (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversorgung und Beihilfepauschalen. Die Haushaltsansätze fallen aufgrund tariflicher Steigerungen und Neustellen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./4.** Die auf den Betrieb entfallenden Kosten der Unterbringung einschließlich Gebäudebewirtschaftungs- und Energiekosten sowie Bauunterhaltung werden aus Kap. 1209 Tit. 517 01, 517 05, 518 01, 518 11 sowie aus Kap. 1208 Tit. 519 01 und 711 01 getragen.

**Zu A.II./4.2** Veranschlagt sind die Aufwendungen für den allgemeinen Geschäftsbedarf, für Miete und Leasing der EDV-Ausstattung sowie Lizenzkosten, Dienstleistungen Dritter und Kommunikation (Datenleitungen, UMTS usw.). Die Aufwendungen enthalten neben dem allgemeinen Geschäftsbedarf u.a. Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Erstattungen von Verwaltungskosten an das Landesamt für Besoldung und Versorgung für die Bearbeitung der Besoldungs-, Entgeltangelegenheiten sowie Kostenerstattungen an die BITBW. Im veranschlagten Betrag für Leiharbeitskräfte, Aushilfen (4.2.5) sind die Kosten für die Personalbereitstellung von 9 Vivento Bediensteten sowie die Kosten für Arbeitnehmerüberlassung enthalten.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
4.2.1 Miete	14.595,6	13.865,2
4.2.2 Leasing	2.532,3	2.722,7
4.2.3 Lizenzen	11.832,8	11.355,8
4.2.4 Gebühren	415,0	348,9
4.2.5 Leiharbeitskräfte, Aushilfen	2.095,8	3.083,3
4.2.6 Aufwand für Kommunikation	2.547,2	2.256,8
4.2.7 Sonstiges	983,0	1.002,5
zus.	35.001,7	34.635,2



Erläuterungen zum Finanzplan:

**Zu B.I. 2.1, 2.3 und 2.4** Veranschlagt sind Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von EDV-Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und Softwarelizenzen.

	2025	2026
	Tsd. EUR	Tsd. EUR
- Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Netzwerkgeräten, Datenspeichererweiterungen und Servern sowie Ersatzbeschaffung von Bildschirmen	15.323,5	6.944,7
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	329,3	358,4
- Lizenzrechte	8.347,2	14.996,9
	<hr/>	<hr/>
zus.	24.000,0	22.300,0

**Ministerium für Finanzen**

**0614 Bundesbau Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Der Bundesbau Baden-Württemberg wird seit 01.01.2004 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt. Der Landesbetrieb Bundesbau Baden-Württemberg nimmt zivile und militärische Bauaufgaben des Bundes wahr. Im Staatshaushaltsplan werden entsprechend § 26 LHO für den Landesbetrieb Bundesbau Baden-Württemberg nur ein Zuschusstitel sowie die Planstellen für planmäßige Beamte ausgebracht. Nach der mit dem Bund abgeschlossenen Vereinbarung erstattet dieser dem Land die Aufwendungen des Landesbetriebs bei Kap. 0614 und die anteiligen Kosten der Aufsichtsbehörde bei Kap. 0601 unter Anrechnung der sonstigen Einnahmen. Außerdem wird die vom Landesamt für Besoldung und Versorgung (Kap. 0618 Tit. 261 02) erhobene Verwaltungskostenerstattung für Landesbetriebe vom Bund erstattet. Zu den erstattungsfähigen Kosten gehört auch der für später zu erwartende Versorgungsaufwand der planmäßigen Beamtinnen und Beamten (Kap. 1210 Tit. 261 71). Eine Übersicht über den Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Finanzplan) ist in der Anlage zu Kap. 0614 aufgeführt.

**Ausgaben**

Leistungsprämien gem. § 76 LBesGBW können geleistet werden, sofern der Bund die Kosten übernimmt. Für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer können Leistungsprämien nach den gleichen Grundsätzen wie im Beamtenbereich übertariflich gewährt werden.

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	016	Zuschuss an Bundesbau Baden-Württemberg	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leistungsprämien können nunmehr auch an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Landes Baden-Württemberg (nicht Auszubildende, Aushilfen, Volontärinnen und Volontäre, üt-/at-Beschäftigte und Beschäftigte, die nach § 40 Nr. 6 oder § 41 Nr. 13 TV-L eine besondere Zahlung erhalten) nach den gleichen Grundsätzen wie im Beamtenbereich übertariflich gewährt werden, sofern für die Beamtinnen und Beamten der A- und B-Besoldung nach dem Landesbesoldungsgesetz Baden-Württemberg (keine Anwärterinnen und Anwärter) im jeweiligen Bereich eine Leistungsprämie tatsächlich auch gewährt wird. Die Kosten werden vom Bund erstattet.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>			0,0	a)	0,0	0,0

**Ministerium für Finanzen**

**0614 Bundesbau Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0614**

<b>Gesamtausgaben</b>	0,0	a)	0,0	0,0
<b>Kapitel 0614 Überschuss</b>	0,0	a)	0,0	0,0

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Bundesbau Baden-Württemberg

gemäß § 26 LHO

**Anlage zu Kap. 0614  
Bundesbau Baden-Württemberg**

<b>A. Erfolgsplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 Soll	Betrag für 2025 Planung	Betrag für 2026 Planung
		Tausend Euro			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	13,3	13,3	13,3	13,3
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	171.471,0	156.122,7	193.177,7	202.927,7
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>171.484,3</b>	<b>156.136,0</b>	<b>193.191,0</b>	<b>202.941,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	94.899,1	85.763,0	117.479,0	123.114,0
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	336,7	418,0	426,0	432,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	94.562,4	85.345,0	117.053,0	122.682,0
2.	Personalaufwand	56.463,9	61.594,0	64.286,0	67.816,0
2.1	Löhne und Gehälter	42.145,7	46.265,0	48.752,0	51.641,0
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.318,3	15.329,0	15.534,0	16.175,0
3.	Abschreibungen	1.684,9	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.476,5	8.774,0	9.303,0	9.613,0
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	Übrige	12.476,5	8.774,0	9.303,0	9.613,0
5.	Abschreibungen und auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	2,0	5,0	5,0
6.	Steuern	3,0	3,0	4,0	4,0
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>165.527,3</b>	<b>156.136,0</b>	<b>191.077,0</b>	<b>200.552,0</b>
III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land-Ergebnisübernahme		5.956,9	0,0	2.114,0	2.389,0
IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme		0,0	0,0	0,0	0,0
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Ablieferungen für das Land	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land		5.956,9	0,0	2.114,0	2.389,0

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0614  
Bundesbau Baden-Württemberg**

<b>B. Finanzplan</b>		Ist-Ergebnis 2023  (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tausend Euro			
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans <b>vor</b> Ergebnisübernahme Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>1.932,7</b>	<b>1.976,0</b>	<b>2.114,0</b>	<b>2.389,0</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	528,8	1.250,0	1.310,0	1.310,0
2.2	Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	5,1	20,0	12,7	112,5
2.4	Anderer Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.100,5	706,0	791,3	966,5
2.5	Sonstige Anlagen	298,3	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>3.533,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe I	<b>5.465,7</b>	<b>1.976,0</b>	<b>2.114,0</b>	<b>2.389,0</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans <b>vor</b> Ergebnisübernahme Land	<b>5.966,6</b>	<b>0,0</b>	<b>2.114,0</b>	<b>2.389,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>1.684,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.1	Abgänge	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	1.684,9	0,0	0,0	0,0
3.	Verwendung/Auflösung von Rücklagen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszuschüsse Dritter	<b>3.807,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Zuführung des Landes Kap. 0614 Tit. 682 01	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
	d) Zuführungen für Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe II	<b>11.458,7</b>	<b>0,0</b>	<b>2.114,0</b>	<b>2.389,0</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan:

Gesamtbestand Personal		Stellen/VZÄ 2024 Soll	Stellen/VZÄ 2025 Planung	Stellen/VZÄ 2026 Planung
a)	Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Stellen	356,0	365,0	374,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
b)	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	369,0	385,0	401,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
	Summe a) bis b)	725,0	750,0	775,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
c)	Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	40,0	40,0	40,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
d)	Auszubildende, Praxissemester-/DHBW-studenten/-innen	40,0	40,0	40,0
e)	Praktikanten/-innen, Volontäre, u.ä.	7,0	7,0	7,0
	Summe c) bis e)	87,0	87,0	87,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
f)	Nicht nach Stellen bewirtschaftetes Personal	0,0	0,0	0,0
	Gesamtsumme a) bis f)	812,0	837,0	862,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0

Stellenplan für Beamtinnen und Beamte - vgl. Kap. 0614 Tit. 682 01 - Stellenplan

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
<b>Außer tariflich Beschäftigte</b>					
Summe	0,0		0,0		0,0
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0
<b>Tariflich Beschäftigte</b>					
1. Betriebsleitung					
1. E15	1,0		1,0		1,0
2. E14	9,0		9,0		9,0
3. E13	12,0	+2,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung durch Zunahme des Bauvolumens und zusätzlicher Aufgabenzuweisungen	16,0	+2,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung durch Zunahme des Bauvolumens und zusätzlicher Aufgabenzuweisungen	20,0
	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E12 und einer Stelle E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0
4. E12	4,0		4,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E13 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	3,0
5. E11	3,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E10 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	2,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E13 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	1,0
	0,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E13 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0		0,0

Anlage zu Kap. 0614  
Bundesbau Baden-Württemberg

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
6. E10	1,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E11 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
7. E9b	0,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E6 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	1,0		1,0
8. E8	1,0		1,0		1,0
9. E6	1,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E9b durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
Summe	32,0		34,0		36,0
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0
2. Bezirksebene					
1. E14	20,0	+5,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung auf BdE durch Zunahme des Bauvolumens und Zuweisung besonders anspruchsvoller Baumaßnahmen mit höchsten Anforderungen	25,0	+5,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung auf BdE durch Zunahme des Bauvolumens und Zuweisung besonders anspruchsvoller Baumaßnahmen mit höchsten Anforderungen	30,0
2. E13	48,0	+9,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung auf BdE durch Zunahme des Bauvolumens und Zuweisung besonders anspruchsvoller Baumaßnahmen mit höchsten Anforderungen	65,0	+9,0 neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung auf BdE durch Zunahme des Bauvolumens und Zuweisung besonders anspruchsvoller Baumaßnahmen mit höchsten Anforderungen	82,0
	0,0	+8,0 neu gegen Wegfall von acht Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0	+8,0 neu gegen Wegfall von acht Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0
3. E12	69,0	+12,0 neu gegen Wegfall von zwölf Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	81,0	+12,0 neu gegen Wegfall von zwölf Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	93,0
4. E11	75,0	+5,0 neu gegen Wegfall von fünf Stellen E10 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	60,0	+5,0 neu gegen Wegfall von fünf Stellen E10 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	45,0
	0,0	-20,0 Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen E13 und zwölf Stellen E12 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0	-20,0 Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen E13 und zwölf Stellen E12 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0
5. E10	23,0	+10,0 neu gegen Wegfall von zehn Stellen E9b durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	28,0	-5,0 Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	23,0
	0,0	-5,0 Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen E11 durch Zunahme der Komplexität von Baumaßnahmen und für Strukturverbesserungen	0,0		0,0



**Anlage zu Kap. 0614  
Bundesbau Baden-Württemberg**

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
6. E9b	18,0	-10,0 Wegfall, vgl. Zugang von zehn Stellen E10 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	8,0		8,0
7. E9a	12,0	+6,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E8 und vier Stellen E6 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	18,0	+7,0 neu gegen Wegfall von vier Stellen E8 und drei Stellen E6 durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	25,0
8. E8	29,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E9a durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	27,0	-4,0 Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen E9a durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	23,0
9. E6	35,0	-4,0 Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen E9a durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	31,0	-3,0 Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen E9a durch Steigerung der fachlichen Anforderungen und für Strukturverbesserungen	28,0
10. E5	8,0		8,0		8,0
Summe	337,0		351,0		365,0
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0
Summe	369,0		385,0		401,0
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0
<b>Summe</b>	369,0		385,0		401,0
<b>Summe *kw</b>	*0,0		*0,0		*0,0

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	2024*	2025 (vorläufig)	2026
Personenkraftwagen	0	41	41
- davon geleast	0	32	37
Einsatz- und Spezialfahrzeuge	0	2	2
- davon geleast	0	1	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

**Erläuterungen zum Erfolgsplan:**

Es sind keine erfolgswirksamen Zahlungen aus dem Landeshaushalt veranschlagt.

- Zu A.I./1.** Veranschlagt sind Mieteinnahmen aus einem Untermietverhältnis mit der Parkraumgesellschaft Baden-Württemberg mbH.
- Zu A.I./4.** Veranschlagt sind die Kostenerstattungen des Bundes für die Organleihe sowie sonstige Kostenerstattungen.
- Zu A.II./1.1** Veranschlagt sind u.a. Putz- und Reinigungsmittel, Energie, Strom, Wasser, Treibstoff, Reparaturmaterial und Arbeitsschutzmittel.
- Zu A.II./1.2** Veranschlagt sind u.a. Honorare für freiberuflich Tätige, IuK-Dienstleistungen, Öffentlichkeitsarbeit, Reinigungsdienste, Fremdstant-haltung und Wartung der Gebäude, der technischen Anlagen und des Fuhrparks, sowie Umzugskosten.
- Zu A.II./2.1** Personalaufwand für insgesamt 750 Bedienstete in 2025 und 775 Bedienstete in 2026 (Beamtinnen und Beamte, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer), weitere Aushilfskräfte nach Bedarf, sowie Leistungsprämien.  
  
Darüber hinaus veranschlagt ist der Personalaufwand für  
- 20 Baureferendarinnen und Baureferendare (höherer bautechnischer Dienst)  
- 20 Bauamtfräuanwärterinnen und Bauamtmananwärter (gehobener bautechnischer Dienst)  
- 40 Auszubildende, Praxissemester-/DHBW- Studentinnen und Studenten u.a.  
- 7 Praktikantinnen und Praktikanten, Volontärinnen und Volontäre.  
  
Die Personalaufwendungen fallen in 2025/2026 durch die Neustellen und die tariflichen Steigerungen höher aus als im Vorjahr. Der Planansatz ist auf der Basis der Tarif- und Besoldungssteigerung in Höhe von 8,7% und 8,9% für 2025 sowie in Höhe von 9,2% und 9,5% für 2026 berechnet.
- Zu A.II./2.2** Veranschlagt sind u.a. der Versorgungsaufwand für Beamtinnen und Beamte, die Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und Auszubildende (Arbeitgeberanteil), sowie Umlagen für die Zusatzversorgung, Beihilfepauschalen und der Beihilfezuschlag, sowie Heilbehandlungskosten bei Dienstaussfällen.
- Zu A.II./4.2** Veranschlagt sind u.a. die Mieten für Gebäude und Räume, sowie die Mietnebenkosten, die Mieten für Kopiergeräte, Aufwendungen für Gerichts- und Anwaltskosten, Leasingkosten für Dienst-KFZ, der Aufwand für Geschäftsbedarf, einschließlich Bücher und Druckschriften, Aufwendungen für Telekommunikation, EDV-Verbrauchsmaterial, Reisekosten, Erstattungen des Kostenaufwands an andere Landeseinrichtungen, sowie der personalbezogene Aufwand, wie Trennungsgelder, Aus- und Fortbildungen, Betriebsmedizin, Jubiläumsgaben und Kostenerstattungen an das LBV für die Personalkostenabrechnungen.
- Zu A.II./6** Veranschlagt sind KFZ-Steuern.

**Erläuterungen zum Finanzplan:**

**Zu B.I./2** Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung.

	Betrag 2024 Tsd. EUR	Betrag 2025 Tsd. EUR	Betrag 2026 Tsd. EUR
1. EDV-Anlagen und Medientechnik, Software	1.780,0	1.900,0	2.072,0
2. Fahrzeuge	0,0	2,0	0,0
3. Büromöbel und Geschäftsausstattung	150,0	148,0	147,0
4. Sonstiges (z.B. Telefonanlage)	46,0	64,0	170,0
Summe:	1.976,0	2.114,0	2.389,0

## Ministerium für Finanzen

### 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll	2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist	2023	b)		
			Ist	2022	c)	Tsd. EUR	
			Tsd. EUR			Tsd. EUR	

**Vorbemerkung:** Die Ämter von Vermögen und Bau Baden-Württemberg einschließlich der Betriebsleitung werden seit 01.01.2004 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt. Mit Wirkung vom 01.10.2008 wurde innerhalb des Landesbetriebs Vermögen und Bau Baden-Württemberg die nicht rechtsfähige Anstalt Staatliche Schlösser und Gärten Baden-Württemberg (SSG) errichtet.

Im Staatshaushaltsplan werden für den Landesbetrieb Vermögen und Bau Baden-Württemberg entsprechend § 26 LHO nur die Zuführungen sowie die Planstellen für planmäßige Beamte ausgebracht. Eine Übersicht über den Wirtschafts- und den Unterwirtschaftsplan (Erfolgs- und Finanzplan) ist in der Anlage zu Kap. 0615 aufgeführt. Die Ausgaben für Landesbaumaßnahmen und für die Bauunterhaltung sowie die Einnahmen und Ausgaben für die Gebäude und Grundstücke des Landes sind bei Kap. 1208 und 1209 veranschlagt.

#### Ausgaben

Die Mittel sind übertragbar.

Die Titel 682 01 und 891 01 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Planansatz wird nach Festlegungen etwaiger weiterer Tarif- und Besoldungsänderungen durch das Ministerium für Finanzen neu bestimmt. Diese neue Grundlage ist bei der Auszahlung des Zuschusses zu berücksichtigen.

Die im Wirtschaftsplan des Betriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.

Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke werden dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.

Bei der Vermietung von Räumlichkeiten in landeseigenen Schlössern und sonstigen Anlagen an die Träger allgemeinbildender Museen und allgemeinbildender Ausstellungen kann auf die Erhebung eines Mietzinses verzichtet werden; das Gleiche gilt - einschl. Nebenkosten - in weiteren Fällen nach Maßgabe der Erläuterungen.

Bei der Vermietung von Räumlichkeiten in landeseigenen Gaststätten und sonstigen Anlagen kann auf die Erhebung eines Mietzinses verzichtet werden; das Gleiche gilt - einschl. Nebenkosten - in weiteren Fällen nach Maßgabe der Erläuterungen.

Mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen sind Abweichungen von der Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg gem. Ziff. 1 der Erläuterungen zum Wirtschaftsplan im Rahmen der im Unterwirtschaftsplan zur Verfügung stehenden Mittel zulässig, wenn dauerhaft Mehreinnahmen erzielt werden.

# Ministerium für Finanzen

## 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

682 01	016	Zuschuss an Vermögen und Bau Baden-Württemberg	191.046,2 171.454,3 158.563,8	a) b) c)	210.160,9	214.049,0
--------	-----	--	-------------------------------------	----------------	-----------	-----------

In Höhe der zweckentsprechenden Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 05 erhöhen sich die Ausgabeermächtigungen. Unter Beachtung des Haushaltsvermerks bei Kap. 1212 Tit. 359 05 können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen auch Verpflichtungen für Folgejahre eingegangen werden. Die Ausgaben können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen während des Haushaltsjahres vor Buchung der Entnahmen geleistet werden. Mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen erhöht sich die Ausgabeermächtigung um Minderausgaben bei den Titeln des Hochschulbauprogramms "Perspektive 2020" im Kap. 1208.

#### Erläuterung:

Unentgeltliche Leistungen für die Landeseinrichtung oder den Landesbetrieb		Fläche in m <sup>2</sup> bzw. anderer Größenord- nung der Leistung	Ist-Ergebnis 2022 Tsd. EUR	Betrag für 2024 Tsd. EUR	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
I. Nutzung unentgeltlich überlassener Liegenschaften des Landes (Mietwert, Bewirtschaftung, Bauunterhalt)						
1.	Betriebsleitung	8.260,0	985,7	1.254,0	1.254,0	1.254,0
2.	Ämter	74.776,0	6.950,6	9.345,1	9.345,1	9.345,1
3.	Universitätsbauämter	2.612,0	249,4	338,3	338,3	338,3
4.	SSG	198.442,0	8.655,0	11.705,1	11.705,1	11.705,1
Zusammen		284.090,0	16.840,7	22.642,5	22.642,5	22.642,5
II. Weitere Leistungsblöcke						
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zusammen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Unentgeltliche Leistungen insgesamt		284.090,0	16.840,7	22.642,5	22.642,5	22.642,5

Vom Zuschussbetrag 2025 in Höhe von 210.160,9 Tsd. EUR entfallen auf Vermögen und Bau Baden-Württemberg 188.819,0 Tsd. EUR und auf die Staatl. Schlösser und Gärten 21.341,9 Tsd. EUR. Vom Zuschussbetrag 2026 in Höhe von 214.049,0 Tsd. EUR entfallen auf Vermögen und Bau Baden-Württemberg 191.677,3 Tsd. EUR und auf die Staatl. Schlösser und Gärten 22.371,7 Tsd. EUR. Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen durchschnittlichen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet.

Für folgende Bauprogramme sind die Personalaufwendungen aus dem Kap. 1212 Tit. 359 05 zu beantragen:

- Sanierungsprogramm 2018/2019 (800 Mio. EUR)
- Sanierungsoffensive Universitätsklinik (15 Stellen für Bedienstete mit kw-Vermerk 01.01.2027)

Bei Ausgaben aufgrund von Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 05 ist die dort genannte Zweckbindung zu beachten.

Aus dem Staatshaushaltsplan 2022 resultieren im Zusammenhang mit dem Beschluss zur Novellierung des Klimaschutzgesetzes Baden-Württemberg (KSG BW) vom 6. Oktober 2021 strukturell 16 etatisierte Stellen (4x A14, 3x A12, 4x A11, 5x E11) für Klimaschutzmaßnahmen in Landesliegenschaften.

Zusätzlich wurden im Haushaltsjahr 2023 50 Neustellen für Klimaschutzmaßnahmen Klimaschutz inkl. Querschnitt: 15x A14, 2x A13, 21x A12, 2x A11, 1x A9, 1x E13 Kaufmännisches Gebäudemanagement: 5x A11, 3x A9 etatisiert.

Somit sind Stellen in Höhe von rd. 8.100,0 Tsd. EUR p.a. des Gesamtbudgets für Klimaschutzmaßnahmen vorgesehen.

Ministerium für Finanzen

0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
682 02	016	Zuschuss aus Spielbankmitteln an Vermögen und Bau Baden-Württemberg für die Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg	1.890,0 1.890,0 1.890,0	a) b) c)	1.890,0	1.890,0

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss in Höhe von 1.890,0 Tsd. EUR in den Jahren 2025 und 2026. Darin enthalten sind Einnahmen aus der Spielbankabgabe in Höhe von 1.890,0 Tsd. EUR für das Jahr 2025 sowie in Höhe von 1.890,0 Tsd. EUR für das Jahr 2026.

Die Mittel werden entsprechend der Zweckbindung ausschließlich für die Aufgaben der Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg verwendet.

Vgl. Unterwirtschaftsplan SSG - Anlage zu Kap. 0615 sowie Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	192.936,2	a)	212.050,9	215.939,0
--	-----------	----	-----------	-----------

**Investitionsförderungsmaßnahmen**

891 01	016	Zuschuss für Investitionen an Vermögen und Bau Baden-Württemberg	2.241,3 2.241,3 2.216,0	a) b) c)	2.241,3	2.241,3
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Vom Investitionszuschuss entfallen 420,3 Tsd. EUR in den Jahren 2025 und 2026 jeweils auf Vermögen und Bau Baden-Württemberg und 1.821,0 Tsd. EUR auf die Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg (SSG).

891 02	016	Zuschuss für Investitionen aus Wettmitteln an Vermögen und Bau Baden-Württemberg für die Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg	333,0 333,0 333,0	a) b) c)	333,0	333,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss in Höhe von 333,0 Tsd. EUR. Die Mittel werden entsprechend der Zweckbindung ausschließlich für die Aufgaben der Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg verwendet.

Vgl. Unterwirtschaftsplan SSG - Anlage zu Kap. 0615 und Übersicht über die Verwendung des Wettmittelfonds im Vorheft.

<b>Zwischensumme Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	2.574,3	a)	2.574,3	2.574,3
--	---------	----	---------	---------

<b>Gesamtausgaben</b>	195.510,5	a)	214.625,2	218.513,3
-----------------------	-----------	----	-----------	-----------

**Ministerium für Finanzen**

**0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0615**

<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	192.936,2	a)	212.050,9	215.939,0
<b>Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	2.574,3	a)	2.574,3	2.574,3
<b>Gesamtausgaben</b>	195.510,5	a)	214.625,2	218.513,3
<b>Kapitel 0615 Zuschuss</b>	195.510,5	a)	214.625,2	218.513,3

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Vermögen und Bau Baden-Württemberg

gemäß § 26 LHO

## Vorbemerkung

Der Unterwirtschaftsplan Staatliche Schlösser und Gärten Baden-Württemberg (SSG) ist im Anschluss an die Erläuterungen zum Erfolgs- und Finanzplan Vermögen und Bau Baden-Württemberg dargestellt. Der Erfolgs- und Finanzplan Vermögen und Bau Baden-Württemberg beinhaltet auch Ertrag und Aufwand der SSG. Werden Positionen nur in den Erläuterungen zum Unterwirtschaftsplan der SSG erläutert, ist dies ausdrücklich vermerkt.

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

<b>A. Erfolgsplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis	Betrag für 2024 Soll	Betrag für 2025 Planung	Betrag für 2026 Planung
		Tausend Euro			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	<b>16.616,8</b>	<b>15.400,0</b>	<b>17.233,4</b>	<b>17.241,4</b>
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	<b>2.604,8</b>	<b>2.644,5</b>	<b>2.464,4</b>	<b>2.464,4</b>
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	<b>3,2</b>	<b>2,5</b>	<b>8,1</b>	<b>8,0</b>
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>19.224,8</b>	<b>18.047,0</b>	<b>19.705,9</b>	<b>19.713,8</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	<b>20.326,6</b>	<b>21.862,5</b>	<b>23.823,5</b>	<b>24.344,1</b>
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	857,1	600,0	600,0	600,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.469,5	21.262,5	23.223,5	23.744,1
2.	Personalaufwand	<b>157.591,4</b>	<b>186.374,0</b>	<b>205.075,6</b>	<b>208.033,1</b>
2.1	Löhne und Gehälter	117.450,3	145.358,8	159.606,5	161.872,2
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	40.141,1	41.015,2	45.469,1	46.160,9
3.	Abschreibungen	<b>1.296,8</b>	<b>1.500,0</b>	<b>1.500,0</b>	<b>1.500,0</b>
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>11.374,4</b>	<b>11.801,5</b>	<b>11.873,4</b>	<b>11.889,1</b>
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	Übrige	11.374,4	11.801,5	11.873,4	11.889,1
5.	Abschreibungen und auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.	Steuern	<b>84,5</b>	<b>24,0</b>	<b>91,5</b>	<b>96,0</b>
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>190.673,7</b>	<b>221.562,0</b>	<b>242.364,0</b>	<b>245.862,3</b>
III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land-Ergebnisübernahme		<b>-171.449,0</b>	<b>-203.515,0</b>	<b>-222.658,1</b>	<b>-226.148,5</b>
IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme		<b>175.830,7</b>	<b>199.685,0</b>	<b>216.581,8</b>	<b>220.493,0</b>
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	<b>175.830,7</b>	<b>199.685,0</b>	<b>216.581,8</b>	<b>220.493,0</b>
2.	Ablieferungen für das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land		<b>4.381,7</b>	<b>-3.830,0</b>	<b>-6.076,3</b>	<b>-5.655,5</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.



**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

<b>B. Finanzplan</b>		Ist-Ergebnis 2023	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
Tausend Euro					
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	<b>171.449,0</b>	<b>203.515,0</b>	<b>222.658,1</b>	<b>226.148,5</b>
2.	Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>1.460,8</b>	<b>2.241,0</b>	<b>2.241,3</b>	<b>2.241,3</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	63,3	0,0	0,0	0,0
2.2	Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	89,3	0,0	0,0	0,0
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.308,1	2.241,0	2.241,3	2.241,3
2.5	Sonstige Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>19.208,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>505,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe I	<b>192.624,0</b>	<b>205.756,0</b>	<b>224.899,4</b>	<b>228.389,8</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>1.304,1</b>	<b>1.500,0</b>	<b>1.500,0</b>	<b>1.500,0</b>
2.1	Abgänge	7,3	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	1.296,8	1.500,0	1.500,0	1.500,0
3.	Verwendung/Auflösung von Rücklagen	<b>14.791,8</b>	<b>2.330,0</b>	<b>4.576,3</b>	<b>4.155,5</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszuschüsse Dritter	<b>430,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Zuführung des Landes				
	Kap. 0615 Tit. 682 01	<b>167.200,0</b>	<b>191.046,1</b>	<b>210.160,9</b>	<b>214.049,0</b>
	Kap. 0615 Tit. 682 02	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>
	Kap. 0615 Tit. 891 01	<b>2.241,3</b>	<b>2.241,0</b>	<b>2.241,3</b>	<b>2.241,3</b>
	Kap. 0615 Tit. 891 02	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>
	Kap. 1212 Tit. 359 05	<b>4.254,3</b>	<b>6.415,9</b>	<b>4.197,9</b>	<b>4.221,0</b>
	Kap. 1223 Tit. 356 94	<b>1.338,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Kap. 0602 Tit. 537 09	<b>34,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)	175.830,7	199.685,0	216.581,8	220.493,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	1.460,8	2.241,0	2.241,3	2.241,3
	d) Zuführungen für Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe II	<b>193.817,8</b>	<b>205.756,0</b>	<b>224.899,4</b>	<b>228.389,8</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

In den Ist-Werten für 2023 sind in den Beträgen unter I.3. und II.3. sowie in den Summen I und II technisch bedingt Korrekturbuchungen in Höhe von 7.513,0 Tsd. EUR enthalten.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

**Erläuterungen zum Wirtschaftsplan:**

Gesamtbestand Personal	Stellen/VZÄ		davon SSG Stellen /VZÄ		Stellen/VZÄ		davon SSG Stellen /VZÄ	
	2024 Soll	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung	2026 Planung	2026 Planung
a) Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Stellen	1.144,5	54,0	1.153,0	62,5	1.153,0	62,5		
*kw	*10,0	*0,0	*10,0	*0,0	*10,0	*0,0		
b) Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	1.084,0	161,0	1.097,0	175,0	1.102,5	176,5		
*kw	*23,0	*5,0	*36,0	*5,0	*40,0	*5,0		
Summe a) und b)	2.228,5	215,0	2.250,0	237,5	2.255,5	239,0		
*kw	*33,0	*5,0	*46,0	*5,0	*50,0	*5,0		
c) Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	211,0	0,0	211,0	0,0	211,0	0,0		
*kw	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0		
d) Auszubildende, Praxissemester-/DHBW-studenten/-innen	107,0	0,0	109,0	2,0	109,0	2,0		
e) Praktikanten/-innen, Volontäre u.a.	31,0	18,0	27,0	14,0	27,0	14,0		
Summe c) bis e)	349,0	18,0	347,0	16,0	347,0	16,0		
*kw	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0	*0,0		
Gesamtsumme a) bis e)	2.577,5	233,0	2.597,0	253,5	2.602,5	255,0		
*kw	*33,0	*5,0	*46,0	*5,0	*50,0	*5,0		

**Stellenplan für Beamtinnen und Beamte - vgl. Kap. 0615 Tit. 682 01 - Stellenplan**

**Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ		Veränderung mit Begründung		Stellen/VZÄ	
	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung	2026 Planung
<b>Außertariflich Beschäftigte</b>						
2. Bezirksebene						
1. AT	5,0		5,0		5,0	
AT Salem	*0,0		*0,0		*0,0	
Summe	5,0		5,0		5,0	
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0	
<b>Tariflich Beschäftigte</b>						
1. Betriebsleitung						
1. E14	6,0		6,0		6,0	
ku 1/1/1 nach E13	*0,0		*0,0		*0,0	
2. E13	20,0		20,0		20,0	
3. E12	20,0		20,0		20,0	
4. E11	2,0		2,0		2,0	
5. E10	3,0		3,0		3,0	
6. E8	3,0		3,0		3,0	
7. E6	3,5		3,5		3,5	
Summe	57,5		57,5		57,5	
Summe *kw	*0,0		*0,0		*0,0	

Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung
2. Bezirksebene					
1. E14	88,0		49,0		49,0
ku 11/9/9 nach E13	*0,0	-2,0 nach E13 in Vollzug des ku-Vermerks	*0,0		*0,0
	0,0	-36,0 Umwandlung zu E13 zur Kompensation der Stellenhebungen, vgl. Zugang von 11 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (R)), 11 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (Bau)), 4 St. der Bes.Gr. A 13 (OAR (R)) und 8 St. der Bes.Gr. A 13 (OAR (Bau)) für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall aufgrund Übergang der Bauherreneigenschaft auf das KIT	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2025	*3,0	-3,0 Wegfall des kw gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*0,0		*0,0
kw spätestens ab 01.01.2027	*0,0	+3,0 neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2024 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*3,0		*3,0
2. E13	153,0	+36,0 Umwandlung von E14 zur Kompensation der Stellenhebungen, vgl. Zugang von 11 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (R)), 11 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (Bau)), 4 St. der Bes.Gr. A 13 (OAR (R)) und 8 St. der Bes.Gr. A 13 (OAR (Bau)) für Strukturverbesserungen	188,0		188,0
	0,0	+2,0 von E14 in Vollzug des ku-Vermerks	0,0		0,0
	0,0	-3,0 Wegfall aufgrund Übergang der Bauherreneigenschaft an das KIT	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2025	*2,0	-2,0 Wegfall des kw gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*0,0		*0,0
kw spätestens ab 01.01.2027	*0,0	+2,0 neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2024 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*2,0		*2,0
3. E12	235,0	-8,0 Wegfall aufgrund Übergang der Bauherreneigenschaft an das KIT	240,0		244,0
	0,0	+5,0 neu für die Flüchtlingsunterbringung	0,0		0,0
	0,0	+8,0 neu für Umsetzung zusätzlicher Mittel für bauliche Maßnahmen im Epl. 12	0,0	+4,0 neu für Umsetzung zusätzlicher Mittel für bauliche Maßnahmen im Epl. 12	0,0
kw spätestens ab 01.01.2033	*1,0		*1,0		*1,0
kw spätestens ab 01.01.2031	*0,0	+5,0 neu für die Flüchtlingsunterbringung	*5,0		*5,0
kw spätestens ab 01.01.2035	*0,0	+8,0 neu für Umsetzung zusätzlicher Mittel für bauliche Maßnahmen im Epl. 12	*8,0	+4,0 neu für Umsetzung zusätzlicher Mittel für bauliche Maßnahmen im Epl. 12	*12,0

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
4. E11	163,0	-2,0 Wegfall aufgrund Übergang der Bauherren- eigenschaft an das KIT	161,0		161,0
kw spätestens ab 01.01.2033	*12,0		*12,0		*12,0
5. E10	44,0		44,0		44,0
6. E9b	40,0		56,0		56,0
ku 4/3/3 nach E8	*0,0	-1,0 nach E8 in Voll- zug des ku-Vermerks	*0,0		*0,0
	0,0	+17,0 neu gegen Wegfall von 17 Stellen E9a zur Attraktivitätssteigerung	0,0		0,0
7. E9a	17,0	+42,0 neu gegen Wegfall von 42 Stellen E6 zur Attraktivitätssteigerung	42,0		42,0
	0,0	-17,0 Wegfall, vgl. Zugang von 17 Stellen E9b zur Attraktivitätssteigerung	0,0		0,0
8. E8	42,0		43,0		43,0
ku 2/2/2 nach E7	*0,0	+1,0 von E9b in Voll- zug des ku-Vermerks	*0,0		*0,0
9. E7	16,5		16,5		16,5
10. E6	62,0		20,0		20,0
(davon 2,0 Fernmeldedienst)	*0,0		*0,0		*0,0
ku 1/1/1 nach E5	*0,0	-42,0 Wegfall, vgl. Zugang von 42 Stellen E9a zur Attraktivitätssteigerung	*0,0		*0,0
Summe	860,5		859,5		863,5
Summe *kw	*18,0		*31,0		*35,0

Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung
3. Staatliche Schlösser und Gärten					
1. E14	1,0		2,0		2,0
ku 1/1/1 nach E13	*0,0	+1,0 in Abweichung der Stellenübersicht: neu gegen Wegfall von einer Stelle E13 im Zuge des Übergangs Kurpark Badenweiler	*0,0		*0,0
2. E13	12,0	+1,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023 wegen Übergang Kurpark Badenweiler	12,0		12,0
	0,0	-1,0 in Abweichung der Stellenübersicht: Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E14 im Zuge des Übergangs Kurpark Badenweiler	0,0		0,0
	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von vier Stellen Volontäre	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberkonservator) für Referatsleitung 32 (Restauratoren)	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Referatsleitung Schwarzwald Süd	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2029	*1,0		*1,0		*1,0
3. E11	3,0	+1,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2023 wegen Übergang Kurpark Badenweiler	7,5		7,5
	0,0	-0,5 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für die Verwaltung	0,0		0,0
	0,0	+2,5 neu gegen Wegfall von 1,5 Stellen E10 und einer Stelle E9b für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+1,0 neu für Notfallorganisation, Klimaanpassung, Pflege der Gärten	0,0		0,0
4. E10	5,0	+5,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E9b	14,5	+0,5 neu wegen Übernahme Personal Heuneburgmuseum	15,0
	0,0	-1,5 Wegfall, vgl. Zugang von 2,5 Stellen E11 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+6,0 neu gegen Wegfall von sechs Stellen E9b für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
5. E9b	18,0	-5,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E10	33,5		33,5
	0,0	+3,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E9a	0,0		0,0
	0,0	+1,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E8	0,0		0,0
	0,0	+1,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E6	0,0		0,0
	0,0	+5,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E5	0,0		0,0

Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung
	0,0	+15,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E3	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von 2,5 Stellen E11 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E8 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-6,0 Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen E10 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2029	*1,0		*1,0		*1,0
6. E9a	9,0	-3,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E9b	13,0		13,0
	0,0	+7,0 neu gegen Wegfall von vier Stellen E5, zwei Stellen E6 und einer Stelle E7 für Struk- turverbesserungen	0,0		0,0
7. E8	11,0	-1,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E9b	39,5		39,5
	0,0	+2,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023 wegen Übergang Kurpark Badenweiler	0,0		0,0
	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E2-5 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+5,0 neu gegen Wegfall von fünf Stellen E5 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+4,0 neu gegen Wegfall von vier Stellen E6 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+18,5 neu gegen Wegfall von sieben Stellen E5 und 11,5 Stellen E6 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E9b für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
8. E7	6,5	+6,0 neu gegen Wegfall von sechs Stellen E5 für Strukturverbesserungen	17,5		17,5
	0,0	+6,0 neu gegen Wegfall von sechs Stellen E6 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E9a für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
9. E6	31,0		32,5		33,5
ku 2/2/2 nach E5	*0,0	-1,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E9b	*0,0	+1,0 neu wegen Über- nahme Personal Heuneburgmuseum	*0,0
	0,0	+4,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E5	0,0		0,0
	0,0	+7,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 von E3	0,0		0,0
	0,0	+7,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2023 wegen Übergang Kurpark Badenweiler	0,0		0,0
	0,0	-4,0 Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen E8 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0

Anlage zu Kap. 0615  
 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
	0,0	+3,5 neu gegen Wegfall von 3,5 Stellen E5 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E4 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-6,0 Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen E7 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E9a für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E3 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-11,5 Wegfall, vgl. Zugang von 18,5 Stellen E8 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	+1,0 neu für Notfallor- ganisation, Klimaanpas- sung, Pflege der Gärten	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2029	*1,0	+1,0 neu gegen Wegfall 1,0 kw bei E5 im Zuge der Stellenhebung	*3,0		*3,0
	0,0	+1,0 neu gegen Wegfall 1,0 kw bei E3 im Zuge der Stellenhebung	0,0		0,0
10. E5	34,5	-5,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E9b	0,0		0,0
	0,0	-4,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E6	0,0		0,0
	0,0	+0,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2023 wegen Übergang Kurpark Badenweiler	0,0		0,0
	0,0	-6,0 Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen E7 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-5,0 Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen E8 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-3,5 Wegfall, vgl. Zugang von 3,5 Stellen E6 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-4,0 Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen E9a für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
	0,0	-7,0 Wegfall, vgl. Zugang von 18,5 Stellen E8 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2029	*1,0	-1,0 Wegfall des kw gegen Zugang 1,0 kw bei E6 im Zuge der Stellenhebung	*0,0		*0,0

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2025 Planung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung 2026 Planung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll		2025 Planung		2026 Planung
11. E4	5,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E6 für Strukturverbesserungen	3,0		3,0
12. E3	23,0	-15,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E9b	0,0		0,0
	0,0	-7,0 in Abweichung der Stellenübersicht 2023/2024 nach E6	0,0		0,0
	0,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E6 für Strukturverbesserungen	0,0		0,0
kw spätestens ab 01.01.2029	*1,0	-1,0 Wegfall des kw gegen Zugang 1,0 kw bei E6 im Zuge der Stellenhebung	*0,0		*0,0
13. E2-5 (Beschäftigte für Bürokommunikation)	2,0		0,0		0,0
	*0,0	-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E8 für Strukturverbesserungen	*0,0		*0,0
Summe	161,0		175,0		176,5
Summe *kw	*5,0		*5,0		*5,0
<b>Summe</b>	1.084,0		1.097,0		1.102,5
<b>Summe *kw</b>	*23,0		*36,0		*40,0

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	2024*	2025	2026
Personenkraftwagen	0	62	62
- davon geleast	0	61	61
Lastwagen	0	3	3
- davon geleast	0	0	0
Anhänger für KFZ	0	11	11
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	54	54
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.



**Erläuterungen zum Erfolgsplan:**

**Zu A.I./1.** Veranschlagt sind Erstattungen Dritter für Kostenanalysen und Einnahmen für die Entwicklung von Kostenplanungsverfahren für Hochbauten sowie Bauleitungsmittel für Baumaßnahmen Dritter, sonstige Erstattungen von Verwaltungsausgaben, Eintrittsgelder der SSG, Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung von SSG-Gaststätten und SSG-Räumlichkeiten sowie Einnahmen aus Fernseh- und Rundfunkaufnahmen und sonstige Erlöse und Erträge (z.B. Shopverkauf).

Die Mietverzichte im Bereich der SSG sind in den Erläuterungen zum Unterwirtschaftsplan aufgeführt.

**Zu A.I./4.** Hier sind u.a. Erträge aus Gestattungen, Erbschaften, Spenden, Schenkungen und Schadensersatzleistungen und sonstigen Zuwendungen Dritter veranschlagt.

**Zu A.II./1.1** Hier sind Aufwendungen für die Haltung von Dienst-Kfz, für Verbrauchsmittel (Putz- und Hygienemittel) und für sonstigen Sachaufwand.

**Zu A.II./1.2** Veranschlagt sind hauptsächlich die Aufwendungen für SSG-Gaststätten, Öffentlichkeitsarbeit, Kunst am Bau, Fremdstandhaltung, DV sowie Restaurierung von Kunstgegenständen.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Öffentlichkeitsarbeit	4.700,0	4.700,0
Restaurierung	1.500,0	1.500,0
Instandhaltung	2.000,0	2.000,0
Grünflächenpflege	2.500,0	2.650,0
Wach- und Sicherheitsdienste	3.000,0	3.100,0
Sonstiges	9.523,5	9.794,1
<b>zusammen</b>	<b>23.223,5</b>	<b>23.744,1</b>

Die Kosten der Gebäudebewirtschaftung, für Energie und Bauunterhalt sind bei Kap. 1208 und 1209 veranschlagt.

**Zu A.II./2.1** Personalaufwand für insgesamt 2.250,0 Bedienstete (Beamtinnen und Beamte und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) in 2025 und 2.255,5 Bedienstete (Beamtinnen und Beamte und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) in 2026. Zum Stichtag 31.12.2023 waren insgesamt 385 Aushilfskräfte beschäftigt.

Darüber hinaus veranschlagt ist der Personalaufwand für

- 21 Baureferendarinnen und Baureferendare (höherer bautechnischer Dienst)
- 120 Regierungsoberinspektorwärter/-innen (gehobener nichttechnischer Dienst)
- 30 Bauamtfrauenwärterinnen und Bauamtmanntwärter (gehobener bautechnischer Dienst)
- 40 Regierungshauptsekretärwärter/-innen und Dienstanfänger/-innen (mittlerer nichttechnischer Dienst)

Die für Baureferendarinnen und Baureferendare, Regierungsoberinspektorwärter/-innen, Bauamtfrauenwärterinnen und Bauamtmanntwärter, Regierungshauptsekretärwärter/-innen und Dienstanfänger/-innen angegebenen Stellenzahlen können kurzfristig überschritten werden, wenn dies notwendig ist, weil sich der Beginn und das Ende des Vorbereitungsdienstes teilweise überschneiden können.

109 Auszubildende, Praktikantinnen und Praktikanten u. ä. (im Arbeitnehmerbereich)

14 wissenschaftliche und technische Volontärinnen und Volontäre (vgl. auch Erläuterungen zum Unterwirtschaftsplan der SSG) sowie 13 Praxissemesterstudentinnen und -studenten.

Die Angaben gelten gleichermaßen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026. Die Haushaltsansätze fallen aufgrund tariflicher Steigerungen sowie aufgrund von Neustellen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./2.2** Veranschlagt sind u. a. Versorgungsaufwand für Beamtinnen und Beamte, Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer sowie Auszubildende (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversorgung, Beihilfepauschalen und Ruhelöhne. Die Haushaltsansätze fallen aufgrund tariflicher Steigerungen sowie aufgrund von Neustellen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./4.** Der Aufwand für Instandhaltung und Instandsetzung ist in Punkt A.II./1.2 enthalten.

Die auf den Betrieb entfallenden Kosten der Unterbringung einschließlich Gebäudebewirtschaftungs- und Energiekosten und Bauunterhaltung werden aus Kap. 1209 Tit. 517 01, 517 05, 518 01, 518 11 sowie aus Kap. 1208 Tit. 519 01 und 711 01 getragen.

**Zu A.II./4.2** Veranschlagt ist hier weiterer personalbezogener Aufwand. Zu diesem Aufwand zählen Ausgaben für Ausbildung, Betriebsmedizin, nebenamtliche Tätigkeiten und Verwaltungskostenerstattungen sowie die im Rahmen von Rückstellungen anfallenden Aufwendungen für nicht genommenen Urlaub, Altersteilzeit und die erworbenen Jubiläumsansprüche.

Veranschlagt ist hier auch der Aufwand für Seminargebühren, Sachverständigenleistungen (Beratung, Konzepte, Entwicklung), Reisekosten, Amtseinführungen, Geschäftsbedarf einschließlich Bücher und Druckschriften, Leasingraten, Aufwendungen für Telekommunikation und für die Betreuung der Staatlichen Schlösser und Gärten.

Berücksichtigt sind auch Wegstreckenentschädigungen für zum Dienstreiseverkehr zugelassene privateigene Kraftfahrzeuge.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Stellenausschreibungen	650,0	650,0
Verbrauchsmaterial	950,0	950,0
DV, Telekommunikation	1.500,0	1.500,0
Lizenzen und Konzessionen	900,0	900,0
Sonstiges	7.873,4	7.889,1
<b>zusammen</b>	<b>11.873,4</b>	<b>11.889,1</b>

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

**Erläuterungen zum Finanzplan:**

**Zu B.I./1.** Fehlbetrag des Erfolgsplans

**Zu B.I./2.4** Veranschlagt sind:

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Büroausstattung	370,3	370,3
EDV-Anlagen, Medientechnik	50,0	50,0
SSG (vgl. Erläuterungen zum Unterwirtschaftsplan)	1.821,0	1.821,0
<u>zusammen</u>	<u>2.241,3</u>	<u>2.241,3</u>

**Zu B.I./3.** Technisch bedingt sind in dem Betrag für die Bildung von Rücklagen im Ist-Ergebnis für 2023 Korrekturbuchungen in Höhe von 7.513,0 Tsd. EUR enthalten.

**Zu B.II./2.2** Es sind Abschreibungen in Höhe von 1.500,0 Tsd. EUR eingeplant.

**Zu B.II./3.** Die Auflösung der Rücklagen erfolgt entsprechend den Projektverläufen.  
Technisch bedingt sind in dem Betrag für die Verwendung/Auflösung von Rücklagen im Ist-Ergebnis für 2023 Korrekturbuchungen in Höhe von 7.513,0 Tsd. EUR enthalten.

**Zu B.II./5.** Es handelt sich um Zuführungen des Landes samt Zuführungen für Sonderbauprogramme (z.B. Sanierungsprogramm 2018/2019), für Digitalisierungsprojekte, für Unterstützungsprogramme, für die Elektromobilität und das Gesundheitsmanagement.

**Zu B.II./5.c** Entspricht dem Bedarf für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung.

## Unterwirtschaftsplan Staatliche Schlösser und Gärten Baden-Württemberg

A. Erfolgsplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis	Betrag für 2024 Soll	Betrag für 2025 Planung	Betrag für 2026 Planung
Tausend Euro					
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	15.450,2	13.943,0	15.776,4	15.784,4
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	684,3	574,5	394,4	394,4
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	2,7	2,5	7,6	7,4
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>16.137,2</b>	<b>14.520,0</b>	<b>16.178,4</b>	<b>16.186,2</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	14.147,2	16.215,8	16.346,8	16.857,4
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	782,0	520,0	520,0	520,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.365,2	15.695,8	15.826,8	16.337,4
2.	Personalaufwand	15.754,9	16.918,6	21.463,6	21.635,1
2.1	Löhne und Gehälter	12.049,6	13.455,0	17.287,5	17.421,7
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.705,3	3.463,6	4.176,1	4.213,4
3.	Abschreibungen	870,6	700,0	1.000,0	1.000,0
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.328,3	3.223,0	3.082,2	3.091,9
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	Übrige	3.328,3	3.223,0	3.082,2	3.091,9
5.	Abschreibungen und auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Steuern	1,7	2,0	2,0	2,0
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>34.102,7</b>	<b>37.059,4</b>	<b>41.894,6</b>	<b>42.586,4</b>
III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land-Ergebnisübernahme		-17.965,5	-22.539,4	-25.716,2	-26.400,2
IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme		21.557,4	21.504,4	23.564,9	24.594,7
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	21.557,4	21.504,4	23.564,9	24.594,7
2.	Ablieferungen für das Land	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land		3.591,8	-1.035,0	-2.151,3	-1.805,5

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

<b>B. Finanzplan</b>		Ist-Ergebnis 2023	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
Tausend Euro					
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	<b>17.965,5</b>	<b>22.539,4</b>	<b>25.716,2</b>	<b>26.400,2</b>
2.	Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>1.187,0</b>	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	63,3	0,0	0,0	0,0
2.2	Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	89,3	0,0	0,0	0,0
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.034,4	1.821,0	1.821,0	1.821,0
2.5	Sonstige Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>6.738,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>354,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe I	<b>26.246,0</b>	<b>24.360,4</b>	<b>27.537,2</b>	<b>28.221,2</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>873,2</b>	<b>715,0</b>	<b>1.000,0</b>	<b>1.000,0</b>
2.1	Abgänge	2,6	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	870,6	700,0	1.000,0	1.000,0
3.	Verwendung/Auflösung von Rücklagen	<b>3.052,0</b>	<b>320,0</b>	<b>1.151,3</b>	<b>805,5</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszuschüsse Dritter	<b>299,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Zuführung des Landes				
	Kap. 0615 Tit. 682 01	<b>18.391,6</b>	<b>19.281,4</b>	<b>21.341,9</b>	<b>22.371,7</b>
	Kap. 0615 Tit. 682 02	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>	<b>1.890,0</b>
	Kap. 0615 Tit. 891 01	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>
	Kap. 0615 Tit. 891 02	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>	<b>333,0</b>
	Kap. 1223 Tit. 356 94	<b>304,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Kap. 0602 Tit. 537 09	<b>4,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)	21.557,4	21.504,4	23.564,9	24.594,7
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	1.187,0	1.821,0	1.821,0	1.821,0
	d) Zuführungen für Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe II	<b>26.968,6</b>	<b>24.360,4</b>	<b>27.537,2</b>	<b>28.221,2</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

In den Ist-Werten für 2023 sind in den Beträgen unter I.3. und II.3. sowie in den Summen I und II technisch bedingt Korrekturbuchungen in Höhe von 2.513,0 Tsd. EUR enthalten.

Die Ist-Werte für 2023 sind vorläufig.

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

**Erläuterungen zum Wirtschaftsplan:**

<b>Gesamtbestand Personal</b>		Stellen/VZÄ 2024 Soll	Stellen/VZÄ 2025 Planung	Stellen/VZÄ 2026 Planung
a)	Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Stellen	54,0	62,5	62,5
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
b)	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	161,0	175,0	176,5
	*kw	*5,0	*5,0	*5,0
	Summe a) bis b)	215,0	237,5	239,0
	*kw	*5,0	*5,0	*5,0
c)	Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	0,0	0,0	0,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
d)	Auszubildende, Praxissemester-/DHBW-studenten/-innen	0,0	2,0	2,0
e)	Praktikanten/-innen, Volontäre, u.ä.	18,0	14,0	14,0
	Summe c) bis e)	18,0	16,0	16,0
	*kw	*0,0	*0,0	*0,0
f)	Nicht nach Stellen bewirtschaftetes Personal	0,0	0,0	0,0
	Gesamtsumme a) bis f)	233,0	253,5	255,0
	*kw	*5,0	*5,0	*5,0

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	2024*	2025	2026
Personenkraftwagen	0	9	9
- davon geleast	0	8	8
Lastwagen	0	3	3
- davon geleast	0	0	0
Anhänger für KFZ	0	11	11
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	54	54
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

**Erläuterungen zum Erfolgsplan:**

**Zu A.I./1.** Veranschlagt sind Einnahmen aus Eintrittsgeldern der Staatlichen Schlösser und Gärten (SSG), Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung von SSG-Gaststätten und SSG-Räumlichkeiten sowie Einnahmen aus Fernseh- und Rundfunkaufnahmen und sonstige Erlöse und Erträge (z.B. Shopverkauf).

Mietverzichte:

- Im Schlossareal Weikersheim werden der "Musikakademie Schloss Weikersheim" der Stadt Weikersheim Räume für musikalischen Bildung mietzinsfrei – einschließlich Nebenkosten – zur Verfügung gestellt. Mietverzicht jährlich 165.000 EUR.
- Im Schloss Ludwigsburg werden dem Verein Ludwigsburger Schlossfestspiele e.V. Räume zur Durchführung von Veranstaltungen zu einem ermäßigten Mietzins überlassen. Mietverzicht jährlich 30.000 EUR.
- Im Klosterareal Ochsenhausen werden der Stiftung „Landesakademie für die musizierende Jugend in Baden-Württemberg“ Räume für Zwecke der Jugendmusikerziehung mietzinsfrei überlassen. Mietverzicht jährlich: 238.000 EUR.
- Im Schlossareal Solitude werden der Stiftung „Akademie Schloss Solitude“ Räume für Zwecke der Förderung insbesondere jüngerer besonders begabter Künstler mietzinsfrei überlassen. Mietverzicht jährlich 746.000 EUR.
- Im Schloss Heidelberg werden dem „Deutschen Apotheken Museum“ Räume mietzinsfrei überlassen. Mietzinsverzicht jährlich: 30.000 EUR.
- Im Schloss Heidelberg werden dem Theater der Stadt Heidelberg „Schlossfestspiele Heidelberg“ Räume mietzinsfrei überlassen. Mietzinsverzicht jährlich: 38.000 EUR.

**Zu A.I./4.** Hier sind u.a. Erträge aus Gestattungen, Erbschaften, Schenkungen, Schadensersatzleistungen und sonstigen Zuwendungen Dritter veranschlagt.

**Zu A.II./1.1** Aufwendungen für die Haltung von Dienst-Kfz, für Verbrauchsmittel (Putz- und Hygienemittel) und für sonstigen Sachaufwand.

**Zu A.II./1.2** Veranschlagt ist der Aufwand für SSG-Gaststätten, für die Öffentlichkeitsarbeit der SSG für den DV-Aufwand, für die Instandhaltung/-wartung v. Gebäude“ sowie für die Restaurierung von Kunstgegenständen.  
 Die Kosten der Gebäudebewirtschaftung, für Energie und Bauunterhalt sind bei Kap. 1208 und Kap. 1209 veranschlagt.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Restaurierung	1.500,0	1.500,0
Öffentlichkeitsarbeit	4.000,0	4.000,0
Instandhaltung	1.800,0	1.800,0
Wach- und Sicherheitsdienste	3.000,0	3.100,0
Grünflächenpflege	2.500,0	2.650,0
Sonstiges	3.026,8	3.287,4
<b>zusammen</b>	<b>15.826,8</b>	<b>16.337,4</b>

**Zu A.II./2.1** Personalaufwand für insgesamt 237,5 Bedienstete (Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) in 2025 und für 239,0 Bedienstete in 2026. Weitere Aushilfskräfte nach Bedarf.  
 Darüber hinaus veranschlagt ist der Personalaufwand für 14 wissenschaftliche und technische Volontärinnen und Volontäre sowie DHBW-Studentinnen und -Studenten in 2025 und 2026. Darin enthalten sind 5 Stellen (1 x E13, 1 x E 9b, 3 x E6) für das Deutschordensmuseum Bad Mergentheim und 1 Stelle (E 9b) für die Stiftung Domnik. Die Haushaltsansätze fallen durch die tariflichen Steigerungen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./2.2** Veranschlagt sind u. a. Versorgungsaufwand für Beamtinnen und Beamte, Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversorgung, Beihilfepauschalen und Ruhelöhne. Die Haushaltsansätze fallen durch die tariflichen Steigerungen höher aus als im Vorjahr.

**Zu A.II./4.** Die auf die Anstalt entfallenden Kosten der Unterbringung einschließlich Gebäudebewirtschaftungs- und Energiekosten und Bauunterhaltung werden aus Kap. 1209 Tit. 517 01, 517 05, 518 01, 518 11 sowie aus Kap. 1208 Tit. 519 01 und 711 01 getragen.

**Zu A.II./4.2** Veranschlagt ist hier weiterer personalbezogener Aufwand, wie zum Beispiel Ausgaben für Ausbildung, Betriebsmedizin, nebenamtliche Tätigkeiten und Verwaltungskostenerstattungen sowie die im Rahmen von Rückstellungen anfallenden Aufwendungen für nicht genommenen Urlaub, Altersteilzeit und die erworbenen Jubiläumsansprüche.  
 Veranschlagt ist hier auch der Aufwand für Seminargebühren, Sachverständigenleistungen (Beratung, Konzepte, Entwicklung), Reisekosten, Geschäftsbedarf einschließlich Bücher und Druckschriften, Leasingraten, Aufwendungen für Telekommunikation und für die Betreuung der SSG. Berücksichtigt sind auch Wegstreckenentschädigungen für zum Dienstreiseverkehr zugelassene private Kraftfahrzeuge.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Mieten	275,0	275,0
Porto, Versand	50,0	50,0
Verbrauchsmaterial, Telekommunikation	1.000,0	1.000,0
Sonstiges	1.757,2	1.766,9
<b>zusammen</b>	<b>3.082,2</b>	<b>3.091,9</b>

**Anlage zu Kap. 0615  
Vermögen und Bau Baden-Württemberg**

**Erläuterungen zum Finanzplan:**

**Zu B.I./1.** Fehlbetrag des Erfolgsplans.

<b>Zu B.I./2.</b>	Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
	Ortsverwaltung Heidelberg	50,0	38,0
	Ortsverwaltung Schwetzingen	385,4	606,6
	Ortsverwaltung Mannheim	11,5	0,0
	Ortsverwaltung Maulbronn	128,5	33,5
	Ortsverwaltung Rastatt	61,4	50,0
	Ortsverwaltung Bruchsal	147,0	75,0
	Ortsverwaltung Weikersheim	229,2	19,9
	Ortsverwaltung Ludwigsburg	343,0	380,0
	Ortsverwaltung Bebenhausen	15,0	80,0
	Ortsverwaltung Wiblingen/Schussenried	110,0	167,0
	Ortsverwaltung Salem	50,0	31,0
	Zentrale Bruchsal	290,0	340,0
	<b>zusammen</b>	<b>1.821,0</b>	<b>1.821,0</b>

**Zu B.I./3.** Technisch bedingt sind in dem Betrag für die Bildung von Rücklagen im Ist-Ergebnis für 2023 Korrekturbuchungen in Höhe von 2.513,0 Tsd. EUR enthalten.

**Zu B.II./2.2** In 2025 und 2026 sind Abschreibungen in Höhe von 1.000,0 Tsd. EUR vorgesehen.

**Zu B.II./3.** Für den SSG-Bereich erfolgt die Auflösung der Rücklagen entsprechend den Projektverläufen. Technisch bedingt sind in dem Betrag für die Verwendung/Auflösung von Rücklagen im Ist-Ergebnis für 2023 Korrekturbuchungen in Höhe von 2.513,0 Tsd. EUR enthalten.

**Zu B.II./5.** Beinhaltet die Zuführungen des Landes samt Zuführungen für Unterstützungsprogramme für die Elektromobilität und das Gesundheitsmanagement.

**Zu B.II./5.c** Entspricht dem Bedarf für Investitionen.

**Ministerium für Finanzen**

**0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Das Landesamt für Besoldung und Versorgung (LBV) ist zuständig für die Festsetzung, Anordnung und Abrechnung der Bezüge, Gehälter und Beihilfen für die Beamtinnen und Beamte, Ruhestandsbeamtinnen und Ruhestandsbeamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Landes Baden-Württemberg. Die Heilfürsorgeangelegenheiten der heilfürsorgeberechtigten Beamtinnen und Beamte des Polizeivollzugsdienstes, des technischen Dienstes der Landesfeuerweherschule, des Vollzugs- und Werkdienstes im Justizvollzug sowie des Abschiebungshaftvollzugsdienstes werden ebenfalls bearbeitet.

Das LBV ist für die Abrechnung und Auszahlung von Reise- und Umzugskosten einschließlich Trennungsgeld für viele Bereiche der Landesverwaltung zuständig. Ausbezahlt werden auch Entschädigungsleistungen an Opfer der nationalsozialistischen Verfolgung.

Veranschlagt sind die Einnahmen, Ausgaben und Personalstellen der Dienststelle LBV. Die vom LBV als Dienstleister für andere Behörden und Einrichtungen der Landesverwaltung ausbezahlten Mittel werden im jeweiligen Kapitel veranschlagt und bewirtschaftet.

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

119 03	062	Umsatzsteuer für Verwaltungskosten	0,0 532,7 380,9	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	------------------------------------	-----------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel, vgl. Haushaltsvermerk bei Tit. 546 03. Das Landesamt für Besoldung und Versorgung nimmt auch Aufgaben (Zahlbarmachung von Bezügen, Entgelten und Beihilfen) für Dritte wahr. Das Landesamt wird hier als Betrieb gewerblicher Art tätig. Für die Verwaltungskostenerstattungen ist daher auch Umsatzsteuer in Rechnung zu stellen und an das Finanzamt abzuführen.

119 51	062	Sonstige Einnahmen	60,0 14,8 28,3	a) b) c)	60,0	60,0
--------	-----	--------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Erlöse aus dem Verkauf von ausgesonderten Maschinen und Geräten sowie Gebühren und Zinsen.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			60,0	a)	60,0	60,0
--	--	--	------	----	------	------



Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Einnahmen aus Zuweisungen und  
Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen**

261 01	062	Erstattungen von Verwaltungsausgaben	1.950,0 2.002,4 4.018,7	a) b) c)	2.000,0	2.000,0
--------	-----	--------------------------------------	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kostenerstattung durch Dritte (u.a. Heidelberger Akademie der Wissenschaften, Landesmuseum für Technik und Arbeit in Mannheim, Bezirksverein für Gefangenenfürsorge und Bewährungshilfe Heidelberg, Gebäudeversicherung, Forst BW, Übernahme von Programmierarbeiten für das Saarland usw.) für vertraglich übernommene Aufgaben (Zahlbarmachung von Bezügen, Entgelten und Beihilfen).

261 02	062	Erstattungen von Verwaltungskosten durch Landesbetriebe	8.000,0 7.886,8 10.567,1	a) b) c)	7.966,9	7.966,9
--------	-----	---	--------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kostenerstattungen der Landesbetriebe nach § 26 LHO für die Zahlbarmachung von Bezügen, Entgelten, Beihilfen und Reisekosten.

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>			9.950,0	a)	9.966,9	9.966,9
--	--	--	---------	----	---------	---------

**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus  
Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen,  
besondere Finanzierungseinnahmen**

381 04	N 890	Verrechnung mit Kap. 0803	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---------------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Leertitel zur Vereinnahmung des finanziellen Ausgleichs des Ministeriums für Ernährung, Ländlichen Raum und Verbraucherschutz für den Bio-Anteil der Lebensmittel sowie die Bio-Zertifizierung.  
Vgl. Vermerk und Erläuterungen zu Tit. 546 49.

<b>Zwischensumme Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
--	--	--	-----	----	-----	-----

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Titelgruppen**

69		Informationstechnik				
119 69	062	Vermischte Einnahmen	300,0 309,1 519,3	a) b) c)	300,0	300,0

**Erläuterung:** Veranschlagt sind u.a. die Erstattungen der Ressorts für die laufenden Kostenanteile der elektronischen Personalakte.  
Vgl. Vermerk bei Tit. Gr. 69 - Ausgaben.

132 69	062	Einnahmen aus der Veräußerung von Maschinen und sonstigen beweglichen Sachen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. Vermerk bei Tit. Gr. 69 - Ausgaben.

<b>Summe Titelgruppe 69</b>			300,0 309,1 519,3	a) b) c)	300,0	300,0
<b>Gesamteinnahmen</b>			10.310,0	a)	10.326,9	10.326,9

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben**

Von der dezentralen Finanzverantwortung gemäß § 6 StHG ist zusätzlich Tit. 546 03 ausgenommen.

**Personalausgaben**

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG.  
Das Personalausgabenbudget gemäß § 6a Abs. 2 StHG umfasst die Titel 422 01, 422 04, 422 05, 427 51, 428 01, 428 04, 428 05, 428 07, 429 01 und 459 02 mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 60.804,1 Tsd. EUR im Jahr 2025 und in Höhe von 63.309,8 Tsd. EUR im Jahr 2026.

422 01	062	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten	34.141,0 27.067,9 26.197,4	a) b) c)	36.927,7	37.037,8
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind einschließlich der Zulagen nach Maßgabe der besoldungsrechtlichen Vorschriften	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Planmäßige Beamtinnen / Beamte			36.927,7	37.037,8
darunter:				
Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen aus Gründen der Fürsorge:	1,0	1,0		
Schul- und Kinderreisebeihilfen an Beamtinnen und Beamte				
zus.	1,0	1,0	36.927,7	37.037,8

422 03	062	Bezüge der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf im Vorbereitungsdienst und dgl.	1.133,4 1.066,9 1.136,2	a) b) c)	1.133,4	1.133,4
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

422 04	062	Leistungsprämien für Beamtinnen und Beamte gem. § 76 LBesGBW	0,0 134,4 134,4	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-----------------------	----------------	-----	-----

Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.

422 05	062	Mehrarbeitsvergütung und Zulagen für Dienst zu ungünstigen Zeiten und dgl. für Beamtinnen und Beamte	25,5 94,0 30,9	a) b) c)	25,5	25,5
--------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

427 51	062	Sonstige Beschäftigungsentgelte	980,0 1.458,3 1.288,5	a) b) c)	980,0	980,0
--------	-----	---------------------------------	-----------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Urlaubs- und Krankheitsstellvertretungen, Aushilfen	980,0	980,0
zus.	980,0	980,0

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

428 01	062	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.223,0 20.705,0 20.615,8	a) b) c)	22.154,3	24.549,9
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Neben den ordentlichen Bezügen für die tariflichen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der nicht besonders aufgeführten Zulagen aufgrund von Tarifverträgen		
3. 15,0 Auszubildende, Praktikantinnen und Praktikanten und sonstige in einem privatrechtlichen Ausbildungsverhältnis beschäftigte Personen sowie Praxissemesterstudentinnen und -studenten		
6. Sonstige Zulagen		
Zulagen nach § 14 TV-L i.V. mit §§ 10 und 18 TVÜ-Länder	5,0	5,0
zus.	5,0	5,0

428 04	062	Leistungsprämien für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,0 111,6 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	---------------------	----------------	-----	-----

Neben den Regelungen des § 6a Abs. 8 StHG sind Ausgaben auch zulässig bis zur Höhe von Einsparungen bei Titeln, die gem. § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 und 5 i.V.m. § 6 Abs. 2 StHG der dezentralen Finanzverantwortung unterliegen.

428 05	062	Zeitzuschläge, Überstundenentgelte und Entgelte für Mehrarbeit für Beschäftigte	50,0 55,9 26,0	a) b) c)	50,0	50,0
428 07	062	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer für vertraglich übernommene Aufgaben	656,6 1.025,2 1.049,3	a) b) c)	656,6	656,6

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind Personalausgaben (einschl. Zulagen nach den Tarifverträgen) im Rahmen der Ausgabeermächtigung	2024	2025	2026
- Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer mit unbefristeten Arbeitsverträgen der Entgeltgruppen 2 bis 12 TV-L bis zu	17	17	17
- Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer mit unbefristeten Arbeitsverträgen der Entgeltgruppen 2 bis 13 TV-L bis zu	2	2	2

Vgl. hierzu Titel 261 01 und 261 02.

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
429 01	062	Sonstige Personalausgaben	5,0 0,3 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Trennungsgelder, Fahrkostenbeiträge, Fahrkosten- und Verpflegungszuschüsse u. dgl. sowie Umzugskostenvergütungen.</p>						
459 02	062	Nachentrichtung von pauschaler Lohn- und Kirchensteuer u. dgl.	5,0 52,4 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
<p><b>Erläuterung:</b> Veranschlagt sind Nachentrichtung von pauschalen Lohn- und Kirchensteuerbeträgen und dgl. aufgrund von Betriebsprüfungen.</p>						
<b>Zwischensumme Personalausgaben</b>			55.219,5	a)	61.937,5	64.443,2

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022 a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

Sächliche Verwaltungsausgaben

511 01	062	Geschäftsbedarf sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	4.027,8 3.468,6 3.000,6	a) b) c)	4.214,0	4.370,8
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	---------	---------

Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Geschäftsbedarf (einschl. Bücher und Druckschriften)	240,0	240,0
2. Porto	3.350,0	3.350,0
3. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	436,2	593,0
4. Unterhaltung und Instandsetzung	170,0	170,0
5. Sonstiges	17,8	17,8
zus.	4.214,0	4.370,8

514 02	062	Dienst- und Schutzkleidung (persönliche Ausrüstungsgegenstände)	2,0 2,0 1,8	a) b) c)	2,0	2,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

Erläuterung: Veranschlagt ist Dienst- und Schutzkleidung für das Personal im Hausdienstbereich.

517 01	062	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume (außer Energiebewirtschaftungskosten)	85,0 72,7 90,1	a) b) c)	85,0	85,0
--------	-----	--	----------------------	----------------	------	------

Erläuterung:

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
8. Geringwertige Gebrauchsgegenstände und Verbrauchsmittel (z. B. Putzmittel, WC-Bedarf) sowie Wartungs- und Instandhaltungskosten, die von der nutzenden Verwaltung zu tragen sind.	85,0	85,0
zus.	85,0	85,0

518 02	062	Mieten und Pachten für Maschinen, Fahrzeuge und Geräte	12,0 7,1 13,7	a) b) c)	12,0	12,0
--------	-----	--	---------------------	----------------	------	------

Erläuterung: Veranschlagt sind u.a. die Kosten für das Posteingangssystem.

# Ministerium für Finanzen

## 0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

525 21	062	Maßnahmen für die berufliche Weiterqualifizierung der Bediensteten	56,8 10,6 9,6	a) b) c)	56,8	56,8
--------	-----	--	---------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Aufwendungen (insbesondere Trennungsgelder, Reisekosten und dgl.) für Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst sowie Fortbildungsmaßnahmen für Bedienstete des LBV.

527 01	062	Dienstreisen	40,0 18,0 15,1	a) b) c)	40,0	40,0
--------	-----	--------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Reisekostenvergütungen. Darin enthalten sind auch Wegstreckenentschädigungen für die Nutzung privateigener Kraftfahrzeuge.

529 01	062	Zur Verfügung der Präsidentin des Landesamts für Besoldung und Versorgung für Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	0,5 0,4 0,2	a) b) c)	0,5	0,5
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

Die Ausgaben sind einzeln zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

534 01	062	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	610,0 186,7 149,7	a) b) c)	6.861,7	6.640,7
--------	-----	----------------------------------	-------------------------	----------------	---------	---------

Soweit die Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2025 in Anspruch genommen wurde, vermindert sich die Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2026 in entsprechender Höhe.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	18.150,0	18.150,0
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	6.050,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	6.050,0	6.050,0
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	6.050,0	6.050,0
Haushaltsjahr 2029 ..... bis zu	0,0	6.050,0

### Erläuterung:

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	1.800,0	360,0	360,0	360,0	360,0	360,0
2025	18.150,0	0,0	6.050,0	6.050,0	6.050,0	0,0
2026	18.150,0	0,0	0,0	6.050,0	6.050,0	6.050,0
zus.	38.100,0	360,0	6.410,0	12.460,0	12.460,0	6.410,0

Veranschlagt sind Ausgaben für Werkverträge u.Ä. und Pilotkosten für den Einstieg in die Vergabe der Beihilfearbeitung. Die Verpflichtungsermächtigung deckt die Kosten der externen Beihilfearbeitung für die Vertragslaufzeit ab.

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

546 03	062	Umsatzsteuer für Verwaltungskosten	0,0 532,7 380,9	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	------------------------------------	-----------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben sind in Höhe der Einnahmen bei Tit. 119 03 zulässig.

**Erläuterung:** Leertitel, vgl. die Erläuterungen zu Tit. 119 03. Hier wird die im Zusammenhang mit der Verwaltungskostenerstattung in Rechnung zu stellende und an das Finanzamt abzuführende Umsatzsteuer verausgabt.

546 49	062	Vermischte Verwaltungsausgaben	100,0 67,1 141,4	a) b) c)	100,0	100,0
--------	-----	--------------------------------	------------------------	----------------	-------	-------

Die Ausgabeermächtigung (bei Erl. Ziff. 5) erhöht sich um die Einnahmen bei Tit. 381 04.

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Unfallrenten usw. und Entschädigungen an Dritte	2,0	2,0
2. Bekanntmachungen in Tageszeitungen und sonstigen Bekanntmachungsblättern	35,0	35,0
4. Sonstige vermischte Ausgaben	63,0	63,0
5. Finanzieller Ausgleich gem. VwV-Kantine	0,0	0,0
zus.	100,0	100,0

Die Kantine des Landesamtes für Besoldung und Versorgung wird auch von Bediensteten anderer staatlicher Behörden in Anspruch genommen.

**Zwischensumme Sächliche Verwaltungsausgaben** 4.934,1 a) 11.372,0 11.307,8

**Sonstige Sachinvestitionen**

812 08	062	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und dgl. für die Werkküche	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
812 11	062	Erwerb von Maschinen, Geräten und dgl.	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
812 21	062	Erwerb von Einrichtungsgegenständen und dgl.	250,0 57,6 135,1	a) b) c)	250,0	250,0

**Erläuterung:** Veranschlagt ist die Neu- und Ersatzbeschaffung von Büromobiliar.

**Zwischensumme Sonstige Sachinvestitionen** 250,0 a) 250,0 250,0



Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Titelgruppen**

Die Mittel sind übertragbar.  
Innerhalb der einzelnen Titelgruppen sind die Gruppentitel gegenseitig deckungsfähig.

69 Informationstechnik

Die Ausgabeermächtigung erhöht sich um die Mehreinnahmen bei Tit.Gr. 69.

427 69	062	Vertretungs- und Aushilfskräfte	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
429 69	062	Personalaufwand	0,0 125,6 123,8	a) b) c)	0,0	0,0
511 69A	062	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und dgl.	200,0 228,5 472,3	a) b) c)	200,0	200,0

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
3. Maschinen, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und dgl.	50,0	50,0
4. Unterhaltung und Instandsetzung	145,0	145,0
5. Sonstiges	5,0	5,0
zus.	200,0	200,0

511 69B	062	Fernmeldegebühren und dgl.	94,0 100,3 280,0	a) b) c)	94,0	94,0
---------	-----	----------------------------	------------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:**

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Laufende Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	60,0	60,0
2. Einmalige Gebühren und Kosten für Fernmeldeanlagen	34,0	34,0
zus.	94,0	94,0

An die Fernmeldezentrale des Landesamtes für Besoldung und Versorgung in Fellbach sind auch das Chemische und Veterinäruntersuchungsamt Stuttgart (CVUA) und das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Stuttgart (StRPA) angeschlossen, ohne dass die anteiligen Kosten erstattet werden.

514 69	062	Verbrauchsmittel	80,0 72,2 62,1	a) b) c)	80,0	80,0
--------	-----	------------------	----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Verbrauchsmittel aller Art für den Bereich der Informationstechnik, insbesondere Erfassungsbelege, Disketten, Spezialpapier, Vordrucke, Farbbänder und dgl..

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

518 69	062	Maschinen- und Gerätemieten	72,0 119,8 73,1	a) b) c)	72,0	72,0
--------	-----	-----------------------------	-----------------------	----------------	------	------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kosten für die Anmietung von Kopiergeräten.

525 69	062	Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	65,0 97,6 107,0	a) b) c)	465,0	1.115,0
--------	-----	--	-----------------------	----------------	-------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Kosten für die Aus- und Fortbildung im informationstechnischen Bereich einschl. aller damit in Zusammenhang stehenden Kosten (z. B. Unterrichtsvergütungen, Reisekosten) und Kosten im Zusammenhang mit der IT-Neuausrichtung (Projekt zur technischen Migration), insbesondere für den anfallenden Schulungsbedarf, den Wissenstransfer und die Wissensvermittlung.

534 69	062	Dienstleistungen Dritter und dgl.	14.060,0 11.734,6 10.724,6	a) b) c)	24.344,0	24.884,0
--------	-----	-----------------------------------	----------------------------------	----------------	----------	----------

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	0,0	400,0
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	0,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	400,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	18.500,0	7.400,0	7.400,0	3.700,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	400,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0
zus.	19.100,0	7.400,0	7.400,0	4.100,0	0,0	0,0

Veranschlagt sind Kosten für den Betrieb der BK-Arbeitsplätze, den Erwerb und die Pflege von Software, Anwendungsberatung, Programmierunterstützung (u.a. Beihilfeabrechnungssystem PLUS (BABS+)), Lizenzgebühren sowie die Projektkosten für die IT-Neuausrichtung zur Ablösung des Großrechnerbetriebs (technische Migration) und dgl..

546 69	062	Sonstiger Sachaufwand	5,0 0,7 1,2	a) b) c)	5,0	5,0
--------	-----	-----------------------	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Kosten für Formulare, Schutzkleidung und sonstige vermischte Ausgaben.

812 69	062	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen und dgl.	338,2 85,7 100,0	a) b) c)	325,0	100,0
--------	-----	---	------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von EDV-Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen.

<b>Summe Titelgruppe 69</b>			14.914,2	a)	25.585,0	26.550,0
-----------------------------	--	--	----------	----	----------	----------

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

75 Aufwand für Wiedergutmachungsleistungen

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der Aufwand für die Wiedergutmachungsleistungen. Zur Verwaltungsvereinfachung hat das Land Baden-Württemberg mit den anderen Ländern und dem Bund vereinbart, die Ausgaben der Ortskrankenkassen für Heilverfahren und Krankenversorgung nach dem Bundesentschädigungsgesetz (BEG) für die Länder durch Vertrag mit dem Bundesverband der Ortskrankenkassen pauschaliert zu übernehmen. Weniger wegen der rückläufigen Zahl von Anspruchsberechtigten.

536 75	219	Auslagen in Rechts- (Wiedergutmachungs-) Sachen (einschließlich Reisekosten)	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

631 75	244	Beteiligung des Landes Baden-Württemberg an den Entschädigungsaufwendungen der anderen Länder nach § 172 BEG	1.320,0 799,8 1.255,2	a) b) c)	800,0	800,0
--------	-----	--	-----------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Der Anteil des Landes Baden-Württemberg hängt von der Höhe der eigenen Entschädigungsleistungen und von der Höhe der Ausgaben der anderen Länder ab.

632 75	219	Verwaltungskostenerstattung	10,0 4,3 0,0	a) b) c)	5,0	5,0
--------	-----	-----------------------------	--------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Veranschlagt ist der Anteil des Landes an den Kosten der Bundeszentral-kartei für Verfolgte.

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

687 75	244	Wiedergutmachungsleistungen einschließlich Erstattung der Krankenversorgung und Härteausgleich	7.631,2 6.236,1 7.085,1	a) b) c)	6.200,0	6.200,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

Für übergesetzliche Leistungen können bis zu 50.000 Euro verausgabt werden. Hier können auch Leistungen an Personen, die nicht unter das BEG fallen, verausgabt werden.

**Erläuterung:** Leistungen auf Grund des Bundesentschädigungsgesetzes i .d. F. des Zweiten Gesetzes zur Änderung des Bundesentschädigungsgesetzes vom 14. September 1965 (BGBl. I S. 1325) und der landesrechtlichen Vorschriften, soweit sie gemäß § 228 Abs. 2 BEG fortwirken. Erstattungen der Krankenversorgung einschließlich Verwaltungs-kostenanteil an den Bundesverband der Allgemeinen Ortskrankenkassen (Vertrag zwischen dem Land Baden-Württemberg und dem Bundesverband der AOK'en) sowie Härteausgleichszahlungen nach § 171 BEG (ohne Darlehen).

Veranschlagt sind:	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
<b>I. Renten</b>		
1. Schaden an Leben	650,0	650,0
2. Schaden an Körper und Gesundheit	3.340,0	3.340,0
3. Schaden im beruflichen Fortkommen	90,0	90,0
4. Schaden im wirtschaftlichen Fortkommen	0,0	0,0
zus. I.	4.080,0	4.080,0
<b>II. Kapitalentschädigungen</b>		
5. Schaden an Körper oder Gesundheit	70,0	70,0
6. Schaden an Freiheit	0,0	0,0
7. Schaden an Eigentum	0,0	0,0
8. Schaden an Vermögen	0,0	0,0
9. Schaden im beruflichen Fortkommen	0,0	0,0
10. Soforthilfe für Rückwanderer	0,0	0,0
zus. II.	70,0	70,0
III. Erstattung von Krankenversorgung einschl. Verwaltungskostenanteil gem. §§ 30, 141a und b, 227 b BEG nach dem Vertrag des Landes mit dem Bundesverband der Ortskrankenkassen	2.000,0	2.000,0
IV. Härteausgleich und übergesetzliche Leistungen sowie einmalige Leistungen und Leistungen an Personen, die nicht unter das BEG fallen	50,0	50,0
insgesamt I. bis IV.	6.200,0	6.200,0

**Summe Titelgruppe 75** 8.961,2 a) 7.005,0 7.005,0

**Gesamtausgaben** 84.279,0 a) 106.149,5 109.556,0

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0618**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	360,0	a)	360,0	360,0
<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	9.950,0	a)	9.966,9	9.966,9
<b>Gesamteinnahmen</b>	10.310,0	a)	10.326,9	10.326,9
<b>Personalausgaben</b>	55.219,5	a)	61.937,5	64.443,2
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	19.510,1	a)	36.632,0	37.757,8
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	8.961,2	a)	7.005,0	7.005,0
<b>Sonstige Sachinvestitionen</b>	588,2	a)	575,0	350,0
<b>Gesamtausgaben</b>	84.279,0	a)	106.149,5	109.556,0
<b>Kapitel 0618 Zuschuss</b>	73.969,0	a)	95.822,6	99.229,1

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Hier sind die Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit Betrieben und Beteiligungen veranschlagt.

### Einnahmen

#### Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.

111 14	812	Garantiegebühren und ähnliches aufgrund der Kapitalerhöhung bei der LBBW	13.600,0 13.619,6 13.619,6	a) b) c)	13.600,0	13.600,0
--------	-----	--	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Garantiegebühren der Landesbeteiligungen Baden-Württemberg GmbH.

119 49	811	Vermischte Einnahmen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	----------------------	-------------------	----------------	-----	-----

Ausgaben können von den Einnahmen abgesetzt werden.

**Erläuterung:** Hier werden u.a. Steuererstattungsbeträge und sonstige vermischte Einnahmen vereinnahmt.

121 21	812	Gewinne aus Unternehmen juristischer Personen des öffentlichen Rechts	21.000,0 50.481,5 48.378,1	a) b) c)	42.000,0	42.000,0
--------	-----	---	----------------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Ausschüttungen juristischer Personen des öffentlichen Rechts (bspw. der LBBW).

121 22	812	Gewinne aus Unternehmen des privaten Rechts	0,0 593,8 482,7	a) b) c)	3.400,0	7.804,0
--------	-----	---	-----------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt sind die Ausschüttungen von Unternehmen des privaten Rechts (bspw. der Beteiligungsgesellschaft des Landes Baden-Württemberg mbH).

123 01	860	Gewinn aus der Gemeinsamen Klassenlotterie der Länder	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Die Gemeinsame Klassenlotterie der Länder (GKL) entstand durch Fusion der Süddeutschen Klassenlotterie (SKL) und der Norddeutschen Klassenlotterie (NKL) zum 1. Juli 2012.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			34.600,0	a)	59.000,0	63.404,0
--	--	--	----------	----	----------	----------

**Ministerium für Finanzen**

**0620 Betriebe und Beteiligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Titelgruppen**

71		Risikokapitalfinanzierung				
121 71	N 812	Gewinne aus Unternehmen juristischer Personen des öffentlichen Rechts zur Bereitstellung von Risikokapital	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0

**Erläuterung:** Leertitel zur Vereinnahmung von Ausschüttungen der L-Bank für den Ausbau des Risikokapitalangebotes des Landes. Vgl. Vermerk bei den Ausgaben der Tit.Gr. 71.

**Summe Titelgruppe 71** 0,0 a) 0,0 0,0

**Gesamteinnahmen** 34.600,0 a) 59.000,0 63.404,0

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

### Ausgaben

#### Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

Die Mittel sind übertragbar.

633 01	680	Zuschuss an die Stadt Bad Wildbad zur Übernahme der Aufgaben der Kurverwaltung	1.040,0 1.040,0 0,0	a) b) c)	1.089,7	1.119,3
--------	-----	--	---------------------------	----------------	---------	---------

Tit. 633 01 und 682 09 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss an die Stadt Bad Wildbad in Höhe von bis zu 1.089,7 Tsd. EUR in 2025 und 1.119,3 Tsd. EUR in 2026 (davon jeweils 839,0 Tsd. EUR aus Erträgen der Spielbanken) für die Verwaltung und den Betrieb der landeseigenen Kurparkanlagen. Inbegriffen ist auch die Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen.  
Baumaßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375,0 Tsd. EUR sind ggf. bei Kap. 1208 etatisiert.  
Vgl. Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.

682 09	680	Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg zur Einlage in die Staatsbad Wildbad GmbH	1.506,0 1.506,0 2.449,0	a) b) c)	1.960,0	1.981,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

Tit. 682 09 und 633 01 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg zur Weiterleitung an die Staatsbad Wildbad GmbH in Höhe von bis zu 1.960,0 Tsd. EUR in 2025 und 1.981,0 Tsd. EUR in 2026 (davon jeweils 1.207,0 Tsd. EUR aus Erträgen der Spielbanken). Der Zuschuss ist zur Verlustabdeckung, zur Durchführung von Investitionsmaßnahmen und zur Verbesserung der Eigenkapitalbasis erforderlich.  
Baumaßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375,0 Tsd. EUR sind ggf. bei Kap. 1208 etatisiert.  
Vgl. Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.

682 10	680	Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg zur Einlage in die Staatsbad Badenweiler GmbH	2.040,9 1.778,1 2.568,0	a) b) c)	1.825,7	0,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	-----

Tit. 682 10 und 683 73 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss an die BKV-Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg zur Weiterleitung an die Staatsbad Badenweiler GmbH in Höhe von bis zu 1.825,7 Tsd. EUR in 2025 (davon 800,0 Tsd. EUR aus Erträgen der Spielbanken). Der Zuschuss ist zur Verlustabdeckung, zur Durchführung von Investitionsmaßnahmen und zur Verbesserung der Eigenkapitalbasis erforderlich.  
Baumaßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375,0 Tsd. EUR sind ggf. bei Kap. 1208 etatisiert.  
Vgl. Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.  
2026 übertragen nach Tit. 683 73 1.837,4 Tsd. EUR.



Ministerium für Finanzen

0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

682 12	811	Zuschuss an die -Blühendes Barock- Gartenschau Ludwigsburg GmbH für die Unterhaltung und Pflege des Schlossgartens in Ludwigsburg	480,0 0,0 0,0	a) b) c)	480,0	480,0
--------	-----	---	---------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Die Schlossgartenanlagen in Ludwigsburg werden von einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung, an der die Stadt Ludwigsburg und das Land beteiligt sind, als Schaubetrieb geführt. Stadt und Land haben sich verpflichtet, einen jährlichen Zuschuss zu gleichen Teilen an die Gesellschaft zu leisten. Die veranschlagten Mittel entsprechen dem Betrag, den das Land für die Unterhaltung der Schlossanlagen und Alleen in Ludwigsburg im Durchschnitt aufzuwenden hätte.

682 13	680	Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg zur Einlage in die Kurverwaltung Bad Mergentheim GmbH	3.460,0 2.960,0 1.244,0	a) b) c)	1.960,0	2.770,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	2.160,0	0,0
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	1.310,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	850,0	0,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	2.500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	2.160,0	0,0	1.310,0	850,0	0,0	0,0
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zus.	4.660,0	500,0	1.310,0	850,0	0,0	0,0

Veranschlagt ist ein Zuschuss des Landes an die BKV – Bäder- und Kurverwaltung zur Weiterleitung an die Kurverwaltung Bad Mergentheim GmbH in Höhe von bis zu 1.960,0 Tsd. EUR in 2025 und 1.460,0 Tsd. EUR in 2026 (davon jeweils 920,0 Tsd. EUR aus Erträgen der Spielbanken). Der Zuschuss ist zur Verlustabdeckung, zur Durchführung von Investitionsmaßnahmen (u.a. Wandelhalle) und zur Verbesserung der Eigenkapitalbasis erforderlich. Die Verpflichtungsermächtigung deckt die Mehrkosten für die Wandelhalle in 2026 und 2027 ab.  
Vgl. Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.  
2026 übertragen aus dem Bereich der Großen Baumaßnahmen (Kap. 1208 Tit. 712 01 bis 799 01) 1.310,0 Tsd. EUR.

682 14	812	Zuschuss an die Landesbeteiligungen Baden-Württemberg GmbH	20.000,0 0,0 0,0	a) b) c)	10.000,0	10.000,0
--------	-----	--	------------------------	----------------	----------	----------

**Erläuterung:** Zur Erfüllung ihrer finanziellen Verpflichtungen steht für die Landesbeteiligungen Baden-Württemberg GmbH ein Zuschuss in Höhe von 10.000,0 Tsd. EUR zur Verfügung.

682 16	W 811	Zuschuss an die Deutschordensmuseum Bad Mergentheim GmbH	180,1 174,8 169,7	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	--	-------------------------	----------------	-----	-----

682 18	812	Zuschuss an die Landesmesse Stuttgart GmbH & Co. KG	12.500,0 5.000,0 10.000,0	a) b) c)	7.500,0	0,0
--------	-----	---	---------------------------------	----------------	---------	-----

**Erläuterung:** Die Landesmesse Stuttgart GmbH & Co. KG führt Messen, Ausstellungen, Musterungen, Kongresse und sonstige Veranstaltungen durch und ist Eigentümerin sowie

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

verwaltet das dafür benötigte Messe- und Kongressgelände. Das Land Baden-Württemberg ist mittelbar über die Beteiligungsgesellschaft Baden-Württemberg mbH ebenso wie die Landeshauptstadt Stuttgart mit jeweils 48% Gesellschafter, der Verband Region Stuttgart ist Gesellschafter mit 4%.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	41.207,0	a)	24.815,4	16.350,3
--	----------	----	----------	----------

### Titelgruppen

70 ProWST Projektgesellschaft Württembergische Staatstheater Stuttgart GmbH (ProWST GmbH)

Die Mittel sind übertragbar.

In Höhe der zweckentsprechenden Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 05 erhöht sich die Ausgabeermächtigung. Unter Beachtung des Haushaltsvermerks bei Kap. 1212 Tit. 359 05 können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen auch Verpflichtungen für Folgejahre eingegangen werden.

Die Ausgaben können innerhalb des Haushaltsjahres auch vor dem Eingang der entsprechenden Einnahmen geleistet werden. Innerhalb der Titelgruppe sind die Gruppentitel gegenseitig deckungsfähig.

**Erläuterung:** Das Gebäudeensemble der Württembergischen Staatstheater (WST) Stuttgart am Oberen Schlossgarten soll nach langjähriger und intensiver Nutzung grundlegend saniert, modernisiert und erweitert werden. Zudem soll an der Zuckerfabrik in Stuttgart Bad Cannstatt ein Neubau für die dauerhafte Auslagerung der Dekorationswerkstätten errichtet werden. Bevor mit der Sanierung, Modernisierung und Erweiterung des Littmannbaus und der angrenzenden Gebäude am Oberen Schlossgarten begonnen werden kann, bedarf es der Fertigstellung der Dekorationswerkstätten an der Zuckerfabrik sowie der Errichtung eines Interimsstandorts mit Spielstätte an den Wagenhallen. Der Ministerrat hat in seiner Sitzung am 26. Juli 2022 beschlossen, zur Planung und Umsetzung der baulichen Maßnahmen eine Projektgesellschaft zu gründen, die gemeinsam von der Landeshauptstadt Stuttgart und vom Land Baden-Württemberg zu jeweils 50% finanziert wird. Die ProWST Projektgesellschaft Württembergische Staatstheater Stuttgart GmbH wurde am 10. Januar 2023 gegründet und wird die von den Bauverwaltungen der Gesellschafter begonnenen Planungen weiterführen. Nach Leistungsphase 3 und in Leistungsphase 6 der HOAI ist jeweils eine erneute Entscheidung über die Fortführung des jeweiligen Teilprojekts vorgesehen.

534 70	181	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	2.000,0	a)	2.100,0	2.200,0
			350,0	b)		
			0,0	c)		

#### Erläuterung:

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	8.600,0	2.100,0	2.200,0	2.300,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zus.	8.600,0	2.100,0	2.200,0	2.300,0	0,0	0,0

Veranschlagt sind die Kosten des laufenden Betriebs der Projektgesellschaft (Raumkosten, Personalkosten, etc.).

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

633 70	N 181	Sonstige Zuweisung an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	--	-------------------	----------------	-----	-----

Einnahmen fließen den Mitteln zu.

**Erläuterung:** Im Zuge der Sanierung, Modernisierung und Erweiterung der Württembergischen Staatstheater werden zusätzliche Kosten direkt beim Land und der Stadt Stuttgart für diverse bauvorbereitende Maßnahmen, beispielsweise Kosten für die Öffentlichkeitsbeteiligung oder Kosten für die Erstellung von Gutachten entstehen, die zwischen Land und Stadt auszugleichen sind.

891 70	181	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	1.000,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	---------	-----

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	54.500,0	15.750,0	15.750,0	23.000,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zus.	54.500,0	15.750,0	15.750,0	23.000,0	0,0	0,0

Für die Planung der Baumaßnahmen am Oberen Schlossgarten, an der Zuckerfabrik und an den Wagenhallen werden bis einschließlich 2027 Kosten (Stadt und Land) von 128 Mio. EUR zugrunde gelegt. Die ProWST GmbH hat am 2. Mai 2024 die Teilprojekte "Zuckerfabrik" und "Oberer Schlossgarten" von Vermögen und Bau BW übernommen. Das Teilprojekt "Interimsstandort auf C1" wurde am 1. Juli 2024 von der Bauverwaltung der Landeshauptstadt Stuttgart übernommen.

Zur Finanzierung war eine Planungsrate in Höhe von 15 Mio. EUR (Stadt und Land) bei Kap. 1208 Tit. 770 03 veranschlagt. Mit dem Übergang der Projekte auf die ProWST GmbH werden die nicht verausgabten Restmittel (Landesanteil) zu Tit. 891 70 umgesetzt. Hierbei berücksichtigt ist auch der Haushaltsansatz von 1.000,0 Tsd. EUR in 2025.

Der darüberhinausgehende Landesanteil der Planungskosten (50%) bei Tit. 891 70 beträgt 56,5 Mio. EUR. In dieser Höhe können Mittel aus der Rücklage für Maßnahmen im Sinne des § 1 Abs. 3 der VO zu § 18 LHO entnommen werden, die bei Kap. 1212 Tit. 359 05 vereinnahmt und dem Tit. 891 70 zugewiesen werden. Bei Ausgaben aufgrund von Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 05 ist die dort genannte Zweckbindung zu beachten.

2025 übertragen von Kap. 1208 Tit. 770 03 1.000,0 Tsd. EUR.

<b>Summe Titelgruppe 70</b>	2.000,0	a)	3.100,0	2.200,0
-----------------------------	---------	----	---------	---------

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
71		Risikokapitalfinanzierung				
		<p>Ausgaben für Risikokapitalfinanzierung im Rahmen von § 65 Abs. 1 LHO. Die Gruppentitel sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgaben sind bis zur Höhe der Einnahmen bei Tit. 121 71 zulässig. Einnahmen bzw. Ersätze fließen den Mitteln zu. Die Titelgruppe ist gesperrt und darf nur mit Zustimmung des Ministeriums für Finanzen nach vorherigem Ministerratsbeschluss in Anspruch genommen werden.</p> <p><b>Erläuterung:</b> Ausgaben für Risikokapitalfinanzierung in Zusammenhang mit dem Erwerb von Beteiligungen und sonstigem Kapitalvermögen, von Forderungen und Anteilsrechten an Unternehmen, Ausgaben für die Heraufsetzung des Kapitals von Unternehmen, Erwerb von Aktien, eigenkapitalähnliche bzw. mezzanine Finanzierungsinstrumente und anderen Wertpapieren. Einnahmen aus Rückflüssen u.a. durch den Verkauf eines einzelnen Unternehmens im Fonds oder durch den Verkauf von Fondsanteilen können von den Ausgaben abgesetzt werden.</p>				
534 71	N 691	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
		<p><b>Erläuterung:</b> Leertitel für Ausgaben für Dienstleistungen zur Führung der Geschäfte im Rahmen der Bereitstellung von Risikokapital (Beteiligungsmanagement).</p>				
682 71	N 691	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
		<p><b>Erläuterung:</b> Leertitel für Ausgaben für Dienstleistungen der Risikokapitalgesellschaft des Landes zur Führung der Geschäfte im Rahmen der Bereitstellung von Risikokapital (Beteiligungsmanagement).</p>				
831 71	N 812	Erwerb von Risikokapitalbeteiligungen und dgl. im Inland	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
		<p><b>Erläuterung:</b> Leertitel für Ausgaben zur zeitlich begrenzten Bereitstellung von Risikokapital durch das Land in Form von Fonds- und Direktbeteiligungen mit dem Ziel Start-ups auskömmliche Finanzierungsmöglichkeiten von der Pre-Seed-Phase bis zur Wachstumsphase anzubieten.</p>				
891 71	N 812	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
		<p><b>Erläuterung:</b> Leertitel für Ausgaben zur zeitlich begrenzten Bereitstellung von Risikokapital über eine Risikokapitalgesellschaft des Landes in Form von Fonds- und Direktbeteiligungen mit dem Ziel Start-ups auskömmliche Finanzierungsmöglichkeiten von der Pre-Seed-Phase bis zur Wachstumsphase anzubieten.</p>				
<b>Summe Titelgruppe 71</b>			0,0	a)	0,0	0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

72 Sanierung Staatsbäder Baden-Baden

Die Mittel sind übertragbar.  
Die Titelgruppen 72 und 73 sowie die Gruppentitel sind einschließlich der veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen gegenseitig deckungsfähig.  
Einnahmen fließen den Mitteln zu.  
Die Ausgaben dürfen auch neben anderen zweckentsprechenden Bewilligungen des Staatshaushaltsplans geleistet werden (§ 35 Absatz 2 LHO).

683 72	N	811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Thermen in Baden-Baden	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	---	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	0,0	8.241,6
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	0,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	4.080,0
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	0,0	4.161,6

### Erläuterung:

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	8.241,6	0,0	0,0	4.080,0	4.161,6	0,0
zus.	8.241,6	0,0	0,0	4.080,0	4.161,6	0,0

Die Caracalla Therme und das Friedrichsbad in Baden-Baden bedürfen in den kommenden Jahren einer Generalsanierung. Die Sanierung und der Betrieb der beiden Thermen soll auf einen qualifizierten Betreiber übertragen werden. Veranschlagt ist ein Betriebskostenzuschuss des Landes an den obsiegenden Bieter eines Vergabeverfahrens zur Sanierung und dem Betrieb der Thermen. Der Zuschlag soll im Laufe des Jahres 2026 erteilt werden; die Vertragslaufzeit wird voraussichtlich in 2027 beginnen, so dass ein Mittelabfluss erst ab dem Jahr 2027 erfolgen wird. Die Verpflichtungsermächtigung deckt die Kosten zum Betrieb der Thermen für den Zeitraum der Sanierungsmaßnahmen, die voraussichtlich im Jahr 2027 beginnen sollen.

Ministerium für Finanzen

0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

893 72	N 811	Zuschüsse für Investitionen in die Staatsbäder in Baden-Baden an Dritte	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-------	---	-------------------	----------------	-----	-----

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	0,0	74.331,3
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	0,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	15.750,0
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	0,0	25.357,5
Haushaltsjahr 2029 ..... bis zu	0,0	16.206,8
Haushaltsjahr 2030 ..... bis zu	0,0	17.017,0

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	74.331,3	0,0	0,0	15.750,0	25.357,5	33.223,8
zus.	74.331,3	0,0	0,0	15.750,0	25.357,5	33.223,8

Die Caracalla Therme und das Friedrichsbad in Baden-Baden bedürfen in den kommenden Jahren einer Generalsanierung. Die Sanierung und der Betrieb der beiden Thermen soll auf einen qualifizierten Betreiber übertragen werden. Veranschlagt ist ein Baukostenzuschuss des Landes an den obsiegenden Bieter eines Vergabeverfahrens zur Sanierung der Thermen. Der Zuschlag soll im Laufe des Jahres 2026 erteilt werden; die Vertragslaufzeit wird voraussichtlich in 2027 beginnen, so dass ein Mittelabfluss erst ab dem Jahr 2027 erfolgen wird. Die Verpflichtungsermächtigung enthält die Kosten für die ab dem Jahr 2027 voraussichtlich beginnende Sanierung.

**Summe Titelgruppe 72** 0,0 a) 0,0 0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

73 Sanierung Staatsbad Badenweiler

Die Mittel sind übertragbar.  
Die Titelgruppen 72 und 73 sowie die Gruppentitel sind einschließlich der veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen gegenseitig deckungsfähig.  
Einnahmen fließen den Mitteln zu.  
Die Ausgaben dürfen auch neben anderen zweckentsprechenden Bewilligungen des Staatshaushaltsplans geleistet werden (§ 35 Absatz 2 LHO).

683 73	N 811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Cassiopeia Therme in Badenweiler	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	1.837,4
--------	-------	---	-------------------	----------------	-----	---------

Tit. 683 73 und 682 10 sind gegenseitig deckungsfähig.

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	0,0	31.864,7
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	0,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	1.836,0
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	0,0	1.872,7
Haushaltsjahr 2029 ..... bis zu	0,0	1.910,2
Haushaltsjahr 2030 ..... bis zu	0,0	1.948,4
Haushaltsjahr 2031 ..... bis zu	0,0	1.000,0
Haushaltsjahr 2032 ..... bis zu	0,0	1.020,0
Haushaltsjahr 2033 ..... bis zu	0,0	1.040,4
Haushaltsjahr 2034 ..... bis zu	0,0	1.061,2
Haushaltsjahr 2035 ..... bis zu	0,0	1.082,4
Haushaltsjahr 2036ff. .... bis zu	0,0	19.093,4

### Erläuterung:

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haushaltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	31.864,7	0,0	0,0	1.836,0	1.872,7	28.156,0
zus.	31.864,7	0,0	0,0	1.836,0	1.872,7	28.156,0

Die Cassiopeia Therme bedarf in den kommenden Jahren einer Generalsanierung. Die Sanierung und der Betrieb der Therme soll auf einen qualifizierten Betreiber übertragen werden. Veranschlagt ist ein Betriebskostenzuschuss des Landes an den obsiegenden Bieter eines Vergabeverfahrens zur Sanierung und dem Betrieb der Cassiopeia Therme in Badenweiler in Höhe von bis zu 1.837,4 Tsd. EUR in 2026 (davon 800,0 Tsd. EUR aus Erträgen der Spielbanken). Der Zuschuss und die Verpflichtungsermächtigung decken die Kosten für den Betrieb der Therme bei einer Vertragslaufzeit von voraussichtlich 25 Jahren ab.  
Vgl. Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.  
2026 übertragen von Tit. 682 10 1.837,4 Tsd. EUR.

Ministerium für Finanzen

0620 Betriebe und Beteiligungen

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

893 73	N 811	Zuschüsse für Investitionen in das Staatsbad Badenweiler an Dritte	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	3.000,0
--------	-------	--	-------------------	----------------	-----	---------

	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
Verpflichtungsermächtigung	0,0	29.791,1
Davon zur Zahlung fällig im		
Haushaltsjahr 2026 ..... bis zu	0,0	0,0
Haushaltsjahr 2027 ..... bis zu	0,0	9.450,0
Haushaltsjahr 2028 ..... bis zu	0,0	9.922,5
Haushaltsjahr 2029 ..... bis zu	0,0	10.418,6

**Erläuterung:**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Abdeckung (Beträge in Tsd. EUR)

Bewilligung im Haus- haltsplan	Betrag	davon fällig in				
		2025	2026	2027	2028	2029 ff.
bis 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2026	29.791,1	0,0	0,0	9.450,0	9.922,5	10.418,6
zus.	29.791,1	0,0	0,0	9.450,0	9.922,5	10.418,6

Die Cassiopeia Therme bedarf in den kommenden Jahren einer Generalsanierung. Die Sanierung und der Betrieb der Therme soll auf einen qualifizierten Betreiber übertragen werden. Veranschlagt ist ein Baukostenzuschuss des Landes an den obsiegenden Bieter eines Vergabeverfahrens zur Sanierung der Cassiopeia Therme in Badenweiler. Der Zuschuss deckt die Kosten für die voraussichtlich ab 2026 beginnende Sanierung ab. Die Verpflichtungsermächtigung enthält die Kosten für die ab dem Jahr 2027 weiter anfallenden Kosten der Sanierung.

<b>Summe Titelgruppe 73</b>	0,0	a)	0,0	4.837,4
-----------------------------	-----	----	-----	---------

<b>Gesamtausgaben</b>	43.207,0	a)	27.915,4	23.387,7
-----------------------	----------	----	----------	----------



**Ministerium für Finanzen**

**0620 Betriebe und Beteiligungen**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0620**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	34.600,0	a)	59.000,0	63.404,0
<b>Gesamteinnahmen</b>	34.600,0	a)	59.000,0	63.404,0
<b>Sächliche Verwaltungsausgaben</b>	2.000,0	a)	2.100,0	2.200,0
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	41.207,0	a)	24.815,4	18.187,7
<b>Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	0,0	a)	1.000,0	3.000,0
<b>Gesamtausgaben</b>	43.207,0	a)	27.915,4	23.387,7
<b>Kapitel 0620 Überschuss</b>	-8.607,0	a)	31.084,6	40.016,3

**Ministerium für Finanzen**

**0621 Staatlicher Verpachtungsbetrieb**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Der Staatliche Verpachtungsbetrieb wird seit 1995 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt.

Im Staatlichen Verpachtungsbetrieb ist das an verschiedene Betriebsgesellschaften verpachtete gewerbliche Betriebsvermögen zusammengefasst:

- Bäder- und Kureinrichtungen in Baden-Baden
- Bädereinrichtungen in Badenweiler
- Bäder- und Kureinrichtungen in Bad Wildbad
- Hafen Mannheim
- Hafen Kehl
- Kfz-Stellplätze

Die Maßnahmen für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung sowie für Ingenieurbauwerke und technische Zweckbauten des Staatlichen Verpachtungsbetriebs - ohne Kostengrenze - sowie für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten mit Gesamtbaukosten bis zu 375.000 EUR sind im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagt.

Die Maßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375.000 EUR sind im Einzelplan der Allgemeinen Finanzverwaltung bei Kap. 1208 etatisiert.

Aufwendungen für Grunderwerb und einmalige Anschluss- und Erschließungskosten werden in der Regel aus dem Allgemeinen Grundstock bzw. Kap. 1209 Tit. 517 01 finanziert. Erlöse aus Grundstücksverkäufen fließen dem Allgemeinen Grundstock zu.

Die laufenden Aufwendungen hat der Landesbetrieb zu tragen.

Im Staatshaushaltsplan werden bei Kap. 0621 entsprechend § 26 Abs. 1 LHO nur die Ablieferungen und Zuführungen veranschlagt.

In der Anlage zu Kap. 0621 ist der in einen Erfolgsplan und in einen Finanzplan aufgegliederte Wirtschaftsplan dargestellt.

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

121 01	811	Ablieferung des Staatlichen Verpachtungsbetriebs	5.400,0 5.400,0 5.400,0	a) b) c)	5.400,0	5.400,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0621.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			5.400,0	a)	5.400,0	5.400,0
<b>Gesamteinnahmen</b>			5.400,0	a)	5.400,0	5.400,0

**Ministerium für Finanzen**

**0621 Staatlicher Verpachtungsbetrieb**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll Ist Ist Tsd. EUR	2024 2023 2022	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	--------------------------------	----------------------	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben**

Die Mittel sind übertragbar.

Die Titel 682 01 und 891 01 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.

Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke (einschl. landwirtschaftlich genutzte Grundstücke) werden dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	811	Zuschuss an den Staatlichen Verpachtungsbetrieb	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:**

Unentgeltliche Leistungen für die Landeseinrichtung oder den Landesbetrieb	Fläche in m <sup>2</sup> bzw. anderer Größenordnung der Leistung	Ist-Ergebnis 2022	Betrag für 2024	Betrag für 2025	Betrag für 2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
I. Nutzung unentgeltlich überlassener Liegenschaften des Landes (Mietwert, Bewirtschaftung, Bauunterhalt)					
Überlassung Betriebsvermögen gesamt	0,0	18.992,0	19.502,0	21.636,0	21.903,0
Zusammen	0,0	18.992,0	19.502,0	21.636,0	21.903,0
II. Weitere Leistungsblöcke					
Leistung Kontenführung LOK	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5
Zusammen	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5
III. Unentgeltliche Leistungen insgesamt	0,0	18.992,5	19.502,5	21.636,5	21.903,5

Die unentgeltlichen Leistungen unter Tz. I. setzen sich zusammen aus der unentgeltlichen Überlassung des Betriebsvermögens des Bäder- und Kurhausbetriebs Baden-Baden, der Bäder- und Kureinrichtungen Badenweiler und Bad Wildbad, der Häfen Kehl und Mannheim sowie der Kfz-Stellplätze der Parkraumgesellschaft Baden-Württemberg mbH.

Vgl. Tit. 121 01 und Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0621.

Ministerium für Finanzen

0621 Staatlicher Verpachtungsbetrieb

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
682 02	811	Zuschuss an den Staatlichen Verpachtungsbetrieb für Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Bäder- und Kureinrichtungen in Baden-Baden	1.789,0 1.789,0 1.789,0	a) b) c)	1.789,0	1.789,0

**Erläuterung:** Veranschlagt ist ein Zuschuss in Höhe von jeweils 1.789,0 Tsd. EUR in den Jahren 2025 und 2026. Darin enthalten sind die Einnahmen aus der Spielbankabgabe i.H.v. 1.789,0 Tsd. EUR für das Jahr 2025 und i.H.v. 1.789,0 Tsd. EUR für das Jahr 2026. Der Zuschuss wird dem Staatlichen Verpachtungsbetrieb zur Finanzierung von Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der landeseigenen Bäder- und Kureinrichtungen in Baden-Baden gewährt.

Vgl. Wirtschaftsplan – Anlage zu Kap. 0621 sowie Kap. 1202 Tit.Gr. 72 und Übersicht über die Verwendung der Spielbankerträge im Vorheft.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	1.789,0	a)	1.789,0	1.789,0
--	---------	----	---------	---------

**Investitionsförderungsmaßnahmen**

891 01	811	Zuschuss an den Staatlichen Verpachtungsbetrieb für Investitionsmaßnahmen	1.000,0 1.500,0 3.100,0	a) b) c)	1.000,0	3.576,0
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Veranschlagt ist in Zuschuss in Höhe von jeweils 1.000,0 Tsd. EUR in den Jahren 2025 und 2026 für Sanierungsarbeiten am denkmalgeschützten Friedrichsbad und an der Caracalla Therme in Baden-Baden. Für den Ausbau der E-Ladeinfrastruktur bei den an die PBW Parkraumgesellschaft Baden-Württemberg mbH verpachteten Stellplätzen ist im Jahr 2026 ein Zuschuss in Höhe von 2.576,0 Tsd. EUR veranschlagt. Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0621.

<b>Zwischensumme Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	1.000,0	a)	1.000,0	3.576,0
--	---------	----	---------	---------

<b>Gesamtausgaben</b>	2.789,0	a)	2.789,0	5.365,0
-----------------------	---------	----	---------	---------

**Ministerium für Finanzen**

**0621 Staatlicher Verpachtungsbetrieb**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0621**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	5.400,0	a)	5.400,0	5.400,0
<b>Gesamteinnahmen</b>	5.400,0	a)	5.400,0	5.400,0
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	1.789,0	a)	1.789,0	1.789,0
<b>Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	1.000,0	a)	1.000,0	3.576,0
<b>Gesamtausgaben</b>	2.789,0	a)	2.789,0	5.365,0
<b>Kapitel 0621 Überschuss</b>	2.611,0	a)	2.611,0	35,0

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Staatlicher Verpachtungsbetrieb (SVB)

gemäß § 26 LHO

Anlage zu Kap. 0621  
Staatlicher Verpachtungsbetrieb

A. Erfolgsplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	20.879,0	19.502,0	21.636,0	21.903,0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	8,0	15,0	12,0	12,0
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	3.070,0	2.300,0	4.200,0	4.450,0
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>23.957,0</b>	<b>21.817,0</b>	<b>25.848,0</b>	<b>26.365,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	<b>1.965,0</b>	<b>1.941,0</b>	<b>2.138,0</b>	<b>2.158,0</b>
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.965,0	1.941,0	2.138,0	2.158,0
2.	Personalaufwand	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>
2.1	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1,0	1,0	1,0	1,0
3.	Abschreibungen	<b>12.042,0</b>	<b>12.848,0</b>	<b>11.987,0</b>	<b>11.912,0</b>
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>10.709,0</b>	<b>13.968,4</b>	<b>16.603,2</b>	<b>16.402,0</b>
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	9.061,0	12.448,4	15.063,2	14.848,0
4.2	Übrige	1.648,0	1.520,0	1.540,0	1.554,0
5.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>9,0</b>	<b>3,0</b>	<b>5,0</b>	<b>4,0</b>
6.	Steuern	<b>4.027,0</b>	<b>1.156,0</b>	<b>1.706,0</b>	<b>1.706,0</b>
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>28.753,0</b>	<b>29.917,4</b>	<b>32.440,2</b>	<b>32.183,0</b>
III.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land - Ergebnisübernahme	<b>-4.796,0</b>	<b>-8.100,4</b>	<b>-6.592,2</b>	<b>-5.818,0</b>
IV.	Zuführungen/Ablieferungen Land - Ergebnisübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Ablieferungen an das Land (erfolgsneutral)	5.400,0	5.400,0	5.400,0	5.400,0
V.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land	<b>-4.796,0</b>	<b>-8.100,4</b>	<b>-6.592,2</b>	<b>-5.818,0</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

**Anlage zu Kap. 0621  
Staatlicher Verpachtungsbetrieb**

<b>B. Finanzplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Zuführung Land	-4.796,0	-8.100,4	-6.592,2	-5.818,0
2.	Zugänge des Anlagevermögens ein- schl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>10.926,0</b>	<b>6.786,6</b>	<b>7.185,8</b>	<b>11.745,0</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Grundstücke und Bauten	3.967,0	2.050,0	550,0	5.500,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	1.363,0	1.093,8	2.054,8	1.089,0
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	2.947,0	2.742,8	3.081,0	5.156,0
2.5	Sonstige Anlagen*	2.649,0	900,0	1.500,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Son- derpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>5.525,0</b>	<b>5.400,0</b>	<b>5.400,0</b>	<b>5.400,0</b>
	Kap. 0621 Tit. 121 01	5.525,0	5.400,0	5.400,0	5.400,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>	0,0	0,0	0,0	0,0
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen	5.525,0	5.400,0	5.400,0	5.400,0
	Summe I	<b>21.247,0</b>	<b>20.287,0</b>	<b>19.178,0</b>	<b>22.963,0</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Zuführung Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>12.918,0</b>	<b>12.848,0</b>	<b>13.167,0</b>	<b>14.742,0</b>
2.1	Abgänge	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	12.042,0	12.848,0	11.987,0	11.912,0
2.3	Sonstige Verminderungen des Anlage- vermögens**	876,0	0,0	1.180,0	2.830,0
3.	Verwendung / Auflösung von Rückla- gen	<b>5.040,0</b>	<b>4.650,0</b>	<b>3.222,0</b>	<b>2.856,0</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszu- schüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Zuführung des Landes	<b>3.289,0</b>	<b>2.789,0</b>	<b>2.789,0</b>	<b>5.365,0</b>
	Kap. 0621 Tit. 682 02	1.789,0	1.789,0	1.789,0	1.789,0
	Kap. 0621 Tit. 891 01	1.500,0	1.000,0	1.000,0	3.576,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Be- trieb (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen				
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	3.289,0	2.789,0	2.789,0	5.365,0
	d) Zuführungen für Rücklagen				
	Summe II	<b>21.247,0</b>	<b>20.287,0</b>	<b>19.178,0</b>	<b>22.963,0</b>

\* Bei den Beträgen handelt es sich um den Zugang zu Pachterneuerungsforderungen.

\*\* Bei den Beträgen handelt es sich um die Verminderung der Pachterneuerungsforderungen.

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.



## 1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Staatlichen Verpachtungsbetriebs

Im Staatlichen Verpachtungsbetrieb wird kein eigenes Personal beschäftigt.

In den Jahren 2025 und 2026 wird jeweils mit einem Liquiditätsüberschuss gerechnet, der bei Kap. 0621 Tit. 121 01 veranschlagt ist.

### Bestand an Dienstfahrzeugen

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	Anzahl für 2024 Soll*	Anzahl für 2025 Planung	Anzahl für 2026 Planung
Einsatzfahrzeuge	0	5	5
- davon geleast	0	0	0
Wasserfahrzeuge	0	6	6
- davon geleast	0	0	0
Anhänger für PKW und Traktor	0	0	0
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	4	4
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

## 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan des Staatlichen Verpachtungsbetriebs

Im Kap. 0621 sind keine erfolgswirksamen Zahlungen des Staatlichen Verpachtungsbetriebs aus dem oder an den Landeshaushalt veranschlagt.

**Zu A I/1:** Veranschlagt sind die Einnahmen aus der Verpachtung der einzelnen Betriebsteile.

**Zu A I/4:** Veranschlagt sind die vom Staatlichen Verpachtungsbetrieb als Hafenbehörde zu vereinnahmenden Entgelte (Ordnungsgelder etc.).

**Zu A I/5:** Veranschlagt sind die Zinserträge, die zu erwartende Gewinnausschüttung der Haferverwaltung Kehl sowie die prognostizierten Gewinnabführungen der Staatlichen Rhein-Neckar-Hafengesellschaft Mannheim mbH und der PBW Parkraumgesellschaft Baden-Württemberg mbH.

**Zu A II/1.2:** Veranschlagt sind  
- das an die Staatliche Rhein-Neckar-Hafengesellschaft mbH zu leistende Entgelt für die Erledigung der Angelegenheiten des Staatlichen Verpachtungsbetriebs als Hafenbehörde (vgl. Pos. A I/4),  
- die an Dritte zu leistenden Mieten für die in die entgeltliche Parkraumbewirtschaftung einbezogenen Kfz-Stellplätze,  
- Entgelte für die übrigen Geschäftsbesorgungsleistungen.

**Zu A II/2.2:** Veranschlagt sind die anteiligen Versorgungsbezüge für einen ehemaligen Beamten des Staatsbads Wildbad.

**Zu A II/3:** Veranschlagt sind die planmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen.

<b>Zu A II/4.1:</b> Für Instandhaltung und Instandsetzung (einschließlich Wartung) sind veranschlagt*:	2024 Tsd. EUR	2025 Tsd. EUR	2026 Tsd. EUR
1. Staatliche Bäder-/Küreinrichtungen in Baden-Baden (vgl. auch Pos. B.II.5 und Kap. 0621 Tit. 682 02)	6.105,0	5.710,0	5.250,0
2. Staatliche Bädereinrichtungen in Badenweiler	694,4	327,2	636,0
3. Staatliche Bäder-/Küreinrichtungen in Bad Wildbad	719,0	920,0	977,0
4. Kfz-Stellplätze	4.930,0	8.106,0	7.985,0
zus.	12.448,4	15.063,2	14.848,0

\* Veranschlagt sind die zur Instandhaltung des Pachtvermögens auf Seiten des Verpächters erforderlichen Aufwendungen.

**Zu A II/4.2:** Veranschlagt sind die übrigen Aufwendungen, insbesondere im Zusammenhang mit der Buchhaltung und der Erstellung des Jahresabschlusses, sowie die Bewirtschaftungskosten für die Stellplätze und Kosten für die Beseitigung von Altlasten.

**Zu A II/5:** Die Staatsbad Badenweiler GmbH und die Staatsbad Wildbad GmbH haben die geplanten Investitionen zu einem Teil bereits vorfinanziert. Die hierauf entfallenden Zinsen sind hier veranschlagt.

**Zu A II/6:** Veranschlagt sind die für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Versorgung anfallenden Ertragsteuern sowie die Grundsteuern für den Hafen Kehl.

### 3. Erläuterungen zum Finanzplan des Staatlichen Verpachtungsbetriebs

Veranschlagt sind folgende Investitionen (pachtvertragliche Investitionsverpflichtungen):

Zu B II/2.2:	Grundstücke und Bauten	2024	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Hafen Mannheim (Mühlauhbrücke, Spatzenbrücke)	1.500,0	150,0	5.000,0
	Hafen Kehl (Energetische Verbesserung Gebäude)	550,0	400,0	500,0
	zus.	2.050,0	550,0	5.500,0
<b>Zu B II/2.3:</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Hafen Mannheim (Bootsbagger, Bootszubehör)	0,0	600,0	0,0
	Hafen Kehl (Ufer- und Gleisanlagen, Hafestraßen)	1.000,0	1.100,0	900,0
	Staatliche Bädereinrichtungen in Badenweiler (Anschaffung für Therme, neues Kassensystem)	23,8	267,8	119,0
	Staatliche Bäder-/Kureinrichtungen in Bad Wildbad (Lichtkonzept Palais Thermal, Maschinen für Kurgärtnerei)	70,0	87,0	70,0
	zus.	1.093,8	2.054,8	1.089,0
<b>Zu B II/2.4:</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Hafen Mannheim (PV- und Klimaanlage, Ladeinfrastruktur)	100,0	270,0	350,0
	Hafen Kehl (PV-Anlagen, Bagger)	0,0	0,0	200,0
	Kfz-Stellplätze (digitale Parkabfertigungstechnik inkl. Hardware, Kassenautomaten, E-Ladeinfrastruktur)	2.050,0	1.745,0	3.851,0
	Staatliche Bäder-/Kureinrichtungen in Baden-Baden (Beleuchtung, Lüftung, Wasseraufbereitung, Brandschutz)	520,0	770,0	730,0
	Staatliche Bädereinrichtungen in Badenweiler (GLT)	17,8	238,0	0,0
	Staatliche Bäder-/Kureinrichtungen in Bad Wildbad (Maschinen)	55,0	58,0	25,0
	zus.	2.742,8	3.081,0	5.156,0

**Zu B II/2.5:** Veranschlagt ist die Bildung einer Forderung im Jahr 2025 gegen die Staatliche Rhein-Neckar-Hafengesellschaft Mannheim mbH, da die Investitionspacht in diesem Jahr voraussichtlich nicht vollständig abfließt.

**Zu B II/2.3:** Veranschlagt ist die Verminderung der Investitionsforderung gegenüber der BKV Bäder und Kurverwaltung Baden-Württemberg (1.180 Tsd. EUR in 2025 und 1.000 Tsd. EUR in 2026) und gegenüber der Staatlichen Rhein-Neckar-Hafengesellschaft Mannheim mbH (1.830 Tsd. EUR in 2026).

**Zu B II/3:** Veranschlagt ist die Auflösung von Rücklagen in den Teilbereichen Hafen Mannheim, Hafen Kehl und Kfz-Stellplätze (Mehreinnahmen der Jahre 2021 und 2022).

**Zu B II/5:** Es handelt sich um den im Zuge der Neustrukturierung der Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg festgelegten Zuschuss des Landes in Höhe von 1.789 Tsd. EUR für Investitionen im Bereich der landeseigenen Bäder- und Kureinrichtungen in Baden-Baden; vgl. Kap. 0621 Tit. 682 02 und die Erläuterungen hierzu. Für Sanierungsarbeiten am denkmalgeschützten Friedrichsbad und an der Caracalla Therme in Baden-Baden sind unter Kap. 0621 Tit. 891 01 jeweils 1.000 Tsd. EUR veranschlagt. Im Jahr 2026 ist ein Zuschuss von 2.576 Tsd. EUR für den Ausbau der E-Ladeinfrastruktur auf den an die PBW - Parkraumgesellschaft BW mbH verpachteten Kfz-Stellplätzen veranschlagt.

**Ministerium für Finanzen**

**0622 Staatliche Münzen Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:** Die Staatlichen Münzen Stuttgart und Karlsruhe werden seit 01.01.1998 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt.  
Die Maßnahmen für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung - ohne Kostengrenze - sowie für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten mit Gesamtbaukosten bis zu 375.000 EUR sind in dem Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagt. Die Maßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375.000 EUR sind im Einzelplan der Allgemeinen Finanzverwaltung bei Kap. 1208 etatisiert.  
Aufwendungen für Grunderwerb und einmalige Anschluss- und Erschließungskosten werden in der Regel aus dem Allgemeinen Grundstock bzw. Kap. 1209 Tit. 517 01 finanziert. Die Gebäude einschließlich der Werkmietwohnungen sowie die Grundstücke werden seit der Gründung des Landesbetriebs als Betriebsvermögen der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg behandelt (Erlass FM vom 14.01.1988; U 4800 - 36).  
Die Betriebsgrundstücke und Gebäude sind in der Bilanz des Landesbetriebs bilanziert. Die laufenden Aufwendungen hat der Landesbetrieb zu tragen.  
Im Staatshaushaltsplan werden bei Kap. 0622 entsprechend § 26 Abs. 1 LHO nur die Ablieferungen und Zuführungen sowie die Planstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte veranschlagt.  
In der Anlage zu Kap. 0622 ist der in einen Erfolgsplan und in einen Finanzplan aufgegliederte Wirtschaftsplan des Landesbetriebs dargestellt.

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

121 01	680	Ablieferung der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg	600,0 600,0 600,0	a) b) c)	600,0	600,0
--------	-----	--	-------------------------	----------------	-------	-------

**Erläuterung:** Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0622.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			600,0	a)	600,0	600,0
<b>Gesamteinnahmen</b>			600,0	a)	600,0	600,0

**Ministerium für Finanzen**

**0622 Staatliche Münzen Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben**

Die Mittel sind übertragbar.

Die im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.

Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke werden dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	680	Zuschuss an die Staatlichen Münzen Baden-Württemberg	0,0 21,6 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	--------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Die unentgeltlichen Leistungen für den Landesbetrieb bestehen ausschließlich aus der unentgeltlichen Kontenführung durch die LOK und werden mit ca. 500 EUR jährlich angenommen.  
Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0622.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>			0,0	a)	0,0	0,0

**Ministerium für Finanzen**

**0622 Staatliche Münzen Baden-Württemberg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0622**

<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	600,0	a)	600,0	600,0
<b>Gesamteinnahmen</b>	600,0	a)	600,0	600,0
<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamtausgaben</b>	0,0	a)	0,0	0,0
<b>Kapitel 0622 Überschuss</b>	600,0	a)	600,0	600,0

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Staatliche Münzen Baden-Württemberg

gemäß § 26 LHO

Anlage zu Kap. 0622  
Staatliche Münzen Baden-Württemberg

A. Erfolgsplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (lt. Wirt- schaftsplan)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
I. Erträge					
1.	Umsatzerlöse	14.174,2	12.015,5	11.965,5	12.025,5
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	14,2	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	19,2	0,0	0,0	0,0
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe der Erträge	<b>14.207,6</b>	<b>12.015,5</b>	<b>11.965,5</b>	<b>12.025,5</b>
II. Aufwendungen					
1.	Materialaufwand	<b>2.859,8</b>	<b>1.994,3</b>	<b>1.772,5</b>	<b>1.841,8</b>
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.187,9	1.426,0	1.182,0	1.212,0
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	671,9	568,3	590,5	629,8
2.	Personalaufwand	<b>4.368,7</b>	<b>4.649,6</b>	<b>4.828,2</b>	<b>5.012,8</b>
2.1	Löhne und Gehälter	3.401,1	3.612,3	3.729,2	3.859,9
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	967,6	1.037,3	1.099,0	1.152,9
3.	Abschreibungen	<b>2.495,1</b>	<b>2.417,0</b>	<b>2.279,6</b>	<b>2.152,1</b>
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>2.221,6</b>	<b>1.491,3</b>	<b>1.365,4</b>	<b>1.350,4</b>
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	441,1	626,9	642,6	658,6
4.2	Übrige	1.780,5	864,5	722,8	691,8
5.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>293,0</b>	<b>328,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.	Steuern	-31,0	21,0	21,0	21,0
	Summe der Aufwendungen	<b>12.207,2</b>	<b>10.901,4</b>	<b>10.266,8</b>	<b>10.378,1</b>
III.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zuführungen / Ablieferungen Land - Ergebnisübernahme	<b>2.000,4</b>	<b>1.114,1</b>	<b>1.698,7</b>	<b>1.647,4</b>
IV.	Zuführungen / Ablieferungen Land -Ergebnisübernahme				
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb				
2.	Ablieferungen an das Land	600,0	600,0	600,00	600,0
V.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land	<b>1.400,4</b>	<b>514,1</b>	<b>1.098,7</b>	<b>1.047,4</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

**Anlage zu Kap. 0622  
Staatliche Münzen Baden-Württemberg**

<b>B. Finanzplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (lt. Wirt- schaftsplan)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Zugänge des Anlagevermögens ein- schl. Anzahlungen/Anlagen im Bau	<b>586,2</b>	<b>2.125,0</b>	<b>1.430,0</b>	<b>1.130,0</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	259,5	0,0	0,0	0,0
2.2	Grundstücke und Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	195,2	1.330,0	600,0	580,0
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	131,5	795,0	830,0	550,0
2.5	Sonstige Anlagen (einschl. Anlagen im Bau)	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>3.573,7</b>	<b>806,1</b>	<b>1.948,3</b>	<b>2.069,5</b>
4.	Darlehensstilgung / Verbindlichkeiten	<b>85,0</b>	<b>85,0</b>	<b>5.278,8</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land (Kap. 0622 Tit. 121 01)	<b>600,0</b>	<b>600,0</b>	<b>600,0</b>	<b>600,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>	600,0	600,0	600,0	600,0
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen				
	Summe I	<b>4.844,9</b>	<b>3.616,1</b>	<b>9.257,1</b>	<b>3.799,5</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	<b>2.000,4</b>	<b>1.114,1</b>	<b>1.698,7</b>	<b>1.647,4</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>2.537,1</b>	<b>2.417,0</b>	<b>2.279,6</b>	<b>2.152,1</b>
2.1	Abgänge	42,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	2.495,1	2.417,0	2.279,6	2.152,1
3.	Verwendung / Auflösung von Rückla- gen	<b>200,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Verminderung LOK-Forderungskonto	<b>85,0</b>	<b>85,0</b>	<b>5.278,8</b>	<b>0,0</b>
5.	Zuführung des Landes (Kap. 1212 Tit. 461 01)	<b>21,6</b>	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Be- trieb (Ergebnisübernahme)	21,6*			
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen				
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens				
	d) Zuführungen für Rücklagen				
	Summe II	<b>4.844,9</b>	<b>3.616,1</b>	<b>9.257,1</b>	<b>3.799,5</b>

*Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.*

\*In 2023 erfolgte aus dem Personalglobaltitel im Epl. 12 eine Ausgleichszahlung an den Landesbetrieb für eine mehrere Jahre rückwirkende Nachzahlung des kinderbezogenen Familienzuschlags im Besoldungsbereich.



## 1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg

<b>Gesamtbestand Personal</b>		Stellen Soll 2024	Stellen Planung 2025	Stellen Planung 2026
a)	Planmäßige Beamtinnen und Beamte	3,0	7,0	7,0
b)	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	92,0	88,0	88,0
	Summe a) und b)	95,0	95,0	95,0
c)	Auszubildende	6,0	6,0	6,0
d)	Praktikantinnen und Praktikanten	1,0	1,0	1,0
	Summe a) bis d)	102,0	102,0	102,0

### Stellenplan für Beamtinnen und Beamte - vgl. Kap. 0622 Tit. 682 01 - Stellenplan

#### Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeit- nehmer (Beschäftigte) einschl. kw-/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung Planung 2025	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begrün- dung Planung 2026	Stellen/VZÄ
	Soll 2024		Planung 2025		Planung 2026
<b><u>Außertariflich Beschäftigte</u></b>					
Betriebsleitung	1,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle Bes.Gr. B3 (Direktor der Staatli- chen Münzen Baden-Württemberg)	0,0		0,0
Summe	1,0		0,0		0,0
<b><u>Tariflich Beschäftigte</u></b>					
1. E13	1,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle Bes.Gr. A14 (Oberregierungsrat)	0,0		0,0
2. E12	3,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle Bes.Gr. A13 (Oberamtsrat (R))	2,0		2,0
3. E11	5,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle Bes.Gr. A12 (Amtsrat (R))	4,0		4,0
4. E10	4,0		4,0		4,0
5. E9b	12,0		12,0		12,0
6. E9a	9,0		9,0		9,0
7. E8	20,5		20,5		20,5
8. E7	8,0		8,0		8,0
9. E6	9,0		9,0		9,0
10. E5	12,0		12,0		12,0
11. E4	7,5		7,5		7,5
Summe	91,0		88,0		88,0
<b><u>Summe</u></b>	<b>92,0</b>		<b>88,0</b>		<b>88,0</b>

#### Bestand an Dienstfahrzeugen

Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:	Anzahl für 2024 Soll*	Anzahl für 2025 Planung	Anzahl für 2026 Planung
	PKW	0	2
- davon geleast	0	2	2
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	18	18
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

## 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg

Die Staatlichen Münzen Baden-Württemberg erhalten keine erfolgswirksamen Zahlungen aus dem Landeshaushalt.  
Die Staatlichen Münzen Baden-Württemberg leisten erfolgswirksame Zahlungen an den Landeshaushalt i.H.v. 600,0 Tsd. EUR p.a. im Rahmen einer Gewinnablieferung.

<b>Zu A II/1:</b>	Veranschlagt sind:	2025	2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR
<hr/>			
<b>I. Hoheitsbetrieb</b>			
1. Erlöse aus zu erwartenden Aufträgen des Bundes:			
a)	Umlaufmünzen	7.361,5	7.361,5
b)	Sammlermünzen	3.204,1	3.264,1
c)	Goldmünzen	585,4	585,4
	zus. 1.	<u>11.151,0</u>	<u>11.211,0</u>
2. Sonstige Umsatzerlöse (darunter Altgeldbearbeitung u. sonstige Vergütungen des Bundes)			
	zus. I.	<u>114,5</u>	<u>114,5</u>
		11.265,5	11.325,5
<b>II. Betrieb gewerblicher Art</b>			
1. Erlöse aus der Medaillenprägung			
		600,0	600,0
2. Sonstige Umsatzerlöse			
	zus. II.	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
		700,0	700,0
	Summe I. und II.	<u>11.965,5</u>	<u>12.025,5</u>

**Zu A II/4:** Hier sind Mieteinnahmen sowie Erlöse aus dem Verkauf von Maschinen und Altmaterial veranschlagt.

**Zu A II/1.1:** Hier sind die Kosten für den laufenden Betrieb veranschlagt; insbesondere die Kosten für Edelmetalle, Stahl, Öle, Fette, Kleinwerkzeuge, Elektro-, Verpackungs- und Kleinmaterial sowie für bezogene Waren, insbesondere die Beschaffungskosten für Etuis und Kapseln.  
Die Erlöse aus dem Verkauf der bezogenen Waren werden bei Pos. A II/1 vereinnahmt.

**Zu A II/1.2:** Veranschlagt sind u. a. Kosten für Strom, Gas, Wasser und Heizung sowie Aufwendungen für Graveurleistungen, Rondenanfertigung, Hartverchromung.

**Zu A II/2.1:** Personalaufwand für 7,0 planmäßige Beamtinnen und Beamte, 88,0 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, 6,0 Auszubildende und 1,0 Praktikantinnen und Praktikanten. Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen durchschnittlichen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet. Zudem sind die tatsächlichen Auswirkungen der im Haushaltsjahr 2025/2026 vorgesehenen Stellenumwandlungen (Beschäftigte / Planstellen) eingerechnet. Weitere Aushilfskräfte nach Bedarf. Veranschlagt sind hier auch Jubiläumsgaben.  
Den Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern kann ohne Anerkennung einer Rechtspflicht stets widerruflich eine außertarifliche Münzzulage von bis zu 30,00 EUR monatlich gewährt werden.  
2 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer sind Nutzer jeweils einer Werkmietwohnung.

**Zu A II/2.2:** Veranschlagt sind u. a. Versorgungsaufwand und Beihilfepauschale für Beamtinnen und Beamte, Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und Auszubildende (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversorgung, Übergangsgelder und übernommene Steuern. Berücksichtigt wurde die Zahlung i.H.v. 48 Tsd. EUR für die Zuführung an den Versorgungsfonds aufgrund von 4,0 Stellenumwandlungen.

<b>Zu A II/4.1:</b>	Für Instandhaltung und Instandsetzung (einschließlich Wartung) sind veranschlagt :	2025	2026
		Tsd. EUR	Tsd. EUR
	1. Gebäude mit Werkmietwohnungen und Außenanlagen	177,0	181,4
	2. Technische Anlagen und Maschinen	377,2	386,6
	3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	88,4	90,6
	zus.	<u>642,6</u>	<u>658,6</u>

**Zu A II/4.2:** Hier sind neben dem allgemeinen Geschäftsbedarf u. a. Post- und Fernmeldegebühren, Ausgangsfrachten, Reisekosten, öffentliche Abgaben (Müllabfuhr und Abwasser), Aufwendungen für Arbeitsschutzkleidung, Gebäudereinigung und für den arbeitsmedizinischen Dienst enthalten.  
Berücksichtigt sind auch Wegstreckenentschädigungen für die Nutzung privateigener Kraftfahrzeuge sowie die Erstattung der Verwaltungskosten an das Landesamt für Besoldung und Versorgung für die Bearbeitung der Besoldungs- und Vergütungsangelegenheiten.

**Zu A II/5:** Veranschlagt sind die voraussichtlichen Zinsen für das dem Landesbetrieb als Darlehen zur Verfügung gestellte Eigenkapital. Die Darlehenszinsen werden bis 2024 bei Kap. 1206 Tit. 161 76 vereinnahmt.  
Im Jahr 2025 wird das Darlehen vollständig abgelöst

**Zu A II/6:** Hier sind u. a. Grundsteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer veranschlagt.

### 3. Erläuterungen zum Finanzplan der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg

<b>Zu B I/2.3:</b>	Technische Anlagen und Maschinen	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Ersatzbeschaffung bestehende Anlagen Produktion Werkzeugbau, Stuttgart / Karlsruhe	500,0	530,0
	Flurfördergeräte	50,0	0,0
	Gravierequipment, Stuttgart	50,0	50,0
	zus.	600,0	580,0

<b>Zu B I/2.4:</b>	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Modernisierung Klima- und Kältetechnik, Karlsruhe	500,0	500,0
	Gebäudesicherheit Stuttgart und Karlsruhe	50,0	0,0
	IT-Maßnahmen / Kommunikation / Sicherheit	280,0	50,0
	zus.	830,0	550,0

**Zu B I/4:** Veranschlagt ist der voraussichtliche Tilgungsbetrag für das dem Landesbetrieb als Darlehen zur Verfügung gestellte Eigenkapital. Der Tilgungsbetrag in Höhe von 85,0 Tsd. EUR p.a. wird bis 2024 bei Kap. 1206 Tit. 181 76 vereinnahmt; im Jahr 2025 wird das Darlehen vollständig abgelöst.

**Zu B II/4:** Die Deckungsmittel zur Ablösung des Landesdarlehens werden vollständig aus liquiden Mitteln des Landesbetriebs entnommen. Der Landesbetrieb Staatliche Münzen ist im Cash-Pooling der Landesoberkasse (LOK) integriert; der Kassenbestand bei der LOK wird bilanziell bezeichnet als "Forderungen gegen verbundene Unternehmen".

## Ministerium für Finanzen

### 0623 Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024	a)	Betrag für 2025	Betrag für 2026
			Ist 2023	b)		
			Ist 2022	c)		
			Tsd. EUR	Tsd. EUR		

**Vorbemerkung:** Die Wilhelma, zoologisch-botanischer Garten, mit Sitz in Stuttgart-Bad Cannstatt, wird seit dem Jahr 1955 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt.

Die Maßnahmen für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung - ohne Kostengrenze - sowie für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten mit Gesamtbaukosten bis zu 375.000 EUR sind in dem Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagt. Die Maßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375.000 EUR sind im Einzelplan der Allgemeinen Finanzverwaltung bei Kap. 1208 etatisiert.

Aufwendungen für Grunderwerb und einmalige Anschluss- und Erschließungskosten werden in der Regel aus dem Allgemeinen Grundstock bzw. Kap. 1209 Tit. 517 01 finanziert.

Die Betriebsgebäude wurden durch den Landesbetrieb in die Handelsbilanz der Wilhelma eingelegt und aktiviert.

Die laufenden Aufwendungen hat der Landesbetrieb zu tragen.

Im Staatshaushaltsplan werden bei Kap. 0623 entsprechend § 26 Abs. 1 LHO nur die Ablieferungen und Zuführungen sowie die Planstellen für planmäßige Beamte veranschlagt.

In der Anlage zu Kap. 0623 ist der in einen Erfolgsplan und in einen Finanzplan aufgegliederte Wirtschaftsplan des Landesbetriebs dargestellt.

#### Ausgaben

Die Mittel sind übertragbar.

Die Titel 682 01, 682 02, 891 01 und 891 02 sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Planansatz wird nach Festlegung etwaiger weiterer Tarif- und Besoldungsänderungen durch das Ministerium für Finanzen neu bestimmt. Diese neue Grundlage ist bei der Auszahlung des Zuschusses zu berücksichtigen.

Die im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.

Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke (einschl. landwirtschaftlich genutzte Grundstücke) können dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen werden.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.

Ministerium für Finanzen

0623 Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	184	Zuschuss an die Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt (Zoologisch-botanischer Garten)	6.540,4 8.640,9 9.683,4	a) b) c)	8.780,1	8.492,2
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	---------	---------

In Höhe der zweckentsprechenden Entnahmen bei Kap. 1212 Tit. 359 05 erhöhen sich die Ausgabeermächtigungen. Unter Beachtung des Haushaltsvermerks bei Kap. 1212 Tit. 359 05 können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen auch Verpflichtungen für Folgejahre eingegangen werden. Ausgaben können während des Haushaltsjahres vor Buchung der Entnahmen geleistet werden.

**Erläuterung:** Die unentgeltlichen Leistungen für den Landesbetrieb Wilhelma bestehen ausschließlich aus der unentgeltlichen Kontenführung durch die LOK und werden mit jährlich ca. 500 EUR angenommen.

Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet.

Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0623.

682 02	184	Zuschuss an die Wilhelma in StuttgartBad Cannstatt (Parkpflege)	5.111,8 4.991,8 4.616,0	a) b) c)	5.735,0	5.756,5
--------	-----	---	-------------------------------	----------------	---------	---------

**Erläuterung:** Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>			11.652,2	a)	14.515,1	14.248,7
--	--	--	----------	----	----------	----------

**Investitionsförderungsmaßnahmen**

891 01	184	Zuschuss für Investitionen an die Wilhelma (Zoologisch-botanischer Garten)	1.491,7 1.473,8 1.464,0	a) b) c)	5.847,9	3.606,3
--------	-----	--	-------------------------------	----------------	---------	---------

891 02	184	Zuschuss für Investitionen an die Wilhelma (Parkpflege)	301,3 306,2 330,0	a) b) c)	406,5	406,0
--------	-----	---	-------------------------	----------------	-------	-------

<b>Zwischensumme Investitionsförderungsmaßnahmen</b>			1.793,0	a)	6.254,4	4.012,3
--	--	--	---------	----	---------	---------

<b>Gesamtausgaben</b>			13.445,2	a)	20.769,5	18.261,0
-----------------------	--	--	----------	----	----------	----------

**Ministerium für Finanzen**

**0623 Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0623**

<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	11.652,2	a)	14.515,1	14.248,7
<b>Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	1.793,0	a)	6.254,4	4.012,3
<b>Gesamtausgaben</b>	<u>13.445,2</u>	a)	<u>20.769,5</u>	<u>18.261,0</u>
<b>Kapitel 0623 Zuschuss</b>	13.445,2	a)	20.769,5	18.261,0

# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt

gemäß § 26 LHO

Anlage zu Kap. 0623  
Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt

A. Erfolgsplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	14.564,6	16.155,0	17.365,0	17.365,0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.460,8	2.547,2	3.278,0	3.326,0
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>18.025,4</b>	<b>18.702,2</b>	<b>20.643,0</b>	<b>20.691,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	4.717,2	4.131,9	5.353,1	5.355,1
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	1.772,3	1.595,5	1.784,1	1.786,1
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.944,9	2.536,4	3.569,0	3.569,0
2.	Personalaufwand	16.559,6	18.164,7	18.804,2	18.888,6
2.1	Löhne und Gehälter	13.272,4	14.307,0	14.832,0	14.899,0
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.287,2	3.857,7	3.972,2	3.989,6
3.	Abschreibungen	2.021,9	2.094,0	2.451,0	2.451,0
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.088,3	7.718,3	10.386,3	10.061,5
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	3.132,5	3.058,0	4.226,8	3.832,3
4.2	Übrige	5.955,8	4.660,3	6.159,5	6.229,2
5.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Steuern	-11,9	129,5	248,5	248,5
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>32.375,1</b>	<b>32.238,4</b>	<b>37.243,1</b>	<b>37.004,7</b>
III.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen Land - Ergebnisübernahme	-14.349,7	-13.536,2	-16.600,1	-16.131,7
IV.	Zuführungen / Ablieferungen Land - Ergebnisübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb	12.327,8	11.442,2	14.149,1	13.862,7
2.	Ablieferungen an das Land (erfolgsneutral)	0,0	0,0	0,0	0,0
V.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Ergebnisübernahme Land	-2.021,9	-2.094,0	-2.451,0	-2.451,0

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.



Anlage zu Kap. 0623  
Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt

<b>B. Finanzplan</b>		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (Soll)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
Tsd. EUR					
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Zuführung Land	-14.349,7	-13.536,2	-16.600,1	-16.131,7
2.	Zugänge des Anlagevermögens ein- schl. Anzahlungen/Anlagen im Bau und immaterielle Anlagegüter	4.193,0	1.793,0	6.254,4	4.012,3
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	41,7	0,0	0,0	0,0
2.2	Grundstücke und Bauten	3.604,3	1.257,4	5.450,0	3.150,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	121,0	183,5	395,3	635,2
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	426,0	352,1	409,1	227,1
2.5	Sonstige Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	3.658,2	210,0	366,0	386,0
4.	Erfolgswirksame Auflösung des Son- derpostens für Investitionszuschüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>	0,0	0,0	0,0	0,0
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) Kapitalrückzahlungen				
	Summe I	22.200,9	15.539,1	23.220,5	20.712,0
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Zuführung Land	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Verminderung des Anlagevermögens	2.021,9	2.094,0	2.451,0	2.451,0
2.1	Abgänge	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	2.021,9	2.094,0	2.451,0	2.451,0
3.	Verwendung / Auflösung von Rückla- gen	4.766,3	0,0	0,0	0,0
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszu- schüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Zuführung des Landes	13.299,7	13.445,1	20.769,5	18.261,0
	Kap. 0623 Tit. 682 01	6.527,9	6.540,4	8.780,1	8.492,2
	Kap. 0623 Tit. 682 02	4.991,8	5.111,7	5.735,0	5.756,5
	Kap. 0623 Tit. 891 01	1.473,8	1.491,7	5.847,9	3.606,3
	Kap. 0623 Tit. 891 02	306,2	301,3	406,5	406,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>	12.327,8	11.442,2	14.149,1	13.862,7
	a) Zuführungen für den laufenden Be- trieb (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen				
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	4.193,0	1.793,0	6.254,4	4.012,3
	d) Zuführungen für Rücklagen	-1.108,1	210,0	366,0	386,0
	Summe II	22.200,9	15.539,1	23.220,5	20.712,0

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

### 1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan der Wilhelma

Gesamtbestand Personal	Stellen/VZÄ	Stellen/VZÄ	Stellen/VZÄ
	2024 Soll	2025 Planung	2026 Planung
a) Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Stellen	6,0	5,0	5,0
b) Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) in Stellen	285,0	288,0	288,0
Summe a) und b)	291,0	293,0	293,0
c) Auszubildende, Praktikanten/-innen, u.ä.	21,0	21,0	21,0
d) Volontäre	1,0	1,0	1,0
e) Nicht nach Stellen bewirtschaftetes Personal	4,0	4,0	4,0
Gesamtsumme a) bis e)	317,0	319,0	319,0

#### Stellenplan für Beamtinnen und Beamte - vgl. Kap. 0623 Tit. 682 01 - Stellenplan

#### Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw-/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ	Veränderung mit Begründung	Stellen/VZÄ
	2024 Soll	2025 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2026 Planung
<b>Tariflich Beschäftigte</b>					
1. E15	1,0	+1,0 neu gegen Wegfall einer Stelle der Bes.Gr. A 15 (Biologiedirektor)	2,0		2,0
2. E14	6,0		6,0		6,0
3. E13	11,0	+2,0 neu für Species Survival Center	14,0		14,0
		+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E11 für Strukturverbesserungen			
4. E12	7,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E11 für Strukturverbesserungen	9,0		9,0
5. E11	15,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E5 für Strukturverbesserungen	13,0		13,0
		-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E13 für Strukturverbesserungen			
		-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E12 für Strukturverbesserungen			
6. E10	2,0	+2,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E9b und einer Stelle E6 für Strukturverbesserungen	4,0		4,0
7. E9b	17,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E10 für Strukturverbesserungen	16,0		16,0
8. E8	35,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E3 für Strukturverbesserungen	36,0		36,0
9. E7	68,0		68,0		68,0
10. E6	79,0	+ 2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E3 für Strukturverbesserungen	80,0		80,0
		-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E10 für Strukturverbesserungen			
11. E5	29,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E11 für Strukturverbesserungen	28,0		28,0
12. E4	3,0		3,0		3,0

**Anlage zu Kap. 0623  
Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt**

13. E3	12,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E8 für Strukturverbesserungen	9,0	9,0
		-2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E6 für Strukturverbesserungen		
<b>Summe</b>	285,0		288,0	288,0

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

	Anzahl für 2024 Soll*	Anzahl für 2025 Planung	Anzahl für 2026 Planung
<b>Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:</b>			
PKW	0	7	7
- davon geleast	0	1	1
Spezialfahrzeuge	0	0	0
- davon geleast	0	0	0
Transportwagen	0	12	12
- davon geleast	0	5	5
Anhänger Kfz	0	50	50
- davon geleast	0	0	0
Krafträder und Mopeds	0	0	0
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	42	42
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

**2. Erläuterungen zum Erfolgsplan der Wilhelma**

Erfolgswirksame Zahlungen aus dem Landeshaushalt aus Kap. 0623 Tit. 682 01 in Höhe von 8.780,1 Tsd. EUR in 2025 und 8.492,2 Tsd. EUR in 2026 sowie aus Kap. 0623 Tit. 682 02 in Höhe von 5.735,0 Tsd. EUR in 2025 und 5.756,5 Tsd. EUR in 2026.

**Zu A I/1:** Veranschlagt sind Eintrittsgelder und Parkhausgebühren.

**Zu A I/4:** Veranschlagt sind u.a. Pachteinnahmen der Gaststätten und Kioske, Erlöse aus Anzeigenverkauf, Einnahmen aus Veranstaltungen und Tiervorkäufen, sowie Erträge aus Leistungen für die Landesstiftung, Ersatz für Dekorationsleistungen für das Staatsministerium und Erlöse aus Holz, Laub und dgl. Zusätzlich sind Erträge aus Erbschaften, Spenden, Tier- und Pflanzenpatenschaften sowie Erträge aus dem Artenschutz-Euro veranschlagt.

**Zu A II/1.1:** Veranschlagt sind insbesondere Tierbeschaffungen, Futterkosten, Gärtnereibedarf und Verbrauchsmaterialien und sonstige Druckerzeugnisse.

**Zu A II/1.2:** Veranschlagt sind die Kosten für Heizung, Strom, Wasser, Abwasser und Wasserentnahmeentgelt.

**Zu A II/2.1:** Personalaufwand für 5 Beamtinnen und Beamte, 288 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, 21 Auszubildende. Aushilfskräfte nach Bedarf. Zusätzlich stehen für die auf ein Jahr befristete Übernahme von Auszubildenden 4 Möglichkeiten zur Verfügung (Wertigkeit E 5). Darüber hinaus veranschlagt ist der Personalaufwand für einen wissenschaftlichen Volontär bzw. eine wissenschaftliche Volontärin. Die Personalaufwendungen fallen in 2025/2026 durch die Neustellen und die tariflichen Steigerungen höher aus als im Vorjahr. Der Planansatz ist auf der Basis der Tarif- und Besoldungssteigerung in Höhe von 8,0% und 8,4% für Beamtinnen und Beamte und 8,7% und 9,2% für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer berechnet.

**Zu A II/2.2:** Veranschlagt sind u.a. Versorgungsaufwand für Beamtinnen und Beamte, Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversorgung und Beihilfepauschalen.

**Zu A II/3:** Veranschlagt sind die Abschreibungen auf das Anlagevermögen.

**Anlage zu Kap. 0623  
Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt**

Zu A II/4.1:	2025	2026
(einschließlich Wartung) sind veranschlagt:	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Darunter für unabweisbare Instandsetzungsmaßnahmen zur Erhaltung der Bausubstanz		
Gewöhnliche Gebäudeunterhaltung	2.736,8	2.722,3
Außergewöhnliche Gebäudeunterhaltung:	1.490,0	1.110,0
1. Erneuerung von Anstrichen	10,0	10,0
2. Erneuerung Elektronische Anlagen	50,0	50,0
3. Erneuerung von Pumpen	20,0	20,0
4. Betonsanierungen	15,0	15,0
5. Erneuerung Regel-, Mess- und Steuereinheiten	60,0	60,0
6. Erneuerung von Elektrohauptleitungen, -verteiler und Medientrassen, auch Datenleitungen	250,0	250,0
7. Baustellengemeinkosten	30,0	30,0
8. Abwasserkanal Neckar	200,0	0,0
9. Flachdachsanierungen Aquarium	50,0	50,0
10. Abriss Schwingaffenhäuser (Einsturzgefahr)	350,0	0,0
11. Sanierung des Aquariums	250,0	250,0
12. Sanierung Heukrane Elefantenhäuser, Tapirhäuser, Tennhof, Huffieranlage	60,0	60,0
13. Energetische Sanierung Gewächshäuser	145,0	145,0
14. Ausrüstung E-Mobilität	0,0	70,0
15. Erneuerung Freifluganlage - Wellenanlage und Böden	0,0	100,0
zus.	4.226,8	3.832,3

**Zu A II/4.2:** Veranschlagt sind die neben dem allgemeinen Geschäftsbedarf u.a. IT, Cybersicherheit, Fremdpersonal und Aufsicht, Versicherungen, Müllbeseitigung, Werbung und Marketing, Zoobeschilderung, Vergabe von Garten- und Baumpflege, Arbeitsschutzkleidung und den arbeitsmedizinischen Dienst. Berücksichtigt sind hier auch die Erstattung der Verwaltungskosten an das Landesamt für Besoldung und Versorgung und die Wegstreckenentschädigung für die Nutzung privateigener Kraftfahrzeuge.

**Zu A II/6:** Veranschlagt sind die Körperschaftssteuer, Gewerbesteuer, Grundsteuer und die Kfz-Steuer.

**Zu A II/1-6:** Für die Unterhaltung des oberen, mittleren und unteren Schlossgartens, des Schlossplatzes sowie für die Unterhaltung der übrigen Anlagen und Gärten bei staatlichen Dienst- und Wohngebäuden sind in den Pos. A II/1-6 enthalten:

	2025	2026
Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Unterhaltung Parkpflege		
Parkpflege gesamt	5.735,0	5.756,5
zus.	5.735,0	5.756,5

### 3. Erläuterungen zum Finanzplan der Wilhelma

Veranschlagt sind folgende Investitionen:

Zu B II/2.2:	2025	2026
Grundstücke und Bauten	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Veranschlagt sind:		
Sanierung Sozialgebäude	3.200,0	0,0
Erneuerung Kassensystem	1.000,0	0,0
Photovoltaik und Regenwassertrasse Meierei	0,0	2.000,0
Rosenstein - Wilhelmapark		
Subtropenterrassen Infrastruktur	300,0	300,0
Greifvögelvolieren - Geier-, Kaus-, Adlervolieren	200,0	200,0
Wombatanlage	200,0	0,0
Unterstand/Haus Flamingos	100,0	100,0
Neubau Beutelteufelanlage	100,0	300,0
Neues Gepardenhaus am Belvedere	100,0	0,0
Löwenanlage	100,0	100,0
Hyänenanlage	0,0	100,0
Außenterrarium Kalifornien	50,0	0,0
Anlage Präriehunde	50,0	0,0
Großtterrarium Python	50,0	0,0
Großtterrarium Boas	0,0	50,0
zus.	5.450,0	3.150,0

**Anlage zu Kap. 0623  
Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt**

<b>Zu B I/2.3:</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen*</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>Veranschlagt sind:</b>	<b>Tsd. EUR</b>	<b>Tsd. EUR</b>
	Schreinerei Plattensäge	0,0	16,0
	Schreinerei Späneabsaugung	0,0	40,0
	Kehrmaschine - Wilhelma-Park	0,0	169,0
	VW-Anhänger Saris (Ersatzbeschaffung) - Schlossgarten	0,0	15,0
	Pumptankwage 6000l mit Schleppschräuchen	55,0	0,0
	Kehrmaschine 3-Besen-System - Ersatzbeschaffung - Schlossgarten	0,0	178,0
	Schlepper Aebi-Terratrac - Ersatzbeschaffung - Rosensteinpark	125,0	0,0
	Anhänger zum Maschinentransport - Ersatzbeschaffung - Rosensteinpark	0,0	12,0
	Anbaugerät Front-Bandrechen - Ersatzbeschaffung - Rosensteinpark	0,0	8,0
	Baggergreifer Zweischalengreifer - Ersatzbeschaffung - Rosensteinpark	0,0	18,0
	Anbaugerät Laubblasgerät - Ersatzbeschaffung - Pfaffenwald	0,0	11,0
	Anbaugerät Seilwinde - Ersatzbeschaffung - Pfaffenwald	0,0	8,5
	Anhänger 3-Seitenkipper - Ersatzbeschaffung - Pfaffenwald	0,0	11,5
	Agria Kombigerät - Ersatzbeschaffung - Pfaffenwald	42,0	0,0
	Aufsitzzrasenmäher - Ersatzbeschaffung - Pfaffenwald	36,0	0,0
	Anhänger Dreiseitenkipper Ersatzbeschaffung - Sondergärten	0,0	15,0
	Elektro-Pritschenwagen mit Kipper 310 E - Reitzenstein	0,0	60,0
	Heißwasser Unkrautbekämpfung Weco S GO, selbstfahrend mit 300l-Tank	0,0	40,0
	Geräteträger Großflächenmäher - Schlossgarten	100,0	0,0
	Weitere Maßnahmen unter 5.000 EUR im Einzelfall	37,3	33,2
	<b>zus.</b>	<b>395,3</b>	<b>635,2</b>

\* Aufgeführt sind Maßnahmen über 5.000 EUR im Einzelfall.

<b>Zu B I/2.4:</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung*</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>Veranschlagt sind:</b>	<b>Tsd. EUR</b>	<b>Tsd. EUR</b>
	Hochdruck-Luftbefeuchtung und Kühlung Orchideensammlung	35,0	18,0
	Bonobo- und Gorillawaage	30,0	0,0
	Grünschnitt Container - Wilhelma-Park	10,0	6,0
	Werkstattausstattung - Wilhelma-Park	0,0	10,0
	PC-Ausstattung	45,0	45,0
	Software Betriebssysteme	15,0	15,0
	CAFM Software (Facility Management)	20,0	0,0
	Ersatzbeschaffung Server & Switche	10,0	10,0
	Intranet Software und Hardware für interne Kommunikation	10,0	10,0
	Ersatz- und Neuanschaffung von Büroeinrichtungen (Direktion)	20,0	20,0
	Modernisierung Zeiterfassung (Hard- und Software)	70,0	0,0
	Weitere Maßnahmen unter 5.000 EUR im Einzelfall	144,1	93,1
	<b>zus.</b>	<b>409,1</b>	<b>227,1</b>

\* Aufgeführt sind Maßnahmen über 5.000 EUR im Einzelfall.

**Ministerium für Finanzen**

**0624 Staatsweingut Meersburg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Vorbemerkung:**

Das Staatsweingut Meersburg wird seit 1974 als Landesbetrieb nach § 26 LHO geführt. Die Maßnahmen für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung - ohne Kostengrenze - sowie für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten mit Gesamtbaukosten bis zu 375.000 EUR sind in dem Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagt. Die Maßnahmen mit Gesamtbaukosten über 375.000 EUR sind im Einzelplan der Allgemeinen Finanzverwaltung bei Kap. 1208 etatisiert. Aufwendungen für Grunderwerb und einmalige Anschluss- und Erschließungskosten werden in der Regel aus dem Allgemeinen Grundstock bzw. Kap. 1209 Tit. 517 01 finanziert. Die Betriebsgrundstücke und Gebäude sind in der Bilanz des Landesbetriebs bilanziert. Die laufenden Aufwendungen hat der Landesbetrieb zu tragen. Im Staatshaushaltsplan werden bei Kap. 0624 entsprechend § 26 Abs. 1 LHO nur die Ablieferungen und Zuführungen sowie die Planstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte veranschlagt. In der Anlage zu Kap. 0624 ist der in einen Erfolgsplan und in einen Finanzplan aufgegliederte Wirtschaftsplan des Landesbetriebs dargestellt.

**Einnahmen**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen  
aus Schuldendienst und dgl.**

121 01	523	Ablieferung des Staatsweinguts Meersburg	0,0 0,0 0,0	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	--	-------------------	----------------	-----	-----

**Erläuterung:** Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0624.

<b>Zwischensumme Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>			0,0	a)	0,0	0,0
<b>Gesamteinnahmen</b>			0,0	a)	0,0	0,0

**Ministerium für Finanzen**

**0624 Staatsweingut Meersburg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Ausgaben**

Die Mittel sind übertragbar.

Die im Wirtschaftsplan des Landesbetriebs veranschlagten Beträge für Investitionen sind bindend.

Für im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Investitionen dürfen - bei Beträgen über 30.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - und für Mehrausgaben bei veranschlagten Investitionen - bei Beträgen über 15.000 EUR im Einzelfall mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen - selbst erwirtschaftete Einsparungen oder Mehreinnahmen innerhalb des Wirtschaftsplans verwendet werden.

Die Betriebsgrundstücke (einschl. landwirtschaftlich genutzte Grundstücke) werden dem Landesbetrieb unentgeltlich überlassen.

Die Bildung von Rücklagen bedarf der Einwilligung des Ministeriums für Finanzen.

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen**

682 01	523	Zuschuss an das Staatsweingut Meersburg	0,0 0,0 78,2	a) b) c)	0,0	0,0
--------	-----	---	--------------------	----------------	-----	-----

Den Bediensteten des Staatsweinguts Meersburg ist widerruflich gestattet, für den Eigenverbrauch monatlich je 5 Flaschen Wein bzw. Sekt mit einem Nachlass von 40 v.H. auf die Endverbraucherpreise zu beziehen.

**Erläuterung:** Die unentgeltlichen Leistungen für den Landesbetrieb Staatsweingut Meersburg bestehen ausschließlich aus der unentgeltlichen Kontenführung durch die LOK und werden mit ca. 500 EUR jährlich angenommen.  
Vgl. Wirtschaftsplan - Anlage zu Kap. 0624.

<b>Zwischensumme Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	0,0	a)	0,0	0,0
--	-----	----	-----	-----

<b>Gesamtausgaben</b>	0,0	a)	0,0	0,0
-----------------------	-----	----	-----	-----

**Ministerium für Finanzen**

**0624 Staatsweingut Meersburg**

Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	Soll 2024 Ist 2023 Ist 2022 Tsd. EUR	a) b) c)	Betrag für 2025 Tsd. EUR	Betrag für 2026 Tsd. EUR
-------------------	-----	-----------------	---	----------------	-----------------------------------	-----------------------------------

**Abschluss Kapitel 0624**

		<b>Gesamteinnahmen</b>	0,0	a)	0,0	0,0
		<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	0,0	a)	0,0	0,0
		<b>Gesamtausgaben</b>	0,0	a)	0,0	0,0
		<b>Kapitel 0624 Überschuss</b>	0,0	a)	0,0	0,0



# Wirtschaftsplan

des

Landesbetriebs Staatsweingut Meersburg

gemäß § 26 LHO

Anlage zu Kap. 0624  
Staatsweingut Meersburg

A. Erfolgsplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (lt. Wirt- schaftsplan)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd. EUR			
<b>I. Erträge</b>					
1.	Umsatzerlöse	2.429,8	2.700,0	2.850	3.000,0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	33,1	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	35,9	40,0	60,0	60,0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	284,3	300,0	305,0	305,0
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, Zins- und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>2.783,1</b>	<b>3.040,0</b>	<b>3.215,0</b>	<b>3.365,0</b>
<b>II. Aufwendungen</b>					
1.	Materialaufwand	<b>704,0</b>	<b>735,0</b>	<b>746,2</b>	<b>746,7</b>
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	429,7	460,0	467,2	467,7
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	274,3	275,0	279,0	279,0
2.	Personalaufwand	<b>1.624,0</b>	<b>1.860,0</b>	<b>1.804,8</b>	<b>1.862,3</b>
2.1	Löhne und Gehälter	1.355,4	1.550,0	1.535,3	1.584,2
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	268,7	310,0	269,5	278,1
3.	Abschreibungen	<b>405,4</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>526,9</b>	<b>580,0</b>	<b>526,0</b>	<b>526,0</b>
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	140,1	130,0	140,0	140,0
4.2	Übrige	386,8	450,0	386,0	386,0
5.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<b>21,8</b>	<b>32,0</b>	<b>32,0</b>	<b>32,0</b>
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>3.282,2</b>	<b>3.602,0</b>	<b>3.504,0</b>	<b>3.562,0</b>
III.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) vor Zuführung Land	<b>-499,0</b>	<b>-562,0</b>	<b>-289,0</b>	<b>-197,0</b>
IV.	Mittel aus Landeshaushalt	0,0	0,0	0,0	0,0
V.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) nach Zuführung Land	<b>-499,0</b>	<b>-562,0</b>	<b>-289,0</b>	<b>-197,0</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Anlage zu Kap. 0624  
Staatsweingut Meersburg

B. Finanzplan		Betrag für 2023 Ist-Ergebnis (vorläufig)	Betrag für 2024 (lt. Wirt- schaftsplan)	Betrag für 2025 (Planung)	Betrag für 2026 (Planung)
		Tsd.EUR			
<b>I. Mittelbedarf</b>					
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Zuführung Land	499,0	562,0	289,0	197,0
2.	Zugänge des Anlagevermögens einsch. Anzahlungen/Anlagen im Bau und immaterielle Anlagegüter	<b>849,8</b>	<b>270,2</b>	<b>249,4</b>	<b>262,5</b>
2.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	15,1	10,0	15,0	15,0
2.2	Grundstücke und Bauten	623,0	75,0	0,0	0,0
2.3	Technische Anlagen und Maschinen	14,3	18,0	24,5	119,5
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	197,4	167,2	210,0	128,0
2.5	Sonstige Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Bildung von Rücklagen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Ablieferung (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalrückzahlungen				
	Summe I	<b>1.348,8</b>	<b>832,2</b>	<b>538,5</b>	<b>459,5</b>
<b>II. Deckungsmittel</b>					
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Zuführung Land	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.	Verminderung des Anlagevermögens	<b>406,3</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>
2.1	Abgänge	0,9	0,0	0,0	0,0
2.2	Abschreibungen	405,4	395,0	395,0	395,0
3.	Verwendung / Auflösung von Rücklagen	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
4.	Zugänge Sonderposten Investitionszuschüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Zuführung des Landes	623,0	0,0	0,0	0,0
	<u>davon erfolgswirksam</u>				
	a) Zuführungen für den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)				
	<u>davon erfolgsneutral</u>				
	b) Kapitalzuführungen				
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens	623,0			
	d) Zuführungen für Rücklagen				
	Summe II	<b>1.029,3</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>	<b>395,0</b>

Die Berechnung der Summen erfolgt auf Basis der EUR-Werte. Durch die Rundung der Einzelwerte im Druck auf Tsd. EUR mit einer Nachkommastelle können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

## 1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Staatsweinguts Meersburg

Gesamtbestand Personal		Stellen/VZÄ Soll 2024	Stellen/VZÄ Planung 2025	Stellen/VZÄ Planung 2026
a)	Planmäßige Beamtinnen und Beamte	0,0	0,0	0,0
b)	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	27,2	27,2	27,2
	Summe a) und b)	27,2	27,2	27,2
c)	Auszubildende	7,0	7,0	7,0
	Summe a) bis c)	34,2	34,2	34,2

### Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeit- nehmer (Beschäftigte) einschl. kw-/ku-Vermerken	Stellen/VZÄ Soll 2024	Veränderung mit Begründung Planung 2025	Stellen/VZÄ Planung 2025	Veränderung mit Begründung Planung 2026	Stellen/VZÄ Planung 2026
<b><u>Außertariflich Beschäftigte</u></b>					
Betriebsleitung	1,0		1,0		1,0
Summe	1,0		1,0		1,0
<b><u>Tariflich Beschäftigte</u></b>					
1. E11	0,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E10 für Strukturverbesserungen	1,0	+2,0 neu gegen Wegfall von zwei Stellen E10 für Strukturverbesserungen	3,0
2. E10	3,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E9a für Strukturverbesserungen -1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E11 für Strukturverbesserungen	3,0	+1,0 neu gegen Wegfall von einer Stelle E9a für Strukturverbesserungen -2,0 Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen E11 für Strukturverbesserungen	2,0
3. E9a	4,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E10 für Strukturverbesserungen	3,0	-1,0 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle E10 für Strukturverbesserungen	2,0
4. E8	1,0		1,0		1,0
5. E6	1,0	+ 0,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2024 von E5	1,5		1,5
6. E5	16,0	- 0,5 in Abweichung der Stellenübersicht 2024 nach E6	15,5		15,5
7. E3	1,2		1,2		1,2
Summe	26,2		26,2		26,2
<b><u>Summe</u></b>	27,2		27,2		27,2

**Anlage zu Kap. 0624  
Staatsweingut Meersburg**

**Bestand an Dienstfahrzeugen**

	Anzahl für 2024 Soll*	Anzahl für 2025 Planung	Anzahl für 2026 Planung
Bestand an Dienstkraftfahrzeugen:			
PKW	0	3	3
- davon geleast	0	2	2
Transporter/Bus	0	3	3
- davon geleast	0	0	0
LKW (Unimog)	0	1	1
- davon geleast	0	0	0
Anhänger für PKW und Traktor	0	13	13
- davon geleast	0	0	0
Krafträder und Mopeds	0	1	1
- davon geleast	0	0	0
Selbstfahrende Arbeitsmaschinen	0	2	2
- davon geleast	0	0	0
Traktor	0	12	12
- davon geleast	0	0	0

\* Die Nullwerte zum Jahr 2024 sind bedingt durch die Änderung der Darstellungslogik, die keine Vergleichbarkeit zur neuen Darstellung erlaubt.

**2. Erläuterungen zum Erfolgsplan des Staatsweinguts Meersburg**

Im Kap. 0624 sind keine erfolgswirksamen Zahlungen des Staatsweingut Meersburg aus dem oder an den Landeshaushalt veranschlagt.

**Zu A II/1:** Veranschlagt sind die Erlöse aus dem Weinverkauf.

**Zu A II/3:** Veranschlagt sind die aktivierten Eigenleistungen für Rebneuanlagen.

**Zu A II/4:** Veranschlagt sind u. a. Miet- und Pachteinahmen (u.a. für den Gutsausschank).

**Zu A II/1.1:** Veranschlagt ist der Aufwand für den laufenden Betrieb; insbesondere Kosten für die Sektherstellung, Branntweinerzeugung, Unterhaltung der Rebanlagen, Abfüllung und Verpackung sowie sonstiges Verbrauchsmaterial.

**Zu A II/1.2:** Veranschlagt sind u. a. Kosten für Strom, Heizmaterial, Wasser, Abwasser und Müllentsorgung sowie der Aufwand für den Abschluss von Werkverträgen.

**Zu A II/2.1:** Personalaufwand für Betriebsleitung (außertariflich), 26,2 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, 7 Auszubildende. Der Planansatz ist hinsichtlich der voraussichtlichen Personalkosten auf Basis der vereinbarten beziehungsweise beschlossenen und hinsichtlich gegebenenfalls noch abzuwartender künftiger Tarifverträge zusätzlich mit den bisherigen durchschnittlichen Tarif- und Besoldungssteigerungen berechnet. Weitere stundenweise Beschäftigte und Aushilfskräfte nach Bedarf; die Anhebung des Mindestlohns führt zu Mehraufwand. Veranschlagt sind hier auch Feldaufwandsentschädigungen und Jubiläumsgaben.

**Zu A II/2.2:** Veranschlagt sind u. a. Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und für Auszubildende (Arbeitgeberanteile), Umlagen für die Zusatzversicherung.

<b>Zu A II/4.1:</b>	2024	2025	2026
Für Instandhaltung und Instandsetzung (einschließlich Wartung) sind veranschlagt:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Grundstücke, Gebäude mit Wohnungen und Außenanlagen	40,0	50,0	50,0
2. Technische Anlagen und Maschinen	30,0	30,0	30,0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0	10,0	10,0
4. Fahrzeuge	50,0	50,0	50,0
zus.	130,0	140,0	140,0

**Zu A II/4.2:** Veranschlagt sind neben dem allgemeinen Geschäftsbedarf u. a. Frachtkosten, Hausbewirtschaftungs- und Reisekosten, Beiträge, Gebühren, Versicherungen, Werbeaufwand für Verkaufsförderung, Post- und Fernmeldegebühren sowie die Kosten für den arbeitsmedizinischen Dienst. Berücksichtigt sind hier auch die Erstattung der Verwaltungskosten an das Landesamt für Besoldung und Versorgung für die Bearbeitung der Vergütungsangelegenheiten und die Wegstreckenentschädigung für die Nutzung privateigener Kraftfahrzeuge.

**Zu A II/6:** Veranschlagt sind u. a. Grundsteuer, Kraftfahrzeugsteuer und Sektsteuer.

### 3. Erläuterungen zum Finanzplan des Staatsweinguts Meersburg

<b>Zu B I/2.2:</b>	Grundstücke und Bauten	2024	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Schlossschänke / Weinbar	75,0	0,0	0,0
	zus.	75,0	0,0	0,0

<b>Zu B I/2.3:</b>	Technische Anlagen und Maschinen	2024	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Tonneaux	4,5	4,5	4,5
	Etikettendrucker	6,5	0,0	0,0
	Umkehrosmose-Anlage	7,0	0,0	0,0
	Tanks	0,0	15,0	15,0
	Pumpe	0,0	5,0	0,0
	Plattenapparat	0,0	0,0	100,0
	zus.	18,0	24,5	119,5

<b>Zu B I/2.4:</b>	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2024	2025	2026
	Veranschlagt sind:	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
	Rebanlagen	40,0	50,0	50,0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0	10,0	10,0
	Geringwertige Anlagegüter	10,0	10,0	10,0
	Fahrzeuge und Anbaugeräte	107,0	140,0	58,0
	zus.	167,0	210,0	128,0



**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Zusammenstellung 2025**

Kap.	Einnahmen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl.	Einnahmen aus Zuweisungen u. Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen u. Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	Gesamteinnahmen	Personalausgaben	Sächliche Verwaltungsausgaben u. Ausgaben für Schuldendienst
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
0601	0	1.459,0	300,0	0	1.759,0	29.408,6	3.547,7
0602	0	5,0	0	0	5,0	551.130,6	134.112,6
0607	0	728,0	1.087,3	4.881,3	6.696,6	44.923,3	6.313,8
0608	0	143.856,3	67.255,6	0	211.111,9	871.921,5	41.065,0
0610	0	0	0	0	0	0	0
0614	0	0	0	0	0	0	0
0615	0	0	0	0	0	0	0
0618	0	360,0	9.966,9	0	10.326,9	61.937,5	36.632,0
0620	0	59.000,0	0	0	59.000,0	0	2.100,0
0621	0	5.400,0	0	0	5.400,0	0	0
0622	0	600,0	0	0	600,0	0	0
0623	0	0	0	0	0	0	0
0624	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe 2025</b>	<b>0</b>	<b>211.408,3</b>	<b>78.609,8</b>	<b>4.881,3</b>	<b>294.899,4</b>	<b>1.559.321,5</b>	<b>223.771,1</b>
<i>Summe 2024</i>	<i>0</i>	<i>186.449,1</i>	<i>78.117,5</i>	<i>4.000,0</i>	<i>268.566,6</i>	<i>1.434.122,4</i>	<i>139.906,2</i>
Mehr (+) 2025 Weniger (-)	0,0	+ 24.959,2	+ 492,3	+ 881,3	+ 26.332,8	+ 125.199,1	+ 83.864,9



Einzelplan 06

Ministerium für Finanzen

Zusammenstellung 2025

Ausgaben für Zuweisungen u. Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	Baumaßnahmen	Sonstige Ausgaben für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	Besondere Finanzierungsausgaben	Gesamtausgaben	2025 Überschuss (+) Zuschuss (-)	2024 Überschuss (+) Zuschuss (-)	2025 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Kap.
Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	
0	0	198,0	0	33.154,3	- 31.395,3	- 29.170,3	- 2.225,0	0601
327,0	1.000,0	2.262,0	1.916,0	690.748,2	- 690.743,2	- 575.413,6	- 115.329,6	0602
58,5	0	270,0	0	51.565,6	- 44.869,0	- 40.053,9	- 4.815,1	0607
6.700,0	0	1.851,0	0	921.537,5	- 710.425,6	- 647.082,4	- 63.343,2	0608
101.163,2	0	24.000,0	0	125.163,2	- 125.163,2	- 96.465,3	- 28.697,9	0610
0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0614
212.050,9	0	2.574,3	0	214.625,2	- 214.625,2	- 195.510,5	- 19.114,7	0615
7.005,0	0	575,0	0	106.149,5	- 95.822,6	- 73.969,0	- 21.853,6	0618
24.815,4	0	1.000,0	0	27.915,4	+ 31.084,6	- 8.607,0	+ 39.691,6	0620
1.789,0	0	1.000,0	0	2.789,0	+ 2.611,0	+ 2.611,0	0,0	0621
0	0	0	0	0	+ 600,0	+ 600,0	0,0	0622
14.515,1	0	6.254,4	0	20.769,5	- 20.769,5	- 13.445,2	- 7.324,3	0623
0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0624
368.424,1	1.000,0	39.984,7	1.916,0	2.194.417,4	- 1.899.518,0	- 1.676.506,2	- 223.011,8	
349.091,2	1.000,0	19.162,5	1.790,5	1.945.072,8				
+ 19.332,9	0,0	+ 20.822,2	+ 125,5	+ 249.344,6				

**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Zusammenstellung 2026**

Kap.	Einnahmen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst u. dgl.	Einnahmen aus Zuweisungen u. Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen u. Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	Gesamteinnahmen	Personalausgaben	Sächliche Verwaltungsausgaben u. Ausgaben für Schuldendienst
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
0601	0	1.459,0	300,0	0	1.759,0	29.601,2	3.591,9
0602	0	5,0	0	0	5,0	589.475,5	139.588,0
0607	0	728,0	1.037,3	5.037,9	6.803,2	45.207,0	6.747,8
0608	0	143.866,8	67.255,6	0	211.122,4	875.081,0	41.336,0
0610	0	0	0	0	0	0	0
0614	0	0	0	0	0	0	0
0615	0	0	0	0	0	0	0
0618	0	360,0	9.966,9	0	10.326,9	64.443,2	37.757,8
0620	0	63.404,0	0	0	63.404,0	0	2.200,0
0621	0	5.400,0	0	0	5.400,0	0	0
0622	0	600,0	0	0	600,0	0	0
0623	0	0	0	0	0	0	0
0624	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe 2026</b>	<b>0</b>	<b>215.822,8</b>	<b>78.559,8</b>	<b>5.037,9</b>	<b>299.420,5</b>	<b>1.603.807,9</b>	<b>231.221,5</b>
<i>Summe 2025</i>	<i>0</i>	<i>211.408,3</i>	<i>78.609,8</i>	<i>4.881,3</i>	<i>294.899,4</i>	<i>1.559.321,5</i>	<i>223.771,1</i>
Mehr (+) 2026 Weniger (-)	0,0	+ 4.414,5	- 50,0	+ 156,6	+ 4.521,1	+ 44.486,4	+ 7.450,4

Einzelplan 06

Ministerium für Finanzen

Zusammenstellung 2026

Ausgaben für Zuweisungen u. Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	Baumaßnahmen	Sonstige Ausgaben für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	Besondere Finanzierungsausgaben	Gesamtausgaben	2026 Überschuss (+) Zuschuss (-)	2025 Überschuss (+) Zuschuss (-)	2026 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Kap.
Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	
0	0	198,0	0	33.391,1	- 31.632,1	- 31.395,3	- 236,8	0601
345,0	1.000,0	2.262,0	1.916,0	734.586,5	- 734.581,5	- 690.743,2	- 43.838,3	0602
58,5	0	220,0	0	52.233,3	- 45.430,1	- 44.869,0	- 561,1	0607
8.350,0	0	1.834,0	0	926.601,0	- 715.478,6	- 710.425,6	- 5.053,0	0608
99.021,3	0	22.300,0	0	121.321,3	- 121.321,3	- 125.163,2	+ 3.841,9	0610
0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0614
215.939,0	0	2.574,3	0	218.513,3	- 218.513,3	- 214.625,2	- 3.888,1	0615
7.005,0	0	350,0	0	109.556,0	- 99.229,1	- 95.822,6	- 3.406,5	0618
18.187,7	0	3.000,0	0	23.387,7	+ 40.016,3	+ 31.084,6	+ 8.931,7	0620
1.789,0	0	3.576,0	0	5.365,0	+ 35,0	+ 2.611,0	- 2.576,0	0621
0	0	0	0	0	+ 600,0	+ 600,0	0,0	0622
14.248,7	0	4.012,3	0	18.261,0	- 18.261,0	- 20.769,5	+ 2.508,5	0623
0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0624
364.944,2	1.000,0	40.326,6	1.916,0	2.243.216,2	- 1.943.795,7	- 1.899.518,0	- 44.277,7	
368.424,1	1.000,0	39.984,7	1.916,0	2.194.417,4				
- 3.479,9	0,0	+ 341,9	0,0	+ 48.798,8				

**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Verpflichtungsermächtigungen 2025**

Kapitel Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	2025		von dem ges. Betrag Sp. 5 werden fällig			
			Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	2026	2027	2028	in späte- ren Haus- haltsjahren
			Tsd. EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0602		Allgemeine Bewilligungen						
	69	Informationstechnik						
	534 69 061	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	89.324,9	500,0	500,0	-	-	-
	535 69 061	Aufwand des Landes Baden-Württemberg für KONSENS (Koordinierte neue Softwareentwicklung der Steuerverwaltung)	36.645,4	133.024,0	40.275,9	44.303,5	48.444,6	-
	711 69 811	Bauliche Aufwendungen in bestehenden Gebäuden zur Einführung der Informations- und Kommunikationstechnik	1.000,0	400,0	400,0	-	-	-
	812 69 061	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen u. dgl.	2.262,0	500,0	500,0	-	-	-
0610		Landeszentrum für Datenverarbeitung						
0618		Landesamt für Besoldung und Versorgung						
	534 01 062	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	6.861,7	18.150,0	6.050,0	6.050,0	6.050,0	-
	69	Informationstechnik						
	534 69 062	Dienstleistungen Dritter und dgl.	24.344,0	-	-	-	-	-
0620		Betriebe und Beteiligungen						
	682 13 680	Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden- Württemberg zur Einlage in die Kurverwaltung Bad Mergentheim GmbH	1.960,0	2.160,0	1.310,0	850,0	-	-
	72	Sanierung Staatsbäder Baden-Baden						
	683 72 811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Thermen in Baden-Baden	-	-	-	-	-	-
	893 72 811	Zuschüsse für Investitionen in die Staatsbäder in Baden-Baden an Dritte	-	-	-	-	-	-
	73	Sanierung Staatsbad Badenweiler						
	683 73 811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Cassiopeia Therme in Badenweiler	-	-	-	-	-	-
	893 73 811	Zuschüsse für Investitionen in das Staatsbad Badenweiler an Dritte	-	-	-	-	-	-
0621		Staatlicher Verpachtungsbetrieb						
		Einzelplan 06						
		Ministerium für Finanzen	-	154.734,0	49.035,9	51.203,5	54.494,6	-

**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Verpflichtungsermächtigungen 2026**

Kapitel Titel Tit. Gr.	FKZ	Zweckbestimmung	2026		von dem ges. Betrag Sp. 5 werden fällig			
			Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	2027	2028	2029	in späte- ren Haus- haltsjahren
			Tsd. EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0602		Allgemeine Bewilligungen						
	69	Informationstechnik						
	534 69 061	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	91.366,0	500,0	500,0	-	-	-
	535 69 061	Aufwand des Landes Baden-Württemberg für KONSENS (Koordinierte neue Softwareentwicklung der Steuerverwaltung)	40.275,9	145.798,1	44.303,5	48.444,6	53.050,0	-
	711 69 811	Bauliche Aufwendungen in bestehenden Gebäuden zur Einführung der Informations- und Kommunikationstechnik	1.000,0	400,0	400,0	-	-	-
	812 69 061	Erwerb von Maschinen, Geräten, Ausstattungs- und Ausstattungsgegenständen u. dgl.	2.262,0	500,0	500,0	-	-	-
0618		Landesamt für Besoldung und Versorgung						
	534 01 062	Dienstleistungen Dritter u. dgl.	6.640,7	18.150,0	6.050,0	6.050,0	6.050,0	-
	69	Informationstechnik						
	534 69 062	Dienstleistungen Dritter und dgl.	24.884,0	400,0	400,0	-	-	-
0620		Betriebe und Beteiligungen						
	682 13 680	Zuschuss an die BKV - Bäder- und Kurverwaltung Baden- Württemberg zur Einlage in die Kurverwaltung Bad Mergentheim GmbH	2.770,0	-	-	-	-	-
	72	Sanierung Staatsbäder Baden-Baden						
	683 72 811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Thermen in Baden-Baden	-	8.241,6	4.080,0	4.161,6	-	-
	893 72 811	Zuschüsse für Investitionen in die Staatsbäder in Baden-Baden an Dritte	-	74.331,3	15.750,0	25.357,5	16.206,8	17.017,0
	73	Sanierung Staatsbad Badenweiler						
	683 73 811	Zuschuss an Dritte zum Betrieb der Cassiopeia Therme in Badenweiler	1.837,4	31.864,7	1.836,0	1.872,7	1.910,2	26.245,8
	893 73 811	Zuschüsse für Investitionen in das Staatsbad Badenweiler an Dritte	3.000,0	29.791,1	9.450,0	9.922,5	10.418,6	-
		Einzelplan 06						
		Ministerium für Finanzen	-	309.976,8	83.269,5	95.808,9	87.635,6	43.262,8

**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Zusammenstellung der Belastungen aus Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen	Gesamtbelastung	Von der Gesamtbelastung werden fällig				
		2025	2026	2027	2028	in späteren Haushaltsjahren
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Vorbelastungen nach den Verpflichtungsermächtigungen der Vorjahre, und zwar						
1.1 eingegangene Verpflichtungen in den Haushaltsjahren 2023 und früher .....	151.184,2	47.645,4	44.975,9	3.800,0	-	-
1.2 lt. Staatshaushaltsplan 2024 (Haushaltssoll) ....	184.658,9	60.285,8	59.117,3	64.535,8	360,0	360,0
2. Künftige Belastungen						
2.1 lt. Staatshaushaltsplan 2025 (Haushaltssoll) ....	154.734,0	-	49.035,9	51.203,5	54.494,6	-
2.2 lt. Staatshaushaltsplan 2026 (Haushaltssoll) ....	309.976,8			83.269,5	95.808,9	130.898,4
3. Gesamtbelastung .....	800.553,9	107.931,2	153.129,1	202.808,8	150.663,5	131.258,4

# Stellenpläne und Stellenübersichten

Entwurf

Einzelplan 06

Ministerium für Finanzen

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>422 01 011 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte</b>					
Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG					
a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte					
Die Stellen können auch mit Beamtinnen und Beamten einer anderen Fachrichtung besetzt werden.					
In Anwendung von § 17 Abs. 5 S. 3 LHO können bis zu vier Planstellen anderweitig mit außertariflich Beschäftigten besetzt werden.					
Bis zu 20 Stellen der bei Kap. 0601 Tit. 422 01 und bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschnitt 2 -Bezirksverwaltung- veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können vorübergehend mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.					
B 9		Ministerialdirektor	1,0	1,0	1,0
B 6		Ministerialdirigent	6,0	6,0	6,0
B 4		Beauftragte/r der Landesregierung für besondere Aufgaben	1,0	0,0	0,0
B 3		Leitender Ministerialrat	6,0	6,0	6,0
B 3		Ministerialrat	21,0	22,0	22,0
A 16		Ministerialrat	49,0	49,0	49,0
		kw spätestens ab 01.01.2027	* 1,0	* 0,0	* 0,0
		kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers	* 1,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 1,0	* 1,0
A 15		Regierungsdirektor	65,0	70,5	76,5
		kw spätestens ab 01.01.2025	* 4,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2027	* 4,0	* 3,0	* 3,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 3,0	* 3,0
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 1,0	* 1,0
A 15		Baudirektor	6,0	6,0	6,0
A 14		Oberbaurat	2,0	2,0	2,0
A 14		Oberregierungsrat <sup>1)</sup>	24,5	25,0	25,0
		kw spätestens ab 01.01.2025	* 2,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 2,0	* 2,0
A 13		Regierungsrat <sup>1)</sup>	5,0	4,0	4,0
		kw spätestens ab 01.01.2025	* 3,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 2,0	* 2,0
A 13		Oberamtsrat (Bau) + Amtszulage	1,0	1,0	1,0



# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
A 13		Oberamtsrat	62,5	64,5	58,5
		kw spätestens ab 01.01.2027	* 4,0	* 2,0	* 2,0
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 2,0	* 2,0
A 13		Oberamtsrat (Bau)	5,0	5,0	5,0
A 12		Amtsrat	28,0	33,0	33,0
		kw spätestens ab 01.01.2025	* 3,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 3,0	* 3,0
A 11		Regierungsamtmann	6,0	2,0	2,0
		kw spätestens ab 01.01.2025	* 2,0	* 0,0	* 0,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 2,0	* 2,0
A 11		Bauamtmann	4,0	0,0	0,0
A 10		Erster Amtsinspektor + Amtszulage	8,0	7,0	7,0
A 10		Erster Amtsinspektor	18,0	18,0	18,0
A 9		Amtsinspektor	5,0	2,0	2,0
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte			324,0	324,0	324,0
Summe kw			* 24,0	* 21,0	* 21,0

1) Auf diesen Stellen dürfen vorübergehend auch Beamtinnen und Beamte des gehobenen Dienstes geführt werden.

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
B 4 (Beauftragte/r der Landesregierung für besondere Aufgaben) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. B 3 (Ministerialrat) zur Anpassung an die Organisationsstruktur	-	1,0	-	-
B 3 (Ministerialrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. B 4 (Beauftragte/r der Landesregierung für besondere Aufgaben) zur Anpassung an die Organisationsstruktur	1,0	-	-	-
A 16 (Ministerialrat) neu gegen Wegfall kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers für den Bereich der Finanzmarktregulierung	1,0	-	-	-
A 16 (Ministerialrat) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	1,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2030) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	* 1,0	*-	*-	*-
A 16 (Ministerialrat) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	-	1,0	-	-
A 16 (Ministerialrat) Wegfall kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers für den Bereich der Finanzmarktregulierung	-	1,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2027) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	*-	* 1,0	*-	*-
kw (mit Ausscheiden des Stelleninhabers) Wegfall kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers für den Bereich der Finanzmarktregulierung	*-	* 1,0	*-	*-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von sechs Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat) für Strukturverbesserungen	6,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von 0,5 Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	0,5	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2025 für die Grundsteuer und Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	3,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	1,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2025 für die Grundsteuer und Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	* 3,0	*-	*-	*-
kw (spätestens ab 01.01.2030) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	* 1,0	*-	*-	*-
A 15 (Regierungsdirektor) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für die Grundsteuer und Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	-	3,0	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) Wegfall bei Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) in Vollzug des kw-Vermerks	-	1,0	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Regierungsdirektor) Wegfall kw spätestens 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	-	1,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für die Grundsteuer und Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	*-	* 3,0	*-	*-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall bei Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) in Vollzug des kw-Vermerks	*-	* 1,0	*-	*-
kw (spätestens ab 01.01.2027) Wegfall kw spätestens 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	*-	* 1,0	*-	*-
A 14 (Oberregierungsrat) übertragen von Kapitel 0608 Titel 422 01	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	2,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	* 2,0	*-	*-	*-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von 0,5 Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	0,5	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	-	2,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	*-	* 2,0	*-	*-
A 13 (Regierungsrat) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	2,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	* 2,0	*-	*-	*-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall bei Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) in Vollzug des kw-Vermerks	-	1,0	-	-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	-	2,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall bei Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) in Vollzug des kw-Vermerks	*-	* 1,0	*-	*-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	*-	* 2,0	*-	*-
A 13 (Oberamtsrat) neu gegen Wegfall von drei Stellen der Bes.Gr. A 9 (Amtsinspektor) für Strukturverbesserungen	3,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat) neu gegen Wegfall von vier Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	4,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 10 + Z (Erster Amtsinspektor + Amtszulage) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	2,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2030) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 für die Haushaltsmodernisierung	* 2,0	*-	*-	*-
A 13 (Oberamtsrat) Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	6,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	-	2,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2027) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2027 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Haushaltsmodernisierung	*-	* 2,0	*-	*-
A 12 (Amtsrat) übertragen von Kapitel 0608 Titel 422 01	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat) neu gegen Wegfall von vier Stellen der Bes.Gr. A 11 (Regierungsamtmann) für Strukturverbesserungen	4,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	3,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	* 3,0	*-	*-	*-
A 12 (Amtsrat) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	-	3,0	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	*-	* 3,0	*-	*-
A 11 (Regierungsamtmann) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	2,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu gegen Wegfall kw spätestens 01.01.2025 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	* 2,0	*-	*-	*-
A 11 (Regierungsamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtratsrat) für Strukturverbesserungen	-	4,0	-	-
A 11 (Regierungsamtmann) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	-	2,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2028 für Querschnittsbereiche inkl. SAP-Systeme	*-	* 2,0	*-	*-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtratsrat) für Strukturverbesserungen	-	4,0	-	-
A 10 (Erster Amtratsinspektor + Amtratszulage) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtratsrat) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 9 (Amtratsinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtratsrat) für Strukturverbesserungen	-	3,0	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von sechs Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtratsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	6,0	-
A 13 (Oberamtratsrat) Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	-	-	6,0
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte</b>	<b>38,5</b>	<b>38,5</b>	<b>6,0</b>	<b>6,0</b>
zus. kw	* 16,0	* 19,0	* -	* -
bleiben	-	-	-	-
bleiben kw	* -	* 3,0	* -	* -

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	19,5	0,0	6,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	19,5	0,0	6,0	0,0
kw - Wegfall Vermerk	1,0	3,0	0,0	0,0
kw - Änderung Zeitpunkt	16,0	16,0	0,0	0,0
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	2,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>38,5</b>	<b>38,5</b>	<b>6,0</b>	<b>6,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
		Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)			
B 3		Leitender Ministerialrat für einen zur Staatl. Rhein-Neckar-Hafengesellschaft Mannheim mbH zugewiesenen Beamten	1,0	1,0	1,0
B 3		Ministerialrat für einen in den Deutschen Bundestag gewählten Beamten, dessen Dienstverhältnis ruht	1,0	1,0	1,0
A 16		Ministerialrat für einen als Kanzler bei der Hochschule Heilbronn eingesetzten Beamten	1,0	1,0	1,0
A 15		Regierungsdirektor	1,0	0,0	0,0
A 15		Regierungsdirektor für einen zur BKV-Bäder- und Kurverwaltung Baden-Württemberg - Anstalt des öffentlichen Rechts - zugewiesenen Beamten	1,0	1,0	1,0
A 15		Regierungsdirektor für einen zur Staatlichen Toto-Lotto GmbH zugewiesenen Beamten	1,0	1,0	1,0
A 13		Oberamtsrat für eine zur Baden-Württemberg Stiftung gGmbH zugewiesene Beamtin	0,0	1,0	1,0
A 8		Regierungshauptsekretär	1,0	0,0	0,0
Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)			7,0	6,0	6,0

Veränderungsnachweis	2025		2026		
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	
A 15 (Regierungsdirektor) Wegfall wegen Beendigung der Zuweisung zur Parkraumgesellschaft mbH Baden-Württemberg	-	1,0	-	-	
A 13 (Oberamtsrat) für eine zur Baden-Württemberg Stiftung gGmbH zugewiesene Beamtin	1,0	-	-	-	
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall wegen Beendigung der Beurlaubung gemäß § 72 LBG	-	1,0	-	-	
<b>zus. Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)</b>	1,0	2,0	-	-	
<b>bleiben</b>	-	1,0	-	-	
Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte (ohne Leerstellen)			324,0	324,0	324,0
Summe kw			* 24,0	* 21,0	* 21,0

# Ministerium für Finanzen

## 0601 Ministerium

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

### 428 01 011 Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG

#### TV-L c) Tarifliche Beschäftigte

E 10			1,0	0,0	0,0
E 9b			6,0	7,0	7,0
E 9a			3,0	3,0	3,0
E 8			1,0	1,0	1,0
		ku nach Entgeltgruppe 7 mit Ausscheiden des Stelleninhabers	* 1,0	* 1,0	* 1,0
E 7			5,0	5,0	5,0
E 6			9,0	9,0	9,0
E 5			2,0	2,0	2,0
E 4		Kraftfahrer	3,0	3,0	3,0
E 2-5		Beschäftigte für Bürokommunikation	3,0	1,0	1,0
Summe c) Tarifliche Beschäftigte			33,0	31,0	31,0
Summe ku			* 1,0	* 1,0	* 1,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 10 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Entgeltgruppe 9b zur Anpassung an die Organisationsstruktur und Kompensation	-	1,0	-	-
E 9b neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entgeltgruppe 10 TV-L zur Anpassung an die Organisationsstruktur	1,0	-	-	-
E 2-5 (Beschäftigte für Bürokommunikation) Wegfall, finanzielle Kompensation der Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
<b>zus. c) Tarifliche Beschäftigte</b>	1,0	3,0	-	-
<b>bleiben</b>	-	2,0	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	3,0	0,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	1,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	1,0	3,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	0,0	2,0	0,0	0,0

Summe Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	33,0	31,0	31,0
Summe ku	* 1,0	* 1,0	* 1,0
Summe Ministerium (ohne Leerstellen)	357,0	355,0	355,0
Summe kw	* 24,0	* 21,0	* 21,0
Summe ku	* 1,0	* 1,0	* 1,0

# Ministerium für Finanzen

## 0607 Statistisches Landesamt

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>422 01 014 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte</b>					
Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG					
a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte					
B 5		Präsident des Statistischen Landesamts	1,0	1,0	1,0
B 2		Abteilungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 16		Leitender Regierungsdirektor	6,0	6,0	6,0
A 15		Regierungsdirektor	24,0	26,0	26,0
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 77			
A 14		Oberregierungsrat	61,0	67,0	67,0
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 73			
		5,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 74			
		4,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 76			
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 77			
A 13		Regierungsrat	12,0	11,0	11,0
A 13		Oberamtsrat (R)	12,0	12,0	12,0
A 12		Amtsrat (R)	20,0	23,0	23,0
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 77			
A 11		Regierungsamtmann	14,0	14,0	14,0
A 10		Regierungsoberinspektor	18,0	15,0	15,0
A 10		Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	2,0	2,0	2,0
A 10		Erster Amtsinspektor (R)	17,0	17,0	17,0
A 9		Amtsinspektor (R)	14,0	14,0	14,0
A 8		Regierungshauptsekretär	16,0	12,0	12,0
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte			218,0	221,0	221,0

# Ministerium für Finanzen

## 0607 Statistisches Landesamt

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu für die Geschäftsstelle Länderarbeitskreis Energiebilanzen finanziert aus Tit. 429 77	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu für die Geschäftsstelle Länderarbeitskreis Energiebilanzen finanziert aus Tit. 429 77	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von vier Stellen der Bes.Gr. A 8 (Regierungshauptsekretär) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	4,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu für die Geschäftsstelle Länderarbeitskreis Energiebilanzen finanziert aus Tit. 429 77	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	-	4,0	-	-
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte</b>	<b>12,0</b>	<b>9,0</b>	-	-
<b>bleiben</b>	<b>3,0</b>	-	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	3,0	9,0	0,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	9,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>12,0</b>	<b>9,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte 218,0 221,0 221,0

### 422 03 014 Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdiens t u. dgl.

a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis

Die angegebenen Stellenzahlen können kurzfristig überschritten werden, wenn dies notwendig ist, weil sich Beginn und Ende des Vorbereitungsdiens tes teilweise überschneiden.

Anwärter	Regierungshauptsekretäranwärter und Dienstanfänger (mittlerer nichttechnischer Dienst)	10,0	10,0	10,0
	Summe a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis	10,0	10,0	10,0
Summe Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdiens t u. dgl.		10,0	10,0	10,0

**Ministerium für Finanzen**  
**0607 Statistisches Landesamt**

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>428 01</b>	<b>014</b>	<b>Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</b>			
		Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG			
TV-L		c) Tarifliche Beschäftigte			
E 13			3,0	3,0	3,0
E 12			5,0	5,0	5,0
E 11			40,0	40,0	40,0
E 10			29,0	34,0	34,0
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 73			
E 9b			65,0	60,0	61,0
		8,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 73			
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 75			
E 9a			31,0	31,0	31,0
E 8			33,0	33,0	33,0
		4,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 73			
E 6			186,0	182,5	183,5
		24,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 73			
		1,0 beschäftigt aus Kap. 0607 Tit. 429 75			
E 5			1,0	1,0	1,0
E 2			3,0	1,0	1,0
		<b>Summe c) Tarifliche Beschäftigte</b>	<b>396,0</b>	<b>390,5</b>	<b>392,5</b>

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 10 neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Entgeltgruppe 9b für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
E 9b Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Entgeltgruppe 10 für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
E 6 Wegfall, zur finanziellen Kompensation der Stellenhebungen bei Tit. 422 01 und bei Tit. 428 01	-	3,5	-	-
E 2 Wegfall, zur finanziellen Kompensation der Stellenhebungen bei Tit. 422 01 und bei Tit. 428 01	-	2,0	-	-
E 9b neu für die Ressortstatistiken finanziert aus Tit. 429 73	-	-	1,0	-
E 6 neu für die Ressortstatistiken finanziert aus Tit. 429 73	-	-	1,0	-
<b>zus. c) Tarifliche Beschäftigte</b>	<b>5,0</b>	<b>10,5</b>	<b>2,0</b>	<b>-</b>
<b>bleiben</b>	<b>-</b>	<b>5,5</b>	<b>2,0</b>	<b>-</b>

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	10,5	2,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	5,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>5,0</b>	<b>10,5</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>0,0</b>	<b>5,5</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>

Summe Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 396,0      390,5      392,5

Summe Statistisches Landesamt 624,0      621,5      623,5



# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>422 01</b>	<b>061</b>	<b>Stellenplan für Beamtinnen und Beamte</b>			
		Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG			
		a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte			
		Zum Ausgleich unterschiedlicher Beförderungsverhältnisse können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen in Einzelfällen Planstellen der jeweiligen Laufbahnen der Abschnitte 1, 2 und 3 vorübergehend gegenseitig in Anspruch genommen werden; bei Planstellen der Bes.Gr. A15 und höher jedoch nur, wenn die entsprechende Einzelbewertung des Ministeriums für Finanzen vorliegt. Die Planstellen können auch mit Beamtinnen und Beamten einer anderen Fachrichtung besetzt werden.			
		1. Zentralverwaltung			
		Die bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschn. 1 -Zentralverwaltung- und bei Kap. 0610 Tit. 682 01 veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.			
B 7		Oberfinanzpräsident	1,0	1,0	1,0
B 4		Vizepräsident der Oberfinanzdirektion	1,0	1,0	1,0
B 3		Finanzpräsident	1,0	1,0	1,0
B 2		Abteilungsdirektor	2,0	2,0	2,0
A 16		Leitender Regierungsdirektor	9,0	10,0	10,0
A 15		Regierungsdirektor	38,5	40,5	40,5
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 2,0	* 2,0	* 2,0
A 15		Forstdirektor	1,0	1,0	1,0
A 15		Landwirtschaftsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 14		Oberregierungsrat	35,0	38,0	41,0
A 14		Oberpsychologierat	1,0	1,0	1,0
A 13		Psychologierat	1,5	1,5	1,5
A 13		Oberamtsrat (F)	2,0	2,0	2,0
A 13		Oberamtsrat (L)	2,0	2,0	2,0
A 13		Oberamtsrat (R,St)	100,0	108,0	107,0
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 3,0	* 3,0	* 3,0
A 13		Oberamtsrat (T)	2,0	2,0	2,0
A 12		Amtsrat (R,St)	99,0	112,0	113,0
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 3,0	* 3,0	* 3,0
A 12		Amtsrat (F)	1,0	1,0	1,0
A 12		Amtsrat (L)	1,0	1,0	1,0
A 11		Steueramtmann, Regierungsamtmann	72,5	72,5	73,5
		kw spätestens ab 01.01.2030	* 2,0	* 2,0	* 2,0
A 11		Forstamtmann	1,0	1,0	1,0
A 10		Erster Amtsinspektor (R,St) + Amtszulage	14,0	14,0	14,0
A 10		Erster Amtsinspektor (R,St)	17,5	17,5	17,5
A 9		Amtsinspektor (R,St)	21,0	21,0	21,0
A 8		Steuer-, Regierungshauptsekretär	4,0	4,0	4,0
A 8		Oberamtsmeister	9,0	3,0	0,0
		Summe 1. Zentralverwaltung	438,0	459,0	460,0
		Summe kw	* 10,0	* 10,0	* 10,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 16 (Leitender Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von 31,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Landeszentrum Finanzmanagement	1,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von 31,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Landeszentrum Finanzmanagement	1,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 Oberamtsrat (R,St) und 9,5 Stellen der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Strukturverbesserungen	3,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von 31,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Landeszentrum Finanzmanagement	8,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von 31,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Landeszentrum Finanzmanagement	10,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R,St)) übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 8 (Oberamtsmeister) übertragen nach Kapitel 0610 Titel 682 01	-	1,0	-	-
A 8 (Oberamtsmeister) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R,St)) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R,St)) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 Oberamtsrat (R,St) und neun Stellen der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) in Abschnitt 2 Bezirksverwaltung für Strukturverbesserungen	-	-	3,0	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von 0,5 Stellen der Entg.Gr. 2, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 5, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 6 und drei Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 13 (Oberamtsrat (R,St)) Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	-	2,0
A 12 (Amtsrat (R,St)) neu gegen Wegfall von 0,5 Stellen der Entg.Gr. 2, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 5, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 6 und drei Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 11 (Steueramtmann, Regierungsamtmann) neu gegen Wegfall von 0,5 Stellen der Entg.Gr. 2, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 5, 0,5 Stellen der Entg.Gr. 6 und 3 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 8 (Oberamtsmeister) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Amtmann (R,St)), einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R,St)) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R,St)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	3,0
<b>zus. 1. Zentralverwaltung</b>	29,0	8,0	6,0	5,0
<b>bleiben</b>	21,0	-	1,0	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	20,0	7,0	0,0	5,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	6,0	0,0	6,0	0,0
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	3,0	1,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	29,0	8,0	6,0	5,0
<b>bleiben</b>	21,0	0,0	1,0	0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
2. Bezirksverwaltung					
<p>Bis zu zehn der bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschn. 2 -Bezirksverwaltung- und bei Kap. 0610 Tit. 682 01 veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.</p>					
<p>Bis zu 20 Stellen der bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschn. 2 -Bezirksverwaltung- und bei Kap. 0601 Tit. 422 01 veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können vorübergehend mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.</p>					
<p>Die Planstellen der Spitzenämter in der Laufbahn des gehobenen Dienstes der Steuerbezirksverwaltung werden wie folgt landesweit verbindlich gegliedert:</p>					
<p>Von den im Jahr 2025 ausgebrachten 2.586,5 Planstellen der Besoldungsgruppe A 12 ( Amtsrat (St) ) sind 1.640,0 für den Innendienst und 946,5 für Betriebsprüfer, Steuerfahnder und Sachgebietsleiter der Betriebsprüfung ausgebracht.</p>					
<p>Von den im Jahr 2026 ausgebrachten 2.614,0 Planstellen der Besoldungsgruppe A 12 ( Amtsrat (St) ) sind 1.660,0 für den Innendienst und 954,0 für Betriebsprüfer, Steuerfahnder und Sachgebietsleiter der Betriebsprüfung ausgebracht.</p>					
<p>Von den im Jahr 2025 ausgebrachten 942,0 Planstellen der Besoldungsgruppe A 13 ( Oberamtsrat (St) ) sind 345,0 für den Innendienst und 597,0 für Betriebsprüfer, Steuerfahnder und Sachgebietsleiter der Betriebsprüfung ausgebracht.</p>					
<p>Von den im Jahr 2026 ausgebrachten 915,0 Planstellen der Besoldungsgruppe A 13 ( Oberamtsrat (St) ) sind 316,0 für den Innendienst und 599,0 für Betriebsprüfer, Steuerfahnder und Sachgebietsleiter der Betriebsprüfung ausgebracht.</p>					
A 16		Leitender Regierungsdirektor + Amtszulage	20,0	20,0	20,0
A 16		Leitender Regierungsdirektor	46,0	46,0	46,0
A 15		Regierungsdirektor	97,5	109,5	114,5
A 14		Oberregierungsrat	266,0	300,0	342,0
A 13		Regierungsrat	100,0	88,0	78,0
A 13		Oberamtsrat (L)	4,0	4,0	4,0
A 13		Oberamtsrat (St)	966,0	942,0	915,0
A 13		Oberamtsrat (T)	4,0	4,0	4,0
A 12		Amtsrat (Bau)	3,0	3,0	3,0
A 12		Amtsrat (L)	9,0	9,0	9,0
A 12		Amtsrat (St)	2.558,5	2.586,5	2.614,0
A 12		Amtsrat (T)	11,0	11,0	11,0
A 12		Amtsrat (V)	1,0	1,0	1,0
A 11		Landwirtschaftsamtmann	7,0	7,0	7,0
A 11		Steueramtmann	1.353,0	1.382,0	1.413,0
A 10		Steueroberinspektor	2.111,0	2.001,0	1.921,5
A 10		Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage	1.024,0	1.027,0	1.027,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 5,0	* 5,0	* 5,0
A 10		Erster Amtsinspektor (St)	1.903,0	1.918,0	1.918,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 10,0	* 10,0	* 10,0
A 10		Erster Amtsinspektor (T)	2,0	2,0	2,0
A 10		Erster Amtsinspektor (V)	4,0	4,0	4,0
A 9		Amtsinspektor (St)	1.186,5	1.190,5	1.190,5
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 10,0	* 10,0	* 10,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
A 8		Steuerhauptsekretär	776,0	765,0	765,0
A 8		Oberamtsmeister	49,0	19,0	0,0
Summe 2. Bezirksverwaltung			12.501,5	12.439,5	12.409,5
Summe kw			* 25,0	* 25,0	* 25,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und 1,5 Stellen der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	8,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	1,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	2,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von 40 Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) und 9,5 Stellen der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	45,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) übertragen nach Kapitel 0601 Titel 422 01	-	1,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	8,0	-	-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von 45 Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und drei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) in Abschnitt 1 Zentralverwaltung für Strukturverbesserungen	-	9,5	-	-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	1,5	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	9,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	7,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	1,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) Wegfall, vgl. Zugang von 45 Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	40,0	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	12,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	11,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	7,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) übertragen nach Kapitel 0601 Titel 422 01	-	1,0	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	1,0	-	-
A 11 (Steueramtmann) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	29,0	-	-	-
A 10 (Steueroberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von zehn Stellen der Bes.Gr. A12 (AR (R,St)), acht Stellen der Bes.Gr. A 13 (OAR (R, St)), einer Stelle der Bes.Gr. A15 (RD) und einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (LRD) in Abschnitt 1 Zentralverw. für Landeszentrum Finanzmanagement	-	31,5	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 10 (Steueroberinspektor) Wegfall, vgl. Zug. v. 9 St. der Bes.Gr. A13 (OAR (St)), 12 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (St)), 29 St. der Bes.Gr. A11 (StA), 3 St. der Bes.Gr. A10 (EAI+Z), 14 St. der Bes.Gr. A10 (EAI (St)) und 4 St. der Bes.Gr. A 9 (AI (St)) für Strukturverbesserungen	-	48,0	-	-
A 10 (Steueroberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat), sieben Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) und elf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (St)) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	-	30,5	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	3,0	-	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St)) neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	1,0	-	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St)) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	14,0	-	-	-
A 9 (Amtsinspektor (St)) neu gegen Wegfall von 48 Stellen der Bes.Gr. A 10 (StOI), elf Stellen der Bes.Gr. A 8 (Steuerhauptsekretär), 30 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister), 5,5 Stellen der Entg.Gr. 3 und einer Stelle der Entg.Gr.2-5 für Strukturverbesserungen	4,0	-	-	-
A 8 (Steuerhauptsekretär) Wegfall, vgl. Zug. v. 9 St. der Bes.Gr. A13 (OAR (St)), 12 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (St)), 29 St. der Bes.Gr. A11 (StA), 3 St. der Bes.Gr. A10 (EAI+Z), 14 St. der Bes.Gr. A10 (EAI (St)) und 4 St. der Bes.Gr. A 9 (AI (St)) für Strukturverbesserungen	-	11,0	-	-
A 8 (Oberamtsmeister) Wegfall, vgl. Zug. v. 9 St. der Bes.Gr. A13 (OAR (St)), 12 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (St)), 29 St. der Bes.Gr. A11 (StA), 3 St. der Bes.Gr. A10 (EAI+Z), 14 St. der Bes.Gr. A10 (EAI (St)) und 4 St. der Bes.Gr. A 9 (AI (St)) für Strukturverbesserungen	-	30,0	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	5,0	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	-	-	2,0	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von 40 Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) und neun Stellen der Bes.Gr. A 13 (Regierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	45,0	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	-	-	5,0
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von 45 Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und drei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) in Abschnitt 1 Zentralverwaltung für Strukturverbesserungen	-	-	-	9,0
A 13 (Regierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	-	-	7,0	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 49 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) und 19 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	6,0	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) Wegfall, vgl. Zugang von 45 Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	-	40,0
A 12 (Amtsrat (St)) neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	-	-	3,5	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 49 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) und 19 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	13,0	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu gegen Wegfall von 30,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung	-	-	11,0	-
A 11 (Steueramtmann) neu gegen Wegfall von 49 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Steueroberinspektor) und 19 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Oberamtsmeister) für Strukturverbesserungen	-	-	31,0	-

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 10 (Steueroberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)), 13 Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (St)) und 31 Stellen der Bes.Gr. A 11 (Steueramtmann) für Strukturverbesserungen	-	-	-	49,0
A 10 (Steueroberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat), sieben Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) und elf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (St)) zur Sicherstellung der Aufgabewahrnehmung	-	-	-	30,5
A 8 (Oberamtsmeister) Wegfall, vgl. Zugang von sechs Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)), 13 Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (St)) und 31 Stellen der Bes.Gr. A 11 (Steueramtmann) für Strukturverbesserungen	-	-	-	19,0
<b>zus. 2. Bezirksverwaltung</b>	<b>159,0</b>	<b>221,0</b>	<b>123,5</b>	<b>153,5</b>
<b>bleiben</b>	-	62,0	-	30,0

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	10,0	216,0	3,5	153,5
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	149,0	0,0	120,0	0,0
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	0,0	5,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>159,0</b>	<b>221,0</b>	<b>123,5</b>	<b>153,5</b>
<b>bleiben</b>	<b>0,0</b>	<b>62,0</b>	<b>0,0</b>	<b>30,0</b>

### 3. Landesoberkasse

A 16	Leitender Regierungsdirektor	0,0	1,0	1,0
A 15	Regierungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 14	Oberregierungsrat	2,0	10,0	10,0
A 13	Oberamtsrat (R)	12,0	16,0	16,0
A 12	Amtsrat (R)	37,0	33,0	33,0
A 11	Regierungsamtmann	34,5	30,5	30,5
A 10	Regierungsoberinspektor	8,0	3,5	3,5
A 10	Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	16,0	16,0	16,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	30,5	30,5	30,5
A 9	Amtsinspektor (R)	42,0	42,0	42,0
A 8	Oberamtsmeister	2,0	0,0	0,0
A 8	Regierungshauptsekretär	24,5	21,0	21,0
<b>Summe 3. Landesoberkasse</b>		<b>209,5</b>	<b>204,5</b>	<b>204,5</b>

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 16 (Leitender Regierungsdirektor) neu geg. Wegfall v. 4 Stellen der Bes.Gr. A 12 (AR (R)), 4 Stellen der Bes.Gr. A 11 (RA), 4,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (ROI), 3,5 Stellen der Bes.Gr. A 8 (RHS), 2 Stellen der Bes.Gr. A 8 (OAM) und 1 Stelle der Entg.Gr. 7 für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu geg. Wegfall v. 4 Stellen der Bes.Gr. A 12 (AR (R)), 4 Stellen der Bes.Gr. A 11 (RA), 4,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (ROI), 3,5 Stellen der Bes.Gr. A 8 (RHS), 2 Stellen der Bes.Gr. A 8 (OAM) und 1 Stelle der Entg.Gr. 7 für Strukturverbesserungen	8,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu geg. Wegfall v. 4 Stellen der Bes.Gr. A 12 (AR (R)), 4 Stellen der Bes.Gr. A 11 (RA), 4,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (ROI), 3,5 Stellen der Bes.Gr. A 8 (RHS), 2 Stellen der Bes.Gr. A 8 (OAM) und 1 Stelle der Entg.Gr. 7 für Strukturverbesserungen	4,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	4,0	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 11 (Regierungsamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	4,0	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	4,5	-	-
A 8 (Oberamtsmeister) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	3,5	-	-
<b>zus. 3. Landesoberkasse</b>	13,0	18,0	-	-
<b>bleiben</b>	-	5,0	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	1,0	18,0	0,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	12,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	13,0	18,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	0,0	5,0	0,0	0,0

Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte      13.149,0      13.103,0      13.074,0

Summe kw      \* 35,0      \* 35,0      \* 35,0

Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)

### 1. Zentralverwaltung

A 15	Regierungsdirektor <sup>2)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 13	Oberamtsrat (R, St) <sup>2)</sup>	2,0	2,0	2,0
A 12	Amtsrat (R, St) <sup>1) 2)</sup>	10,0	10,0	10,0
A 11	Steuer-, Regierungsamtmann <sup>1) 2)</sup>	7,0	9,0	9,0
A 10	Steuer-, Regierungsoberinspektor <sup>1) 2)</sup>	3,0	2,0	2,0
A 10	Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage <sup>2)</sup>	0,0	3,0	3,0
A 9	Amtsinspektor (R,St) <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
<b>Summe 1. Zentralverwaltung</b>		24,0	28,0	28,0

<sup>1)</sup> Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und Abs. 2 LBG sowie § 31 AzUVÖ).

<sup>2)</sup> Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 11 (Steuer-, Regierungsamtmann) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	2,0	-	-	-
A 10 (Steuer-, Regierungsoberinspektor) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	3,0	-	-	-
<b>zus. 1. Zentralverwaltung</b>	5,0	1,0	-	-
<b>bleiben</b>	4,0	-	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
2. Bezirksverwaltung					
A 16		Leitender Regierungsdirektor <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 15		Regierungsdirektor <sup>1) 2)</sup>	2,0	1,0	1,0
A 14		Oberregierungsrat <sup>1) 2)</sup>	15,0	14,0	14,0
A 13		Regierungsrat <sup>1) 2)</sup>	9,0	9,0	9,0
A 13		Oberamtsrat (St) <sup>1)</sup>	6,0	4,0	4,0
A 13		Oberamtsrat (St)	0,0	1,0	1,0
für einen zur Staatsbad Badenweiler GmbH zugewiesenen Beamten					
A 12		Amtsrat (St) <sup>1) 2)</sup>	71,0	87,0	87,0
A 11		Steueramtmann <sup>1) 2)</sup>	149,0	158,0	158,0
A 10		Steueroberinspektor <sup>1) 2)</sup>	122,0	124,0	124,0
A 10		Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage <sup>1) 2)</sup>	8,0	7,0	7,0
A 10		Erster Amtsinspektor (St) <sup>1) 2)</sup>	65,0	60,0	60,0
A 9		Amtsinspektor (St) <sup>1) 2)</sup>	103,0	116,0	116,0
A 8		Steuerhauptsekretär <sup>1) 2)</sup>	94,0	92,0	92,0
<b>Summe 2. Bezirksverwaltung</b>			<b>645,0</b>	<b>674,0</b>	<b>674,0</b>

<sup>1)</sup> Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und Abs. 2 LBG sowie § 31 AzUVO).

<sup>2)</sup> Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Regierungsdirektor) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) für einen zur Staatsbad Badenweiler GmbH zugewiesenen Beamten; technische Änderung	-	1,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (St)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (St)) für einen zur Staatsbad Badenweiler zugewiesenen Beamten; technische Änderung	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (St)) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	16,0	-	-	-
A 11 (Steueramtmann) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	9,0	-	-	-
A 10 (Steueroberinspektor) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	2,0	-	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St) + Amtszulage) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (St)) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	5,0	-	-
A 9 (Amtsinspektor (St)) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	13,0	-	-	-
A 8 (Steuerhauptsekretär) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	2,0	-	-
<b>zus. 2. Bezirksverwaltung</b>	<b>41,0</b>	<b>12,0</b>	-	-
<b>bleiben</b>	<b>29,0</b>	-	-	-

### 3. Landesoberkasse

A 11	Regierungsamtmann <sup>1) 2)</sup>	2,0	3,0	3,0
A 10	Regierungsoberinspektor <sup>1) 2)</sup>	3,0	2,0	2,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R) <sup>2)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 9	Amtsinspektor (R) <sup>2)</sup>	1,0	3,0	3,0
A 8	Regierungshauptsekretär <sup>1) 2)</sup>	1,0	1,0	1,0
<b>Summe 3. Landesoberkasse</b>		<b>8,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>

<sup>1)</sup> Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und Abs. 2 LBG sowie § 31 AzUVO).

<sup>2)</sup> Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).



Ministerium für Finanzen

0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 11 (Regierungsamtmann) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	1,0	-	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit	-	1,0	-	-
A 9 (Amtsinspektor (R)) neu für Elternzeit nach § 3 Abs. 2 StHG	2,0	-	-	-
<b>zus. 3. Landesoberkasse</b>	3,0	1,0	-	-
<b>bleiben</b>	2,0	-	-	-

Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)	677,0	712,0	712,0
Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte (ohne Leerstellen)	13.149,0	13.103,0	13.074,0
Summe kw	* 35,0	* 35,0	* 35,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>422 03</b>	<b>061</b>	<b>Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.</b>			
		a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis			
		Die angegebenen Stellenzahlen können kurzfristig überschritten werden, wenn dies notwendig ist, weil sich Beginn und Ende des Vorbereitungsdienstes teilweise überschneiden.			
		2. Bezirksverwaltung			
		Bis zu 100 Stellen für Finanzanwärter können bei Bedarf mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen mit Steueranwärtern besetzt werden.			
Anwärter		Finanzanwärter (gehobener Dienst)	1.423,0	1.423,0	1.423,0
Anwärter		Steueranwärter (mittlerer Dienst)	1.028,0	1.028,0	1.028,0
		Summe 2. Bezirksverwaltung	2.451,0	2.451,0	2.451,0
		3. Landesoberkasse			
Anwärter		Regierungsoberinspektoranwärter (gehobener nichttechnischer Dienst)	27,0	27,0	27,0
Anwärter		Regierungshauptsekretäranwärter und Dienstanfänger (mittlerer nichttechnischer Dienst)	10,0	10,0	10,0
		Summe 3. Landesoberkasse	37,0	37,0	37,0
		Summe a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis	2.488,0	2.488,0	2.488,0
		Summe Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.	2.488,0	2.488,0	2.488,0

**Ministerium für Finanzen**  
**0608 Steuerverwaltung**

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>428 01</b>	<b>061</b>	<b>Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</b>			
TV-L		c) Tarifliche Beschäftigte			
		1. Zentralverwaltung			
E 13			1,5	3,5	3,5
E 12			3,0	3,0	3,0
E 11			2,5	2,5	2,5
E 10			1,5	1,5	1,5
E 9b			3,0	3,0	3,0
E 9a			5,0	7,0	7,0
E 8			22,0	22,0	22,0
E 6			38,5	40,0	39,5
		ku nach Entg.Gr. 5 mit Ausscheiden des Stelleninhabers	* 4,0	* 4,0	* 4,0
E 5			13,5	13,5	13,0
E 4			4,5	4,5	4,5
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,5	* 0,5	* 0,5
E 4		Kraftfahrer	20,0	20,0	20,0
		kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers	* 1,0	* 1,0	* 1,0
E 3			11,0	11,0	11,0
E 2-5		Beschäftigte für Bürokommunikation	1,0	1,0	1,0
E 2			6,5	6,5	6,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 2,0	* 2,0	* 2,0
		<b>Summe 1. Zentralverwaltung</b>	<b>133,5</b>	<b>139,0</b>	<b>137,5</b>
		<b>Summe kw</b>	<b>* 3,5</b>	<b>* 3,5</b>	<b>* 3,5</b>
		<b>Summe ku</b>	<b>* 4,0</b>	<b>* 4,0</b>	<b>* 4,0</b>

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 13 übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	2,0	-	-	-
E 9a übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	2,0	-	-	-
E 6 übertragen von Kap. 0503 Tit. 428 01	1,5	-	-	-
E 5 übertragen von Abschnitt 2 Bezirksverwaltung	1,0	-	-	-
E 5 Stellenwegfall gem. VwV Haushaltsvollzug Epl. 06	-	1,0	-	-
E 6 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Amtmann (R,St)), einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R,St)) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R,St)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	0,5
E 5 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Amtmann (R,St)), einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R,St)) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R,St)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	0,5
E 2 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Amtmann (R,St)), einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R,St)) und einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R,St)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	0,5
<b>zus. 1. Zentralverwaltung</b>	<b>6,5</b>	<b>1,0</b>	<b>-</b>	<b>1,5</b>
<b>bleiben</b>	<b>5,5</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,5</b>

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	1,0	0,0	1,5
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	6,5	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>6,5</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,5</b>
<b>bleiben</b>	<b>5,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,5</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
2. Bezirksverwaltung					
E 13			4,0	2,0	2,0
E 12			8,0	8,0	8,0
E 11			33,5	32,5	32,5
E 10			9,0	9,0	9,0
E 9b			103,0	103,0	103,0
E 9a			152,0	150,0	150,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 50,0	* 50,0	* 50,0
E 8			523,0	523,0	523,0
		ku nach Entg.Gr. 6 mit Ausscheiden des Stelleninhabers	* 2,0	* 2,0	* 2,0
		kw spätestens ab 01.01.2028	* 100,0	* 100,0	* 100,0
E 6			226,0	226,5	226,5
E 5			7,0	0,0	0,0
E 3			7,5	2,0	2,0
E 2-5		Beschäftigte für Bürokommunikation	6,0	5,0	5,0
Summe 2. Bezirksverwaltung			1.079,0	1.061,0	1.061,0
Summe kw			* 150,0	* 150,0	* 150,0
Summe ku			* 2,0	* 2,0	* 2,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 13 übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	2,0	-	-
E 11 übertragen nach Kapitel 0610 Titel 682 01	-	1,0	-	-
E 9a übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	2,0	-	-
E 6 neu für die ressortübergreifende Ermittlungseinheit	0,5	-	-	-
E 5 übertragen nach Kapitel 0610 Titel 682 01	-	1,0	-	-
E 5 übertragen nach Kapitel 0610 Titel 682 01	-	5,0	-	-
E 5 übertragen nach Abschnitt 1 Zentralverwaltung	-	1,0	-	-
E 3 Wegfall, vgl. Zug. v. 9 St. der Bes.Gr. A13 (OAR (St)), 12 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (St)), 29 St. der Bes.Gr. A11 (StA), 3 St. der Bes.Gr. A10 (EAI+Z), 14 St. der Bes.Gr. A10 (EAI (St)) und 4 St. der Bes.Gr. A 9 (AI (St)) für Strukturverbesserungen	-	5,5	-	-
E 2-5 (Beschäftigte für Bürokommunikation) Wegfall, vgl. Zug. v. 9 St. der Bes.Gr. A13 (OAR (St)), 12 St. der Bes.Gr. A 12 (AR (St)), 29 St. der Bes.Gr. A11 (StA), 3 St. der Bes.Gr. A10 (EAI+Z), 14 St. der Bes.Gr. A10 (EAI (St)) und 4 St. der Bes.Gr. A 9 (AI (St)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
<b>zus. 2. Bezirksverwaltung</b>	0,5	18,5	-	-
<b>bleiben</b>	-	18,0	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,5	6,5	0,0	0,0
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	0,0	12,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	0,5	18,5	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	0,0	18,0	0,0	0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0608 Steuerverwaltung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
3. Landesoberkasse					
E 9b			20,0	20,0	20,0
E 8			35,0	35,0	35,0
E 7			1,0	0,0	0,0
Summe 3. Landesoberkasse			56,0	55,0	55,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 7 Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 16 (Regierungsdirektor), acht Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) und vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
<b>zus. 3. Landesoberkasse</b>	-	1,0	-	-
<b>bleiben</b>	-	1,0	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	1,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	0,0	1,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	0,0	1,0	0,0	0,0

Summe c) Tarifliche Beschäftigte	1.268,5	1.255,0	1.253,5
Summe kw	* 153,5	* 153,5	* 153,5
Summe ku	* 6,0	* 6,0	* 6,0
Summe Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.268,5	1.255,0	1.253,5
Summe kw	* 153,5	* 153,5	* 153,5
Summe ku	* 6,0	* 6,0	* 6,0
Summe Steuerverwaltung (ohne Leerstellen)	16.905,5	16.846,0	16.815,5
Summe kw	* 188,5	* 188,5	* 188,5
Summe ku	* 6,0	* 6,0	* 6,0

# Ministerium für Finanzen

## 0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

### 682 01 019 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

#### a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

Die bei Kap. 0610 Tit. 682 01 und bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschnitt 1 -Zentralverwaltung- veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.

Bis zu zehn Stellen der bei Kap. 0610 Tit. 682 01 und bei Kap. 0608 Tit. 422 01 Abschnitt 2 -Bezirksverwaltung- veranschlagten Planstellen für Beamtinnen und Beamte können mit Einwilligung des Ministeriums für Finanzen gegenseitig in Anspruch genommen werden.

B 3	Finanzpräsident	1,0	1,0	1,0
B 2	Abteilungsdirektor	2,0	2,0	2,0
A 16	Leitender Regierungsdirektor	5,0	5,0	5,0
A 15	Regierungsdirektor	21,0	21,0	21,0
A 15	Baudirektor	1,0	1,0	1,0
A 14	Oberregierungs-, Obervermessungs-, Oberbaurat	28,0	31,0	31,0
A 13	Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau) + Amtszulage	0,0	2,0	2,0
A 13	Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau)	141,0	163,0	169,0
A 12	Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)	139,0	148,0	151,0
	kw spätestens ab 01.01.2025	* 3,0	* 0,0	* 0,0
	kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 3,0	* 3,0
A 11	Amtmann (R, St, V, K, T, Bau)	146,0	144,0	144,0
	kw spätestens ab 01.01.2025	* 6,0	* 0,0	* 0,0
	kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 6,0	* 6,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R, St, V, K, T) + Amtszulage	8,0	8,0	8,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R, St, V, K, T)	12,5	12,5	12,5
A 9	Amtsinspektor (R, St, V, K, T)	18,0	18,0	18,0
A 8	Oberamtsmeister	0,0	1,0	1,0
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb		522,5	557,5	566,5
Summe kw		* 9,0	* 9,0	* 9,0

# Ministerium für Finanzen

## 0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberregierungs-, Obervermessungs-, Oberbaurat) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 11 (Amtmann(R,St,V,K,T,Bau))	2,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungs-, Obervermessungs-, Oberbaurat) neu zur Umsetzung der EDV-Aufgaben in KONSENS	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau) + Amtszulage) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat(R,St,V,K,T,Bau))	2,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu zur Umsetzung der EDV-Aufgaben in KONSENS	24,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 + Z (Oberamtsrat(R,St,V,K,T,Bau) + Amtszulage)	-	2,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu zur Umsetzung der EDV-Aufgaben in KONSENS	4,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu gegen Wegfall von Sachmittelbeschäftigten	5,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	3,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2030) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	* 3,0	*-	*-	*-
A 12 (Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	-	3,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	*-	* 3,0	*-	*-
A 11 (Amtmann (R, St, V, K, T, Bau)) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	6,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2030) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	* 6,0	*-	*-	*-
A 11 (Amtmann (R, St, V, K, T, Bau)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungs-, Oberverm-, Oberbaurat)	-	2,0	-	-
A 11 (Amtmann (R, St, V, K, T, Bau)) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	-	6,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2030 für die Pflege und Weiterentwicklung der Zentralen Schulungsumgebung Steuerverwaltung	*-	* 6,0	*-	*-
A 8 (Oberamtsmeister) übertragen von Kap. 0608 Tit. 422 01	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu zur Umsetzung der EDV-Aufgaben in KONSENS	-	-	6,0	-
A 12 (Amtsrat (R, St, V, K, T, Bau)) neu gegen Wegfall von Sachmittelbeschäftigten	-	-	3,0	-
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb</b>	<b>48,0</b>	<b>13,0</b>	<b>9,0</b>	<b>-</b>
zus. kw	* 9,0	* 9,0	* -	* -
<b>bleiben</b>	<b>35,0</b>	<b>-</b>	<b>9,0</b>	<b>-</b>
<b>bleiben kw</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0610 Landeszentrum für Datenverarbeitung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	34,0	4,0	9,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	4,0	0,0	0,0	0,0
kw - Änderung Zeitpunkt	9,0	9,0	0,0	0,0
Stellenübertragung bzw. -umschichtung	1,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	48,0	13,0	9,0	0,0
<b>bleiben</b>	35,0	0,0	9,0	0,0

Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)

A 13	Oberamtsrat (R, St) <sup>2)</sup>	3,0	2,0	2,0
A 12	Amtsrat <sup>2)</sup>	2,0	1,0	1,0
A 11	Steuer-, Regierungsamtmann <sup>1) 2)</sup>	2,0	5,0	5,0
A 10	Steuer-, Regierungsoberinspektor <sup>2)</sup>	4,0	3,0	3,0
A 10	Erster Amtsinspektor + Amtszulage <sup>2)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 10	Erster Amtsinspektor <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
<b>Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)</b>		13,0	13,0	13,0

<sup>1)</sup> Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und Abs. 2 LBG sowie § 31 AzUVVO).

<sup>2)</sup> Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 13 (Oberamtsrat (R, St)) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit gemäß § 3 Abs. 2 StHG	-	1,0	-	-
A 12 (Amtsrat) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit gemäß § 3 Abs. 2 StHG	-	1,0	-	-
A 11 (Steuer-, Regierungsamtmann) neu für ohne Dienstbezüge und in Elternzeit beurlaubte Beamtinnen und Beamte	3,0	-	-	-
A 10 (Steuer-, Regierungsoberinspektor) Wegfall wegen Beendigung der Elternzeit gemäß § 3 Abs. 2 StHG	-	1,0	-	-
<b>zus. Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)</b>	3,0	3,0	-	-
<b>bleiben</b>	-	-	-	-

Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (ohne Leerstellen)	522,5	557,5	566,5
Summe kw	* 9,0	* 9,0	* 9,0
Summe Landeszentrum für Datenverarbeitung (ohne Leerstellen und Stellen für Landesbetriebe)	0,0	0,0	0,0



# Ministerium für Finanzen

## 0614 Bundesbau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

### 682 01 016 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

#### a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

Die Planstellen der Abschnitte 1 und 2 können abschnittsübergreifend für Beamtinnen und Beamte anderer Fachrichtungen in Anspruch genommen werden; bei Planstellen der Bes.Gr. A 15 und höher jedoch nur, wenn die entsprechende Einzelbewertung des Ministeriums für Finanzen vorliegt.

#### 1. Betriebsleitung

B 3	Finanzpräsident	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Regierungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Baudirektor	2,0	2,0	2,0
A 15	Regierungsdirektor	4,0	4,0	4,0
A 15	Baudirektor	9,0	9,0	9,0
A 14	Oberregierungsrat	2,0	3,0	4,0
A 14	Oberbaurat	8,0	10,0	12,0
A 13	Baurat	2,0	2,0	2,0
A 13	Oberamtsrat (Bau, V, L)	15,0	16,0	17,0
A 13	Oberamtsrat (R)	6,0	7,0	7,0
A 12	Amtsrat (Bau, V, L)	6,0	5,0	3,0
A 12	Amtsrat (R)	3,0	3,0	2,0
A 11	Regierungsamtmann	1,0	0,0	0,0
A 11	Bauamtmann	1,0	0,0	0,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	1,0	1,0	1,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	2,0	2,0	2,0
A 9	Amtsinspektor (R)	4,0	4,0	4,0
Summe 1. Betriebsleitung		68,0	70,0	71,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberbaurat) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung durch Zunahme des Bauvolumens und für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberbaurat) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung durch Zunahme des Bauvolumens und für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Regierungsamtmann) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0614 Bundesbau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 11 (Regierungsamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 14 (Oberbaurat) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	-	2,0	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	-	2,0	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung durch Zunahme des Bauvolumens und für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberbaurat) für Strukturverbesserungen	-	-	-	2,0
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	2,0
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
<b>zus. 1. Betriebsleitung</b>	10,0	8,0	7,0	6,0
<b>bleiben</b>	2,0	-	1,0	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	2,0	8,0	1,0	6,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	8,0	0,0	6,0	0,0
<b>Summe</b>	10,0	8,0	7,0	6,0
<b>bleiben</b>	2,0	0,0	1,0	0,0

### 2. Bezirksebene

A 16	Ltd. Baudirektor +Amtsz.	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Baudirektor	5,0	5,0	5,0
A 15	Baudirektor	16,0	21,0	26,0
A 14	Oberbaurat	45,0	47,0	47,0
A 13	Baurat	10,0	10,0	10,0
A 13	Oberamtsrat (Bau) +Amtszulage	5,0	5,0	5,0
A 13	Oberamtsrat (Bau)	33,0	38,0	40,0
A 13	Oberamtsrat (R)	6,0	7,0	8,0
A 12	Amtsrat (Bau)	74,0	79,0	87,0
A 12	Amtsrat (R)	14,0	14,0	14,0
A 11	Regierungsamtmann	8,0	8,0	8,0
A 11	Bauamtmann	35,0	25,0	17,0
A 10	Regierungsoberinspektor	3,0	2,0	2,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	4,0	4,0	4,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	9,0	9,0	9,0
A 9	Amtsinspektor (R)	13,0	14,0	15,0
A 8	Regierungshauptsekretär	7,0	6,0	5,0
<b>Summe 2. Bezirksebene</b>		<b>288,0</b>	<b>295,0</b>	<b>303,0</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0614 Bundesbau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Baudirektor) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberbaurat) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 14 (Oberbaurat) neu zur Sicherung der Übernahmen aus der Laufbahnausbildung, der Verbeamtungen außerhalb des Referendariats und zur Attraktivitätssteigerung	7,0	-	-	-
A 14 (Oberbaurat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Baudirektor) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 9 (Amtsinspektor (R)) neu gegen Wegfall einer Stelle der Bes.Gr. A 8 (Regierungshauptsekretär) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 9 (Amtsinspektor (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 15 (Baudirektor) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 14 (Oberbaurat) für Strukturverbesserungen	-	-	5,0	-
A 14 (Oberbaurat) neu zur Sicherung der Übernahmen aus der Laufbahnausbildung, der Verbeamtungen außerhalb des Referendariats und zur Attraktivitätssteigerung	-	-	5,0	-
A 14 (Oberbaurat) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 15 (Baudirektor) für Strukturverbesserungen	-	-	-	5,0
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung und für Strukturverbesserungen	-	-	2,0	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu zur Sicherstellung der Aufgabenerledigung und für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von acht Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	-	-	8,0	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	8,0
A 9 (Amtsinspektor (R)) neu gegen Wegfall einer Stelle der Bes.Gr. A 8 (Regierungshauptsekretär) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 9 (Amtsinspektor (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
<b>zus. 2. Bezirksebene</b>	<b>24,0</b>	<b>17,0</b>	<b>22,0</b>	<b>14,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>7,0</b>	<b>-</b>	<b>8,0</b>	<b>-</b>

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	7,0	17,0	8,0	14,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	17,0	0,0	14,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>24,0</b>	<b>17,0</b>	<b>22,0</b>	<b>14,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>7,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8,0</b>	<b>0,0</b>

Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb 356,0 365,0 374,0

# Ministerium für Finanzen

## 0614 Bundesbau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)					
A 14		Oberbaurat <sup>2)</sup>	2,0	3,0	3,0
A 13		Baurat <sup>2)</sup>	2,0	2,0	2,0
A 13		Baurat für einen zur Hafенverwaltung Kehl zugewiesenen Beamten	0,0	1,0	1,0
A 12		Amtsrat (Bau) <sup>1) 2)</sup>	3,0	3,0	3,0
A 12		Amtsrat (R) <sup>2)</sup>	0,0	1,0	1,0
A 11		Regierungsamtmann <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 11		Bauamtmann <sup>1) 2)</sup>	2,0	2,0	2,0
Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)			10,0	13,0	13,0

1) Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und Abs. 2 LBG).

2) Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberbaurat) neu für eine Beamtin oder einen Beamten in Elternzeit	1,0	-	-	-
A 13 (Baurat) neu für einen zur Hafенverwaltung Kehl zugewiesenen Beamten	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu für eine Beamtin oder einen Beamten in Elternzeit	1,0	-	-	-
<b>zus. Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)</b>	<b>3,0</b>	-	-	-
<b>bleiben</b>	<b>3,0</b>	-	-	-
Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (ohne Leerstellen)	356,0		365,0	374,0
Summe Bundesbau Baden-Württemberg (ohne Leerstellen und Stellen für Landesbetriebe)	0,0		0,0	0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

### 682 01 016 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

#### a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

Die Planstellen der Abschnitte 1, 2 und 3 können abschnittsübergreifend für Beamtinnen und Beamte anderer Fachrichtungen in Anspruch genommen werden; bei Planstellen der Bes.Gr. A 15 und höher jedoch nur, wenn die entsprechende Einzelbewertung des Ministeriums für Finanzen vorliegt.

#### 1. Betriebsleitung

B 4	Direktor des Landesbetriebs Verm. u. Bau	1,0	1,0	1,0
B 2	Abteilungsleiter	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Regierungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Baudirektor	1,0	1,0	1,0
A 15	Regierungsdirektor	6,0	6,0	6,0
A 15	Baudirektor	14,0	14,0	14,0
A 14	Oberregierungsrat	9,0	9,0	9,0
A 14	Oberbaurat	17,0	17,0	17,0
A 13	Regierungsrat	1,0	1,0	1,0
A 13	Baurat	1,0	1,0	1,0
A 13	Oberamtsrat (Bau) + Amtszulage	2,0	2,0	2,0
A 13	Oberamtsrat (Bau, V, L)	17,0	17,0	17,0
A 13	Oberamtsrat (R)	18,0	18,0	18,0
A 12	Amtsrat (Bau, V, L)	18,0	20,0	21,0
A 12	Amtsrat (R)	7,0	9,0	10,0
A 11	Regierungsamtmann	16,0	16,0	16,0
A 11	Bau- Vermessungs- Landwirtschaftsamtmann	9,0	7,0	6,0
A 10	Regierungsoberinspektor	5,0	3,0	2,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	3,0	3,0	3,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	5,0	5,0	5,0
A 9	Amtsinspektor (R)	5,5	5,5	5,5
A 8	Regierungshauptsekretär	2,0	2,0	2,0
Summe 1. Betriebsleitung		159,5	159,5	159,5

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bau- Vermessungs- Landwirtschaftsamtmann) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 11 (Bau- Vermessungs- Landwirtschaftsamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Bau- Vermessungs- Landwirtschaftsamtmann) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) für Strukturverbesserungen	-	-	1,0	-
A 11 (Bau- Vermessungs- Landwirtschaftsamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	1,0
<b>zus. 1. Betriebsleitung</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
<b>bleiben</b>	-	-	-	-

# Ministerium für Finanzen

## 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	4,0	0,0	2,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	4,0	0,0	2,0	0,0
<b>Summe</b>	4,0	4,0	2,0	2,0
<b>bleiben</b>	0,0	0,0	0,0	0,0

### 2. Bezirksebene

A 16	Leitender Baudirektor + Amtszulage	4,0	4,0	4,0
A 16	Leitender Regierungsdirektor	2,0	2,0	2,0
A 16	Leitender Baudirektor	8,0	8,0	8,0
A 15	Regierungsdirektor	9,0	9,0	9,0
A 15	Baudirektor	32,0	32,0	32,0
A 14	Oberregierungsrat	18,0	18,0	18,0
A 14	Oberbaurat	110,0	110,0	110,0
	kw spätestens ab 01.01.2025	* 5,0	* 0,0	* 0,0
	kw spätestens ab 01.01.2027	* 0,0	* 5,0	* 5,0
A 13	Regierungsrat	11,0	11,0	11,0
A 13	Baurat	42,0	42,0	42,0
A 13	Oberamtsrat (Bau) + Amtszulage	6,0	6,0	6,0
A 13	Oberamtsrat (Bau)	62,0	75,0	87,0
	kw spätestens ab 01.01.2025	* 5,0	* 0,0	* 0,0
	kw spätestens ab 01.01.2027	* 0,0	* 5,0	* 5,0
A 13	Oberamtsrat (R)	26,0	32,0	37,0
A 12	Amtsrat (Bau)	139,5	173,5	207,5
A 12	Amtsrat (R)	28,0	50,0	73,0
A 11	Regierungsamtmann	93,0	93,0	93,0
A 11	Bauamtmann	143,0	96,0	50,0
A 10	Regierungsoberinspektor	89,0	61,0	33,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage	15,0	15,0	15,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	24,5	24,5	24,5
A 9	Amtsinspektor (R)	46,5	46,5	46,5
A 8	Regierungshauptsekretär	22,5	22,5	22,5
Summe 2. Bezirksebene		931,0	931,0	931,0
Summe kw		* 10,0	* 10,0	* 10,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberbaurat) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 beim Oberbaurat für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	5,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2027) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 beim Oberbaurat für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	* 5,0	*-	*-	*-
A 14 (Oberbaurat) Wegfall des kw beim Oberbaurat gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	-	5,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall des kw beim Oberbaurat gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*-	* 5,0	*-	*-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von acht Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	8,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 beim Oberamtsrat (Bau) für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	5,0	-	-	-

Ministerium für Finanzen

0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
kw (spätestens ab 01.01.2027) neu gegen Wegfall kw spätestens ab 01.01.2025 beim Oberamtsrat (Bau) für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	* 5,0	*-	*-	*-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) Wegfall des kw beim Oberamtsrat (Bau) gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	-	5,0	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2025) Wegfall des kw beim Oberamtsrat (Bau) gegen Schaffung kw spätestens ab 01.01.2027 für die Sanierungsoffensive Universitätsklinik	*-	* 5,0	*-	*-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von vier Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	4,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von zwei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	2,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von 36 Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	36,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von elf Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	11,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) Wegfall, vgl. Zugang von acht Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	8,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von 17 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungs-oberinspektor) für Strukturverbesserungen	17,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von elf Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungs-oberinspektor) für Strukturverbesserungen	11,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von zwei Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	2,0	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von vier Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	4,0	-	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von 36 Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	36,0	-	-
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von elf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	11,0	-	-
A 10 (Regierungs-oberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von elf Stellen der Bes.Gr. A12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	11,0	-	-
A 10 (Regierungs-oberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von 17 Stellen der Bes.Gr. A12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	17,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von zwölf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	-	12,0	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	5,0	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) neu gegen Wegfall von 46 Stellen der Bes.Gr. A 11 (Bauamtmann) für Strukturverbesserungen	-	-	46,0	-
A 12 (Amtsrat (Bau)) Wegfall, vgl. Zugang von zwölf Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	12,0
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von 28 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungs-oberinspektor) für Strukturverbesserungen	-	-	28,0	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A 13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	5,0
A 11 (Bauamtmann) Wegfall, vgl. Zugang von 46 Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	46,0
A 10 (Regierungs-oberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von 28 Stellen der Bes.Gr. A12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	-	-	28,0
<b>zus. 2. Bezirksebene</b>	<b>104,0</b>	<b>104,0</b>	<b>91,0</b>	<b>91,0</b>
<b>zus. kw</b>	<b>* 10,0</b>	<b>* 10,0</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>
<b>bleiben</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>bleiben kw</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	94,0	0,0	91,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	94,0	0,0	91,0	0,0
kw - Änderung Zeitpunkt	10,0	10,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>104,0</b>	<b>104,0</b>	<b>91,0</b>	<b>91,0</b>
<b>bleiben</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

### 3. Staatliche Schlösser und Gärten

B 2	Direktor der Staatlichen Schlösser und Gärten Baden-Württemberg	1,0	1,0	1,0
A 16	Leitender Regierungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 15	Regierungsdirektor	4,0	4,0	4,0
A 14	Oberregierungsrat	10,0	13,0	13,0
A 14	Oberkonservator	3,0	4,0	4,0
A 13	Konservator	4,0	5,0	5,0
A 13	Oberamtsrat (R)	3,0	10,0	10,0
A 12	Amtsrat (Bau, V, L)	0,0	1,0	1,0
A 12	Amtsrat (R)	13,0	15,5	15,5
A 11	Bau-, Vermessungs-, Landwirtschaftsamtman	1,0	0,0	0,0
A 11	Regierungsamtman	1,5	1,5	1,5
A 10	Regierungsoberinspektor	6,0	0,0	0,0
A 10	Erster Amtsinspektor (R)	2,5	4,0	4,0
A 9	Amtsinspektor (R)	1,5	2,5	2,5
A 8	Regierungshauptsekretär	2,5	0,0	0,0
Summe 3. Staatliche Schlösser und Gärten		54,0	62,5	62,5

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entg.Gr. 13 für die Referatsleitung Schwarzwald Süd	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu für Notfallorganisation, Klimaanpassung, Pflege der Gärten	2,0	-	-	-
A 14 (Oberkonservator) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entg.Gr. 13 für die Referatsleitung 32 (Restauratoren)	1,0	-	-	-
A 13 (Konservator) neu für Notfallorganisation, Klimaanpassung, Pflege der Gärten	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von fünf Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	5,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu für die stellvertretende Leitung Referat Hohenlohe	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu für die stellvertretende Leitung Referat Bodensee	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 11 (Bau-, Vermessungs-, Landwirtschaftsamtman) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu für Notfallorganisation, Klimaanpassung, Pflege der Gärten	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von drei Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) zur Attraktivitätssteigerung	3,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von 0,5 Stellen der Entg.Gr. 11 für die Verwaltung	0,5	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von drei Stellen der Bes.Gr. A 10 (Regierungsoberinspektor) zur Attraktivitätssteigerung	3,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von fünf Stellen der Bes.Gr. A13 (Oberamtsrat(R)) für Strukturverbesserungen	-	5,0	-	-
A 11 (Bau-, Vermessungs-, Landwirtschaftsamtman) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (Bau, V, L)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) zur Attraktivitätssteigerung	-	3,0	-	-



# Ministerium für Finanzen

## 0615 Vermögen und Bau Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 10 (Regierungsoberinspektor) Wegfall, vgl. Zugang von drei Stellen der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) zur Attraktivitätssteigerung	-	3,0	-	-
A 10 (Erster Amtsinspektor (R)) neu gegen Wegfall von 1,5 Stellen der Bes.Gr. A9 (Amtsinspektor (R)) für Strukturverbesserungen	1,5	-	-	-
A 9 (Amtsinspektor (R)) neu gegen Wegfall von 2,5 Stellen der Bes.Gr. A 8 (Regierungshauptsekretär) zur Attraktivitätssteigerung	2,5	-	-	-
A 9 (Amtsinspektor (R)) Wegfall, vgl. Zugang von 1,5 Stellen der Bes.Gr. A 10 (Erster Amtsinspektor (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,5	-	-
A 8 (Regierungshauptsekretär) Wegfall, vgl. Zugang von 2,5 Stellen der Bes.Gr. A 9 (Amtsinspektor (R)) zur Attraktivitätssteigerung	-	2,5	-	-
<b>zus. 3. Staatliche Schlösser und Gärten</b>	24,5	16,0	-	-
<b>bleiben</b>	8,5	-	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	6,0	16,0	0,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	18,5	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	24,5	16,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	8,5	0,0	0,0	0,0

Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb	1.144,5	1.153,0	1.153,0
Summe kw	* 10,0	* 10,0	* 10,0
Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)			
A 14 Oberregierungsrat <sup>2)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 11 Regierungsamtmann <sup>2)</sup>	5,0	5,0	5,0
A 11 Bauamtmann <sup>1) 2)</sup>	8,0	8,0	8,0
A 10 Regierungsoberinspektor <sup>1) 2)</sup>	5,0	5,0	5,0
A 9 Amtsinspektor (R) <sup>2)</sup>	2,0	2,0	2,0
Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (kw)	21,0	21,0	21,0
<sup>1)</sup> Für ohne Dienstbezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§ 72 Abs. 1 und 2 LBG). <sup>2)</sup> Für Beamtinnen und Beamte in Elternzeit (§ 3 Abs. 2 StHG).			
Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb (ohne Leerstellen)	1.144,5	1.153,0	1.153,0
Summe kw	* 10,0	* 10,0	* 10,0
Summe Vermögen und Bau Baden-Württemberg (ohne Leerstellen und Stellen für Landesbetriebe)	0,0	0,0	0,0

# Ministerium für Finanzen

## 0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026
<b>422 01</b>	<b>062</b>	<b>Stellenplan für Beamtinnen und Beamte</b>			
		Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG			
		a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte			
B 4		Präsident des Landesamts für Besoldung und Versorgung	1,0	1,0	1,0
B 2		Abteilungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 16		Leitender Regierungsdirektor	5,0	5,0	5,0
A 15		Regierungsdirektor	19,0	19,0	19,0
A 14		Oberregierungsrat	40,0	41,0	41,0
		1/1/1 beschäftigt aus Kap. 1212 Tit. 422 80 kw spätestens ab 01.01.2028	* 0,0	* 1,0	* 1,0
A 14		Oberpsychologierat	1,0	1,0	1,0
A 13		Regierungsrat	2,0	2,0	2,0
A 13		Oberamtsrat (J,R) kw spätestens ab 01.01.2028	63,0 * 0,0	69,0 * 6,0	69,0 * 6,0
A 12		Amtsrat (R) 1/1/1 beschäftigt aus Kap. 0618 Tit. 429 69 kw spätestens ab 01.01.2028	116,5 * 0,0	117,5 * 1,0	117,5 * 1,0
A 11		Regierungsamtmann 3/3/3 beschäftigt aus Kap. 1212 Tit. 422 80 1/1/1 beschäftigt aus Kap. 0618 Tit. 429 69	64,0	64,0	64,0
A 10		Regierungsoberinspektor	37,5	37,5	37,5
A 10		Erster Amtsinspektor (R) + Amtszulage 1/1/1 beschäftigt aus Kap. 1212 Tit. 422 80	48,0	48,0	48,0
A 10		Erster Amtsinspektor (R) 4/4/4 beschäftigt aus Kap. 1212 Tit. 422 80	102,5	102,5	102,5
A 9		Amtsinspektor (R) 3/3/3 beschäftigt aus Kap. 1212 Tit. 422 80	160,0	160,0	160,0
A 8		Regierungshauptsekretär	75,5	75,5	75,5
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte			736,0	744,0	744,0
Summe kw			* 0,0	* 8,0	* 8,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 14 (Oberregierungsrat) neu im Rahmen des Projekts Technische Migration Kernverfahren	1,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu im Rahmen des Projekts Technische Migration Kernverfahren	* 1,0	* -	* -	* -
A 13 (Oberamtsrat (J,R)) neu für die Übernahme des Application Service	2,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (J,R)) neu im Rahmen des Projekts Technische Migration Kernverfahren	4,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu für die Übernahme des Application Service	* 2,0	* -	* -	* -
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu im Rahmen des Projekts Technische Migration Kernverfahren	* 4,0	* -	* -	* -
A 12 (Amtsrat (R)) neu für die Übernahme des Application Service	1,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2028) neu für die Übernahme des Application Service	* 1,0	* -	* -	* -
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte</b>	<b>8,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
zus. kw	* 8,0	* -	* -	* -
<b>bleiben</b>	<b>8,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>bleiben kw</b>	<b>* 8,0</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>	<b>* -</b>

# Ministerium für Finanzen

## 0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	8,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	8,0	0,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	8,0	0,0	0,0	0,0

Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)

A 14	Oberregierungsrat <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 12	Amtsrat (R) <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 11	Regierungsamtmann <sup>1)</sup>	2,0	2,0	2,0
A 10	Regierungsoberinspektor <sup>1)</sup>	2,0	2,0	2,0
A 10	Erster Amtsinspektor + Amtszulage <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 10	Erster Amtsinspektor <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 9	Amtsinspektor (R) <sup>1)</sup>	1,0	1,0	1,0
A 8	Regierungshauptsekretär <sup>1)</sup>	3,0	3,0	3,0
Summe Leerstellen für planmäßige Beamtinnen und Beamte (kw)		12,0	12,0	12,0

<sup>1)</sup> Für ohne Bezüge beurlaubte Beamtinnen und Beamte (§72 Abs. 1 und 2 LBG).

Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte (ohne Leerstellen)	736,0	744,0	744,0
--	-------	-------	-------

Summe kw	* 0,0	* 8,0	* 8,0
----------	-------	-------	-------

### 422 03 062 Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.

a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis

Die angegebenen Stellenzahlen können kurzfristig überschritten werden, wenn dies notwendig ist, weil sich Beginn und Ende des Vorbereitungsdienstes teilweise überschneiden.

Anwärter	Regierungsoberinspektoranwärter (gehobener nichttechnischer Dienst)	51,0	51,0	51,0
Anwärter	Regierungshauptsekretäranwärter und Dienstanfänger (mittlerer nichttechnischer Dienst)	30,0	30,0	30,0
Summe a) Anwärterinnen und Anwärter und Auszubildende in einem öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnis		81,0	81,0	81,0
Summe Stellenübersicht für Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.		81,0	81,0	81,0

Ministerium für Finanzen

0618 Landesamt für Besoldung und Versorgung

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

428 01 062 Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Personalausgabenbudgetierung nach § 6a StHG

TV-L c) Tarifliche Beschäftigte

E 14		1,0	1,0	1,0
E 12		5,0	5,0	5,0
E 11		7,0	7,0	7,0
E 10		19,0	22,0	25,0
E 9a		191,0	218,0	247,0
	kw spätestens ab 01.01.2030	* 0,0	* 10,0	* 10,0
E 8		21,5	21,5	21,5
E 6		8,5	8,5	8,5
E 5		1,0	1,0	1,0
Summe c) Tarifliche Beschäftigte		254,0	284,0	316,0
Summe kw		* 0,0	* 10,0	* 10,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
E 10 neu für die Beihilfebearbeitung	3,0	-	-	-
E 9a neu für die Beihilfebearbeitung	17,0	-	-	-
E 9a neu für die Beihilfebearbeitung	10,0	-	-	-
kw (spätestens ab 01.01.2030) neu für die Beihilfebearbeitung	* 10,0	* -	* -	* -
E 10 neu für die Beihilfebearbeitung	-	-	3,0	-
E 9a neu für die Beihilfebearbeitung	-	-	29,0	-
<b>zus. c) Tarifliche Beschäftigte</b>	30,0	-	32,0	-
zus. kw	* 10,0	* -	* -	* -
<b>bleiben</b>	30,0	-	32,0	-
<b>bleiben kw</b>	* 10,0	* -	* -	* -

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	30,0	0,0	32,0	0,0
<b>Summe</b>	30,0	0,0	32,0	0,0
<b>bleiben</b>	30,0	0,0	32,0	0,0

Summe Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	254,0	284,0	316,0
Summe kw	* 0,0	* 10,0	* 10,0
Summe Landesamt für Besoldung und Versorgung (ohne Leerstellen)	1.071,0	1.109,0	1.141,0
Summe kw	* 0,0	* 18,0	* 18,0

# Ministerium für Finanzen

## 0622 Staatliche Münzen Baden-Württemberg

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

### 682 01 680 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb

B 3	Direktor der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg Die Planstelle kann in Anwendung von § 17 Abs. 5 S. 3 LHO auch mit außertariflich Beschäftigten besetzt werden.	0,0	1,0	1,0
A 15	Regierungsdirektor	0,0	1,0	1,0
A 14	Oberregierungsrat	1,0	1,0	1,0
A 13	Oberamtsrat (R)	0,0	2,0	2,0
A 12	Amtsrat (R)	2,0	2,0	2,0
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb		3,0	7,0	7,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
B 3 (Direktor der Staatlichen Münzen Baden-Württemberg) neu gegen Wegfall von einer at-Stelle (Betriebsleiter) zur zukünftigen flexiblen Besetzung mit einer Beamtin oder einem Beamten	1,0	-	-	-
A 15 (Regierungsdirektor) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 14 (Oberregierungsrat) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entgeltgruppe 13 TV-L für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 14 (Oberregierungsrat) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A15 (Regierungsdirektor) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Bes.Gr. A 12 (Amtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 13 (Oberamtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entgeltgruppe 12 TV-L für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) neu gegen Wegfall von einer Stelle der Entgeltgruppe 11 TV-L für Strukturverbesserungen	1,0	-	-	-
A 12 (Amtsrat (R)) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Bes.Gr. A13 (Oberamtsrat (R)) für Strukturverbesserungen	-	1,0	-	-
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb</b>	6,0	2,0	-	-
<b>bleiben</b>	4,0	-	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Neustellen (+) / Stellenwegfall (-)	0,0	2,0	0,0	0,0
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	6,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	6,0	2,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	4,0	0,0	0,0	0,0

Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb 3,0 7,0 7,0

Summe Staatliche Münzen Baden-Württemberg 0,0 0,0 0,0

**Ministerium für Finanzen**

**0623 Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt**

Tit. Bes.Gr. Entg.Gr.	FKZ	Bezeichnung	Stellenzahl		
			2024	2025	2026

**682 01 184 Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb**

a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte

B 2	Direktor der Staatl. Anlagen und Gärten	1,0	1,0	1,0
A 15	Regierungsdirektor	1,0	1,0	1,0
A 15	Biologiedirektor	1,0	0,0	0,0
A 14	Oberregierungsrat	1,0	1,0	1,0
A 12	Amtsrat (R)	1,0	1,0	1,0
A 9	Amtsinspektor (R)	1,0	1,0	1,0
Summe a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte		6,0	5,0	5,0

Veränderungsnachweis	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
A 15 (Biologiedirektor) Wegfall, vgl. Zugang von einer Stelle der Entg.Gr. 15	-	1,0	-	-
<b>zus. a) Planstellen für Beamtinnen und Beamte</b>	-	1,0	-	-
<b>bleiben</b>	-	1,0	-	-

Art der Änderung	2025		2026	
	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang
Stellenhebung (+) / Stellensenkung (-)	0,0	1,0	0,0	0,0
<b>Summe</b>	0,0	1,0	0,0	0,0
<b>bleiben</b>	0,0	1,0	0,0	0,0

Summe Stellenplan für Beamtinnen und Beamte im Landesbetrieb	6,0	5,0	5,0
Summe Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt	0,0	0,0	0,0



**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Personalstellen 2025**

Kap.	Bezeichnung	Planmäßige Beamtinnen und Beamte			Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.		
		Tit. 422 01			Tit. 422 03		
		2024	2025	2025 +/-	2024	2025	2025 +/-
0601	Ministerium	324,0 24,0 kw	324,0 21,0 kw	- 3,0 kw-	-	-	-
0607	Statistisches Landesamt	218,0	221,0	3,0 +	10,0	10,0	-
0608	Steuerverwaltung	13.149,0 35,0 kw	13.103,0 35,0 kw	46,0 -	2.488,0	2.488,0	-
0610	Landeszentrum für Datenverarbeitung	-	-	-	-	-	-
0614	Bundesbau Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0615	Vermögen und Bau Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0618	Landesamt für Besoldung und Versorgung	736,0	744,0 8,0 kw	8,0 + 8,0 kw+	81,0	81,0	-
0622	Staatliche Münzen Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0623	Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt	-	-	-	-	-	-
	<b>Einzelplan 06</b>	<b>14.427,0 59,0 kw</b>	<b>14.392,0 64,0 kw</b>	<b>35,0 - 5,0 kw+</b>	<b>2.579,0</b>	<b>2.579,0</b>	<b>-</b>



Einzelplan 06

Ministerium für Finanzen

Personalstellen 2025

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) Tit. 428 01			Gesamtzahl der Personalstellen im kameralen Haushalt			Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Landesbetrieben Gruppe 682			Kap.
2024	2025	2025 +/-	2024	2025	2025 +/-	2024	2025	2025 +/-	
33,0	31,0	2,0 -	357,0	355,0	2,0 -	-	-	-	0601
-	-	-	24,0 kw	21,0 kw	3,0 kw-	-	-	-	
1,0 ku	1,0 ku	-	1,0 ku	1,0 ku	-	-	-	-	
396,0	390,5	5,5 -	624,0	621,5	2,5 -	-	-	-	0607
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.268,5	1.255,0	13,5 -	16.905,5	16.846,0	59,5 -	-	-	-	0608
153,5 kw	153,5 kw	-	188,5 kw	188,5 kw	-	-	-	-	
6,0 ku	6,0 ku	-	6,0 ku	6,0 ku	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	522,5	557,5	35,0 +	0610
-	-	-	-	-	-	9,0 kw	9,0 kw	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	356,0	365,0	9,0 +	0614
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	1.144,5	1.153,0	8,5 +	0615
-	-	-	-	-	-	10,0 kw	10,0 kw	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
254,0	284,0	30,0 +	1.071,0	1.109,0	38,0 +	-	-	-	0618
-	10,0 kw	10,0 kw+	-	18,0 kw	18,0 kw+	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	3,0	7,0	4,0 +	0622
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	6,0	5,0	1,0 -	0623
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.951,5	1.960,5	9,0 +	18.957,5	18.931,5	26,0 -	2.032,0	2.087,5	55,5 +	
153,5 kw	163,5 kw	10,0 kw+	212,5 kw	227,5 kw	15,0 kw+	19,0 kw	19,0 kw	-	
7,0 ku	7,0 ku	-	7,0 ku	7,0 ku	-	-	-	-	

**Einzelplan 06**

**Ministerium für Finanzen**

**Personalstellen 2026**

Kap.	Bezeichnung	Planmäßige Beamtinnen und Beamte			Beamtinnen und Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst u. dgl.		
		Tit. 422 01			Tit. 422 03		
		2025	2026	2026 +/-	2025	2026	2026 +/-
0601	Ministerium	324,0 21,0 kw	324,0 21,0 kw	- -	- -	- -	- -
0607	Statistisches Landesamt	221,0	221,0	-	10,0	10,0	-
0608	Steuerverwaltung	13.103,0 35,0 kw	13.074,0 35,0 kw	29,0 -	2.488,0	2.488,0	-
0610	Landeszentrum für Datenverarbeitung	-	-	-	-	-	-
0614	Bundesbau Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0615	Vermögen und Bau Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0618	Landesamt für Besoldung und Versorgung	744,0 8,0 kw	744,0 8,0 kw	- -	81,0	81,0	-
0622	Staatliche Münzen Baden-Württemberg	-	-	-	-	-	-
0623	Wilhelma in Stuttgart-Bad Cannstatt	-	-	-	-	-	-
	<b>Einzelplan 06</b>	<b>14.392,0 64,0 kw</b>	<b>14.363,0 64,0 kw</b>	<b>29,0 -</b>	<b>2.579,0</b>	<b>2.579,0</b>	<b>-</b>

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) Tit. 428 01			Gesamtzahl der Personalstellen im kameralen Haushalt			Planmäßige Beamtinnen und Beamte in Landesbetrieben  Gruppe 682			Kap.
2025	2026	2026 +/-	2025	2026	2026 +/-	2025	2026	2026 +/-	
31,0	31,0	-	355,0	355,0	-	-	-	-	0601
-	-	-	21,0 kw	21,0 kw	-	-	-	-	
1,0 ku	1,0 ku	-	1,0 ku	1,0 ku	-	-	-	-	
390,5	392,5	2,0 +	621,5	623,5	2,0 +	-	-	-	0607
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.255,0	1.253,5	1,5 -	16.846,0	16.815,5	30,5 -	-	-	-	0608
153,5 kw	153,5 kw	-	188,5 kw	188,5 kw	-	-	-	-	
6,0 ku	6,0 ku	-	6,0 ku	6,0 ku	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	557,5	566,5	9,0 +	0610
-	-	-	-	-	-	9,0 kw	9,0 kw	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	365,0	374,0	9,0 +	0614
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	1.153,0	1.153,0	-	0615
-	-	-	-	-	-	10,0 kw	10,0 kw	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
284,0	316,0	32,0 +	1.109,0	1.141,0	32,0 +	-	-	-	0618
10,0 kw	10,0 kw	-	18,0 kw	18,0 kw	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	7,0	7,0	-	0622
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	5,0	5,0	-	0623
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.960,5	1.993,0	32,5 +	18.931,5	18.935,0	3,5 +	2.087,5	2.105,5	18,0 +	
163,5 kw	163,5 kw	-	227,5 kw	227,5 kw	-	19,0 kw	19,0 kw	-	
7,0 ku	7,0 ku	-	7,0 ku	7,0 ku	-	-	-	-	

