

# **H A U S H A L T 2023**

## **der Stadt Kempten (Allgäu)**

Vorlage der Verwaltung für die Verabschiedung des Haushalts 2023 in der Sitzung des Stadtrates der Stadt Kempten (Allgäu) am

**Donnerstag, 26. Januar 2023**

### **TEIL I – Allgemeine Unterlagen**

- Beschlussvorschlag

### **TEIL II – Haushaltsplanunterlagen der Stadt Kempten (Allgäu)**

- Vorbericht
- Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen der Einzelpläne
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Gruppierungsübersicht
- Finanzplan
- Investitionsprogramm für die Jahre 2022 – 2026
- Anlage zum Investitionsprogramm (Maßnahme- und Beschaffungslisten zur Erläuterung von Pauschalansätzen)
- Stellenplan und Stellenübersicht
- Gesamtplan der Budgets der Ämter bzw. Referate Verwaltungshaushalt

### **TEIL III – Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe für das Wirtschaftsjahr 2023**

- Wirtschaftsplan Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb
- Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Theater



# Teil I

---

## Allgemeine Unterlagen



# **Haushalt 2023**

**der Stadt Kempten (Allgäu)**

## **Beschlussvorschlag**

**für die Sitzung des Stadtrates der Stadt Kempten (Allgäu)**

**vom 26. Januar 2023**



# Haushalt 2023

## der Stadt Kempten (Allgäu)

### Gutachten und Beschluss

des Haupt- und Finanzausschusses der Stadt Kempten (Allgäu)

vom 30. November 2022

#### I. Gutachten

##### **Verabschiedung des Haushalts 2023 der Stadt Kempten (Allgäu)**

Der Haupt- und Finanzausschuss stimmt dem Beschlussvorschlag der Verwaltung zur Verabschiedung des Haushalts 2023 der Stadt Kempten (Allgäu) und der Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“ **gutachtlich** zu. Dem Stadtrat wird empfohlen, in seiner Sitzung vom 26.01.2023 den Haushalt 2023 der Stadt Kempten (Allgäu) und der Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“ in der vom Haupt- und Finanzausschuss begutachteten Fassung zu beschließen.

#### II. Beschluss

##### **Ermächtigungen der Verwaltung**

Die Verwaltung wird beauftragt und ermächtigt,

- (1) die Veranschlagungen des begutachteten Beschlussvorschlages der Verwaltung fortzuschreiben, soweit die Fortschreibungen auf Entscheidungen des Haupt- und Finanzausschusses in seinen Sitzungen vom 28.11.2022 und 30.11.2022 beruhen. Den auf den vorgelegten Änderungslisten dargestellten Anpassungen wird zugestimmt. Die Abschlussveranschlagungen, insbesondere die Zuführungen zwischen den Haushaltsteilen Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt zum Zwecke des Haushaltsausgleichs, sind anzupassen. Die Änderungen, die sich aufgrund der möglichen Inanspruchnahme der Option zur Anwendung des bisherigen Umsatzsteuerrechtes ergeben sind ebenfalls in den Haushaltsentwurf einzuarbeiten.

- (2) den Stellenplan für die Beamten und die tariflich Beschäftigten des begutachteten Beschlussvorschlages der Verwaltung fortzuschreiben, soweit die Fortschreibungen aufgrund von Entscheidungen des Personalausschusses in seinen noch bis zur Verabschiedung des Haushalts 2023 stattfindenden Sitzungen bzw. Entscheidungen im Rahmen der Zuständigkeit des Oberbürgermeisters notwendig sind. Sind in diesem Zusammenhang Veränderungen von Veranschlagungen erforderlich, gilt Absatz 1 entsprechend. Insgesamt darf das begutachtete jeweilige Gesamthaushaltsvolumen des Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalts nicht geändert werden.
- (3) im Haushaltsplan und im Stellenplan spätestens bis zur Rechtskraft des Haushalts 2023 haushaltssystematisch wichtige Änderungen mit Ansatzverschiebungen umzusetzen, wenn diese zu keiner Änderung des Einzelzwecks sowie zu keiner Änderung des begutachteten jeweiligen Gesamthaushaltsvolumens des Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalts führen.

Kempton (Allgäu), den 01.12.2022

Thomas Kiechle  
Oberbürgermeister

# **Haushalt 2023**

## **der Stadt Kempten (Allgäu)**

- 1. Haushaltssatzung der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2023 mit dem Haushaltsplan der Stadt und den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“**
- 2. Finanzplanung und Investitionsprogramm 2022 - 2026 der Stadt**
- 3. Finanzplanung des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“**
- 4. Finanzplanung des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“**
- 5. Stellenpläne 2023**

## **Beschluss**

**des Stadtrates vom 26. Januar 2023**

**- öffentlich -**

**... : ...**

**1. Haushaltssatzung der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2023 mit dem Haushaltsplan der Stadt und den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“**

Der Stadtrat beschließt die Haushaltssatzung samt ihren Anlagen nach Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) für das Haushaltsjahr 2023 mit folgender Fassung:

**§ 1**

- (1) Der Haushaltsplan der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

**im Verwaltungshaushalt**

in den Einnahmen  
und Ausgaben auf je 240.588.000 EUR

**im Vermögenshaushalt**

in den Einnahmen  
und Ausgaben auf je 58.372.800 EUR

- (2) Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

**Erfolgsplan**

Erträge 3.171.000 EUR  
Aufwendungen 5.088.100 EUR  
Betriebsergebnis (Verlust) - 1.917.100 EUR

**Vermögensplan**

Ausgaben 6.275.200 EUR

**Deckungsmittel**

Eigenmittel

Abschreibungen auf Sachanlagen 713.600 EUR  
Rücklagenentnahme 105.000 EUR  
abzüglich Jahresverlust 1.917.100. EUR

Fremdmittel

Zuschuss der Stadt „Verlustausgleich“ 1.203.500 EUR  
Investitionszuschuss der Stadt 6.170.200 EUR  
Fördermittel 0 EUR  
Darlehensaufnahmen 0 EUR

- (3) Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“ für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

### **Erfolgsplan**

Erträge	262.200 EUR
Aufwendungen	<u>2.147.008</u> EUR
Betriebsergebnis (Verlust)	-1.884.808 EUR

### **Vermögensplan**

Ausgaben	117.000 EUR
----------	-------------

### **Deckungsmittel**

#### Eigenmittel

Abschreibungen auf Sachanlagen	281.000 EUR
Rücklagenentnahme	0 EUR
abzüglich Jahresverlust	1.884.808 EUR

#### Fremdmittel

Zuschuss der Stadt „Verlustausgleich“	1.603.808 EUR
Investitionszuschuss der Stadt	117.000 EUR
Fördermittel	0 EUR
Darlehensaufnahmen	0 EUR

## **§ 2**

- (1) Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Stadt Kempten (Allgäu) werden nicht festgesetzt.
- (2) Kreditaufnahmen für Investitionen des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ werden nicht festgesetzt.
- (3) Kreditaufnahmen für Investitionen des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“ werden nicht festgesetzt.

## **§ 3**

- (1) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt der Stadt Kempten (Allgäu) wird auf 26.400.000 EUR festgesetzt.
- (2) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ wird auf 3.500.000 EUR festgesetzt.
- (3) Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Eigenbetriebes „Stadttheater“ werden nicht festgesetzt.

## **§ 4**

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

### **1. Grundsteuer**

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) 275 v. H.

1.2 für Grundstücke (B) 420 v. H.

### **2. Gewerbesteuer**

nach dem Gewerbeertrag 387 v. H.

## **§ 5**

- (1) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan der Stadt Kempten (Allgäu) wird auf 35.000.000 EUR festgesetzt.
- (2) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ wird auf 500.000 EUR festgesetzt.
- (3) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“ wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

## **§ 6**

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2023 in Kraft.

## 2. Finanzplanung und Investitionsprogramm 2022 – 2026 der Stadt

Der Stadtrat beschließt den Finanzplan und das diesem zugrundeliegenden Investitionsprogramm der Stadt Kempten (Allgäu) in der vom Haupt- und Finanzausschuss begutachteten Fassung mit folgenden Abschlusszahlen für die Finanzplanungsjahre 2024 – 2026:

(Werte in TSD. EUR)	2024	2025	2026
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
Einnahmen <sup>1)</sup>	241.888	244.544	247.671
Ausgaben <sup>2)</sup>	241.888	244.544	247.671
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Nachrichtlich:</u> darin enthalten:			
<sup>1)</sup> Zuführung <b>vom</b> Vermögenshaushalt	0	0	0
- davon zum abschl. Ausgleich VerwHH	0	0	0
- davon sonstige Finanzierungen	0	0	0
<sup>2)</sup> Zuführung <b>zum</b> Vermögenshaushalt	1.942	4.359	3.657
- davon Abführung von Zinsen Sonder- rücklagen und Abführung von Gebüh- renüberschüssen	17	0	0
- davon zum abschl. Ausgleich VermHH	1.925	4.359	3.657
<b>Vermögenshaushalt</b>			
Einnahmen <sup>1)2)3)</sup>	55.764	43.997	45.255
Ausgaben <sup>4)5)</sup>	55.764	43.997	45.255
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Nachrichtlich:</u> darin enthalten:			
<sup>1)</sup> Kreditaufnahmen	19.512	16.525	24.907
<sup>2)</sup> Zuführung <b>vom</b> Verwaltungshaushalt	1.942	4.359	3.657
<sup>3)</sup> Rücklagenentnahmen	4.940	558	139
- davon Entnahme Sonderrücklagen	0	0	0
- davon Entnahme Stellplatzrücklage	2.183	548	129
- davon Sondertilgung Darlehen VermHH	0	0	0
- davon Ausgleich VerwHH	0	0	0
- davon Ausgleich VermHH	2.757	10	10
<sup>4)</sup> Zuführung <b>zum</b> Verwaltungshaushalt	0	0	0
<sup>5)</sup> Rücklagenzuführung Überschuss VermHH	10	10	10

Der Stadtrat beschließt die Finanzplanung der Stadt Kempten (Allgäu) unter Kenntnisnahme, dass die Vermögenshaushalte 2023 bis 2026 ausgeglichen sind, der Haushaltsausgleich jedoch ab dem Jahr 2024 nur durch Neuverschuldungen erreicht werden konnte.

Das Strategische Ziel „Stärkung der Finanzkraft und Verwaltungseffizienz“ wurde am 18.11.2021 vom Stadtrat beschlossen. Dieses bezieht sich insbesondere auch auf die Begrenzung der Kreditaufnahmen. Nachdem die notwendigen Investitionen eine Kreditaufnahme zur Finanzierung erfordern ist diese Maßnahme essentiell. Die strategischen Vorgaben des Stadtrates stellen den neuen politischen Rahmen für die nun im Finanzplanungszeitraum eingeplanten Kredite dar.

Konkret wurde hinsichtlich der Verschuldung folgendes festgelegt:

1. Die Höhe der jährlichen Nettoneuverschuldung soll max. 40 % der Investitionen nicht überschreiten. Für den Haushaltsplan 2023 bis 2026 ergibt sich hier eine Summe von ca. 23,3 Mio. EUR. Diese strategische Zielsetzung wird im gesamten Planungszeitraum 2023 – 2026 eingehalten.
2. Die Gesamtverschuldung soll das 1,5-fache des Durchschnittes der Investitionen der vorangegangenen fünf Jahre nicht übersteigen. Für den Haushaltsplan 2023 bis 2026 ergibt sich hier eine Summe von ca. 64,3 Mio. EUR – dieser Summe wird am Ende des Finanzplanzeitraumes nicht überschritten.
3. Neu aufgenommene Kredite sollen innerhalb von 20 Jahren getilgt werden. Damit gibt es einen zeitlichen Verantwortungszusammenhang zwischen Schuldenaufnahme und Schuldendienst, sodass nachfolgende Generationen nicht über Gebühr belastet werden. Sämtliche vorgesehene Kredite wurden unter dieser Prämisse veranschlagt.
4. Eine Kreditaufnahme ist haushaltsrechtlich nur für die Finanzierung von Investitionen möglich. Diese sind zu priorisieren.

### 3. Finanzplanung des Eigenbetriebes der Stadt „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“

Der Stadtrat beschließt den Finanzplan des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ für die Finanzplanungsjahre 2024 – 2026:

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR
<b>Ausgaben Vermögensplan</b>	7.049	150	100
<b>Deckungsmittel</b>			
<u>Eigenmittel</u>			
- Abschreibungen auf Sachanlagen	689	695	692
- abzüglich Jahresverlust	1.640	1.510	1.509
<u>Fremdmittel</u>			
- Investitionszuschuss der Stadt	7.049	150	100
- Zuschuss der Stadt „Verlustausgleich“	951	815	817

#### 4. Finanzplanung des Eigenbetriebes der Stadt „Kempten Stadttheater“

Der Stadtrat beschließt den Finanzplan des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“ für die Finanzplanungsjahre 2024 – 2026:

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR	in Tsd. EUR
<b>Ausgaben Vermögensplan</b>	150	150	150
<b>Deckungsmittel</b>			
<u>Eigenmittel</u>			
- Abschreibungen auf Sachanlagen	281	281	281
- abzüglich Jahresverlust	1.868	1.868	1.868
<u>Fremdmittel</u>			
- Investitionszuschuss der Stadt	150	150	150
- Zuschuss der Stadt „Verlustausgleich“	1.587	1.587	1.587

#### 5. Stellenpläne 2023

Der Stadtrat beschließt die gem. Art. 64 Abs. 2 Satz 2 GO und § 2 Abs. 1 Nr. 4 i.V.m. § 6 KommHV-K aufgestellten Stellenpläne 2023 für die Beamten und tariflich Beschäftigten der Stadt Kempten (Allgäu) und der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“ entsprechend den Gutachten des Personalausschusses sowie des Haupt- und Finanzausschusses in seinen haushaltsrechtlichen und personalwirtschaftlichen Teilen.

Kempten (Allgäu), den 27. Januar 2023  
STADT KEMPTEN (ALLGÄU)

Thomas Kiechle  
Oberbürgermeister

# Teil II

---

## **Haushaltsplan- unterlagen der Stadt Kempten (Allgäu)**



## **Gliederung des Vorberichtes zum Haushalt 2023**

I.	Vorbemerkungen .....	2
I.1.	Allgemeines .....	2
I.2.	Haushaltswirtschaftliche Umstellungen .....	3
II.	Aufstellungsgrundlagen und -verfahren .....	5
II.1.	Finanz- und wirtschaftspolitische Vorgaben .....	5
II.2.	Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2022 .....	5
III.	Haushaltsplan 2023 .....	5
III.1.	Haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben (einschließlich Haushaltskonsolidierung und Haushaltsausgleich).....	5
III.2.	Finanzwirtschaftliche strategische Ziele 2030 .....	8
III.3.	Entwicklung der Haushaltspläne 2021 – 2023.....	17
III.3.1.	Darstellung in Zahlen .....	17
III.3.2.	Erläuterungen .....	18
III.4.	Verwaltungshaushalt 2023 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte.....	20
III.4.1.	Darstellung in Zahlen .....	20
III.4.2.	Erläuterungen .....	21
III.5.	Vermögenshaushalt 2023 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte .....	23
III.5.1.	Darstellung in Zahlen .....	23
III.5.2.	Erläuterungen .....	24
IV.	Finanzplanung 2024 – 2026 .....	24
V.	Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungshaushalts.....	26
V.1.	Einnahmen.....	26
V.2.	Ausgaben .....	28
VI.	Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Vermögenshaushaltes .....	29
VI.1.	Einnahmen.....	29
VI.2.	Ausgaben .....	33
VII.	Entwicklung der Rücklagen 2023 .....	35
VIII.	Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau.....	36

## **I. Vorbemerkungen**

### **I.1. Allgemeines**

Der barbarische Überfall Russlands auf die Ukraine hat die Welt tief erschüttert. Die Folgen sind noch nicht in ihrem vollen Umfang absehbar. Klar ist, dass der Krieg abgesehen von unsäglichem Leid für die Menschen in der Ukraine auch massive wirtschaftliche, gesellschaftliche und politische Verwerfungen für sehr viele Länder mit sich bringt. Allein die gestörte, nicht gesicherte Energieversorgung führt u.a. in Deutschland zu großen Problemen. Dies bleibt, verstärkt durch eine hohe Inflationsquote, nicht ohne Folgen für unsere heimische Wirtschaft.

Zitat aus der Herbstprojektion der Bundesregierung:

„In Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine wächst die deutsche Volkswirtschaft im laufenden Jahr demnach nur noch um 1,4 % und schrumpft im nächsten Jahr sogar um 0,4 %. Zentraler Grund für die Abwärtskorrektur gegenüber der Frühjahrsprojektion ist der Stopp russischer Gaslieferungen. Dadurch befinden sich die Energiepreise weiterhin auf einem sehr hohen Niveau. Die hohen Preise bremsen die Industrieproduktion – vor allem in energieintensiven Bereichen. Der Kaufkraftverlust hinterlässt auch Spuren im preisbereinigten privaten Konsum, der im nächsten Jahr rückläufig sein dürfte. Die Verbraucherpreise bleiben dementsprechend auf einem hohen Niveau. Allerdings dürfte die geplante Gaspreisbremse den Preisanstieg dämpfen. Die Bundesregierung prognostiziert eine Inflationsrate von 8,0 % im Jahr 2022 und 7,0 % im Jahr 2023. Ohne den preisdämpfenden Effekt der Gaspreisbremse würde die Inflationsrate vor allem im Jahr 2023 nochmals deutlich höher ausfallen.“

Auf den ersten Blick scheint sich die makroökonomische Gesamtlage noch nicht in jeder Hinsicht negativ auf die Stadt Kempten auszuwirken, haben wir doch insbesondere bei der Gewerbesteuer momentan eine erfreuliche Entwicklung. Im ersten Halbjahr 2022 fiel die Gewerbesteuer in Kempten um 32 % höher aus, als im gleichen Zeitraum des Vorjahres. Bayernweit liegt der Schnitt bei allen kreisfreien Städten bei 14,0 %. Der Haushaltansatz für die Gewerbesteuer 2023 steigt um gut 5,2 Mio. EUR auf ca. 51,6 Mio. EUR (2022: 46,4 Mio. EUR). Diese Prognose beruht auf den aktuellen Vollzugszahlen und den Ergebnissen der Herbststeuerschätzung. Insgesamt führt die aktuellste Steuerschätzung zu einer deutlichen Verbesserung im Bereich der Umsatzsteuerbeteiligung und der Gewerbesteuer, nach Einpreisen der Entlastungspakete der Bundesregierung ergibt sich im Bereich der Einkommensteuerbeteiligung allerdings eine signifikante Verschlechterung. Im Ergebnis wiegen sich diese Entwicklungen aber auf, sodass es im Ergebnis zu einer minimalen Verbesserung von wenigen tausend EUR kommt.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen waren zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt. Spätere Abweichungen sind daher in Kauf zu nehmen. Die exakten Zahlen werden vermutlich erst nach Ende der Haushaltsberatungen bekannt gegeben. Der Bezirk Schwaben belässt den Umlagesatz unverändert bei 22,9 %. Die Umlagekraft der Stadt Kempten (Allgäu) ist geringfügig gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 sowie des Finanzplanes 2024 bis 2026 wurden, wie im Vorjahr, strikte Vorgaben aufgegeben. Zielvorgabe für den Verwaltungshaushalt war, dass der Zuschussbedarf in den Ämterbudgets für das Haushaltsjahr 2023 grund-

sätzlich nicht über dem des Vorjahres liegen durfte. Hinsichtlich der Investitionen des Vermögenshaushaltes waren Priorisierungen notwendig, da nicht alle Anmeldungen finanzierbar waren.

Die Veranschlagung der Planansätze wurde verwaltungsintern eingehend geprüft. Im Vermögenshaushalt wurden die Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und den Finanzplanungsjahren einer detaillierten Untersuchung auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf hin unterzogen und entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen.

Aus dem Prozess der Haushaltskonsolidierung ergeben sich Verbesserungen von ca. 4,0 Mio. EUR, notwendige Beschlüsse in den städtischen Gremien wurden hierzu bereits gefasst. Die meisten Effekte für die Haushaltsplanung sind daher bereits berücksichtigt.

Für das Haushaltsjahr 2023 haben wir zum Haushaltsausgleich eine Rücklagenentnahme von 20,95 Mio. EUR eingeplant. Der Zuführungsbetrag vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt beträgt lt. Haushaltsplanentwurf knapp 4,2 Mio. EUR. Das ist zwar mehr als in der Finanzplanung vorgesehen, aber noch bei weitem nicht ausreichend. Es ist daher dringend geboten, den Verwaltungshaushalt zu stärken und die Zuführung nennenswert zu erhöhen.

Bis zum Jahresende 2023 liegt die Höhe der Rücklage voraussichtlich bei rd. 5,17 Mio. EUR. Für das Finanzplanungsjahr 2024 können demnach noch ein letztes Mal geplante 2,76 Mio. EUR aus der Rücklage entnommen werden. Danach weist die Rücklage nur noch einen Sockelbetrag von 2,41 Mio. EUR aus und steht zur Finanzierung von Investitionen für die nächsten Jahre nicht mehr zur Verfügung. Eine gute Nachricht ist, dass wir für das Haushaltsjahr 2023 noch keine Kredite aufnehmen müssen. Erst in 2024 ist eine Kreditaufnahme von 19,51 Mio. EUR geplant. Weitere Kredite folgen in 2025 mit 16,53 Mio. EUR und 2026 mit 24,91 Mio. EUR. Am Ende des Finanzplanungszeitraums weisen wir eine geplante Gesamtverschuldung von 58,10 Mio. EUR aus. Die vom Stadtrat gesetzten Grenzen (Strategisches Ziel „Stärkung der Finanzkraft und Verwaltungseffizienz“) der Neuverschuldung und der Gesamtverschuldung werden durchgehend eingehalten.

Für 2023 sind Rekordinvestitionen in Höhe von rd. 58,23 Mio. EUR vorgesehen, wovon 24,08 Mio. EUR für Hochbaumaßnahmen und 9,86 Mio. EUR für Tiefbaumaßnahmen geplant sind. Hinzu kommen Aufwendungen im Verwaltungshaushalt für den Bauunterhalt, sowohl im Hoch- als auch Tiefbau, in Höhe von insgesamt ca. 9,3 Mio. EUR.

## **I.2. Haushaltswirtschaftliche Umstellungen**

Organisationsänderungen innerhalb der Stadtverwaltung, Aufgabenverlagerungen, Änderungen der Haushaltssystematik sowie haushaltsrechtliche Bestimmungen haben unmittelbare Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft.

Hierzu gehören:

- Haushaltswirtschaftliche Umstellungen bei den Stammdaten (Amtsnummer, Budgetringe, Budgetzuordnungen, Gliederungen, Gruppierungen, zusätzliche Erläuterungen),
- Haushaltswirtschaftliche Umstellungen bei den Haushaltsstellen (Neueröffnungen, Aufsplittungen oder Neuordnungen von Haushaltsstellen, Änderungen der Stammdatenzuordnung bei bestehenden Haushaltsstellen, Veränderungen bei den Veranschlagungen),
- Umstellungen bei der HKR-EDV (Systemrechnerverwaltung, Umsetzungen von Resten, Vormerken von Löschungen),
- Stellenplanänderungen soweit Personalausgaben betroffen sind.

Haushaltssystematische Änderungen können u. a. auch dazu führen, dass schon im Vorjahr vorhandene Unterabschnitte für neue Einrichtungen zu verwenden sind und hierzu entsprechend neue Bezeichnungen erhalten. In diesen Fällen sind deshalb innerhalb des betroffenen Unterabschnitts die Festsetzungen der Vorjahre (Ansätze Vorjahr und Rechnungsergebnisse Vorvorjahr) mit den Ansätzen des Planjahres **nicht vergleichbar**. Entsprechendes gilt bei Umstellungen auf einen anderen, bislang aber noch nicht genutzten, neuen Unterabschnitt.

Es wurden folgende erwähnenswerten haushaltssystematischen Änderungen vorgenommen:

- Das bereits in 2021 gestartete Projekt „Smart City“, welches die weitere Digitalisierung von öffentlichen Dienstleistungen, auch vernetzt mit anderen öffentlichen Dienstleistern, innovativ vorantreiben soll, wurde im Jahr 2022 nunmehr sowohl in finanzieller als auch in personeller Hinsicht mit den notwendigen Ressourcen ausgestattet und geht in die Umsetzungsphase. Das im Vorjahr noch innerhalb des Budgets des Amtes für Wirtschaft und Stadtentwicklung befindliche Budget ist nunmehr separat als eigenes Budget im Haushalt 2023 ausgegliedert, da das Thema aufgrund der grundsätzlichen Bedeutung für die weitere Digitalisierung der Stadt Kempten (Allgäu) als Stabstelle direkt dem Oberbürgermeister zugeordnet wurde.
- Zudem wird es ab 2023 eine zentrale Koordinations- und Entwicklungsstelle für das Stadtmarketing geben, in welcher die verschiedenen Akteure auf diesem Gebiet (Tourismus, Eigenbetrieb Veranstaltungen, Kulturamt etc.) besser vernetzt und abgestimmt werden. Ziele ist hierbei eine konzentriertere Weiterentwicklung des Kemptener Stadtmarketings mit der Perspektive einer effizienteren und noch schlagkräftigeren Organisationsform. Aufgrund der hohen Bedeutung des Themas wird diese Stelle vorerst als Stabstelle direkt beim Oberbürgermeister eingerichtet.

## **II. Aufstellungsgrundlagen und –verfahren**

### **II.1. Finanz- und wirtschaftspolitische Vorgaben**

Die Beratung des Haushaltsplanentwurfs im Haupt- und Finanzausschuss in der zweiten Novemberhälfte 2022 bedingt, dass im Zeitpunkt der Erstellung des Beratungsentwurfs über einen Teil der maßgebenden Kalkulationsgrundlagen, insbesondere im Bereich der Steueranteile, der staatlichen Finanzausweisungen und der Umlagen, noch keine Klarheit über die für 2023 geltenden Rahmenbedingungen besteht.

Die Steuereinnahmen konnten zeitlich bedingt zunächst nur auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2022 hochgerechnet werden. Die Ergebnisse aus der Steuerschätzung vom Herbst 2022 für das Jahr 2023 wurden während der Beratungen in den Entwurf eingearbeitet.

### **II.2. Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2022**

Nach Rückmeldung der städtischen Dienststellen zum Stand September 2022 sowie der sehr guten Entwicklung der Realsteuern gehen wir im Haushaltsvollzug 2022 von einer Verbesserung in Höhe von 3,0 Mio. EUR aus. Wie in den vergangenen Jahren hat die sehr starke Entwicklung der Einnahmen, allen voran die bei der Gewerbesteuer geholfen, anderweitige negative Effekte, insbesondere die stark steigenden Preise, mehr als auszugleichen.

## **III. Haushaltsplan 2023**

### **III.1. Haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben (einschließlich Haushaltskonsolidierung und Haushaltsausgleich)**

Mit der Aufstellungsrichtlinie 2023 vom 07.07.2022 erließ das Amt für Finanzen die haushalts- und finanzwirtschaftlichen Vorgaben zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 und des Finanzplans 2022 – 2026. Anlage dieser Arbeitsgrundlage war die Terminplanung für die Haushaltsplanaufstellung 2023. Diese war, wie schon in den Vorjahren, darauf ausgerichtet, den Haushaltsplanentwurf bereits am Jahresende des Aufstellungsjahres zu beraten. Somit wird auch für das Haushaltsjahr 2023 das Ziel verfolgt, durch eine zeitige Rechtskraft des Haushaltsplanes eine möglichst frühe Handlungsfähigkeit bezüglich der Ausschreibungen für Investitionen herbeizuführen und eine über das gesamte Jahr kontinuierliche Umsetzung von Bauinvestitionen zu sichern. Dieser Vorgehensweise stimmte der Haupt- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 05.07.2022 zu.

In der Aufstellungsrichtlinie 2023 wurden die Referate und Ämter über die finanziellen Rahmenbedingungen informiert. War der Beginn des Jahres 2022 noch primär durch die immer noch andauernden Auswirkungen der Coronapandemie dominiert, so kamen im Laufe des Jahres 2022 weitere zahlreiche und schwerwiegende wirtschaftliche Risikofaktoren hinzu. Hierzu zählt in erster Linie der andauernde Ukrainekrieg, aus welchem letztendlich zahlreiche Wirtschaftssanktionen hervorgingen.

Die gegenseitigen Sanktionen der europäischen Union und der russischen Föderation gipfeln in stark steigenden Energiepreisen, die die künftigen Haushalte stark belasten werden.

Dies sowie vielschichtige Lieferengpässe spiegeln sich zudem in einer enormen Inflationsrate, welche von den Notenbanken weltweit mit teils starken Zinssteigerungen bekämpft werden.

Aufgrund dieser Entwicklungen prognostizieren zudem fast alle Wirtschaftsinstitute sowie die Bundesregierung für das kommende Haushaltsjahr eine weltweite Rezession, die ihrerseits wiederum in stagnierende bzw. sogar fallende Einnahmen resultieren könnten.

Dies hat zur Folge, dass mit deutlich eingeschränkten finanziellen Spielräumen zu rechnen ist. Allerdings hat die im Jahr 2022 durchgeführte Haushaltskonsolidierung zumindest für 2023 diese Entwicklungen nicht nur abgedeckt, sondern sogar im Gesamtkontext für eine Stärkung der Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt gesorgt, wenngleich diese deutlich niedriger als erwartet ausfällt.

In diesem Kontext bedingen zudem die zur Neige gehenden Rücklagenmittel dringendst Überlegungen zur Frage einer Kreditaufnahme, was der Stadtrat mit dem strategischen Ziel „Finanzkraft und Verwaltungseffizienz stärken“ umgesetzt hat.

Ziel ist es auch weiterhin, kontinuierlich Überschüsse im Verwaltungshaushalt zu erwirtschaften, sodass die daraus resultierende Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Realisierung von Investitionen für das jeweilige Haushaltsjahr sowie für die Finanzplanungsjahre ohne Neuverschuldung oder Rücklagenentnahmen ausreicht. Idealerweise kann dabei sogar eine Zuführung zur Rücklage erreicht werden. Bei der Haushaltsplanaufstellung 2023 konnte zumindest eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt erreicht werden, wenngleich diese bei weitem nicht ausreicht, um das Investitionsvolumen ohne weitere Rücklagenentnahmen bzw. Kreditaufnahmen zu finanzieren.

Um auch künftig die finanzwirtschaftliche Handlungsfähigkeit der Stadt sicherzustellen, wurde die Verwaltung aufgefordert, wirkungsvolle und messbare Sparmaßnahmen wie folgt umzusetzen:

- Der Zuschussbedarf in allen Amtsbudgets des Verwaltungshaushaltes 2023 durfte maximal in Höhe der Veranschlagung des Finanzplanes 2023 des Haushaltsjahres 2022 erfolgen. Soweit einzelne Amtsbudgets keinen Zuschussbedarf, sondern einen Überschuss der Einnahmen aufwiesen, bezog sich die Höchstgrenze der Veranschlagung auf das Ausgabevolumen des Gesamtbudgets des Vorjahres. Wenn diese Zielvorgabe nicht erreicht werden konnte, waren Überschreitungen durch erhöhte Minderausgaben auf anderen Haushaltsstellen oder durch Mehreinnahmen zu kompensieren.

Im Vermögenshaushalt waren die für das Aufstellungsjahr 2023 und die Finanzplanungsjahre 2024 – 2026 anstehenden Investitionsmaßnahmen in ihrer Gesamtheit nach Wichtigkeit und Dringlichkeit zu ordnen und entsprechend über den Gesamtzeitraum abzubilden. Auf der Ausgabenseite konnten nur die unabdingbar notwendigen Maßnahmen aufgenommen werden. Neue Maßnahmen waren nur dann zulässig, wenn diese dringend notwendig und nicht zu verschieben bzw. bereits beschlossen waren. Notwendige Veranschlagungen von Maßnahmen für 2023 waren in jedem Fall dahingehend zu prüfen, ob die Mittel tatsächlich im Haushaltsjahr 2023 abfließen werden oder ob zunächst für die Auftragsvergabe Verpflichtungsermächtigungen ausreichen. Aufgrund der sich abzeichnenden weiterhin schwierigen Lage mussten Erhöhungen der in der Finanzplanung veranschlagten Ausgabevolumina in den Planungsjahren 2023-2026 ausgeschlossen werden.

Etwaige Mehrkosten waren daher zwingend durch Priorisierung (Verschiebungen, Streichungen etc.) im Fachreferat auszugleichen.

### Verwaltungshaushalt

Die Finanzplanungsdaten des Haushaltsplanes 2022 wiesen für die Verwaltungshaushalte 2023 bis 2025 keine Finanzierungslücken auf. Vielmehr konnte zu diesem Zeitpunkt mit Zuführungsbeträgen an den Vermögenshaushalt gerechnet werden (2023: 3,3 Mio. EUR, 2024: 3,9 Mio. EUR, 2025: 5,9 Mio. EUR).

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 ergibt sich ebenfalls ein Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von ca. 4,2 Mio. EUR. Auch in den Finanzplanungsjahren bis 2026 ergeben sich Zuführungsbeträge (2024: 1,9 Mio. EUR, 2025: 4,4 Mio. EUR, 2026: 3,7 Mio. EUR). Im Ergebnis lässt sich festhalten, dass sich die Situation im Haushaltsjahr 2023 im Verhältnis zu den Erwartungen des Vorjahres zwar besser darstellen, allerdings in den Finanzplanungsjahren ab 2024 weit weniger optimistisch gesehen werden. Eine gewichtige Ursache hierfür sind vor allem die stark gestiegenen Energiepreise.

Im Rahmen der personellen Möglichkeiten des Amtes für Finanzen wurden sowohl die Veranschlagungen als auch die Abweichungen von den Vorgaben der Aufstellungsrichtlinie verprobt. Gegenüber den Ansätzen des Haushaltsjahres 2022 erhöhen sich die konsumtiven Ausgaben im Verwaltungshaushalt 2023 um 6,06 %. Im Vermögenshaushalt 2023 steigt der Bedarf an Finanzmitteln gegenüber 2022 sogar extrem stark an. So werden 46,34 % mehr Mittel als im Vorjahr benötigt. Bei diesen Verprobungen erfolgte die Gegenüberstellung der Ansätze jeweils ohne Zuführungsbuchungen.

Für den Verwaltungshaushalt 2023 konnte der Ausgleich hergestellt werden. Der Ausgleich erfolgte durch Veranschlagung einer Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe des Einnahmenüberschusses von über 4,2 Mio. EUR.

Aufgrund der angespannten Haushaltssituation, verbunden mit einer hohen Rücklagenentnahme, musste für das Jahr 2023, wie auch schon im Vorjahr, auf das Einstellen einer allgemeinen Deckungsreserve verzichtet werden.

In den Planjahren 2023 und 2024 sind Rücklagenentnahmen zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes erforderlich. In den Jahren 2024, 2025 und 2026 sind zudem Kreditaufnahmen zum Haushaltsausgleich erforderlich. Es wird im aktuellen Haushaltsplan in keinem Jahr das Ziel erreicht, Überschüsse des Verwaltungshaushaltes in einer Größenordnung zu erwirtschaften („freie Finanzspanne“) um die Investitionen vollständig abzudecken.

Somit gilt insbesondere auch in den Folgejahren, mit Bedacht die nur begrenzt zur Verfügung stehenden Rücklagemittel bzw. die notwendigen Kreditaufnahmen als letztmögliche Ausgleichsmittel des Vermögenshaushaltes einzusetzen. Ziel muss bleiben, dass der Verwaltungshaushalt entsprechend der strategischen Zielsetzung des Stadtrats vom 18.11.2021 nachhaltig eine Zuführung erwirtschaftet, die einen Großteil der der Ausgaben des Vermögenshaushaltes trägt.

Der im Jahr 2022 verwaltungsweit durchgeführte Prozess zur Stärkung der Finanzkraft hat im Ergebnis zu einer Stärkung des Verwaltungshaushaltes i. H. v. ca. 4 Mio. EUR geführt

– allerdings wird diese Stärkung wie bereits aufgeführt durch deutliche Mehrausgaben, u.a. aufgrund der stark gestiegenen Energiepreise oder aber auch notwendige Stellenneuschaffungen größtenteils wieder weitgehend aufgezehrt. Dennoch verbleibt eine Verbesserung im Jahr 2023 von ca. 0,9 Mio. EUR.

### Vermögenshaushalt

Für die Veranschlagung der Ausgaben des Vermögenshaushaltes wurden zunächst von jedem Referat die Ansätze des zu diesem Zeitpunkt aktuellen Investitionsprogramms für die Planjahre 2023 ff. überarbeitet und entsprechend fortgeschrieben. Das daraus entwickelte Investitionsprogramm war Grundlage für die ab Mitte September stattgefundenen Referentensitzungen, in welchen die Ansätze der Fachreferate mit Herrn Oberbürgermeister und dem Amt für Finanzen kritisch hinterfragt, abgestimmt und begründet wurden. Es fand hierbei insbesondere eine detaillierte Untersuchung der einzelnen Investitionen auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf statt und es wurden entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen.

Im Vermögenshaushalt 2023 ergibt sich ein Ausgabevolumen von insgesamt 58,4 Mio. EUR. Mit der Aufstellung der Haushaltsplanung wurde dieses bereits ausgeglichen. Für den Ausgleich des Vermögenshaushaltes 2023 und somit des Gesamthaushaltes ist die Veranschlagung einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage i. H. v. insgesamt 20,95 Mio. EUR erforderlich. Die Zuführung des Einnahmenüberschusses des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt wurde hierbei bereits berücksichtigt. Im Jahr 2024 ergibt sich ebenfalls die Notwendigkeit eine Rücklagenentnahmen zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes zu veranschlagen, wenngleich die Ende 2023 verbleibenden freien Rücklagenmittel nicht mehr zum Haushaltsausgleich ausreichen (2024 ist noch eine Entnahme der letzten freien Rücklagenmittel i. H. v. 2,76 Mio. EUR möglich). In den Jahren 2024 bis 2026 müssen zudem Kreditaufnahmen zum Haushaltsausgleich veranschlagt werden (2024: 19,51 Mio. EUR, 2025: 16,53 Mio. EUR und 2026: 24,91 Mio. EUR).

Die allgemeine Rücklage beträgt am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2025 nur noch ca. 2,4 Mio. EUR (die Mindestrücklage), der Schuldenstand beträgt ca. 58,1 Mio. EUR (ordentliche Tilgungen ab 2025 miteingerechnet).

Durch die notwendige Neuverschuldung ab 2024 kann der beständigen Forderung der Regierung von Schwaben eines schuldenfreien Kernhaushaltes sowie der Schuldenrückführung der mittelbaren Verschuldung beim Kemptener Kommunalunternehmen, nicht entsprechen werden.

### **III.2. Finanzwirtschaftliche strategische Ziele 2030**

In seiner Sitzung vom 18.11.2021 hat sich der Stadtrat intensiv mit der künftigen finanzwirtschaftlichen strategischen Neuausrichtung befasst. Gegenstand war unter anderem die im Lichte der Neuverschuldung sinnvolle und notwendige Begrenzung der Kreditaufnahmen, aber auch eine Definition einer nachhaltigen Haushaltswirtschaft.

Der Stadtrat hat als strategisches Ziel **„Stärkung der Finanzkraft und Verwaltungseffizienz“ folgende Zielsetzung beschlossen:**

**Kempten handelt nachhaltig und setzt alle personellen und sächlichen Ressourcen mit Augenmaß ein, um die Aufgaben bürgernah und effizient zu erfüllen.**

Die Stadt strebt an, einen finanziell nachhaltigen Haushalt aufzustellen, der dadurch gekennzeichnet ist, dass

- die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt den Großteil der Investitionen deckt,
- der Finanzbedarf im Vermögenshaushalt idealerweise ohne Neuverschuldung und ohne Rücklagenentnahme gedeckt wird,
- notwendige Neuverschuldungen qualitativ auf investive Maßnahmen und quantitativ auf jährlich 40 % der Investitionen sowie insgesamt auf max. das 1,5-fache des Durchschnittes der Investitionen der vorangegangenen fünf Jahre begrenzt werden,
- längerfristig adäquate Rücklagenmittel aufgebaut werden können.

Auf Grundlage einer jahrelang erarbeiteten guten Finanzlage, u.a. einem derzeit schuldenfreien Kernhaushalt, ist es verantwortbar, im Interesse von notwendigen Investitionen neue Schulden aufzunehmen. Die **Verschuldung** ist im oben genannten Sinne zu definieren und zu begrenzen sowie in einem zeitlichen Verantwortungszusammenhang im Sinne der Generationengerechtigkeit zu tilgen.

Der **Rücklagenstand** kann vorübergehend auf die gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklage zurückgeführt werden und dabei das bisherige Mindestmaß von 8 Mio. EUR unterschreiten. Im Bemühen um eine nachhaltige Haushaltswirtschaft soll die Rücklage aber wieder zu einem adäquaten Finanzausgleichsinstrument aufgebaut werden.

Hierzu sind das **Controlling** auszubauen und ein wirksames **Investitionsmanagement** aufzubauen. Im Fokus steht dabei auch die Fortentwicklung eines **Frühwarnsystems** für negative Entwicklungen.

Als **bürgerorientierter Dienstleister** optimiert die Verwaltung ihre Organisation und ihre Arbeitsprozesse stetig. Die Digitalisierung der Verwaltung ist mit hoher Priorität voranzutreiben mit dem Ziel, die Verwaltungsprozesse schneller, effizienter und kostengünstiger abzuwickeln. Das Arbeitsumfeld ist für die Beschäftigten der Stadt Kempten so anzupassen, dass die Verwaltung als moderner, attraktiver Arbeitgeber wahrgenommen wird. Die Personalkosten sollen dauerhaft 30% des Verwaltungshaushalts nicht übersteigen.

Anhand dieser finanzwirtschaftlichen Vorgaben lässt sich die Zielerreichung der Haushalte 2023 sowie der Finanzplanungsjahre 2024 – 2026 anhand nachfolgend dargestellten Quoten messen.

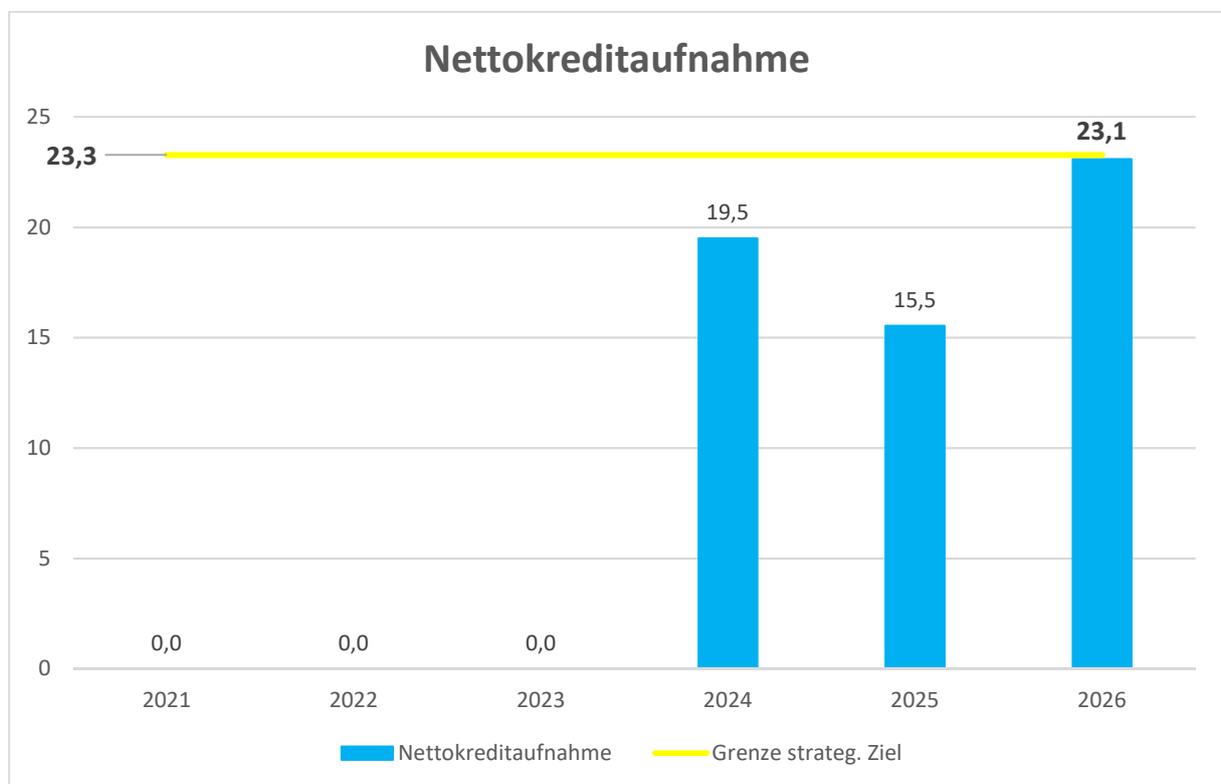
#### **Neuverschuldungsquote:**

Diese stellt das Verhältnis zwischen Nettokreditaufnahme zu den Gesamtinvestitionen des laufenden Jahres dar. Um das vom Stadtrat vorgegebenen Ziel zu erreichen muss diese Quote gleich oder unter 40,00 v.H. liegen. Für das Haushaltsjahr 2023 sowie die Finanzplanjahre 2024 bis 2026 stellt sich die Situation wie folgt dar:

Jahr	Nettokreditaufnahme In Mio. EUR	Maßgeblicher In- vestitionsbetrag In Mio. EUR	Neuverschuldungsquote In v.H.
2023	0,00 EUR	58,2 Mio. EUR	0,00
2024	19,5 Mio. EUR	58,2 Mio. EUR	33,51
2025	15,5 Mio. EUR	58,2 Mio. EUR	26,63
2026	23,1 Mio. EUR	58,2 Mio. EUR	39,69

Es ist festzustellen, dass dieses strategische Ziel durchweg eingehalten wird. Dies ist umso erfreulicher, als dass das Investitionsvolumen aufgrund der hohen Bedarfe, v.a. im Bildungsbereich, und der bisher hohen Steigerung der Baukosten deutlich über denen der Vorjahre liegt.

Für das Haushaltsjahr 2023 sowie die Finanzplanjahre 2024 bis 2026 ergibt sich damit folgendes:



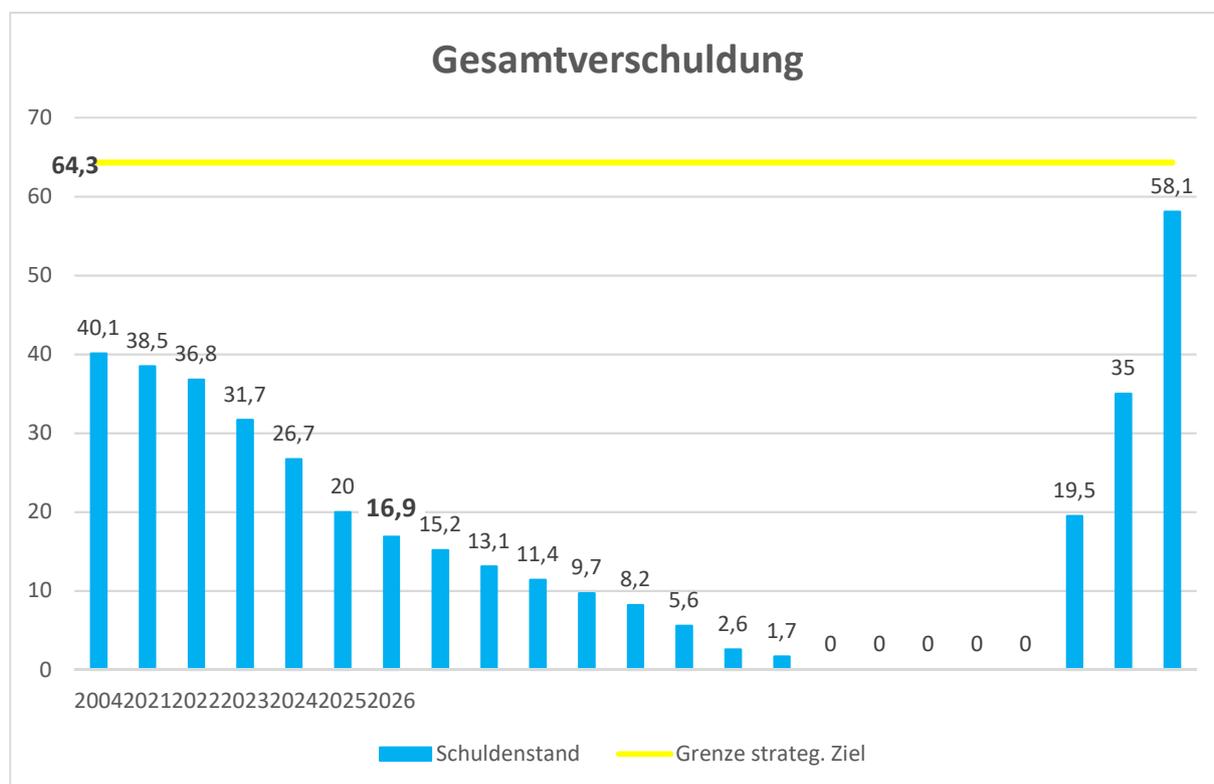
### **Gesamtverschuldungsquote:**

Hier wird das Verhältnis des Gesamtschuldenstandes am Ende des Jahres zum 1,5-fachen Durchschnitt der Gesamtinvestitionen der jeweils vorangegangenen 5 Jahre abgebildet. Um diese Zielvorgabe zu erreichen muss die Quote unter 100,00 v.H. liegen.

Für das Haushaltsjahr 2023 sowie die Finanzplanjahre 2024 bis 2026 stellt sich die Situation wie folgt dar:

Jahr	Gesamtschuldenstand am 31.12 des Jahres In Mio. EUR	1,5-Faches der durchschnittlichen Gesamtinvestitionen In Mio. EUR	Gesamtverschuldungsquote In v.H.
2023	0,0 Mio. EUR	64,3 Mio. EUR	0,00
2024	19,5 Mio. EUR	64,3 Mio. EUR	30,33
2025	35,0 Mio. EUR	64,3 Mio. EUR	54,43
2026	58,1 Mio. EUR	64,3 Mio. EUR	90,36

Diese strategische Zielsetzung wird in den Jahren 2023 – 2026 durchweg eingehalten. Allerdings ist anzumerken, dass ab dem Jahr 2027 bei weitem nicht so hohe Kreditaufnahmen mehr möglich sein werden wie in den Jahren 2024 – 2026. Der strategische Raum für Neuverschuldung ist damit im gesamten Finanzplanungszeitraum fast vollständig erschöpft. Diese Entwicklung ist mit großer Sorge zu betrachten.



Diese Tatsache sowie der prognostizierte Schuldendienst in 2026 von über 3,5 Mio. EUR p.a. engen die Spielräume für künftige Investitionen ein. Nicht zuletzt die in letzter Zeit stark angestiegenen Kreditzinsen führen damit zu einer erheblichen Belastung des Haushaltes. So müssen im Verwaltungshaushalt 2026 fast 1,7 Mio. EUR allein für Zinsen aufgewendet werden.

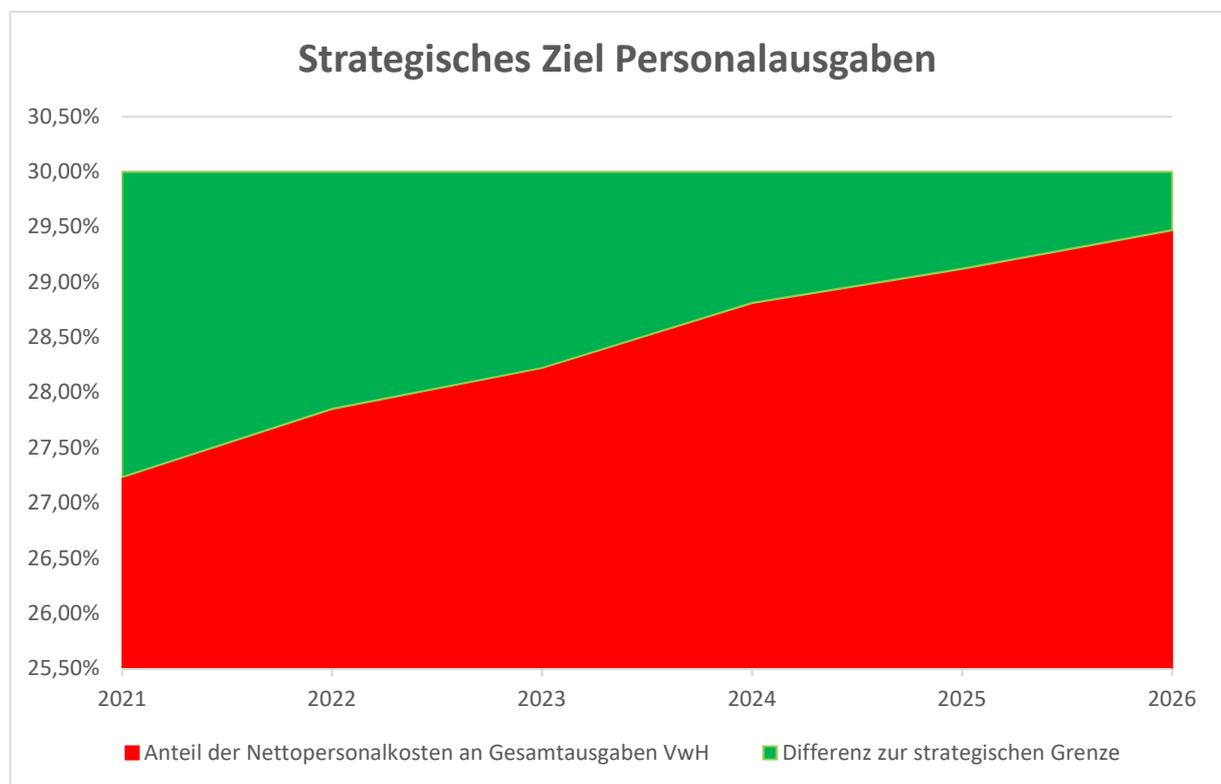
### **Personalkostenquote:**

Dies bildet das Verhältnis der Personalkosten des jeweiligen Jahres zu den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes desselben Jahres ab. Dieses Ziel ist erreicht, wenn diese Quote gleich oder unter 30 v.H. liegt.

Im Finanzplanungszeitraum sieht die Situation wie folgt aus:

Jahr	Nettopersonalkosten	Gesamtvolumen Verwaltungshaushalt	Personalausgabenquote In v.H.
2023	67,9 Mio. EUR	240,6 Mio. EUR	28,22
2024	69,7 Mio. EUR	241,9 Mio. EUR	28,81
2025	71,2 Mio. EUR	244,5 Mio. EUR	29,12
2026	73,0 Mio. EUR	247,7 Mio. EUR	29,47

Auch diese strategische Zielsetzung wird durchweg eingehalten.



Es wird künftig allerdings mit stärkeren Tarif- und Besoldungserhöhungen als bisher zu rechnen sein, da aufgrund der hohen Inflation ein Ausgleich für die Beschäftigten vonnöten sein wird. Diese Entwicklung ist zumindest für das Jahr 2023 bereits berücksichtigt – allerdings ist die Situation bzgl. der Steigerungen ab 2024 ff. mehr als unklar. Hier sind etwaige vorhanden Spielräume möglicherweise nicht mehr ausreichend, um auch künftig die strategische Zielsetzung einzuhalten. Es ist daher dringendst anzuraten, die noch vorhandenen Unterschreitungen der Maximalgrenze vorzuhalten und wenn nötig als mögliche Inflationsausgleichsreserve einzusetzen.

## **Deckung der Investitionen zum Großteil durch die Zuführung**

Um diese Zielerreichung beurteilen zu können muss die Gesamtfinanzierung der Investitionen im Planungszeitraum betrachtet werden. Im Idealfall können die Nettokosten der Investitionen (also Gesamtausgaben abzüglich etwaiger Finanzhilfen und Beiträge etc.; = „Finanzierungssaldo“) ohne Rücklagenentnahme und ohne Neuverschuldung nicht nur vollständig finanziert werden, sondern es verbleiben vielmehr noch Überschüsse, welche der Rücklage zugeführt werden können.

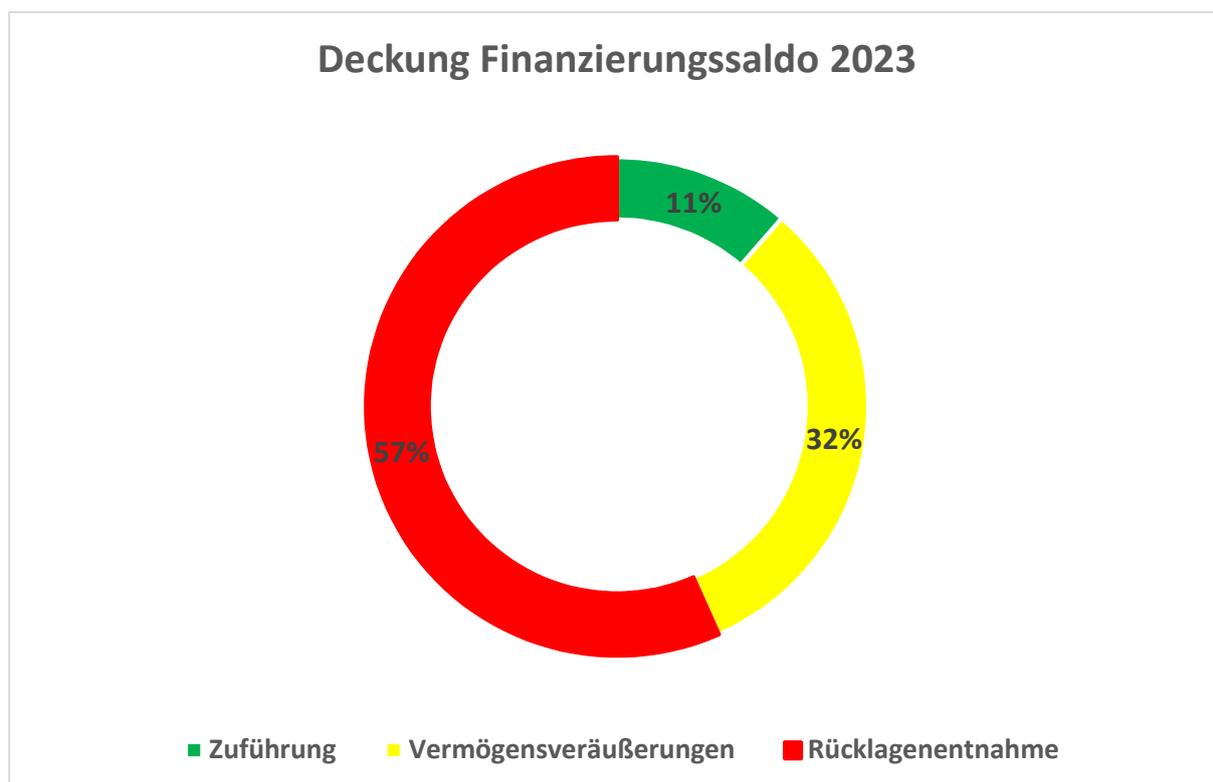
Das wäre dann der Fall, wenn die Zuführung den Finanzierungssaldo zumindest voll deckt bzw. sogar übersteigt. Zumindest aber sollte die Zuführung an der Deckung des Finanzierungssaldos den größten Anteil darstellen. Um die strategische Mindestvorgabe erreichen zu können, müssten ca. 35 v.H. des „Finanzierungssaldos“ durch die Zuführung abgedeckt werden (dann wären 32 v.H. durch Vermögensveräußerungen und 33 v.H. durch Rücklagenentnahmen bzw. Kredite gedeckt).

Die Situation im Zeitraum 2023 wie 2026 stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Investitionen	Finanzierungssaldo	Zuführung	Deckungsgrad Zuführung in v.H.
2023	58,2 Mio. EUR	- 36,9 Mio. EUR	4,2 Mio. EUR	11,38
2024	55,6 Mio. EUR	- 33,7 Mio. EUR	1,9 Mio. EUR	5,64
2025	42,9 Mio. EUR	- 20,5 Mio. EUR	4,4 Mio. EUR	21,46
2026	43,3 Mio. EUR	- 26,9 Mio. EUR	3,7 Mio. EUR	13,75

Die Zuführung im Haushaltsjahr 2023 deckt nur 11,38 % des Finanzierungssaldos des Vermögenshaushaltes ab (2024: 5,64 %, 2025: 21,46 %, 2026: 13,75 %). Es ist festzustellen, dass der Deckungsgrad der Zuführung deutlich erhöht werden muss, um die strategische Zielvorgabe erreichen zu können. Im Ergebnis sind die getätigten Investitionen durchweg zu hoch für die erwirtschafteten Überschüsse.

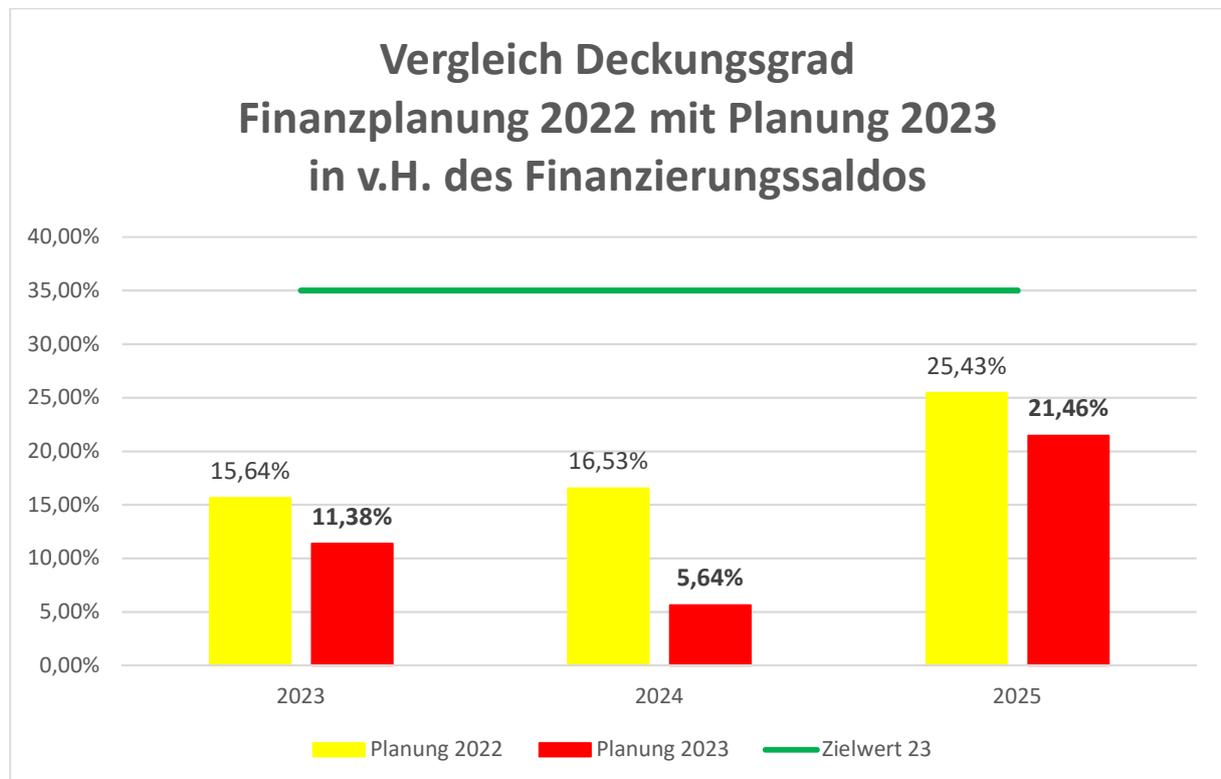
Für das Haushaltsjahr 2023 stellt sich die Deckung wie folgt dar:



Der Großteil des investiven Finanzbedarfes muss in 2023 durch Rücklagenentnahmen gedeckt werden – ab 2024 dann durch Kredite.

Die strategische Zielsetzung im Planungszeitraum 2023 bis 2026 kann also durchweg nicht erreicht werden. Die Zuführung müsste in 2023 mehr als verdreifacht werden – nämlich auf ca. 12,9 Mio. EUR, was 35 v.H. des Saldos entspricht. (der „Großteil wäre bei einer Deckung durch die Zuführung von 35 v.H. erreicht, da dann, bei konstantem Deckungsanteil durch Vermögensveräußerungen i. H. v. 32 v.H. „nur“ noch 33 v.H. durch Rücklagenentnahme bzw. Kredit gedeckt würde). In den Folgejahren wären ähnlich hohe bzw. sogar noch deutlichere Verbesserungen vonnöten.

Erschwerend kommt noch hinzu, dass dieser Deckungsgrad sich im Verhältnis zur Haushaltsplanung 2022 reduziert hat. So waren im Finanzplan 2022 noch höhere Deckungsgrade, vor allem in den Jahren 2024 und 2025 vorgesehen:



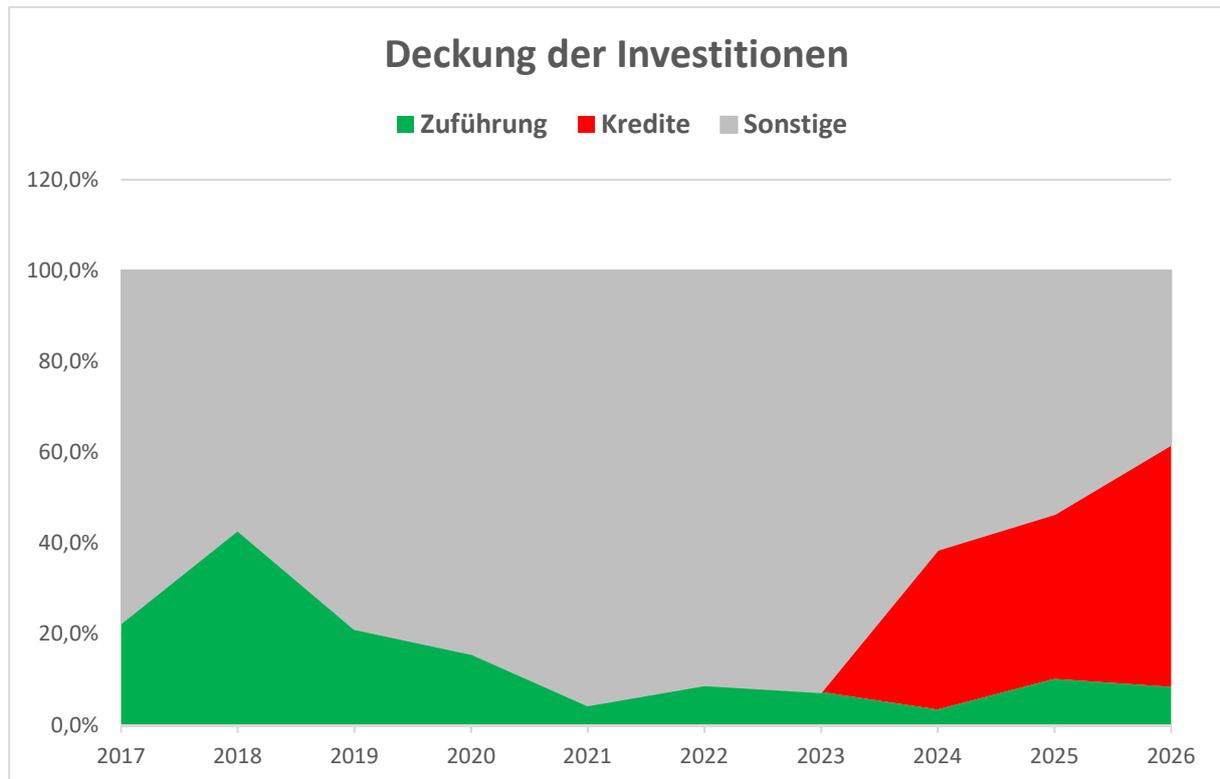
Hierbei lässt sich klar feststellen, dass trotz erfolgter Haushaltskonsolidierung eine Verschlechterung der Zuführung im Verhältnis zu den Investitionsvolumina eingetreten ist.

Dies ist auf zwei Entwicklungen zurückzuführen:

Die Konsolidierungseffekte werden zu einem großen Teil in 2023 – mehr als vollständig ab 2024 - durch stark steigende Preise v.a. im Energiebereich, aber auch zu erwartende starke Entgelt- und Besoldungserhöhungen, „aufgezehrt“. Ohne die Konsolidierung wäre es nicht mehr möglich gewesen ab 2024 eine positive Zuführung zu erwirtschaften. So stehen die Konsolidierungseffekte von 4 Mio. EUR p.a. durchweg Zuführungen von nur sehr knapp über 4 Mio. EUR bis teilweise deutlich darunter (in 2024 nur 1,9 Mio. EUR) gegenüber. Der negative Effekt steigender Preise übersteigt damit Einnahmesteigerungen und Einsparungen bei Weitem.

Die Baupreise sind ebenfalls stark gestiegen – dies hat zur Folge das laufende Bautätigkeiten im investiven Bereich deutlich teurerer sind als noch die letzten Jahre prognostiziert. Gleichzeitig werden aber die staatlichen Fördersätze nur zögerlich und unzureichend an die stetig steigenden Marktpreise angepasst. Zudem erfordern die stetig steigenden Anforderungen v.a. im Schulbereich eine zügige Erfüllung von Raumbedarfen, so dass Baumaßnahmen nur sehr eingeschränkt verschoben werden können. Die Folge sind stark ansteigende Investitionsvolumina und deutlich höhere Nettoinvestitionskosten der Stadt Kempten (Allgäu).

Interessant ist in diesem Zusammenhang auch der historische Verlauf der Deckung der Investitionen (Bruttokosten), der sich seit 2017 (alles Planansätze) wie folgt darstellt:



Hier wird deutlich ersichtlich, dass der Finanzierungsanteil der Zuführung an den Investitionen sich stetig seit 2018 verringert hat. Da ab 2024 die Rücklagenmittel aufgebraucht sein werden und die Belastungen der Haushalte durch die aufzunehmenden Schulden wachsen, ist eine weitere Stärkung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt – sei es durch Aufgabenkritik und Einsparungen oder Einnahmeerhöhungen – unabdingbar.

Unterbleibt eine wesentliche Stärkung der Zuführung auf der einen Seite und sollten ab 2027 weitere, signifikante Nettokreditaufnahmen (entgegen den strategischen Zielsetzungen) erfolgen – so besteht ein akutes Risiko nicht nur nicht mehr die Mindestzuführung, sondern vielmehr überhaupt eine positive Zuführung erwirtschaften zu können, da der Schuldendienst ebenfalls massiv zunimmt. So wird im Jahr 2026 voraussichtlich ein Gesamtbetrag von 3,5 Mio. EUR für den Schuldendienst benötigt (davon in etwa 1,8 Mio. EUR für Tilgung und 1,7 Mio. EUR für Zinsen).

### III.3. Entwicklung der Haushaltspläne 2021 – 2023

#### III.3.1. Darstellung in Zahlen

	<b>Rechnungs- ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz Haushalts- plan 2022</b>	<b>Ansatz Haushalts- plan 2023</b>	<b>Veränderung der Ansätze</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2022 zu 2023 +/-</b>
<b>Gesamthaushalt</b>				
Einnahmen	262.992.595,64	266.740.800	298.960.800	12,08%
Ausgaben	262.992.595,64	266.740.800	298.960.800	12,08%
<b>Verwaltungshaushalt</b>				
Einnahmen	221.454.259,91	226.853.000	240.588.000	6,05%
Ausgaben	221.454.259,91	226.853.000	240.588.000	6,05%
in den Ausgaben enthaltene Zuführung an den Vermögenshaushalt	19.795.820,05	3.504.400	4.232.800	20,79%
um Zuführung bereinigte Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts	201.658.439,86	223.348.600	236.355.200	5,82%
<b>bereinigte Gesamtaus- gaben des Verwaltungs- haushalts</b>				
(i.S. der früheren Orientierungs- daten des Bayerischen Staats- ministeriums des Innern) <sup>1)</sup>	197.266.492,44	218.890.100	231.834.600	5,91%
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0	0	0,00%
<b>Vermögenshaushalt</b>				
Einnahmen	41.538.335,73	39.887.800	58.372.800	46,34%
Ausgaben	41.538.335,73	39.887.800	58.372.800	46,34%
davon Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung)	0	0	0	0,00%
davon Ausgaben zur ordentl. Tilgung von Krediten <sup>2)</sup>	0,00	0	0	0,00%
Investitionsquote <sup>3)</sup>	15,78%	14,91%	19,48%	
<b>Erläuterungen:</b>				
1) Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts abzüglich innere Verrechnungen (UGr. 679), kalkulatorische Abschreibungen (UGr. 680), kalkulatorische Zinsen (UGr. 685), Zinsen für innere Darlehen (UGr. 809), Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) und ohne einmalige Sonderdurchbuchungen				
2) Ohne außerordentliche Tilgungen abzgl. Umschuldungen				
3) Anteil der um die Zuführung zum Verwaltungshalt (Gr. 90), Zuführung an die Rücklagen (Gr. 91), allen Tilgungsausgaben (Gr. 97), sonstigen Ausgaben des Vermögenshaushalts (Gr. 99) sowie einmaligen Durchbuchungen bereinigten Gesamtausgaben des Vermögenshaushalts an den Gesamtausgaben von Verwaltungs- und Vermögenshaushalt				

### III.3.2. Erläuterungen

Das Einnahme- und Ausgabevolumen der Planansätze des **Gesamthaushaltes 2023** in Höhe von jeweils 299,0 Mio. EUR ist um 32,2 Mio. EUR höher als jenes des Vorjahres. Die Änderung des Gesamthaushaltes beruht auf einer Erhöhung des Volumens des Verwaltungshaushaltes um rund 13,7 Mio. EUR und einer Zunahme des Vermögenshaushaltes um rund 18,5 Mio. EUR.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-K muss der **Verwaltungshaushalt** einen **Einnahmehüberschuss** mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgungsausgaben (Pflichtzuführung) erwirtschaften; aufgrund der Schuldenfreiheit des städtischen Haushaltes ergibt sich somit in 2023 keine Pflichtzuführung. In 2023 wird planmäßig eine Zuführung von insgesamt 4.232.800,00 EUR an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet.

Der Haushaltsplan 2023 weist eine Steigerung der um die Zuführung bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von 5,82 % aus.

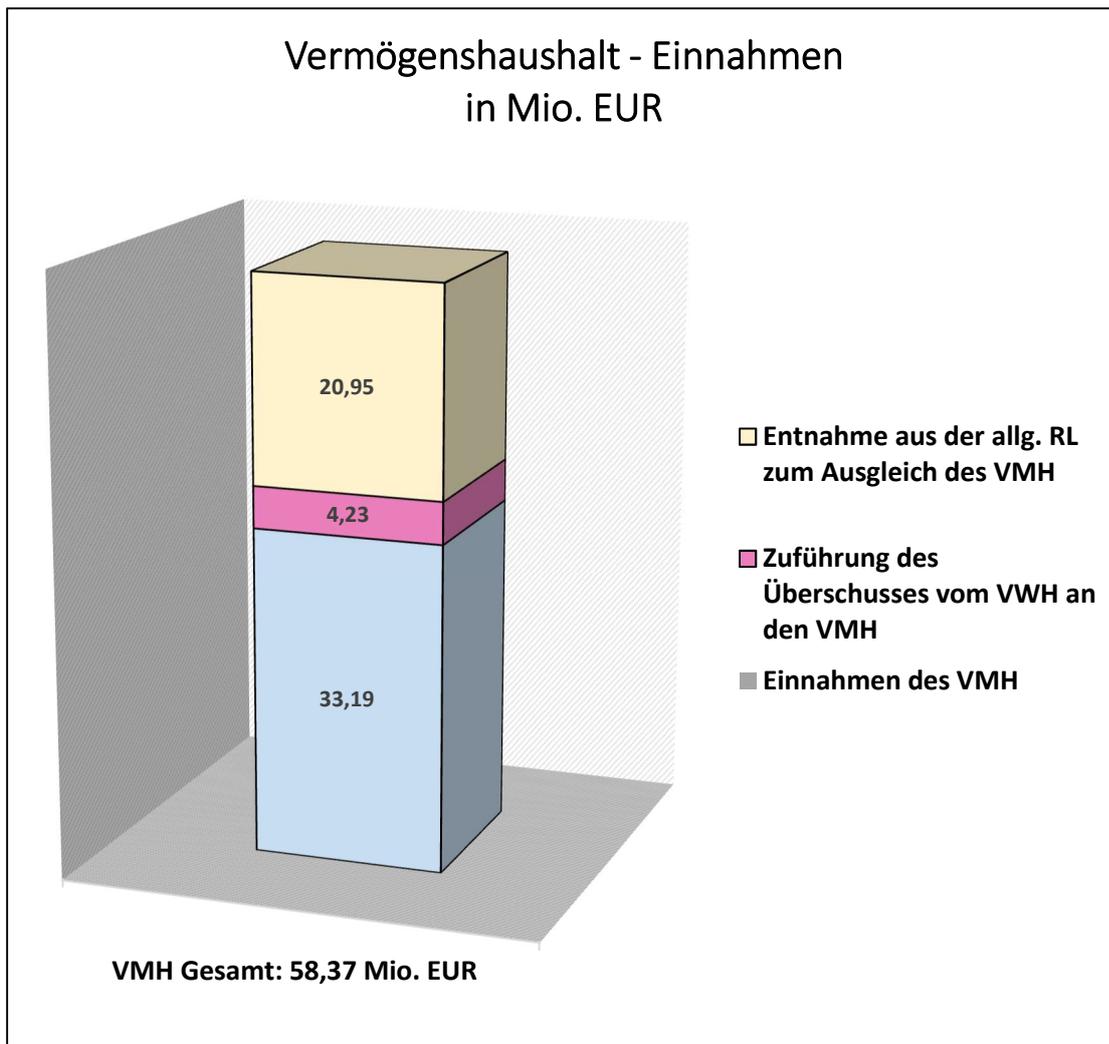
Wie unter Punkt III.4. des Vorberichts näher erläutert, sind im Verwaltungshaushalt ausgabe- aber auch einnahmeseitig entsprechende Erhöhungen zu verzeichnen. Eine Zuführung zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes erwies sich als nicht notwendig. Es konnte ein Zuführungsbetrag für den Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden, der über der Pflicht- und Mindestzuführung, nicht jedoch über der Sollzuführung, liegt.

Mit Blick auf die Haushaltssituation der Haushaltsjahre 2023 ff. musste der Investitionsbedarf einer Untersuchung auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf unterzogen und entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen werden. Das Investitionsvolumen liegt im Vergleich zu 2022 um ca. 18,47 Mio. EUR (2023: 58,23 Mio. EUR) höher.

Insgesamt liegt das Gesamtvolumen des Vermögenshaushaltes 2023 mit 58,37 Mio. EUR deutlich über dem Volumen des Vorjahres mit 39,89 Mio. EUR.

Nach Zuführung des Überschusses des Verwaltungshaushaltes i. H. v. 4,23 Mio. EUR sind zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes insgesamt ca. 20,95 Mio. EUR Rücklagenentnahmen veranschlagt.

Die Finanzierung des Vermögenshaushaltes für 2023 stellt sich somit wie folgt dar:



### III.4. Verwaltungshaushalt 2023 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

#### III.4.1. Darstellung in Zahlen

	Haushaltsjahr 2022	Anteil am Gesamt haushalt	Haushaltsjahr 2023	Anteil am Gesamt haushalt	Saldo EUR	Verände- rungen
	Ansatz EUR		Ansatz EUR		+/-	2023 zu 2022 +/-
<b>Einnahmen</b>	226.853.000		240.588.000		13.735.000	6,05%
davon						
- Zuführung vom VMH (Gr. 28)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Innere Verrech- nungen (Gr. 169)	2.499.200	1,10%	2.546.000	1,06%	46.800	1,87%
- Kalkulatorische Einn. (Gr. 27)	1.958.900	0,86%	1.957.900	0,81%	-1.000	-0,05%
<b>- Kernhaushalt</b>	222.394.900	98,03%	236.084.100	98,13%	13.689.200	<b>6,16%</b>
ohne Innere Verre. und Kalk. Einn.		100%		100%		
<b>Ausgaben</b>	226.853.000		240.588.000		13.735.000	6,05%
davon						
- Zuführung (Gr. 86)	3.504.800	1,54%	4.249.500	1,77%	744.700	21,25%
- Zinsen (Gr. 80 + 84)	10.000	0,00%	57.800	0,02%	47.800	478,00%
- Allgem.Umlagen (Gr. 81 u. 83)	29.227.900	12,88%	30.629.600	12,73%	1.401.700	4,80%
- Innere Verrech- nungen (Gr. 679)	2.499.200	1,10%	2.546.000	1,06%	46.800	1,87%
- Kalkulatorische Kosten (Gr. 68)	1.958.900	0,86%	1.957.900	0,81%	-1.000	-0,05%
<b>- konsumtive Ausgaben</b> des Kernhaushalts (übrige Ausgaben einschl. Deckungs- reserve)	189.652.200	83,60%	201.147.200	83,61%	11.495.000	<b>6,06%</b>
		100%		100%		
<b>Schuldendienste</b>	10.000		17.800		7.800	78,00%
davon						
- Kreditzinsen <sup>1)</sup>	10.000		17.800		7.800	78,00%
- ordentl.Tilgung <sup>2)</sup>	0		0		0	0,00%
<i>davon Umschuldung</i>	0		0		0	
- außerord.Tilgung <sup>2)</sup>	0		0		0	0,00%
<i>davon Umschuldung</i>	0		0		0	
<b>Erläuterungen:</b>						
1) Zinsen der Gruppe 80 (inkl. Zinsen für Kassenkredite)						
2) Tilgungen der Gruppe 97						

### III.4.2. Erläuterungen

Die **Einnahmen des Kernhaushaltes**, die sich durch Abzug der Zuführung vom Vermögenshaushalt, der Inneren Verrechnungen und Kalkulatorischen Kosten vom Gesamteinnahmenvolumen des Verwaltungshaushaltes ergeben, **erhöhen** sich im Vergleich zu den Plandaten des Vorjahreshaushaltes um rund 13,69 Mio. EUR bzw. 6,16 % auf 236,08 Mio. EUR.

- Bei den Steuern und allgemeinen Zuweisungen (HGr. 0) erhöhen sich die Einnahmen um rund 9,69 Mio. EUR auf 152,95 Mio. EUR. Hierbei wird insbesondere mit Mehreinnahmen von rund 5,24 Mio. EUR bei der Gewerbesteuer, beim Einkommensteueranteil in Höhe von 3,26 Mio. EUR, beim Umsatzsteueranteil in Höhe von rund 0,59 Mio. EUR sowie von rund 0,22 Mio. EUR bei der Überlassung des Aufkommens an Verwarngeldern und Geldbußen.
- Bei den Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (HGr. 1) steigen die Einnahmeerwartungen um rund 2,62 Mio. EUR auf 80,13 Mio. EUR. Dies beruht maßgeblich auf Mehreinnahmen im Bereich der Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von ca. 2,40 Mio. EUR, der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (SGB II) des Bundes von rund 1,11 Mio. EUR sowie der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten in Höhe von ca. 0,69 Mio. EUR. Dem gegenüber stehen geringere Einnahmen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von rund 2,09 Mio. EUR.
- Bei den sonstigen Finanzeinnahmen (HGr. 2) erhöht sich die Veranschlagung um 1,42 Mio. EUR auf 7,51 Mio. EUR.

Die **Ausgaben** des Verwaltungshaushaltes erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 6,05 % bzw. um rund 13,74 Mio. EUR auf 240,59 Mio. EUR und liegen damit um ca. 19,14 Mio. EUR über dem Rechnungsergebnis von 2021 (ca. 221,45 Mio. EUR).

Die **konsumtiven Ausgaben des Kernhaushaltes**, die sich durch Abzug der Zuführungen, der Zinsen, der allgemeinen Umlagen, der Inneren Verrechnungen und Kalkulatorischen Kosten vom Gesamtausgabevolumen des Verwaltungshaushaltes ergeben, steigen um 6,06 % bzw. rund 11,50 Mio. EUR auf rund 201,15 Mio. EUR.

- Die Personalausgaben (HGr. 4) steigen um rund 4,55 Mio. EUR auf 70,87 Mio. EUR; maßgeblich begründet durch tarifliche Steigerungen sowie Stellenmehrungen in verschiedenen Bereichen der Stadtverwaltung.
- Die Hauptgruppen 5 und 6 (überwiegend Sach-, Verwaltungs- und Betriebsausgaben) steigen 2023 im Vergleich zu 2022 um ca. 1,95 Mio. EUR auf rund 62,37 Mio. EUR an. Dies beruht insbesondere auf Ansatzserhöhungen bei den Gruppen „Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ mit 0,54 Mio. EUR (Gr. 51), „Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände“ mit 0,82 Mio. EUR (Gr. 52), „Mieten und Pachten“ mit 0,37 Mio. EUR (Gr. 53), „Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen“ mit 1,25 Mio. EUR (Gr. 54), „Haltung von Fahrzeugen“ mit 0,25 Mio. EUR (Gr. 55) sowie „Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (SGB II)“ mit 1,57 Mio. EUR (Gr. 69). Dagegen stehen niedrigere Ausgaben beim „Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von 0,74 Mio. EUR (Gr. 50), sowie „Geschäftsausgaben“ in Höhe von 2,27 Mio. EUR (Gr. 65).

- Die Hauptgruppe 7 (Zuweisungen und Zuschüsse) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 5,04 Mio. EUR (2023: 72,41 Mio. EUR). Schwerpunkt hierbei sind höhere Ausgaben bei den „Zuschüssen für laufende Zwecke an soziale oder ähnlichen Einrichtungen“ (Gr. 70) von rund 0,51 Mio. EUR, „Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a. v. E.)“ von rund 2,97 Mio. EUR (Gr. 73, 74) sowie bei den „Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz“ von rund 1,23 Mio. EUR (Gr. 79). Demgegenüber verringern sich die Ausgaben im Bereich der Leistungen der Jugendhilfe (Gr. 76, 77) um rund 0,13 Mio. EUR.
- Bei den sonstigen Finanzausgaben (HGr. 8) erhöht sich der Ausgabebedarf um insgesamt rund 2,19 Mio. EUR auf 34,94 Mio. EUR.

Lässt man die Zuführung an den Vermögenshaushalt (Gr. 86) von rund 4,25 Mio. EUR außer Betracht, kommt es bei dieser Ausgabeposition zu einer Erhöhung um 1,45 Mio. EUR, die hauptsächlich auf Mehrausgaben bei der Bezirksumlage von rund 0,96 Mio. EUR sowie Mehrausgaben von rund 0,44 Mio. EUR bei der Gewerbesteuerumlage zurückzuführen ist.

### III.5. Vermögenshaushalt 2023 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

#### III.5.1. Darstellung in Zahlen

	Haushaltsplan 2022		Haushaltsplan 2023		Saldo EUR +/-	Verände- rungen 2022 zu 2023 +/-
	Ansatz EUR	Anteil am Gesamt- haushalt	Ansatz EUR	Anteil am Gesamt- haushalt		
<b>Einnahmen</b>	39.887.800		58.372.800		18.485.000	46,34%
davon						
- Zuführung	3.504.800	8,79%	4.249.500	7,28%	744.700	21,25%
- Kreditaufnahmen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<i>davon Umschuldung</i>	0		0			
- Rücklagenentnahme	8.850.000	22,19%	20.945.500	35,88%	12.095.500	136,67%
<i>dav. Entn.allg.Rücklagen</i>	8.850.000		20.945.500		12.095.500	
<i>dav. Entn.Stellplatzrückl.</i>	0		0		0	
- übrige Einnahmen	27.533.000	69,03%	33.177.800	56,84%	5.644.800	20,50%
		100,00%		100,00%		
<b>Ausgaben</b>	39.887.800		58.372.800		18.485.000	46,34%
davon						
- Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Zuführung an die Rücklagen	110.400	0,28%	126.700	0,22%	16.300	14,76%
- ordentl. Tilgungen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<i>davon Umschuldung</i>	0		0			
- außerordentl. Tilgungen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<i>davon Umschuldung</i>	0		0			
- sonstige Ausgaben des Vermögenshaush. (Gr. 99)	15.000	0,04%	15.000	0,03%	0	0,00%
<b>- investive Ausgaben</b>	39.762.400	99,69%	58.231.100	99,76%	18.468.700	46,45%
		100%		100%		
<b>Sollzuführung <sup>1)</sup></b>	7.211.400		8.731.800			
davon						
<b>- Pflichtzuführung</b>						
(bereinigte ordentl. Tilgungen)	0		0			
- Sachen des bewegl. Anlagevermögens <sup>2)</sup>	6.794.700		7.958.400			
- Erneuerungsbauvor- haben an Straßen <sup>3)</sup>	416.700		773.400			
<b>Erläuterungen</b>						
1) Sollzuführung im gesetzlichen Sinn (siehe VV Nr. 2 zu § 22 KommHV-K) entspricht Sollzuführung gem. Eckwertebeschluss vom 09.03.2000						
2) Umfasst alle Ausgaben der UGr. 935. In diesen Ausgaben sind nicht nur im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen von beweglichen Sachen des Anlagevermögens, sondern auch im jährlich wechselnden Ausmaß Neuanschaffungen enthalten.						
3) Die Erneuerungsbauvorhaben an Straßen sind neben anderen Ausgaben bei der Haushaltsstelle 63019510 veranschlagt. Der auf diese Maßnahmen entfallende Anteil wird pauschal in Höhe von 1/3 der Gesamtausgaben festgesetzt.						

### **III.5.2. Erläuterungen**

Das Gesamtausgabevolumen des Vermögenshaushaltes steigt im Vorjahresvergleich um ca. 18,49 Mio. EUR von 39,89 Mio. EUR auf 58,37 Mio. EUR.

Die investiven Ausgaben steigen um 18,47 Mio. EUR von 39,76 Mio. EUR auf 58,23 Mio. EUR. Die Investitionsquote, d. h. der Anteil der investiven Ausgaben an den Ausgaben des Gesamthaushaltes, steigt dabei von 14,91 % auf 19,48 %.

Im Einzelnen sind folgende Veränderungen von Bedeutung:

- Erwerb von Sachen des Anlagevermögens Gr. 93 (+ 4,56 Mio. EUR)
- Hochbaumaßnahmen Gr. 94 (+ 15,97 Mio. EUR)
- Tiefbaumaßnahmen Gr. 95 (- 2,18 Mio. EUR)
- Betriebs- und sonstige technische Anlagen Gr. 96 (+ 0,16 Mio. EUR)
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Gr. 98 (- 0,04 Mio. EUR)

Die Finanzierung des Ausgabevolumens im Vermögenshaushalt erfolgt, neben den Zuführungen aus dem Verwaltungshaushalt von 4,25 Mio. EUR, durch Einnahmen in Höhe von 33,17 Mio. EUR sowie durch Entnahmen aus den Rücklagen in Höhe von gesamt 20,95 Mio. EUR. Bei diesem Betrag handelt es sich um Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushalts.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Bedarf aus der allgemeinen Rücklage um 12,10 Mio. EUR.

Es kann auch im Jahr 2023 auf eine Neuverschuldung verzichtet werden.

Nähere Ausführungen zur Entwicklung der Rücklagen siehe Ziffer VII. und zur Entwicklung der Schulden siehe Ziffer VIII. des Vorberichts.

### **IV. Finanzplanung 2024 – 2026**

Wesentliche Positionen des Haushaltes stehen auch bei der Planaufstellung 2023 wieder unter einem erheblichen Schätzrisiko. Dies gilt in gleicher Weise für die Finanzplanung der Folgejahre.

Die Finanzplanung weist folgende Zahlen aus:

(Werte in TSD. EUR)	Finanzplanungsjahre			
	2023	2024	2025	2026
<b>Verwaltungshaushalt</b>				
Einnahmen	240.588	241.888	244.544	247.671
Ausgaben <sup>1</sup>	240.588	241.888	244.544	247.671
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
darin enthalten: Zuführung <b>zum</b> VermHH	4.250	1.942	4.359	3.657
<i>davon Abführung von Zinsen Sonder- rücklagen und Abführung von Gebühren- überschüssen</i>	<i>17</i>	<i>17</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- davon zum abschl. Ausgleich VermHH</i>	<i>4.233</i>	<i>1.925</i>	<i>4.359</i>	<i>3.657</i>
<b>Vermögenshaushalt</b>				
Einnahmen <sup>2</sup>	58.373	55.764	43.997	45.255
Ausgaben <sup>3</sup>	58.373	55.764	43.997	45.255
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
darin enthalten: <b>Rücklagenentnahmen</b>	20.946	4.940	0.558	0.139
<i>- davon Entnahme Stellplatzrücklage</i>	<i>0</i>	<i>2.183</i>	<i>0.548</i>	<i>0.129</i>
<i>- davon Entnahme Sonderrücklagen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- davon Sondertilgung Darlehen VermHH</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- davon Ausgleich VermHH</i>	<i>20.946</i>	<i>2.757</i>	<i>0.010</i>	<i>0.010</i>
<b>Kreditaufnahmen</b> (Neuaufnahme)	0	19.512	15.545	23.087
Umschuldung	0	0	0	0
<b>Rücklagenzuführung</b> <i>Überschuss VermHH</i>	0.010	0.010	0.010	0.010

Am 06.08.2015 hat der Stadtrat das strategische Ziel „Stärkung der Finanzkraft“ neu formuliert. Demnach ist der Schuldenabbau konsequent fortzusetzen, um bis spätestens 2020 das Zwischenziel der Schuldenfreiheit im Kernhaushalt zu erreichen. Im Dezember 2019 wurde dieses Ziel erreicht.

Wie bereits unter Punkt III.2 ausgeführt, hat sich der Stadtrat nunmehr intensiv mit der künftigen finanzwirtschaftlichen strategischen Neuausrichtung befasst und am 18.11.2021

<sup>1</sup> darin enthalten: Zuführung **zum** VMH

<sup>2</sup> darin enthalten: Rücklagenentnahmen, Kreditaufnahmen (Umschuldung)

<sup>3</sup> darin enthalten: Rücklagenzuführung

als strategisches Ziel „Stärkung der Finanzkraft und Verwaltungseffizienz“ u.a. beschlossen, dass

- die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt den Großteil der Investitionen deckt,
- der Finanzbedarf im Vermögenshaushalt idealerweise ohne Neuverschuldung und ohne Rücklagenentnahme gedeckt wird,
- notwendige Neuverschuldungen qualitativ auf investive Maßnahmen und quantitativ auf jährlich 40 % der Investitionen sowie insgesamt auf max. das 1,5-fache des Durchschnittes der Investitionen der vorangegangenen fünf Jahre begrenzt werden und
- längerfristig adäquate Rücklagenmittel aufgebaut werden können.

Die Finanzierung des Haushaltes 2023 (mit dem Finanzplanungsjahr 2024) ist jedoch nur durch den voraussichtlich zum Ende 2022 noch vorhandenen Rücklagenbestand von ca. 26,11 Mio. EUR möglich. In den Planjahren bis 2024 sind Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich erforderlich (2023: 20,95 Mio. EUR, 2024: 2,76 Mio. EUR), darüber hinaus sind erstmals wieder Kredite zum Haushaltsausgleich erforderlich (2024: 19,51 Mio. EUR, 2025: 15,55 Mio. EUR und 2026: 23,09 Mio. EUR).

Bei den dargestellten Rücklagenentnahmen bzw. der –zuführung beträgt der Rücklagenstand der allgemeinen Rücklage Ende des Jahres 2026 ca. 2,4 Mio. EUR und entspricht damit der gesetzlichen Mindestrücklage in Höhe von dann ca. 2,4 Mio. EUR.

Aufgrund des Rücklagenstandes in Höhe der Mindestrücklage und der vielfältigen kommunalen Aufgaben müssen die Planaufstellungen der nächsten Jahre die Begrenztheit der Eigenmittel (Rücklagen) sowie die erforderlichen Kreditneuaufnahmen zwingend im Blick behalten.

## **V. Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungshaushalts**

### **V.1. Einnahmen**

Grundsteuer B (Hebesatz 420 v. H.)  
(HHSt. 9000.0010)

RE 2021:	11.871.017,53 EUR
Ansatz 2022:	11.968.500,00 EUR
Ansatz 2023:	12.124.000,00 EUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2023 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2022 und die prognostizierte Änderung für 2023 lt. Steuerschätzung zu Grunde.

Gewerbsteuer (Hebesatz 387 v. H.)  
(HHSt. 9000.0030)

RE 2021:	49.480.112,21 EUR
Ansatz 2022:	46.350.000,00 EUR
Ansatz 2023:	51.588.000,00 EUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2023 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2022, bereinigt um Einmaleffekte und die prognostizierte Änderung für 2023 zu Grunde.

#### Anteil an der Einkommensteuer

(HHSt. 9000.0100)

RE 2021:	39.816.778,00 EUR
Ansatz 2022:	40.446.900,00 EUR
Ansatz 2023:	43.704.000,00 EUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2023 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2022 und die prognostizierte Änderung für 2023 nach bereinigter Herbststeuerschätzung zu Grunde. Aufgrund der verschiedenen Steuerentlastungen wurden die erwarteten Steigerungen der Herbstschätzung deutlich nach unten korrigiert.

#### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

(HHSt. 9000.0120)

RE 2021:	9.188.260,00 EUR
Ansatz 2022:	7.784.000,00 EUR
Ansatz 2023:	8.377.000,00 EUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2023 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2022 und die prognostizierte Änderung für 2023 lt. Herbststeuerschätzung 2022 zu Grunde.

#### Schlüsselzuweisungen

(HHSt. 9000.0410)

RE 2021:	28.100.744,00 EUR
Ansatz 2022:	26.750.000,00 EUR
Ansatz 2023:	26.750.000,00 EUR

Wie immer haben wir die Schwierigkeit, dass die Höhe der konkreten Schlüsselzuweisungen erst nach den Haushaltsberatungen bekannt gegeben wird.

#### Pauschale Finanzaufweisungen

(HHSt. 9000.0611)

RE 2021:	2.558.587,00 EUR
Ansatz 2022:	2.528.200,00 EUR
Ansatz 2023:	2.528.200,00 EUR

Die Veranschlagung erfolgt auf Basis Rechnungsergebnisses 2021.

#### Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)

(HHSt. 9000.0615)

RE 2021:	2.715.580,00 EUR
Ansatz 2022:	3.150.300,00 EUR
Ansatz 2023:	3.346.000,00 EUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2023 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2022 und die prognostizierte Änderung für 2023 lt. Herbststeuerschätzung 2022 zu Grunde.

Kommunalanteil an der Grunderwerbsteuer  
(HHSt. 9000.0616)

RE 2021:	3.816.303,87 EUR
Ansatz 2022:	3.100.000,00 EUR
Ansatz 2023:	3.100.000,00 EUR

Als kreisfreie Stadt erhält die Stadt Kempten (Allgäu) 8/21 des Aufkommens aus der Grunderwerbsteuer für Erwerbsvorgänge im Stadtgebiet. Der Ansatz 2023 entspricht dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2022.

Kommunalanteil an der Kfz-Steuer  
(HHSt. 6300.1715)

RE 2021:	887.400,00 EUR
Ansatz 2022:	887.400,00 EUR
Ansatz 2023:	887.400,00 EUR

Der konkrete Ansatz 2023 orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2022.

**V.2. Ausgaben**

Gewerbesteuerumlage  
(HHSt. 9000.8100)

RE 2021:	4.370.074,00 EUR
Ansatz 2022:	4.191.900,00 EUR
Ansatz 2023:	4.629.600,00 EUR

Die Gewerbesteuerumlage wird in der Weise ermittelt, dass das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im Erhebungsjahr durch den von der Gemeinde festgesetzten Hebesatz der Steuer geteilt und mit einem Gesamtvervielfältiger multipliziert wird. Durch den Wegfall des Solidarpaktes ergibt sich eine deutlich geringere Umlagebelastung. Die Steigerung des Betrages erfolgt als Folge der Einnahmesteigerungen bei der Gewerbesteuer.

Bezirksumlage  
(HHSt. 9000.8325)

RE 2021:	23.409.334,00 EUR
Ansatz 2022:	25.036.000,00 EUR
Ansatz 2023:	26.000.000,00 EUR

Die Bezirksumlage wird vom Bezirk Schwaben aufgrund seines ungedeckten Finanzbedarfs nach der Umlagekraft der kreisfreien Städte und Landkreise Schwabens mittels eines vom Bezirk festgelegten Umlageschlüssels (v.H.) erhoben.

Wir gehen davon aus, dass der Umlagesatz unverändert bleibt (22,9 %). Die Umlagekraft der Stadt Kempten (Allgäu) steigt geringfügig.

## **VI. Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Vermögenshaushaltes**

### **VI.1. Einnahmen**

#### Zuführung vom Verwaltungshaushalt

(HHSt. 9161.3000 – siehe auch HHSt. 9161.8600)

RE 2021:	19.795.820,05 EUR
Ansatz 2022:	3.504.400,00 EUR
Ansatz 2023:	4.232.800,00 EUR

Wie bereits unter Punkt III.3. erwähnt, muss die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung der Kredite gedeckt werden kann (**Pflichtzuführung**). Die Pflichtzuführung kann um so genannte **Ersatzdeckungsmittel** gemindert werden. Im Haushaltsjahr 2023 sind folgende originäre Einnahmearten des Vermögenshaushaltes auf die Pflichtzuführung anrechenbar:

- **Einnahmen aus der Veränderung des Anlagevermögens (Gruppe 34)**. In 2023 sind hierfür rund 11,90 Mio. EUR veranschlagt.
- **Beiträge und ähnliche Entgelte (Gruppe 35)**. In 2023 sind 0,63 Mio. EUR hierfür veranschlagt.
- **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und für die Förderungen von Investitionen Dritter (Gruppe 36)**. In 2023 sind ca. 17,01 Mio. EUR hierfür veranschlagt.
- **Entnahmen aus Rücklagen**. Die Entnahme beschränkt sich faktisch auf die allgemeine Rücklage (Gruppe 310), ohne Sonderrücklagen und ohne Entnahme zur außerordentlichen Tilgung von Darlehen, weil bei diesen Zweckbindungen bestehen. In 2023 ist eine Entnahme zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes in Höhe von 20,95 Mio. EUR veranschlagt.

Nach den Bestimmungen der KommHV-K gibt es außer o. g. Pflichtzuführung weitere Zuführungsarten:

- **Sollzuführung**

Mit der Zuführung **sollen** nicht nur die ordentlichen Tilgungsausgaben finanziert werden können, sondern möglichst auch noch der Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens, besonders die Ersatzbeschaffung und die Erneuerungsbauvorhaben an Straßen. Die regelmäßige Erwirtschaftung der Sollzuführung setzen auch die finanzwirtschaftlichen Eckwerte vom 09.03.2000 voraus.

- **Mindestzuführung**

Die Zuführung soll **mindestens** so hoch sein, als die aus speziellen Entgelten gedeckten Abschreibungen. Abschreibungen, die im Verwaltungshaushalt für bestimmte Einrichtungen (insb. kostenrechnende Einrichtungen, bei denen Gebühren erhoben werden) gebucht werden, gelten als gedeckt, soweit höhere Einnahmen bei der jeweiligen Einrichtung anfallen als zur Deckung der übrigen Ausgaben (Betriebs- und Unterhaltskosten sowie kalkulatorische Verzinsung) benötigt werden. Eine gesetzliche Pflicht, die gedeckten Abschreibungen auch noch einer Rücklage für Wiederbeschaffungen zuzuführen, besteht derzeit noch nicht.

Die Mindestzuführung ist nur maßgebend, wenn sie höher ist als die Sollzuführung. Damit ist bei uns grundsätzlich immer die Sollzuführung für die Bestimmung der Höhe der Zuführung entscheidend.

Nach den Festsetzungen des Haushaltsplanes 2023 und des Finanzplans ergibt sich folgendes Bild (die Werte sind immer auf volle 100 EUR gerundet):

Jahr	Zuführung HHSt. <u>9161.8600</u> bzw. <u>9161.3000</u>	Sollzu- Führung	davon...			Mindest-zu- führung <sup>4)</sup>
			Ordentliche Tilgungsver- pflichtungen <sup>1)</sup> (aus Gr. 97)  <b>Pflichtzu- führung</b>	Sachen des beweglichen Anlagever- mögens <sup>2)</sup> (UGr. 935)	Erneuerungs- bauvorhaben an Straßen <sup>3)</sup> (pauschal)	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2023	4.232.800	8.731.800	0	7.958.400	773.400	1.367.100
2024	1.925.200	5.773.400	0	5.106.700	666.700	1.407.400
2025	4.358.500	4.888.400	980.000	4.521.700	366.700	1.489.200
2026	3.656.700	8.518.900	1.820.000	6.332.200	366.700	1.633.300

<sup>1)</sup> Unberücksichtigt bleiben Sondertilgungen (Ansatz in 2023: 0,00 Mio. EUR) und Umschuldungen (Ansatz in 2023: 0,00 Mio. EUR).

<sup>2)</sup> Die Ansätze beinhalten nicht nur im wesentlichen Ersatzbeschaffungen von Sachen des beweglichen Anlagevermögens, sondern auch in jährlich wechselndem Ausmaß Neuanschaffungen.

<sup>3)</sup> Die Erneuerungsbauvorhaben an Straßen sind neben anderen Ausgaben bei der Haushaltsstelle 6301.9510 veranschlagt. Der auf diese Maßnahmen entfallende Anteil beträgt rd. 1/3 dieser Gesamtausgaben.

<sup>4)</sup> Zur Darstellung der Mindestzuführung wird der Gesamtansatz aller kalkulatorischen Abschreibungen zugrunde gelegt. Es wird dabei unterstellt, dass diese Abschreibungen vollständig aus speziellen Entgelten, insbesondere Gebühreneinnahmen gedeckt sind. Entsprechendes trifft aber nur bei kostenrechnenden Einrichtungen mit voller Kostendeckung zu.

Aufgrund massiver Sparmaßnahmen kann für das Haushaltsjahr 2023 trotz der gegenwärtig finanziell angespannten Lage ein geringer Überschuss des Verwaltungshaushaltes und somit ein Zuführungsbetrag erwirtschaftet werden. Auch im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 kann mit Überschüssen gerechnet werden. Die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt übersteigt die oben dargestellte Sollzuführung jedoch in keinem Finanzplanungsjahr.

Zuführungen vom Verwaltungshaushalt für Stellplatz- und Sonderrücklagenbewirtschaftung (Gr. 3000 bis 3089 bei allen betroffenen UA)

RE 2021:	222,93 EUR
Ansatz 2022:	400,00 EUR
Ansatz 2023:	16.700,00 EUR

Nach den Bestimmungen der KommHV-K ist die Bewirtschaftung von Sonderrücklagen, insbesondere die Zuführung an den Vermögenshaushalt, wie folgt definiert:

- Erträge aus Sonderrücklagen sind über besondere Zuführungshaushaltsstellen den jeweiligen Sonderrücklagen zuzuführen.
- Einnahmeüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen sind über besondere Zuführungshaushaltsstellen den jeweiligen Sonderrücklagen zuzuführen. Sie sind zweckgebunden zur Deckung von Fehlbeträgen bei Gebühreneinnahmen der jeweiligen Einrichtung.

Die sich hieraus ergebende konkrete Umsetzung für die Jahre 2023 ff. stellt sich wie folgt dar:

- Die hier veranschlagten Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt i. H. v 16.700,00 EUR für 2023 (2024: 16.900,00 EUR; 2025: 0 EUR; 2026: 0 EUR) resultieren ausschließlich aus den Zinserträgen, welche der jeweiligen Sonderrücklage entsprechend gutgeschrieben werden.
- Anderweitige Zuführungen vom Verwaltungshaushalt in diesem Bereich sind 2023 ff. nicht zu erwarten.

Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage  
(9101.3100)

RE 2021:	911.725,46 EUR
Ansatz 2022:	8.850.000,00 EUR
Ansatz 2023:	20.945.500,00 EUR

Anlässlich der Haushaltsplanaufstellung 2022 mussten wir noch davon ausgehen, dass die allgemeine Rücklage Ende 2022 noch 16,6 Mio. EUR betragen würde. Hierbei wurde bereits eine Verbesserung aus dem Haushaltsvollzug 2021 in Höhe von 5,1 Mio. EUR berücksichtigt. Nach Abschluss der Jahresrechnung 2021 errechnet sich nochmals ein um ca. 6,5 Mio. EUR höherer Rücklagenstand von ca. 23,1 Mio. EUR. Diese Rücklagenmehrung resultiert daraus, dass die Jahresrechnung 2021 mit einer Verbesserung von 11,6 Mio. EUR abgeschlossen werden konnte. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Verbesserung aus dem Haushaltsvollzug 2022 (Verbesserung ca. 3,00 Mio. EUR) gehen wir Ende 2022 von einem Rücklagenstand von 26,1 Mio. EUR aus. Im Jahr 2022 verringert sich somit voraussichtlich die geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes auf einen Betrag von ca. 5,9 Mio. EUR. Nach Abzug der Mindestrücklage von ca. 2,2 Mio. EUR ergibt sich somit Ende 2022 voraussichtlich ein verfügbarer Betrag von ca. 23,9 Mio. EUR.

Der Haushaltsplan sieht für 2023 eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes in Höhe von 20,95 Mio. EUR vor.

Nach derzeitigem Planungsstand ist davon auszugehen, dass die allgemeinen Rücklagemittel Ende 2023 5,2 Mio. EUR betragen werden. Damit stünden bei der Haushaltsplanaufstellung 2024 unter Berücksichtigung der Mindestrücklage von dann ca. 2,4 Mio. EUR noch allgemeine Rücklagemittel von 2,8 Mio. EUR zur Verfügung.

Nähere Ausführungen zur Entwicklung der Rücklagen siehe Ziffer VII. des Vorberichts.

#### Einnahmen aus Veräußerung von Anlagevermögen (Gruppe 34)

RE 2021	9.125.375,93 EUR
Ansatz 2022:	6.793.400,00 EUR
Ansatz 2023:	11.897.500,00 EUR

Aus der Veräußerung von Anlagevermögen werden 2023 um ca. 5,10 Mio. EUR höhere Einnahmen als im Vorjahr erwartet (davon Erhöhung bei den Grundstücksverkäufen voraussichtlich ca. 5,24 Mio. EUR).

#### Beiträge und ähnliche Entgelte (Gruppe 35)

RE 2021	726.372,26 EUR
Ansatz 2022:	525.000,00 EUR
Ansatz 2023:	625.000,00 EUR

Die einzelnen Beiträge 2023 (in Klammern Vorjahreswerte 2022) sind wie folgt veranschlagt:

- Erschließungsbeiträge	150.000,00 EUR	(75.000,00 EUR)
- Erstattung Straßenausbaubeiträge	250.000,00 EUR	(250.000,00 EUR)
- Stellplatzablösebeiträge	100.000,00 EUR	(100.000,00 EUR)
- sonstige Beiträge	125.000,00 EUR	(100.000,00 EUR)

Die Beiträge sind nach den voraussichtlich zu erwartenden Einnahmen unter Berücksichtigung erwarteter Rückzahlungen (bei Beiträgen müssen abweichend vom üblichen Bruttogrundsatz Rückzahlungen – auch für Vorjahre – bei den Einnahmen abgesetzt werden) veranschlagt.

#### Investitionszuweisungen (Gruppe 36)

RE 2021:	7.326.097,47 EUR
Ansatz 2022:	16.567.700,00 EUR
Ansatz 2023:	17.008.600,00 EUR

Der Schwerpunkt der maßnahmebezogenen Förderung 2023 liegt bei folgenden Investitionen:

420.000,00 EUR	Zuweisung für Breitbandausbau
800.000,00 EUR	Zuweisung für Haubenschloßschule BA 2 – 4
200.000,00 EUR	Zuweisung für Neubau Grundschule Aybühlweg
564.000,00 EUR	Zuweisung für Staatl. Realschule
551.000,00 EUR	Zuweisung für Hildegardis-Gymnasium
2.124.000,00 EUR	Zuweisung für Digitalpakt
300.000,00 EUR	Zuweisung für Neubau Museumsdepot
350.000,00 EUR	Zuweisung für Kindertagesstätte St. Martin (Halde-Nord)
400.000,00 EUR	Zuweisung für Kindertagesstätte Chapuis-Villa
850.000,00 EUR	Zuweisung für Kindertagesstätte „Auf der Ludwigshöhe“
830.000,00 EUR	Zuweisung für Kindertagesstätte St. Nikolaus
700.000,00 EUR	Zuweisung für Kindertagesstätte Kita St. Michael
1.589.900,00 EUR	Zuweisung für Stadtsanierung
425.000,00 EUR	Zuweisung für Nordspange
137.000,00 EUR	Zuweisung für Immenstädter Straße
140.000,00 EUR	Zuweisung Rottachsteg Land
397.700,00 EUR	Zuweisung für Investitionen der Schulen
2.695.000,00 EUR	Zuweisung für Integrierte Leitstelle
310.000,00 EUR	Zuweisung Brandschutz
1.000.000,00 EUR	Zuweisung Smart City

Die staatliche Investitionspauschale 2023 wird i. H. v. 1.400.000 EUR erwartet.

## **VI.2. Ausgaben**

Hinsichtlich der einzelnen veranschlagten investiven Maßnahmen wird auf das Investitionsprogramm verwiesen.

Im Finanzplanungszeitraum belaufen sich die Ausgabevolumina des Vermögenshaushalts auf:

2023	58.372.800,00 EUR
2024	55.763.900,00 EUR
2025	43.996.700,00 EUR
2026	45.255.100,00 EUR

Nicht alle Ausgaben 2023 sind im Übrigen "investive" Ausgaben im engeren Sinne. Hierzu zählen z. B. nicht die Rücklagenzuführungen in Höhe von rd. 0,1 Mio. EUR.

Der Schwerpunkt der investiven Maßnahmen 2023 liegt bei:

### Tiefbau 9,86 Mio. EUR

davon größere Maßnahmen:

◆ Immenstädter Straße Angebotsstreifen Mehrkosten	0,15 Mio. EUR
◆ Gehweg Göhlenbach (Hangrutsch)	0,25 Mio. EUR
◆ Straßentwässerungsanteil	0,65 Mio. EUR
◆ Ostbahnhof Umgestaltung Planung-Soziale Stadt	0,25 Mio. EUR
◆ Kronenstraße	0,10 Mio. EUR

◆ Waltenberger Allee	0,50 Mio. EUR
◆ Ostbahnhofstraße Ost + Kreuzung Alte Bleiche	0,10 Mio. EUR
◆ Lindauer Straße Rothkreuz – Leutkircher Straße	0,80 Mio. EUR
◆ Kirchenweg mit KKV	0,45 Mio. EUR
◆ Funkenwiese mit Sozialbau	0,25 Mio. EUR
◆ Hinterbach Nord Gehweg und Brücke	0,27 Mio. EUR
◆ Halde Nord Durchlass + Straße nach Neuhausen	0,20 Mio. EUR
◆ Gewerbegebiet Stiftsbleiche + Resterschließung	0,50 Mio. EUR
◆ Baugebiet südlich Lenzfrieder Straße	0,32 Mio. EUR
◆ Illersteg	0,20 Mio. EUR
◆ Hirschdorfer Illerbrücke	0,40 Mio. EUR
◆ Heussring Geh- und Radwegbrücke	0,30 Mio. EUR
◆ Rottachsteg beim Keglerheim	0,35 Mio. EUR
◆ Haltestellen Ringbus	0,20 Mio. EUR
◆ Hangrutsch Eppenried	0,25 Mio. EUR
◆ Verkehrssignalanlagen	0,15 Mio. EUR
◆ Heiligkreuz Kunstrasen Ballfang Zaunanlagen	0,11 Mio. EUR
◆ Zumsteinwiese Restabwicklung	0,90 Mio. EUR
◆ Kulturhistorische Römerroute	0,26 Mio. EUR
◆ Ersatzpflanzungen aus 2021-2022	0,11 Mio. EUR
◆ Hofgarten Brunnen	0,15 Mio. EUR

#### Hochbau 24,08 Mio. EUR

davon größere Maßnahmen:

◆ IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur	0,22 Mio. EUR
◆ Straßenbeleuchtung	0,15 Mio. EUR
◆ Vorlaufende Planungskosten/Machbarkeitsstudien	0,30 Mio. EUR
◆ Erweiterung/ Aus-/ Umbau Aussegnungshalle St. Mang	0,17 Mio. EUR
◆ Generalsanierung und Erweiterung Haubenschloßschule	0,74 Mio. EUR
◆ Neubau Grundschule am Aybühlweg	11,55 Mio. EUR
◆ Erweiterung Konrad-Adenauer-Grundschule: Raummodule	3,65 Mio. EUR
◆ Sanierung Sporthalle Robert-Schumann-Mittelschule	0,49 Mio. EUR
◆ Generalsanierung Carl-von-Linde-Gymnasium	2,70 Mio. EUR
◆ Entwicklung Fürstenstr. 19	0,40 Mio. EUR
◆ Planung und Modulneubau Jugendzentrum Kempten-Ost	0,31 Mio. EUR
◆ Ersatzneubau Kita Kotterner Flohkiste	0,80 Mio. EUR
◆ Neubau Gerätehaus Lenzfried	0,10 Mio. EUR
◆ Neubau Gerätehaus Hohenrad	1,11 Mio. EUR
◆ Öffentl. WC Stadtzentrum	0,48 Mio. EUR
◆ Neubau Salzlagerhalle	0,50 Mio. EUR

#### Vermögenserwerb 15,40 Mio. EUR

◆ Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7,96 Mio. EUR
◆ Erwerb von Grundstücken	0,55 Mio. EUR
◆ Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,12 Mio. EUR
◆ Erwerb/Erhöhung von Beteiligungen	6,78 Mio. EUR

Rundungsbedingte Abweichungen

## VII. Entwicklung der Rücklagen 2023

Die Entwicklung der Rücklagen stellt sich zum 31.12. eines jeden Jahres wie folgt dar:					
2016					20.890.718,77 EUR
2017					37.702.970,02 EUR
2018					46.258.132,79 EUR
2019					42.888.167,34 EUR
2020					35.281.465,37 EUR
2021					34.404.961,70 EUR
<b>Stand der Rücklagen per 01.01.2022</b>					<b>34.404.961,70 EUR</b>
<u>davon:</u>					
- Stellplatzrücklage					2.325.608,30 EUR
- Sonderrücklagen					129.542,33 EUR
- Allgemeine Rücklage					31.949.811,07 EUR
veranschlagte Entnahmen Allgemeine Rücklage					
- zur Finanzierung des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts 2022					8.850.000,00 EUR
- zur Tilgung eines Darlehens 2022					0,00 EUR
veranschlagte Entnahmen aus der Stellplatzrücklage 2021					
					0,00 EUR
veranschlagte Entnahmen aus den Sonderrücklagen 2021					
					0,00 EUR
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage 2021					
- veranschlagte Zuführung					10.000,00 EUR
veranschlagte Zuführung zur Stellplatzrücklage 2021					
					100.400,00 EUR
veranschlagte Zuführung zu den Sonderrücklagen 2021					
					0,00 EUR
voraussichtliche Verbesserungen aus dem Haushaltsvollzug 2022					
					3.000.000,00 EUR
<hr/>					
<b>vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2022 insgesamt</b>					<b>28.665.361,70 EUR</b>
<u>davon:</u>					
- Sonderrücklage Stellplatzablöse					2.426.008,30 EUR
- Sonderrücklage Sondervermögen					129.542,33 EUR
- Allgemeine Rücklage					26.109.811,07 EUR

<b>per 01.01.2023 insgesamt</b>				<b>28.665.361,70 EUR</b>
veranschlagte Entnahmen allg. Rücklage zur Finanzierung des				
-	Verwaltungshaushalts 2023			0,00 EUR
-	Vermögenshaushalts 2023			20.945.500,00 EUR
-	zur Tilgung eines Darlehens 2023			0,00 EUR
veranschlagte Entnahmen aus der Stellplatzrücklage 2023				0,00 EUR
veranschlagte Entnahmen aus den Sonderrücklagen 2023				0,00 EUR
veranschlagte Zuführung zur Allgemeinen Rücklage 2023				10.000,00 EUR
veranschlagte Zuführung zur Stellplatzrücklage 2023				116.700,00 EUR
veranschlagte Zuführung zu den Sonderrücklagen 2023				0,00 EUR
<b>vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2023 insgesamt</b>				<b>7.846.561,70 EUR</b>
<u>davon:</u>				
-	Sonderrücklage Stellplatzablöse			2.542.708,30 EUR
-	Sonderrücklage Sondervermögen			129.542,33 EUR
-	Allgemeine Rücklage			5.174.311,07 EUR
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>				
<b>Erträge aus den Rücklagen</b>				
Zinsen und sonstige Erträge aus der Allg. Rücklage verbleiben grundsätzlich im Verwaltungshaushalt. Zinsen und sonstige Erträge aus den Sonderrücklagen werden diesen grundsätzlich wieder zugeführt.				
<b>Mindestrücklage für das Haushaltsjahr 2023</b>				
Ausgaben des Verwaltungshaushalts der vergangenen 3 Jahre				
2020		208.610.586,79 EUR	(RE)	
2021		221.454.259,91 EUR	(RE)	
2022		226.853.000,00 EUR	(HHA)	
		656.917.846,70 EUR	: 3 =	218.972.615,57 EUR
davon 1 v. H. =		<b>2.189.726,16 EUR</b>		

### VIII. Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau

Die Entwicklung des Ist-Schuldenstandes der Stadt Kempten (Allgäu) in den Jahren 2012 – 2021 (Stände jeweils zum 31.12.) ist aus der nachstehenden Aufstellung ersichtlich:

2012	13.069.287,02 EUR
2013	11.401.753,77 EUR
2014	9.706.501,14 EUR

2015	8.163.728,99 EUR
2016	5.620.395,80 EUR
2017	2.562.924,62 EUR
2018	1.661.059,00 EUR
2019	0,00 EUR
2020	0,00 EUR
2021	0,00 EUR

**Voraussichtlicher Stand der Schulden per 31.12.2022: 0,00 EUR**

**Schuldenstand Ende 2023 voraussichtlich: 0,00 EUR**

Somit ergibt sich zum Stand 31.12.2022 eine voraussichtliche Ist-Pro-Kopf-Verschuldung von 0,00 EUR (Einwohnerstand zum 31.12.2021: 69.053). Die durchschnittliche Verschuldung aller kreisfreien Städte Bayerns am 31.12.2021 betrug je Einwohner 1.246,00 EUR; jene der kreisfreien Städte zwischen 50 000 und 100 000 Einwohner 898,00 EUR.



**Zusammenstellung der Betriebskostenumlagen an die Zweckverbände**

<b>HHSt.</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>Haushaltsansatz 2023</b>
1600.7130	Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	141.500 €	224.700 €
2400.7130	Zweckverband Berufliches Schulzentrum	1.294.700 €	1.485.800 €
2551.7130	Zweckverband Landwirtschaftsschule	- €	- €
2702.7130	Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)	437.200 €	377.400 €
5939.7130	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu	84.500 €	59.800 €
6102.7130	Regionaler Planungsverband Allgäu	- €	1.800 €
7251.7130	Zweckverband Tierkörperbeseitigungsanstalt	22.500 €	22.500 €
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		1.980.400 €	2.172.000 €



### Zusammenstellung der Investitionsumlagen an die Zweckverbände

<b>HHSt.</b>	<b>Zweckbestimmung</b>	<b>Haushaltsansatz 2022</b>	<b>Haushaltsansatz 2023</b>
1600.9830	Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	14.000 €	141.700 €
2400.9830	Zweckverband Berufliches Schulzentrum	3.946.800 €	3.933.500 €
2551.9830	Zweckverband Landwirtschaftsschule	32.500 €	50.000 €
2702.9830	Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)	52.800 €	112.600 €
5939.9830	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu	162.500 €	60.000 €
		<hr/> <hr/>	
		4.208.600 €	4.297.800 €



## Gesamtpläne mit Finanzplan

### 1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	VE 2023	Ansatz 2022 Einnahmen	Ansatz 2022 Ausgaben	Ergebnis 2021 Einnahmen	Ergebnis 2021 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	2.337.100	24.787.300	0	2.423.100	22.434.000	3.291.734,49	21.163.302,09
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	7.609.500	15.274.100	0	7.798.600	13.485.200	6.478.132,87	13.289.604,29
2	Schulen	10.167.400	25.581.000	0	10.534.000	26.215.700	7.234.359,40	22.326.215,46
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	934.000	9.178.400	0	936.500	8.654.400	909.563,38	8.145.094,73
4	Soziale Sicherung	41.370.000	78.719.100	0	36.354.000	71.089.300	32.983.093,87	63.482.479,99
5	Gesundheit, Sport, Erholung	3.108.800	10.633.300	0	3.465.200	10.133.600	5.886.304,61	12.255.343,54
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	10.270.600	24.261.700	0	9.842.500	24.077.000	6.613.523,36	19.483.590,27
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.683.500	10.411.000	0	5.469.500	11.486.300	2.141.634,88	7.357.787,90
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	5.005.000	6.861.900	0	4.761.200	6.535.200	5.218.367,44	6.375.584,13
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	155.102.100	34.880.200	0	145.268.400	32.742.300	150.697.545,61	47.575.257,51
	<b>Verwaltungshaushalt</b>	<b>240.588.000</b>	<b>240.588.000</b>	<b>0</b>	<b>226.853.000</b>	<b>226.853.000</b>	<b>221.454.259,91</b>	<b>221.454.259,91</b>
	Ausgaben	240.588.000		0	226.853.000		221.454.259,91	
	<b>Zuschuss / Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	

### 1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	VE 2023	Ansatz 2022 Einnahmen	Ansatz 2022 Ausgaben	Ergebnis 2021 Einnahmen	Ergebnis 2021 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	4.000	936.000	0	2.000	1.021.900	5.233,69	942.460,52
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	3.030.900	1.589.700	1.300.000	2.369.800	2.845.000	213.618,11	4.020.259,57
2	Schulen	4.636.700	26.822.200	15.600.000	4.155.500	9.913.000	959.166,55	10.253.055,21
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	348.300	287.500	0	935.000	2.090.600	158.534,60	3.336.243,62
4	Soziale Sicherung	3.413.100	4.243.900	3.000.000	4.291.000	4.151.600	2.975.247,33	7.584.613,94
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.102.000	4.974.000	0	1.346.800	5.997.100	157.211,82	3.985.215,51
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	13.506.400	10.610.700	6.500.000	6.827.400	9.683.400	5.281.757,37	5.232.798,79
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	515.100	2.556.600	0	691.900	1.953.300	860.227,24	2.267.396,10
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	5.238.000	6.327.200	0	5.414.000	2.206.900	8.785.521,55	3.908.715,51
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	26.578.300	25.000	0	13.854.400	25.000	22.141.817,47	7.576,96
	<b>Vermögenshaushalt</b>	<b>58.372.800</b>	<b>58.372.800</b>	<b>26.400.000</b>	<b>39.887.800</b>	<b>39.887.800</b>	<b>41.538.335,73</b>	<b>41.538.335,73</b>
	Ausgaben	58.372.800		0	39.887.800		41.538.335,73	
	<b>Zuschuss / Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>298.960.800</b>	<b>298.960.800</b>	<b>26.400.000</b>	<b>266.740.800</b>	<b>266.740.800</b>	<b>262.992.595,64</b>	<b>262.992.595,64</b>



## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Gesamt- ermäch- tigung	2024	2025	2026	2027	ab 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
02.1300.9450	Neubau Gerätehaus Hohenrad	1.300.000	1.300.000				
02.2110.9461	Generalsanierung und Erweiterung Haubenschloßschule	700.000	700.000				
02.2115.9420	Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld-Sporthalle	12.200.000	12.200.000				
02.2130.9461	Sanierung Sport- und Schwimm- halle Robert-Schumann-MS						
02.2353.9450	Generalsanierung und Erweiterung CvL	2.700.000	2.700.000				
02.4603.9420	Planung & Modulneubau	1.000.000	1.000.000				
02.4641.9460	Ersatzneubau Kita Kotterner Flohkiste	2.000.000	2.000.000				
02.6123.9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens						
02.6413.9510	Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	6.500.000	2.500.000	2.500.000	1.500.000		
	<b>Summen:</b>	<b>26.400.000</b>	<b>22.400.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>1.500.000</b>		



## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>						
	=====						
	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>						
	-----						
<b>00</b>	<b>Realsteuern</b>						
000	Grundsteuer A	69.000	1,00	76.500	1,11	76.966,91	1,11
001	Grundsteuer B	12.124.000	175,58	11.968.500	173,50	11.871.017,53	171,67
003	Gewerbesteuer (brutto)	51.588.000	747,08	46.350.000	671,92	49.480.112,21	715,54
	-----						
	Summe Gruppe 00	63.781.000	923,65	58.395.000	846,54	61.428.096,65	888,32
<b>01</b>	<b>Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern</b>						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	43.704.000	632,91	40.446.900	586,35	39.816.778,00	575,79
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.377.000	121,31	7.784.000	112,84	9.188.260,00	132,87
	-----						
	Summe Gruppe 01	52.081.000	754,22	48.230.900	699,19	49.005.038,00	708,67
<b>02</b>	<b>Andere Steuern</b>						
022	Hundesteuer	153.000	2,22	150.000	2,17	164.391,72	2,38
027	Zweitwohnungssteuer	180.000	2,61	145.000	2,10	215.184,00	3,11
	-----						
	Summe Gruppe 02	333.000	4,82	295.000	4,28	379.575,72	5,49
<b>03</b>	<b>Steuerähnliche Einnahmen</b>						
	-----						
	Summe Gruppe 03	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>04</b>	<b>Schlüsselzuweisungen</b>						
041	vom Land	26.750.000	387,38	26.750.000	387,79	28.100.744,00	406,37
	-----						
	Summe Gruppe 04	26.750.000	387,38	26.750.000	387,79	28.100.744,00	406,37
<b>05</b>	<b>Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)</b>						
	-----						
<b>06</b>	<b>Sonstige allgemeine Zuweisungen</b>						
061	vom Land	8.974.200	129,96	8.778.500	127,26	9.090.470,87	131,46
	-----						
	Summe Gruppe 06	8.974.200	129,96	8.778.500	127,26	9.090.470,87	131,46

**Gruppierungsübersicht**

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>07</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>						
<b>08</b>	<b>Allg. Zuweisungen aus besonderen Abrechnungsverfahren</b>						
081	Überlassung d. Aufkommens an Verw.Geldern u. Geldbußen	1.030.000	14,92	813.000	11,79	735.932,93	10,64
	Summe Gruppe 08	1.030.000	14,92	813.000	11,79	735.932,93	10,64
<b>0</b>	<b>Summe Hauptgruppe 0</b>	<b>152.949.200</b>	<b>2.214,95</b>	<b>143.262.400</b>	<b>2.076,84</b>	<b>148.739.858,17</b>	<b>2.150,94</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>						
<b>10</b>	<b>Verwaltungsgebühren</b>						
100	Verwaltungsgebühren	3.017.200	43,69	2.846.200	41,26	2.936.209,86	42,46
101	Verwaltungskosten (KG, VwKostG)	73.800	1,07	55.500	0,80	76.868,98	1,11
102	Ersatzvornahmen	41.000	0,59	41.000	0,59	29.210,26	0,42
103	Vermessungsgebühren	3.500	0,05	3.500	0,05	5.200,93	0,08
104	Gerichtskosten u. ä.	18.000	0,26	18.000	0,26	11.967,00	0,17
109	Sonstige Verwaltungsgebühren	465.700	6,74	414.100	6,00	472.022,48	6,83
	Summe Gruppe 10	3.619.200	52,41	3.378.300	48,97	3.531.479,51	51,07
<b>11</b>	<b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b>						
110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	871.700	12,62	829.400	12,02	597.705,15	8,64
112	Abfallbeseitigungs- und Straßenreinigungsggebühren	1.462.600	21,18	1.465.000	21,24	1.469.402,21	21,25
113	Gebühreneinnahmen des Veterinäramtes	939.500	13,61	1.038.800	15,06	632.798,63	9,15
114	Bestattungsgebühren u. ä.	992.000	14,37	1.125.000	16,31	992.188,90	14,35
117	Gebühren und Entgelte für Wasser und Energie	0	0,00	700	0,01	0,00	0,00
118	Gebühren und Entgelte für Schulen und kulturelle Veranstaltungen	62.200	0,90	55.700	0,81	56.597,13	0,82
119	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	3.719.500	53,86	2.839.600	41,16	2.089.703,79	30,22
	Summe Gruppe 11	8.047.500	116,54	7.354.200	106,61	5.838.395,81	84,43
<b>12</b>	<b>Zweckgebundene Abgaben</b>						
<b>13</b>	<b>Einnahmen aus Verkauf</b>						
130	Verkauf von Lebensmitteln	34.100	0,49	10.000	0,14	4.069,00	0,06
131	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	48.500	0,70	37.200	0,54	41.455,39	0,60
133	Verkauf von Drucksachen aller Art	8.100	0,12	11.500	0,17	11.281,72	0,16
134	Verkauf anderer bewegl. Sachen	5.700	0,08	5.900	0,09	4.714,57	0,07
139	Einnahmen aus Verkauf	16.700	0,24	13.600	0,20	13.767,92	0,20
	Summe Gruppe 13	113.100	1,64	78.200	1,13	75.288,60	1,09
<b>14</b>	<b>Mieten und Pachten</b>						
140	Mieten und Pachten	6.200	0,09	2.000	0,03	1.656,00	0,02
141	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	530.800	7,69	386.900	5,61	569.812,36	8,24
143	Ersätze für Nebenleist. im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	260.400	3,77	234.900	3,41	274.962,40	3,98
145	Pachten	409.800	5,93	372.100	5,39	384.566,62	5,56
146	Erbbauszinsen, Erbpachtzinsen	400.000	5,79	400.000	5,80	398.905,65	5,77
149	Sonstige Mieten und Pachten	268.100	3,88	295.100	4,28	290.067,07	4,19
	Summe Gruppe 14	1.875.300	27,16	1.691.000	24,51	1.919.970,10	27,76

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>15</b>	<b>Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen</b>						
151	Ersätze für allgemein sächliche Ausgaben	22.500	0,33	29.100	0,42	12.889,46	0,19
152	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	518.100	7,50	555.200	8,05	362.092,74	5,24
154	Ersätze für Dienstleistungen u. ä.	1.176.900	17,04	1.193.700	17,30	611.931,95	8,85
155	Versicherungen, Schadensfälle u. dgl.	413.900	5,99	292.100	4,23	212.198,22	3,07
159	Versch. Verw.- und Betriebseinnahmen	48.900	0,71	57.000	0,83	113.218,50	1,64
	-----						
	Summe Gruppe 15	2.180.300	31,57	2.127.100	30,84	1.312.330,87	18,98
<b>16</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>						
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	7.390.700	107,03	5.129.000	74,35	5.068.708,66	73,30
161	vom Land	7.850.200	113,68	8.186.900	118,68	4.453.832,23	64,41
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.451.500	49,98	3.243.000	47,01	3.170.496,09	45,85
163	von Zweckverbänden u. dgl.	762.400	11,04	777.700	11,27	931.766,67	13,47
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	6.700	0,10	0	0,00	6.679,12	0,10
165	von kommunalen Sonderrechnungen	553.300	8,01	366.500	5,31	558.029,74	8,07
166	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.166.000	16,89	1.166.000	16,90	1.184.108,31	17,12
167	von privaten Unternehmen	118.700	1,72	109.600	1,59	120.155,24	1,74
168	von übrigen Bereichen	484.400	7,01	453.500	6,57	396.718,28	5,74
169	Innere Verrechnungen	2.546.000	36,87	2.499.200	36,23	2.504.477,93	36,22
	-----						
	Summe Gruppe 16	24.329.900	352,34	21.931.400	317,93	18.394.972,27	266,01
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>						
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.937.000	28,05	1.918.900	27,82	544.663,32	7,88
171	vom Land	26.882.300	389,30	27.511.600	398,83	24.976.244,89	361,18
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.110.300	16,08	2.178.800	31,59	912.756,06	13,20
173	von Zweckverbänden u. dgl.	1.326.900	19,22	1.068.100	15,48	892.669,69	12,91
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	2.888.500	41,83	3.449.200	50,00	2.200.388,29	31,82
177	von privaten Unternehmen	43.200	0,63	61.000	0,88	176.372,02	2,55
178	von übrigen Bereichen	205.000	2,97	293.900	4,26	350.110,04	5,06
	-----						
	Summe Gruppe 17	34.393.200	498,07	36.481.500	528,86	30.053.204,31	434,60
<b>19</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (SGB II) des Bundes</b>	<b>5.569.000</b>	<b>80,65</b>	<b>4.461.500</b>	<b>64,68</b>	<b>4.440.354,53</b>	<b>64,21</b>
<b>1</b>	<b>Summe Hauptgruppe 1</b>	<b>80.127.500</b>	<b>1.160,38</b>	<b>77.503.200</b>	<b>1.123,54</b>	<b>65.565.996,00</b>	<b>948,16</b>

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>						
<b>20</b>	<b>Zinseinnahmen</b>						
205	von kommunalen Sonderrechnungen	1.209.700	17,52	1.261.900	18,29	1.314.211,94	19,00
206	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00	1.000,00	0,01
207	von privaten Unternehmen sowie Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	213.300	3,09	49.200	0,71	71.478,46	1,03
208	von übrigen Bereichen	400	0,01	500	0,01	754,43	0,01
	-----						
	Summe Gruppe 20	1.423.400	20,61	1.311.600	19,01	1.387.444,83	20,06
<b>21-22</b>	<b>Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben</b>						
	aus Beteiligungen						
22	Konzessionsabgaben	1.955.000	28,31	1.925.000	27,91	1.930.679,23	27,92
	-----						
	Summe Gruppe 21 und 22	1.955.000	28,31	1.925.000	27,91	1.930.679,23	27,92
<b>23</b>	<b>Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)</b>						
	-----						
<b>24</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb Einrichtungen</b>	<b>1.520.600</b>	<b>22,02</b>	<b>305.600</b>	<b>4,43</b>	<b>424.403,17</b>	<b>6,14</b>
<b>25</b>	<b>Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen</b>	<b>465.000</b>	<b>6,73</b>	<b>478.000</b>	<b>6,93</b>	<b>494.053,75</b>	<b>7,14</b>
<b>26</b>	<b>Weitere Finanzeinnahmen</b>						
260	Bußgelder	10.000	0,14	10.000	0,14	1.755,00	0,03
261	Säumniszuschläge, Stundungszinsen	169.000	2,45	87.000	1,26	1.009.484,87	14,60
263	Sonstige Finanzeinnahmen	9.400	0,14	10.300	0,15	11.157,89	0,16
269	Sonstige Finanzeinnahmen	1.000	0,01	1.000	0,01	1.179,30	0,02
	-----						
	Summe Gruppe 26	189.400	2,74	108.300	1,57	1.023.577,06	14,80
<b>27</b>	<b>Kalkulatorische Einnahmen</b>						
270	Abschreibungen auf AHK	1.367.100	19,80	1.372.300	19,89	1.316.695,74	19,04
275	Verzinsung des Anlagekapitals	590.800	8,56	586.600	8,50	570.504,47	8,25
	-----						
	Summe Gruppe 27	1.957.900	28,35	1.958.900	28,40	1.887.200,21	27,29

**Gruppierungsübersicht**

<b>Grupp. Nr.</b>	<b>Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Betrag je Einwohner (69053)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Betrag je Einwohner (68981)</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Betrag je Einwohner (69151)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	0	0,00	0	0,00	1.047,49	0,02
2	----- Summe Hauptgruppe 2	7.511.300	108,78	6.087.400	88,25	7.148.405,74	103,37
0-2	----- Summe Hauptgruppen 0 bis 2	240.588.000	3.484,11	226.853.000	3.288,63	221.454.259,91	3.202,47

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	<b>Einnahmen des Vermögenshaushaltes</b>						
	=====						
<b>30</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>	<b>4.249.500</b>	<b>61,54</b>	<b>3.504.800</b>	<b>50,81</b>	<b>19.796.089,33</b>	<b>286,27</b>
<b>31</b>	<b>Entnahme aus Rücklagen</b>						
310	Entnahme aus der allg. Rücklage (inkl. Stellplatzrücklage)	20.945.500	303,32	8.850.000	128,30	911.725,46	13,18
318	Entnahme aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00	1.047,49	0,02
	-----						
	Summe Gruppe 31	20.945.500	303,32	8.850.000	128,30	912.772,95	13,20
<b>32</b>	<b>Rückflüsse von Darlehen</b>						
325	von kommunalen Sonderrechnungen	3.600.000	52,13	3.600.000	52,19	3.600.000,00	52,06
327	von privaten Unternehmen	42.000	0,61	41.800	0,61	41.597,78	0,60
328	von übrigen Bereichen	4.700	0,07	5.100	0,07	10.030,01	0,15
	-----						
	Summe Gruppe 32	3.646.700	52,81	3.646.900	52,87	3.651.627,79	52,81
	<b>Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen</b>						
<b>34</b>	<b>Einnahmen aus d. Veräußerung v. Sachen des Anlageverm.</b>						
340	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken, bauliche Anlagen u. ä.	11.777.600	170,56	6.711.500	97,29	8.992.937,57	130,05
345	Bewegliche Sachen	119.900	1,74	81.900	1,19	132.438,36	1,92
	-----						
	Summe Gruppe 34	11.897.500	172,30	6.793.400	98,48	9.125.375,93	131,96
<b>35</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>						
352	Erschließungsbeiträge/Ausbaubeiträge	550.000	7,96	475.000	6,89	693.810,67	10,03
359	Sonstige Beiträge u. ä. Entgelte	75.000	1,09	50.000	0,72	32.561,59	0,47
	-----						
	Summe Gruppe 35	625.000	9,05	525.000	7,61	726.372,26	10,50

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>						
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.000.000	14,48	0	0,00	70.000,00	1,01
361	vom Land	14.826.600	214,71	16.389.700	237,60	7.061.711,06	102,12
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	4,34	0	0,00	0,00	0,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	830.500	12,03	126.500	1,83	70.738,20	1,02
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00	107.913,08	1,56
368	von übrigen Bereichen	51.500	0,75	51.500	0,75	15.735,13	0,23
	-----						
	Summe Gruppe 36	17.008.600	246,31	16.567.700	240,18	7.326.097,47	105,94
<b>37</b>	<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>						
	-----						
<b>38</b>	<b>Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)</b>						
	-----						
<b>39</b>	<b>Übertragungs- und Abschlussbuchungen</b>						
	-----						
	Summe Gruppe 39	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Summe Hauptgruppe 3</b>	<b>58.372.800</b>	<b>845,33</b>	<b>39.887.800</b>	<b>578,24</b>	<b>41.538.335,73</b>	<b>600,69</b>
	-----						
<b>0-3</b>	<b>Summe Hauptgruppen 0 bis 3 (Gesamteinnahmen)</b>	<b>298.960.800</b>	<b>4.329,44</b>	<b>266.740.800</b>	<b>3.866,87</b>	<b>262.992.595,64</b>	<b>3.803,16</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>						
	=====						
	<b>Personalausgaben</b>						
<b>40</b>	<b>Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit</b>	<b>657.500</b>	<b>9,52</b>	<b>619.000</b>	<b>8,97</b>	<b>610.233,24</b>	<b>8,82</b>
<b>41</b>	<b>Dienstbezüge u. dgl.</b>						
410	Beamte	10.138.800	146,83	9.461.900	137,17	9.440.113,84	136,51
414	Tariflich Beschäftigte	39.445.300	571,23	36.840.700	534,07	34.208.952,83	494,70
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	375.900	5,44	370.800	5,38	233.141,03	3,37
	-----						
	Summe Gruppe 41	49.960.000	723,50	46.673.400	676,61	43.882.207,70	634,59
<b>42</b>	<b>Versorgungsbezüge u. dgl.</b>						
	-----						
<b>43</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>						
430	Beamte	6.329.500	91,66	5.695.000	82,56	6.320.473,88	91,40
434	Tariflich Beschäftigte	3.238.500	46,90	3.176.300	46,05	2.778.825,23	40,18
439	Tariflich Beschäftigte	22.100	0,32	42.800	0,62	44.697,03	0,65
	-----						
	Summe Gruppe 43	9.590.100	138,88	8.914.100	129,23	9.143.996,14	132,23
<b>44</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>						
444	Tariflich Beschäftigte	8.052.500	116,61	7.769.300	112,63	7.139.108,00	103,24
446	Sonstige	0	0,00	7.500	0,11	6.117,11	0,09
448	Sonstige	30.000	0,43	30.000	0,43	26.284,34	0,38
449	Tariflich Beschäftigte	171.200	2,48	90.100	1,31	106.255,35	1,54
	-----						
	Summe Gruppe 44	8.253.700	119,53	7.896.900	114,48	7.277.764,80	105,24
<b>45</b>	<b>Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.</b>	<b>1.340.200</b>	<b>19,41</b>	<b>1.448.100</b>	<b>20,99</b>	<b>1.471.759,19</b>	<b>21,28</b>
<b>46</b>	<b>Personal - Nebenausgaben</b>						
460	Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	600	0,01	600	0,01	0,00	0,00
469	Personal - Nebenausgaben	1.070.800	15,51	769.300	11,15	758.506,11	10,97
	-----						
	Summe Gruppe 46	1.071.400	15,52	769.900	11,16	758.506,11	10,97
	-----						
<b>4</b>	<b>Summe Hauptgruppe 4</b>	<b>70.872.900</b>	<b>1.026,36</b>	<b>66.321.400</b>	<b>961,44</b>	<b>63.144.467,18</b>	<b>913,14</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>						
<b>50</b>	<b>Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen</b>						
501	Unterhalt eigener Gebäude	3.539.400	51,26	4.262.200	61,79	5.355.962,04	77,45
502	Unterhalt nichteigener Gebäude	71.000	1,03	225.000	3,26	100.439,32	1,45
503	Unterhalt bautechnischer Anlagen	885.900	12,83	788.200	11,43	586.054,63	8,47
504	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	545.400	7,90	538.700	7,81	467.911,78	6,77
509	sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	201.300	2,92	168.800	2,45	428.224,52	6,19
	Summe Gruppe 50	5.243.000	75,93	5.982.900	86,73	6.938.592,29	100,34
<b>51</b>	<b>Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens</b>						
510	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens	538.500	7,80	555.000	8,05	161.520,86	2,34
511	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Eigenvermögens	10.000	0,14	10.000	0,14	9.436,99	0,14
513	Unterhalt von Straßen, Wegen u. ä.	2.910.000	42,14	2.470.000	35,81	2.361.407,54	34,15
514	Unterhalt von Brücken, Gewässern, Dämmen u. ä.	573.000	8,30	513.000	7,44	473.164,15	6,84
515	Unterhalt von Wasserversorg.- und Entwässerungsanlagen	10.000	0,14	10.000	0,14	9.908,53	0,14
516	Unterhalt von Freizeitanlagen u. ä.	1.303.200	18,87	1.243.200	18,02	1.070.197,14	15,48
517	Unterhalt von land- und forstwirtschaftl. Grundbesitz	20.000	0,29	25.000	0,36	50.489,12	0,73
	Summe Gruppe 51	5.364.700	77,69	4.826.200	69,96	4.136.124,33	59,81
<b>52</b>	<b>Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände u. ä.</b>						
520	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.635.000	23,68	842.500	12,21	422.902,17	6,12
522	Arbeitsgeräte und -maschinen	147.300	2,13	143.300	2,08	139.537,63	2,02
525	Technische Geräte und Apparate	102.800	1,49	79.500	1,15	67.196,00	0,97
527	Schulausstattung	43.000	0,62	43.000	0,62	65.151,09	0,94
529	Sonst. Verw.- und Zweckausstattung	2.000	0,03	2.000	0,03	0,00	0,00
	Summe Gruppe 52	1.930.100	27,95	1.110.300	16,10	694.786,89	10,05
<b>53</b>	<b>Mieten und Pachten</b>						
530	Mieten und Pachten	119.700	1,73	19.700	0,29	10.044,18	0,15
531	Mieten für Gebäude, Grundstücke	1.988.200	28,79	1.724.900	25,01	1.679.821,18	24,29
532	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	70.300	1,02	69.900	1,01	43.444,09	0,63
533	Leasing von Maschinen	1.024.600	14,84	1.017.600	14,75	764.835,52	11,06
535	Pachten	20.600	0,30	18.600	0,27	17.650,00	0,26
536	Erbbauszinsen, Erbpachtzinsen	23.000	0,33	22.000	0,32	21.200,98	0,31
	Summe Gruppe 53	3.246.400	47,01	2.872.700	41,64	2.536.995,95	36,69

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>54</b>	<b>Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.</b>						
540	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	9.000	0,13	10.000	0,14	8.767,77	0,13
541	Haus-, Grundstückslasten	805.400	11,66	764.400	11,08	712.284,30	10,30
542	Heizungskosten	1.561.100	22,61	1.196.100	17,34	775.933,02	11,22
543	Reinigungskosten	2.973.200	43,06	2.202.600	31,93	2.276.667,34	32,92
544	Strom, Gas u. ä. - soweit nicht in UGr.5420	894.100	12,95	898.600	13,03	738.411,55	10,68
545	Wasserversorgung, Entwässerung	13.400	0,19	13.400	0,19	11.927,96	0,17
546	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	136.000	1,97	117.100	1,70	111.275,42	1,61
549	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und	218.800	3,17	163.100	2,36	231.479,45	3,35
	-----						
	Summe Gruppe 54	6.611.000	95,74	5.365.300	77,78	4.866.746,81	70,38
<b>55</b>	<b>Haltung von Fahrzeugen</b>						
551	Unterhalt der Fahrzeuge	513.800	7,44	469.500	6,81	518.586,52	7,50
554	Betriebs- und Schmierstoffe	712.900	10,32	510.600	7,40	524.575,33	7,59
559	Übriger schulischer Aufwand (Jugendverkehrsschule)	1.700	0,02	1.500	0,02	1.122,60	0,02
	-----						
	Summe Gruppe 55	1.228.400	17,79	981.600	14,23	1.044.284,45	15,10
<b>56</b>	<b>Besondere Aufwendungen für Bedienstete</b>						
560	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	222.000	3,21	201.700	2,92	163.098,15	2,36
562	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.220.600	17,68	1.234.100	17,89	583.746,36	8,44
569	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	205.000	2,97	225.000	3,26	197.384,88	2,85
	-----						
	Summe Gruppe 56	1.647.600	23,86	1.660.800	24,08	944.229,39	13,65
<b>57</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>						
571	Lehr- und Unterrichtsmittel	269.600	3,90	250.500	3,63	233.793,71	3,38
574	Besondere Lehrveranstaltung	78.200	1,13	70.600	1,02	12.496,94	0,18
575	Verschiedene Schulaufwendungen	16.200	0,23	12.100	0,18	16.026,45	0,23
577	Kosten der zuschussfähigen Lernmittel für Grundschulen	329.500	4,77	320.700	4,65	306.846,50	4,44
579	Mittelschulen Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	448.000	6,49	451.900	6,55	351.133,62	5,08
	-----						
	Summe Gruppe 57	1.141.500	16,53	1.105.800	16,03	920.297,22	13,31
<b>58</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>						
581	Lebensmittel	203.000	2,94	163.400	2,37	63.927,51	0,92
583	Sonstige Lebensmittel	2.000	0,03	2.000	0,03	1.482,85	0,02
586	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	34.000	0,49	32.000	0,46	29.886,28	0,43
587	Tierhaltung	41.500	0,60	41.500	0,60	41.033,05	0,59
	-----						
	Summe Gruppe 58	280.500	4,06	238.900	3,46	136.329,69	1,97

**Gruppierungsübersicht**

<b>Grupp. Nr.</b>	<b>Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Betrag je Einwohner (69053)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Betrag je Einwohner (68981)</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Betrag je Einwohner (69151)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>59</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>						
593	Verschiedener medizinischer Sachbedarf	32.000	0,46	32.000	0,46	32.730,00	0,47
595	Krankenhilfe für Ausländer in Abschiebehaft	800	0,01	800	0,01	0,00	0,00
	-----						
	Summe Gruppe 59	32.800	0,47	32.800	0,48	32.730,00	0,47
	-----						
	<b>Summe Hauptgruppe 5</b>	<b>26.726.000</b>	<b>387,04</b>	<b>24.177.300</b>	<b>350,49</b>	<b>22.251.117,02</b>	<b>321,78</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>						
<b>60</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>						
602	Kindergartenbedarf	5.300	0,08	5.300	0,08	1.765,11	0,03
605	Bedarf für Sammlungen	53.000	0,77	257.800	3,74	147.507,07	2,13
607	Bedarf für öffentl. Büchereien	157.000	2,27	139.800	2,03	156.902,59	2,27
	Summe Gruppe 60	215.300	3,12	402.900	5,84	306.174,77	4,43
<b>63</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>						
630	Verschiedener Aufwand für Verwaltung und Betrieb	532.200	7,71	477.700	6,93	411.610,82	5,95
631	Veranstaltungen, Gemeinschaftspflege u. ä.	862.700	12,49	1.167.800	16,93	621.130,34	8,98
632	Verschiedener Betriebsaufwand	5.807.000	84,09	6.298.900	91,31	7.426.410,69	107,39
634	Energie für Betriebszwecke	621.900	9,01	964.900	13,99	517.131,74	7,48
636	Dienstleistungen durch Dritte	1.677.900	24,30	675.600	9,79	459.396,07	6,64
637	Sachbedarf für EDV-Anlagen	425.900	6,17	446.900	6,48	348.555,98	5,04
639	Schülerbeförderungskosten	900.000	13,03	765.000	11,09	777.018,02	11,24
	Summe Gruppe 63	10.827.600	156,80	10.796.800	156,52	10.561.253,66	152,73
<b>64</b>	<b>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</b>						
641	Umsatzsteuer u. ä. Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	39.600	0,57	1.700	0,02	198,47	0,00
643	Haftpflichtversicherungen	291.100	4,22	278.200	4,03	270.947,92	3,92
644	Vermögenseigenschadenversicherungen u. ä.	222.300	3,22	209.000	3,03	184.831,00	2,67
645	Unfallversicherung (auch gesetzl. Unfallversicherung)	675.600	9,78	659.400	9,56	675.371,63	9,77
646	Selbstregulierte Schadensfälle	2.500	0,04	2.500	0,04	9.414,53	0,14
	Summe Gruppe 64	1.231.100	17,83	1.150.800	16,68	1.140.763,55	16,50
<b>65</b>	<b>Geschäftsausgaben</b>						
650	Bürobedarf	71.700	1,04	69.800	1,01	53.494,04	0,77
651	Bücher, Zeitschriften u. ä.	256.300	3,71	201.500	2,92	179.031,66	2,59
652	Post-, Fernmeldegebühren	719.500	10,42	636.100	9,22	638.880,47	9,24
653	Öffentl. Bekanntmachungen, Gerichtskosten u. ä.	205.000	2,97	205.000	2,97	192.848,43	2,79
654	Dienstreisen	77.000	1,12	67.600	0,98	21.101,81	0,31
655	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä.	2.838.900	41,11	4.172.800	60,49	2.276.040,04	32,91
656	Kosten für ärztliche Gutachten	205.000	2,97	130.500	1,89	110.283,99	1,59
658	Sonstige Geschäftsausgaben	802.000	11,61	1.960.500	28,42	616.992,75	8,92
	Summe Gruppe 65	5.175.400	74,95	7.443.800	107,91	4.088.673,19	59,13

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>66</b>	<b>Weitere allgemeine sächliche Ausgaben</b>						
660	Verfüungsmittel	23.000	0,33	23.000	0,33	3.865,65	0,06
661	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	461.300	6,68	416.400	6,04	423.101,77	6,12
662	Vermischte Ausgaben	22.000	0,32	15.900	0,23	6.916,71	0,10
	-----						
	Summe Gruppe 66	506.300	7,33	455.300	6,60	433.884,13	6,27
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>						
670	an Bund, ERF-Sondervermögen	1.500	0,02	1.500	0,02	0,00	0,00
671	an Land	116.000	1,68	116.000	1,68	53.689,34	0,78
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.606.400	37,74	2.534.600	36,74	2.320.876,56	33,56
675	an kommunale Sonderrechnungen	1.703.500	24,67	1.703.500	24,70	1.756.163,75	25,40
676	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	440.000	6,37	430.000	6,23	430.474,26	6,23
677	an private Unternehmen	96.400	1,40	96.900	1,40	94.773,57	1,37
678	an übrige Bereiche	36.500	0,53	36.500	0,53	17.776,35	0,26
679	Innere Verrechnungen	2.546.000	36,87	2.499.200	36,23	2.504.477,93	36,22
	-----						
	Summe Gruppe 67	7.546.300	109,28	7.418.200	107,54	7.178.231,76	103,81
<b>68</b>	<b>Kalkulatorische Kosten</b>						
680	Abschreibungen auf AHK Vermögen	1.367.100	19,80	1.372.300	19,89	1.316.695,74	19,04
685	Verzinsung des Anlagekapitals	590.800	8,56	586.600	8,50	570.504,47	8,25
	-----						
	Summe Gruppe 68	1.957.900	28,35	1.958.900	28,40	1.887.200,21	27,29
<b>69</b>	<b>Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (SGB II)</b>	<b>8.185.000</b>	<b>118,53</b>	<b>6.615.000</b>	<b>95,90</b>	<b>6.356.885,51</b>	<b>91,93</b>
	-----						
<b>6</b>	<b>Summe Hauptgruppe 6</b>	<b>35.644.900</b>	<b>516,20</b>	<b>36.241.700</b>	<b>525,39</b>	<b>31.953.066,78</b>	<b>462,08</b>

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>						
<b>70</b>	<b>Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtungen</b>	<b>29.473.400</b>	<b>426,82</b>	<b>28.964.000</b>	<b>419,88</b>	<b>27.163.790,36</b>	<b>392,82</b>
<b>71</b>	<b>Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke</b>						
711	an Land	1.942.300	28,13	1.891.500	27,42	1.769.016,00	25,58
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.031.900	43,91	3.495.400	50,67	2.411.495,15	34,87
713	an Zweckverbände u. dgl.	2.172.000	31,45	1.980.400	28,71	1.408.725,04	20,37
715	an kommunale Sonderrechnungen	4.907.400	71,07	4.623.900	67,03	4.429.600,00	64,06
717	an private Unternehmen	3.578.000	51,82	2.891.700	41,92	1.157.072,22	16,73
718	an übrige Bereiche	3.224.300	46,69	3.617.100	52,44	2.372.167,44	34,30
	Summe Gruppe 71	18.855.900	273,06	18.500.000	268,19	13.548.075,85	195,92
<b>72</b>	<b>Schuldendiensthilfen</b>						
<b>73</b>	<b>Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a. v. E.)</b>						
735	örtlicher Träger	8.455.000	122,44	5.610.000	81,33	5.857.784,36	84,71
739	Leistungen f. Bildung u. Teilhabe an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	5.400	0,08	5.400	0,08	1.736,50	0,03
	Summe Gruppe 73	8.460.400	122,52	5.615.400	81,41	5.859.520,86	84,74
<b>74</b>	<b>Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (i. E.)</b>						
740	überörtlicher Träger	210.000	3,04	88.000	1,28	66.955,73	0,97
	Summe Gruppe 74	210.000	3,04	88.000	1,28	66.955,73	0,97
	<b>Berechtigte</b>						
<b>76</b>	<b>Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen</b>	<b>3.873.300</b>	<b>56,09</b>	<b>3.921.400</b>	<b>56,85</b>	<b>3.464.178,38</b>	<b>50,10</b>
<b>77</b>	<b>Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen</b>	<b>5.520.000</b>	<b>79,94</b>	<b>5.605.000</b>	<b>81,25</b>	<b>4.128.099,06</b>	<b>59,70</b>

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>78</b>	<b>Sonstige soziale Leistungen</b>						
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	288.600	4,18	251.400	3,64	201.535,96	2,91
782	Originäre Leistungen f. Bildung u. Teilhabe nach SGB II	381.500	5,52	317.000	4,60	239.452,43	3,46
	Arbeitssuchende nach SGB II nach SGB II SGB II Heizung) nach SGB II						
788	Weitere soziale Leistungen	34.200	0,50	22.700	0,33	15.085,86	0,22
	-----						
	Summe Gruppe 78	704.300	10,20	591.100	8,57	456.074,25	6,60
	<b>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</b>						
791	außerhalb von Einrichtungen	5.310.000	76,90	3.100.000	44,94	1.623.488,48	23,48
792	in Einrichtungen	0	0,00	985.000	14,28	0,00	0,00
	-----						
	Summe Gruppe 79	5.310.000	76,90	4.085.000	59,22	1.623.488,48	23,48
	-----						
<b>7</b>	<b>Summe Hauptgruppe 7</b>	<b>72.407.300</b>	<b>1.048,58</b>	<b>67.369.900</b>	<b>976,64</b>	<b>56.314.568,10</b>	<b>814,37</b>

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>						
<b>80</b>	<b>Sonstige Zinsausgaben</b>						
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	17.800	0,26	10.000	0,14	0,00	0,00
	Summe Gruppe 80	17.800	0,26	10.000	0,14	0,00	0,00
<b>81</b>	<b>Steuerbeteiligungen</b>						
810	Gewerbesteuerumlage	4.629.600	67,04	4.191.900	60,77	4.370.074,00	63,20
	Summe Gruppe 81	4.629.600	67,04	4.191.900	60,77	4.370.074,00	63,20
<b>82</b>	<b>Allgemeine Zuweisungen</b>						
<b>83</b>	<b>Allgemeine Umlagen</b>						
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.000.000	376,52	25.036.000	362,94	23.409.334,00	338,52
	Summe Gruppe 83	26.000.000	376,52	25.036.000	362,94	23.409.334,00	338,52
<b>84</b>	<b>Weitere Finanzausgaben</b>	<b>40.000</b>	<b>0,58</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>215.543,50</b>	<b>3,12</b>
<b>86</b>	<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>	<b>4.249.500</b>	<b>61,54</b>	<b>3.504.800</b>	<b>50,81</b>	<b>19.796.089,33</b>	<b>286,27</b>
<b>8</b>	<b>Summe Hauptgruppe 8</b>	<b>34.936.900</b>	<b>505,94</b>	<b>32.742.700</b>	<b>474,66</b>	<b>47.791.040,83</b>	<b>691,11</b>
<b>4-8</b>	<b>Summe Hauptgruppen 4 bis 8</b>	<b>240.588.000</b>	<b>3.484,11</b>	<b>226.853.000</b>	<b>3.288,63</b>	<b>221.454.259,91</b>	<b>3.202,47</b>

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	<b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes</b>						
	=====						
<b>90</b>	<b>Zuführung zum Verwaltungshaushalt</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.047,49</b>	<b>0,02</b>
<b>91</b>	<b>Zuführungen an Rücklagen</b>						
910	Zuführung an Rücklagen (inkl. Stellplatzrücklage)	126.700	1,83	110.400	1,60	36.222,93	0,52
918	Zuführung an Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00	46,35	0,00
	-----						
	Summe Gruppe 91	126.700	1,83	110.400	1,60	36.269,28	0,52
<b>92</b>	<b>Gewährung von Darlehen</b>						
	-----						
<b>93</b>	<b>Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)</b>						
932	Erwerb von Grundstücken	550.000	7,96	550.000	7,97	1.291.979,57	18,68
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	119.100	1,72	0	0,00	0,00	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.958.400	115,25	6.794.700	98,50	8.494.420,84	122,84
936	Anteilsrechte	6.777.200	98,14	3.501.500	50,76	5.158.354,96	74,60
	-----						
	Summe Gruppe 93	15.404.700	223,09	10.846.200	157,23	14.944.755,37	216,12
<b>94</b>	<b>Baumaßnahmen</b>						
940	Hochbaumaßnahmen	530.000	7,68	1.295.000	18,77	31.701,01	0,46
942	Gebäudeneubau	12.835.500	185,88	850.000	12,32	5.548.122,44	80,23
945	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten	8.652.400	125,30	2.938.400	42,60	1.888.111,91	27,30
946	Energetische Sanierung	2.022.700	29,29	2.988.200	43,32	3.571.557,28	51,65
948	Künstlerische Ausgestaltung	35.000	0,51	35.000	0,51	71.122,19	1,03
	-----						
	Summe Gruppe 94	24.075.600	348,65	8.106.600	117,52	11.110.614,83	160,67

### Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2022	Betrag je Einwohner (68981)	Ergebnis 2021	Betrag je Einwohner (69151)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>95</b>	<b>Tiefbaumaßnahmen u. ä.</b>						
950	Tiefbaumaßnahmen u. ä.	970.000	14,05	970.000	14,06	846.101,51	12,24
951	Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	6.410.000	92,83	6.060.000	87,85	3.134.598,95	45,33
952	Wasserstraßen, Ufer, Häfen, Dämme	100.000	1,45	1.250.000	18,12	555.034,45	8,03
955	Sport- und Grünflächen u. ä.	0	0,00	200.000	2,90	50.649,14	0,73
958	Sonstige Tiefbaumaßnahmen	2.379.000	34,45	3.558.000	51,58	1.893.183,19	27,38
	-----						
	Summe Gruppe 95	9.859.000	142,77	12.038.000	174,51	6.479.567,24	93,70
<b>96</b>	<b>Betriebs- und sonstige technische Anlagen</b>						
960	Betriebsanlagen	181.000	2,62	0	0,00	0,00	0,00
962	Betriebsanlagen: Tiefbau	10.000	0,14	5.000	0,07	4.987,43	0,07
968	Sonstige Bau- und Betriebsanlagen	25.000	0,36	50.000	0,72	111.499,00	1,61
	-----						
	Summe Gruppe 96	216.000	3,13	55.000	0,80	116.486,43	1,68
<b>97</b>	<b>Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen</b>						
	-----						
<b>98</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>						
983	an Zweckverbände u. dgl.	4.297.800	62,24	4.208.600	61,01	4.890.606,42	70,72
985	an kommunale Sonderrechnungen	875.000	12,67	300.000	4,35	300.000,00	4,34
987	an private Unternehmen	100.000	1,45	0	0,00	-200.000,00	-2,89
988	an übrige Bereiche	3.403.000	49,28	4.208.000	61,00	3.858.988,67	55,81
	-----						
	Summe Gruppe 98	8.675.800	125,64	8.716.600	126,36	8.849.595,09	127,97

**Gruppierungsübersicht**

<b>Grupp. Nr.</b>	<b>Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Betrag je Einwohner (69053)</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>Betrag je Einwohner (68981)</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>Betrag je Einwohner (69151)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>99</b>	<b>Sonstiges</b>						
990	Kreditbeschaffungskosten Vermögenshaushalts	15.000	0,22	15.000	0,22	0,00	0,00
	-----						
	Summe Gruppe 99	15.000	0,22	15.000	0,22	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Summe Hauptgruppe 9</b>	<b>58.372.800</b>	<b>845,33</b>	<b>39.887.800</b>	<b>578,24</b>	<b>41.538.335,73</b>	<b>600,69</b>
	-----						
<b>4-9</b>	<b>Summe Hauptgruppen 4 bis 9 (Gesamtausgaben)</b>	<b>298.960.800</b>	<b>4.329,44</b>	<b>266.740.800</b>	<b>3.866,87</b>	<b>262.992.595,64</b>	<b>3.803,16</b>

## Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

### Finanzplan

#### 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten in 1000 Euro

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>Ansätze in 1.000 EUR</b>					
		<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>					
		-----					
		<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>					
01	000, 001	Grundsteuer A und B	12.045	12.193	12.314	12.437	12.560
02	003, 004	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital (einschließlich Lohnsummensteuer)	46.350	51.588	54.116	57.850	60.337
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	40.447	43.704	45.102	45.779	46.000
04	012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.784	8.377	8.804	9.077	9.259
05	02, 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	295	333	333	333	333
		-----					
06	00 - 03	Steuern zusammen	106.921	116.195	120.669	125.476	128.489
07	04 - 06, 08	Allgemeine Zuweisungen	36.342	36.754	36.988	37.128	37.382
		-----					
<b>09</b>	<b>0</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)</b>	<b>143.262</b>	<b>152.949</b>	<b>157.657</b>	<b>162.604</b>	<b>165.871</b>
		<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>					
10	10 - 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	10.733	11.667	12.148	12.095	12.141
11	13 - 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	3.896	4.169	4.048	3.995	3.851
	16, 17	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke					
12	160, 170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	7.048	9.328	9.276	9.142	8.899
13	161, 171	vom Land	35.699	34.733	31.165	29.247	29.367
14	162, 163 172, 173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	7.268	6.651	6.668	6.482	6.382
15	164 - 168, 169, 174 - 178	von sonstigen Bereichen	8.399	8.012	8.030	8.022	7.989
16	19	Leistungsbeteiligung Unterkunft/Heizung	4.462	5.569	5.569	5.569	5.569
		-----					
<b>17</b>	<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>77.503</b>	<b>80.128</b>	<b>76.904</b>	<b>74.552</b>	<b>74.198</b>
		<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>					
18	20	Zinseinnahmen	1.312	1.423	1.229	1.159	1.108
20	21, 22, 24 - 29	Übrige Finanzeinnahmen	4.776	6.088	6.099	6.230	6.494
		-----					
<b>21</b>	<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)</b>	<b>6.087</b>	<b>7.511</b>	<b>7.328</b>	<b>7.389</b>	<b>7.602</b>
		-----					
<b>22</b>	<b>0 - 2</b>	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 0-2)</b>	<b>226.853</b>	<b>240.588</b>	<b>241.888</b>	<b>244.544</b>	<b>247.671</b>

## Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>Ansätze in 1.000 EUR</b>					
		<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>					
23	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.505	4.250	1.942	4.359	3.657
24	31	Entnahme aus Rücklagen	8.850	20.946	4.940	558	139
25	32 - 34	Rückflüsse von Darlehen und Kapitalanlagen, Einnahmen aus der RückVeräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagenvermögens	10.440	15.544	11.116	3.807	3.813
26	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	525	625	575	575	350
	36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
27	360	vom Land	16.390	14.827	15.389	14.132	10.519
28	361	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	127	1.131	1.270	3.020	870
29	362, 363	von sonstigen Bereichen	52	52	20	20	0
30	364 - 368						
34	37 374 - 378	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen von sonstigen Bereichen	0	0	19.512	16.525	24.907
<b>36</b>	<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</b>	<b>39.888</b>	<b>58.373</b>	<b>55.764</b>	<b>43.997</b>	<b>45.255</b>
<b>37</b>	<b>0 - 3</b>	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</b>	<b>266.741</b>	<b>298.961</b>	<b>297.652</b>	<b>288.541</b>	<b>292.926</b>

### Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

lfd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ansätze in 1.000 EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>					
<b>38</b>	<b>40 - 47</b>	<b>Personalausgaben (Hauptgruppe 4)</b>	<b>66.321</b>	<b>70.873</b>	<b>72.558</b>	<b>74.036</b>	<b>75.793</b>
		<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>					
39	50 - 66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67-	44.427	44.682	44.076	44.314	44.622
40	670 - 678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	4.919	5.000	5.010	5.026	5.049
41	679	Innere Verrechnungen	2.499	2.546	2.545	2.562	2.559
42	68	Kalkulatorische Kosten	1.959	1.958	1.996	2.104	2.339
43	69	Leistungsbeteiligung SGB II	6.615	8.185	8.185	8.185	8.185
		-----					
<b>44</b>	<b>5 - 6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppen 5-6)</b>	<b>60.419</b>	<b>62.371</b>	<b>61.812</b>	<b>62.190</b>	<b>62.753</b>
		<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>					
		(nicht für Investitionen)					
45	70	Zuschüsse für laufende Zwecke	28.964	29.473	29.701	29.907	30.274
		an soziale oder ähnliche Einrichtungen					
	71, 72	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
		und Schuldendiensthilfen					
47	711, 721	an Land	1.892	1.942	1.943	1.993	1.993
48	712, 713, 722, 723	an Gemeinden, Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	5.476	5.204	5.502	5.612	5.763
49	715, 716, 725, 726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	4.624	4.907	4.655	4.519	4.521
50	714, 717, 718, 724, 727, 729	an sonstige Bereiche	6.509	6.802	7.760	4.445	4.445
51	73 - 79	Leistungen der Sozialhilfe u. ä.	19.906	24.078	24.339	24.524	24.632
		-----					
<b>52</b>	<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>67.370</b>	<b>72.407</b>	<b>73.900</b>	<b>71.000</b>	<b>71.628</b>
		<b>Sonstige Finanzausgaben</b>					
53	80	Zinsausgaben	10	18	368	998	1.698
54	81	Gewerbesteuerumlage	4.192	4.630	4.769	4.912	5.072
55	82, 83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	25.036	26.000	26.500	27.000	27.000
56	84, 85, 89	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	0	40	40	50	70
57	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.505	4.250	1.942	4.359	3.657
		-----					
<b>58</b>	<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)</b>	<b>32.743</b>	<b>34.937</b>	<b>33.618</b>	<b>37.318</b>	<b>37.497</b>
		-----					
<b>59</b>	<b>4 - 8</b>	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)</b>	<b>226.853</b>	<b>240.588</b>	<b>241.888</b>	<b>244.544</b>	<b>247.671</b>

### Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>Ansätze in 1.000 EUR</b>					
		<b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes</b>					
	92, 98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
62	922, 923, 982, 983	an Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände u.dgl.	4.209	4.298	4.136	4.001	3.182
63	924 - 928, 984 - 988	an sonstige Bereiche	4.508	4.378	600	4.333	4.333
	93	Vermögenserwerb					
65	932, 933	Erwerb von Grundstücken	550	669	669	669	669
66	935 - 937	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.296	14.736	13.356	5.772	7.582
67	94 - 96	Baumaßnahmen	20.200	34.151	36.861	28.117	27.543
68	92 - 96, 98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen	39.762	58.231	55.622	42.892	43.310
70	91	Zuführung an Rücklagen	110	127	127	110	110
	97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung der inneren Darlehen					
74	974 - 978	an sonstige Bereiche	0	0	0	980	1.820
77	990, 991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	15	15	15	15	15
78	90, 91, 97, 99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	125	142	142	1.105	1.945
<b>79</b>	<b>9</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 9)</b>	<b>39.888</b>	<b>58.373</b>	<b>55.764</b>	<b>43.997</b>	<b>45.255</b>
		<b>(Hauptgruppen 4-9)</b>	<b>266.741</b>	<b>298.961</b>	<b>297.652</b>	<b>288.541</b>	<b>292.926</b>

# Investitionsprogramm

der Stadt Kempten (Allgäu)

für die Jahre

**2022 – 2026**

## Erläuterungen

Die HAR in der ersten Zeile einer Haushaltsstelle beziehen sich auf die gesamten hierunter laufenden einzelnen Anschaffungen oder Maßnahmen evtl. auch der Vorjahre, die zum Teil nicht mehr aufgeführt sind.

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>0601</b>		<b>EDV</b>														
	9350	Fortentwicklung IuK Systemtechnik (siehe Maßnahmenliste)		925,2	62,0	802,7	625,0	Neu Alt VE	<b>130,0</b> 100,0	15,0 100,0	0,0 100,0	0,0 0,0				
	9355	Fortentwicklung IuK Anwendungen (siehe Maßnahmenliste)		380,9	21,6	192,7	61,9	Neu Alt VE	<b>500,0</b> 230,0	100,0 200,0	100,0 200,0	<b>126,4</b> 0,0				
	9450	IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur		288,5	121,4	276,0	235,0	Neu Alt VE	220,0 450,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.140,9 1.370,9		
<b>0681</b>		<b>Verwaltungsgebäude</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		42,4	22,8	86,0	79,0	Neu Alt VE	<b>40,0</b> 15,0	15,0 15,0	15,0 15,0	<b>15,0</b> 0,0				
	9351	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö., Aktenvernichter		0,0	5,5	0,0	10,0	Neu Alt VE	2,0 2,0	2,0 2,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9352	Arbeitsgeräte und Maschinen		6,8	13,3	0,0	11,0	Neu Alt VE	11,0 11,0	11,0 11,0	11,0 11,0	<b>11,0</b> 0,0				
	9357	Beschaffung von Fahrzeugen		19,9	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>33,0</b> 26,0	<b>33,0</b> 25,0	<b>33,0</b> 25,0	<b>33,0</b> 0,0				
		<b>Summe Einzeplan 0</b>						Neu Alt VE	<b>936,0</b> 834,0 0,0	<b>176,0</b> 353,0 0,0	<b>159,0</b> 351,0 0,0	<b>185,4</b> 0,0 0,0	<b>0,0</b> 0,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>1101</b>		<b>Rechts- und Ordnungsamt</b>														
	9353	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	5,1	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
<b>1122</b>		<b>Straßenverkehr, KVÜ</b>														
	9359	Beschaffung techn. Ausrüstung		0,0	0,0	0,0	80,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
<b>1300</b>		<b>Brandschutz</b>													0,00	0,0
	9350	Einsatz-und Ausrüstungsgegenstände (siehe Beschaffungsliste)		0,0	0,0	137,1	109,2	Neu Alt VE	96,5 100,0	100,0 100,0	100,0 100,0	100,0 0,0				
	9351	Zimmerausstattung (siehe Beschaffungsliste)		0,0	0,0	111,3	10,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	50,0 50,0	<b>50,0</b> 0,0	10,0 10,0			
	9352	Taucherausstattung (Fahrzeug und Gerät)		0,0	0,0	15,0	25,0	Neu Alt VE	0,0 25,0	0,0 25,0	0,0 5,0	0,0 0,0				
	9353	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	5,6	0,0	2,0	Neu Alt VE	2,0 2,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0			335,3	310,0
	9357	Beschaffung von Einsatzfahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)		0,0	0,0	710,1	250,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	<b>120,0</b> 50,0	<b>300,0</b> 250,0	0,0 0,0	<b>1.300,0</b> 1.300,0			
	9359	Sonstige Ausrüstungsgegenstände (siehe Beschaffungsliste)		0,0	2,4	22,5	348,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	<b>10,0</b> 0,0				
	9401	Neubau Gerätehauser St. Mang		2.430,3	0,0	109,7	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		2.540,0 2.540,0		
	9402	Neubau Gerätehaus Lenzfried	Projektent- wicklung	0,0	0,0	146,6	190,0	Neu Alt VE	<b>100,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>436,6</b> 336,6		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>1301</b>	9403	Hauptfeuerwache: Planungskost. Generalsanierung/Erweiterung oder Neubau	Projektent- wicklung	0,0	0,0	0,0	750,0	Neu Alt VE	0,0 875,0	0,0 875,0	0,0 0,0	0,0 0,0		750,0 2.500,0	0,00	0,00
	9450	Neubau Gerätehaus Hohenrad	Projektent- wicklung	9,6	0,0	273,4	0,0	Neu Alt VE	<b>1.110,0</b> 200,0 1.300,0	<b>1.841,0</b> 1.250,0	<b>630,0</b> 0,0	0,0 0,0		<b>3.864,0</b> 1.733,0	195,80	0,00
	9451	Containerlösung für Raumprobleme der Feuerwehr	Kosten- schätzung	0,0	77,1	22,9	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		100,0 100,0		
	9452	Lagerhalle für 4 Abrollcontainer		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		0,0 0,0		
	9540	Errichtung Löschwasserbehälter		0,0	0,0	50,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		50,0 50,0		
	9350	<b>Feuerwehr</b> TTB-Feuerwehr Beschaffung Ausstattung (siehe Maßnahmenliste)		2,6	3,3	0,0	10,8	Neu Alt VE	<b>8,0</b> 3,0	<b>6,0</b> 3,0	<b>6,0</b> 3,0	<b>6,0</b> 0,0				
	<b>1400</b>	<b>Katastrophenschutz, Zivilschutz</b>														
	9350	Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens (siehe Beschaffungsliste)		52,0	14,1	23,8	245,0	Neu Alt VE	<b>48,5</b> 20,0	20,0 20,0	20,0 20,0	<b>20,0</b> 0,0			4,9	4,9
	<b>1600</b>	<b>untere Rettungsdienstbehörde</b>														
	9830	Investitionsumlage		15,3	16,7	0,0	14,0	Neu Alt VE	141,7 200,0	48,3 60,0	3,8 60,0	<b>30,5</b> 0,0		270,3 366,0		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>1601</b>		<b>Integrierte Leitstelle</b>														
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (siehe Beschaffungsliste)		199,7	1.125,5	2.427,4	811,0	Neu Alt VE	53,0 100,0	100,0 100,0	350,0 350,0	<b>2.600,0</b> 0,0	2.000,0			
	9351	Gleichwelle Rettungsdienst		0,0	0,0	130,0	0,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	0,0 0,0	10,0 10,0	0,0 0,0			4.155,0	2.695,0
		<b>Summe Einzeplan 1</b>						Neu Alt VE	<b>1.589,7</b> 1.555,0 1.300,0	<b>2.255,3</b> 2.503,0 250,0	<b>1.479,8</b> 858,0 2.500,0	<b>2.816,5</b> 0,0 1.300,0	<b>1.310,0</b> 2.010,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>2000</b>		<b>Schulverwaltung</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Staatl. Schulamt		0,0	0,0	0,0	12,5	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9351	Erwerb von Raummodulen		0,0	0,0	0,0	1.000,0	Neu Alt VE	0,0 2.000,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9353	IuK-Beschaffungen		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>565,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen SoLe		159,9	524,8	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0			0,0	0,0
	9356	Digitalpakt		0,0	354,5	395,5	750,0	Neu Alt VE	<b>800,0</b> 750,0	<b>700,0</b> 625,3	0,0 0,0	0,0 0,0			2.655,0	2.124,0
	9359	IuK-Beschaffungen "Sonderbud. Lehrerdienstgeräte"		0,0	423,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>240,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9400	Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>25,0</b> 0,0	<b>25,0</b> 0,0	<b>25,0</b> 0,0	<b>25,0</b> 0,0		<b>100,0</b> 0,0		

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>2110</b>		<b>Grundschulen</b>														
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	17,0 0,0	17,0 0,0	17,0 0,0	17,0 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen		25,9	81,2	121,5	85,0	Neu Alt VE	466,0 85,0	310,0 85,0	310,0 85,0	310,0 0,0				
	9356	Schulausstattung		50,8	61,6	0,0	167,2	Neu Alt VE	108,2 108,2	77,2 77,2	47,2 47,2	47,2 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		4,3	178,3	0,0	50,0	Neu Alt VE	62,1 6,0	6,0 6,0	6,0 6,0	0,0 0,0				
	9461	Generalsanierung und Erweiterung Haubenschloßschule	Kostenbe- rechnung	2.831,7	0,0	3.280,9	2.908,2	Neu Alt VE	736,7 2.657,3 700,0	3.130,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		12.887,5 11.678,1	4.160,0	800,0
<b>2112</b>		<b>Suttschule</b>														
	9422	Turnhalle und Dachsportplatz		2.689,7	0,0	7,5	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		2.697,2 2.697,2		
	9424	Herstellung der Außenanlagen		645,9	0,0	15,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		660,9 660,9		
<b>2113</b>		<b>GS Kottern/Eich</b>														
	9450	Sanierung Bestandsgebäude		3.440,3	0,0	55,2	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		3.495,5 3.495,5	0,0	0,0

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>2114</b>	9450	<b>GS Heiligkreuz</b> Neubau GS Heiligkreuz, Mehrzweckhalle & Mensa	Projektent- wicklung	86,8	0,0	1.007,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 530,0	400,0 855,0	500,0 4.750,0 8.000,0	<b>3.136,5</b> 0,0 5.000,0	<b>17.719,7</b> 17.421,2	22.850,0 24.650,0		
<b>2115</b>	9320	<b>GS Standort 10</b> Erwerb von Grundstücken		768,1	0,0	115,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9420	Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld- Sporthalle	Kostenbe- rechnung	993,7	0,0	4.806,3	0,0	Neu Alt VE	<b>11.550,0</b> 9.500,0 12.200,0	<b>12.200,0</b> 11.700,0 2.300,0	<b>6.425,0</b> 2.760,0 400,0	<b>425,0</b> 0,0		<b>36.400,0</b> 29.760,0	18.500,0	200,0
<b>2116</b>	9450	<b>GS Konrad-Adenauer</b> Erweiterung Grundschule	Projektent- wicklung; 2023: Module	0,0	0,0	250,0	0,0	Neu Alt VE	<b>3.650,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	8.700,0 12.350,0	12.600,0 12.600,0		
<b>2130</b>	9340	<b>Mittelschulen</b> Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>12,0</b> 0,0	<b>12,0</b> 0,0	<b>12,0</b> 0,0	<b>12,0</b> 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen		35,6	75,9	61,5	72,0	Neu Alt VE	<b>174,5</b> 72,0	<b>140,0</b> 72,0	<b>110,0</b> 72,0	<b>110,0</b> 0,0				
	9356	Schulausstattung		36,4	27,2	17,8	45,0	Neu Alt VE	45,0 45,0	45,0 45,0	45,0 45,0	<b>45,0</b> 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		7,2	33,9	0,0	18,0	Neu Alt VE	<b>9,7</b> 3,0	3,0 3,0	3,0 3,0	0,0 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€		
2201	9454	GS/MS auf dem Lindenberg	Projektent- wicklung	414,0	0,0	0,0	0,0	Neu	0,0	0,0	0,0	0,0	37.000,0	37.414,0				
								Alt	0,0	0,0	0,0	0,0					26.886,0	27.300,0
	9456	Pausenhof Wittelsbacher MS	Kostenbe- rechnung	453,7	0,0	13,6	0,0	0,0	Neu	0,0	0,0	0,0	0,0		467,3	1.400,0	0,0	
									Alt	0,0	0,0	0,0	0,0					467,3
	9461	Sanierung Sport- und Schwimmhalle Robert-Schuman- MS							Neu	486,0	761,0	2.150,0	1.792,0					5.769,0
									Alt	220,0	1.600,0	3.200,0	0,0					5.600,0
	9551	Freisportanlage (Sanierung und Ausbau)							Neu	0,0	0,0	0,0	275,0					275,0
									Alt	0,0	275,0	0,0	0,0					275,0
									VE			275,0						
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens							Neu	9,0	9,0	9,0	9,0					
									Alt	0,0	0,0	0,0	0,0					
	9355	IuK-Beschaffungen							Neu	42,0	35,0	35,0	35,0					
		Alt	25,0	25,0	25,0	0,0												
9356	Schulausstattung	Neu	22,5	22,5	22,5	22,5												
		Alt	22,5	22,5	22,5	0,0												
9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	Neu	2,0	2,0	2,0	0,0												
		Alt	2,0	2,0	2,0	0,0												
2202		<b>Realschule an der Salzstraße, Staatliche Realschule Kempten</b>																
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu	5,0	5,0	5,0	5,0						
								Alt	0,0	0,0	0,0	0,0						
								VE										

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
2351	9355	IuK-Beschaffungen		3,5	10,8	24,5	65,0	Neu Alt VE	65,0 65,0 65,0	65,0 65,0 65,0	65,0 65,0 65,0	65,0 0,0 0,0		363,8 298,8		
	9356	Schulausstattung		19,3	9,1	5,3	14,4	Neu Alt VE	14,4 14,4 14,4	14,4 14,4 14,4	14,4 14,4 14,4	14,4 0,0 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	6,7	0,0	5,0	Neu Alt VE	2,0 1,0 1,0	2,0 1,0 1,0	2,0 1,0 1,0	0,0 0,0 0,0				
	9404	Neubau Mensa und 6 Klassenzimmer		3.416,0	0,0	44,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		3.460,0 3.460,0		
	9450	Realschule/Wittelsbacherschule Umbau		646,3	0,0	112,6	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		758,9 758,9	564,0	564,0
	9340	<b>Hildegardis-Gymnasium</b> Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	4,0 0,0 0,0	4,0 0,0 0,0	4,0 0,0 0,0	4,0 0,0 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen		595,3	31,9	0,0	45,0	Neu Alt VE	127,0 45,0 45,0	54,0 45,0 45,0	54,0 45,0 45,0	54,0 0,0 0,0				
	9356	Schulausstattung		22,3	8,7	0,0	18,0	Neu Alt VE	18,0 18,0 18,0	18,0 18,0 18,0	18,0 18,0 18,0	18,0 0,0 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	27,0	0,0	2,0	Neu Alt VE	2,0 2,0 2,0	2,0 2,0 2,0	2,0 2,0 2,0	0,0 0,0 0,0				
	9420	Umbau/Generalsanierung/Neubau Aula/Stützsanierung		9.300,7	644,0	1.455,3	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		11.400,0 11.400,0	551,0	551,0

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>2352</b>		<b>Allgäu-Gymnasium</b>														
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>9,0</b> 0,0	<b>9,0</b> 0,0	<b>9,0</b> 0,0	<b>9,0</b> 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen		3,3	42,0	32,3	60,0	Neu Alt VE	<b>141,0</b> 60,0	60,0 60,0	60,0 60,0	<b>60,0</b> 0,0				
	9356	Schulausstattung		18,9	20,6	10,8	31,5	Neu Alt VE	31,5 31,5	31,5 31,5	31,5 31,5	<b>31,5</b> 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		4,5	24,9	0,0	2,0	Neu Alt VE	<b>5,0</b> 2,0	2,0 2,0	<b>2,0</b> 0,0	0,0 0,0				
	9401	Bauabschnitt I, Leistungsphase 9		3,6	0,0	17,1	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		20,7 20,7		
	9403	Bauabschnitt II; Aktualisierung d. bestehenden Planung		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 100,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 5.500,0	0,0 5.600,0		
<b>2353</b>		<b>Carl-von-Linde-Gymnasium</b>														
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>7,1</b> 0,0	<b>7,1</b> 0,0	<b>7,1</b> 0,0	<b>7,1</b> 0,0				
	9355	IuK-Beschaffungen		3,1	22,0	23,0	32,0	Neu Alt VE	<b>114,0</b> 32,0	<b>120,0</b> 32,0	<b>70,0</b> 32,0	<b>70,0</b> 0,0				
	9356	Schulausstattung		5,6	7,2	0,0	8,6	Neu Alt VE	8,6 8,6	8,6 158,6	8,6 308,6	<b>8,6</b> 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		2,8	0,0	0,0	2,0	Neu Alt VE	<b>3,8</b> 2,0	2,0 2,0	<b>2,0</b> 0,0	0,0 0,0				
	9450	Generalsanierung und Erweiterung CvL	Projektent- wicklung	754,3	0,0	1.345,7	0,0	Neu Alt VE	<b>2.700,0</b> 1.000,0 2.700,0	<b>2.794,2</b> 800,0 2.700,0	<b>2.766,0</b> 2.700,0 11.200,0	<b>11.224,8</b> 0,0 15.000,0	<b>23.293,8</b> 22.400,0	<b>44.878,8</b> 29.000,0	11.000,0	0,0
<b>2400</b>		<b>Zweckverband BSZ</b>														
	9830	Investitionsumlage		2.476,0	4.797,6	0,0	3.946,8	Neu Alt VE	<b>3.933,5</b> 3.883,5	3.932,9 3.932,9	<b>3.868,6</b> 3.863,9	<b>3.013,5</b> 0,0		<b>25.968,9</b> 22.900,7		
<b>2551</b>		<b>Zweckverband Landwirtschaftsschule Kempten (Allgäu)</b>														
	9830	Investitionsumlage		32,5	32,5	0,0	32,5	Neu Alt VE	<b>50,0</b> 32,5	<b>50,0</b> 32,5	<b>50,0</b> 32,5	<b>50,0</b> 0,0		<b>297,5</b> 195,0		
<b>2702</b>		<b>Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)</b>														
	9830	Investitionsumlage		31,6	37,5	0,0	52,8	Neu Alt VE	<b>112,6</b> 108,7	<b>54,7</b> 0,0	28,3 30,9	<b>38,3</b> 0,0		<b>355,8</b> 261,5		
<b>2950</b>		<b>Digitale Bildung</b>														
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	4,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>6,0</b> 0,0	<b>6,0</b> 0,0	<b>6,0</b> 0,0	<b>6,0</b> 0,0				
	9355	Weiterentwicklung PMZ		1,6	0,0	1,0	8,0	Neu Alt VE	<b>30,0</b> 8,0	<b>30,0</b> 8,0	<b>30,0</b> 8,0	<b>30,0</b> 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>2951</b>		<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>														
	9450	Umbau Fürstenstraße 19; Technische Modernisierung	Kosten- anschlag	0,0	0,0	0,0	570,0	Neu Alt VE	10,0 50,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>580,0</b> 400,0		
	9451	Entwicklung Fürstenstr. 19 als neuen Schulstandort (Planung)	Projektent- wicklung	0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>400,0</b> 0,0	<b>600,0</b> 0,0	<b>500,0</b> 0,0	<b>500,0</b> 0,0		<b>2.000,0</b> 0,0		
		<b>Summe Einzeplan 2</b>						Neu Alt VE	<b>26.822,2</b> 21.490,2 15.600,0	<b>25.767,1</b> 20.597,9 7.000,0	<b>17.322,2</b> 18.230,5 21.375,0	<b>21.470,4</b> 0,0 20.000,0	<b>86.713,5</b> 84.557,2 0,0			

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>3000</b>		<b>Kulturamt</b>														
	9400	Rundweg Erinnerungskultur Nationalsozialismus		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	25,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		25,0 0,0		
<b>3210</b>		<b>Museumsentwicklung gesamt</b>														
	9350	Museumpädagogik; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		5,8	0,0	0,0	60,0	Neu Alt VE	15,0 30,0	15,0 15,0	15,0 15,0	15,0 0,0				
	9680	Beschilderung Museen und APC Innenstadt		0,0	13,7	46,3	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		60,0 60,0		
<b>3211</b>		<b>Marstall</b>														
	9350	(Marstall) bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Ersatz von Gerätschaften		0,1	0,0	10,0	10,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	0,0 0,0				
	9480	Konzeption, Ausstattung		51,4	0,0	20,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		71,4 71,4		
	9680	(Marstall): Beschilderung Museen und APC Innenstadt, Parkplätze für Museen		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		0,0 0,0		
<b>3212</b>		<b>Zumsteinhaus</b>														
	9359	Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens		9,7	20,4	0,0	20,0	Neu Alt VE	20,0 20,0	20,0 20,0	20,0 20,0	0,0 0,0				
	9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbau		6.678,8	389,9	356,3	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		7.425,0 7.425,0	6,6	6,6
	9451	Abschlussdokumentation		0,0	0,0	30,0	15,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		45,0 45,0		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€	
<b>3213</b>	9480	Konzeption, Ausstattung		2.344,1	29,3	10,7	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		2.384,1 2.384,1			
		<b>Zentraldepot</b>															
	9352	Einrichtung Depot		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	20,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0					
	9358	Erwerb von Sammlungsgütern		25,4	12,4	11,6	64,0	Neu Alt VE	34,0 24,0	34,0 24,0	34,0 24,0	34,0 0,0					
	9359	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	4,5	0,0	70,0	Neu Alt VE	20,0 10,0	20,0 10,0	20,0 10,0	20,0 0,0					
<b>3215</b>	9451	Neubau Museumsdepot	Kosten- anschlag	2.370,7	0,0	2.429,2	1.400,1	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		6.200,0 6.200,0	620,0	300,0	
		<b>Museumsverwaltung</b>															
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	1,0	Neu Alt VE	1,0 1,0	1,0 1,0	1,0 1,0	0,0 0,0					
<b>3218</b>		<b>Stadtarchiv</b>															
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens mit historischem Buchbestand		3,2	2,6	0,0	3,5	Neu Alt VE	3,5 3,5	3,5 3,5	3,5 3,5	0,0 0,0		19,8 19,8			
<b>3401</b>		<b>Heimat- und sonst. Kulturpflege, Kunsthalle</b>															
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		2,6	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	5,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0					
<b>3521</b>		<b>Stadtbücherei</b>															

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	5,0	Neu Alt VE	2,0 2,0	2,0 2,0	2,0 0,0	0,0 0,0				
	9359	Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Bibliotheksmöbel)		2,7	0,0	3,6	1,0	Neu Alt VE	1,0 1,0	1,0 1,0	1,0 1,0	0,0 0,0				
	9450	Erweiterungsentwicklung Stadtbibliothek	Projektent- wicklung	0,0	7,2	0,0	50,0	Neu Alt VE	0,0 10,0	0,0 10,0	0,0 0,0	0,0 0,0		57,2 77,2		
	9451	Sondierung/Machbarkeit Neubau Stadtbibliothek		6,9	0,0	243,1	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		250,0 250,0		
<b>3652</b>		<b>Kulturamt, Archäologie (ohne APC)</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Sammlungen)		12,2	0,0	3,0	3,0	Neu Alt VE	3,0 3,0	3,0 3,0	3,0 3,0	0,0 0,0				
<b>3653</b>		<b>Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Ersatzbeschaffungen		31,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	35,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9351	APC-Tempelbezirk, Erneuerung Ausstellung Konzeption und Audioguide, Medienraum		0,0	0,0	177,1	40,0	Neu Alt VE	20,0 20,0	10,0 10,0	10,0 10,0	0,0 0,0				
	9359	Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Kassenhaus)		9,7	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9451	Ersatzbau Lager/Schulungsräume Amt 17 am APC	Kosten- schätzung	0,0	0,0	270,0	100,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		370,0 370,0		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€	
<b>3654</b>	9452	Kleine Thermen Erneuerung Ausstellung		70,9	0,0	20,0	20,0	Neu Alt VE	0,0 160,0 0,0	0,0 0,0 0,0	<b>160,0</b> 0,0 0,0	<b>10,0</b> 0,0 0,0		<b>280,9</b> 270,9 0,0			
	9455	Römerspielplatz		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>25,0</b> 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		<b>25,0</b> 0,0 0,0			
	9480	Ausgrabung und Konzeption Insula 1		0,0	0,0	90,0	35,0	Neu Alt VE	35,0 35,0 0,0	35,0 35,0 0,0	35,0 35,0 0,0	0,0 0,0 0,0		230,0 230,0 0,0			
	9581	Rundgang, Beschilderung, Grundmauermarkierungen, Erneuerung Außenbereich		252,8	45,1	50,5	33,0	Neu Alt VE	10,0 190,0 0,0	10,0 10,0 0,0	10,0 10,0 0,0	<b>190,0</b> 0,0 0,0		<b>601,4</b> 591,4 0,0			
		<b>Kulturamt - Bodendenkmäler</b>															
	9680	Erasmuskapelle Erneuerung Dauerausstellung, Beschilderung, Betriebskonzept		0,0	0,0	20,0	50,0	Neu Alt VE	0,0 10,0 0,0	0,0 10,0 0,0	0,0 10,0 0,0	0,0 10,0 0,0	0,0 0,0 0,0		70,0 100,0 0,0		
		<b>Nebengebäude Chapuispark</b>															
	9450	Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal		0,0	0,0	18,4	50,0	Neu Alt VE	3,0 10,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		71,4 78,4 0,0		
		<b>St.-Mang- Kirche, Kirche Mariä Himmelfahrt St. Mang</b>															
	9881	Investitionszuschüsse Sanierungsmaßnahmen		0,0	0,0	80,0	20,0	Neu Alt VE	0,0 20,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		100,0 120,0 0,0		
9882	Investitionszuweisungen Städtebauförderung		50,0	0,0	49,7	40,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		139,7 139,7 0,0	1,7	1,7	
	<b>Summe Einzeplan 3</b>						Neu Alt VE	<b>287,5</b> 559,5 0,0	<b>164,5</b> 164,5 0,0	<b>324,5</b> 152,5 0,0	<b>269,0</b> 0,0 0,0	<b>0,0</b> 0,0 0,0					

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>4071</b>		<b>Verwaltung der Jugendhilfe ohne Verwaltung der Einrichtungen</b>														
	9357	Ersatzbeschaffung Kleinbus/PKW		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>40,0</b> 30,0	0,0 0,0	0,0 30,0	0,0 0,0				
<b>4311</b>		<b>Altstadthaus in der Schützenstraße 2</b>														
	9350	Ergänzungs- und Ersatzbeschaffung		13,5	6,0	0,0	2,5	Neu Alt VE	2,5 2,5	2,5 2,5	2,5 2,5	<b>2,5</b> 0,0				
<b>4390</b>		<b>Mehrgenerationenhaus</b>														
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	3,0	Neu Alt VE	<b>5,0</b> 3,0	<b>3,5</b> 3,0	2,5 3,0	<b>2,5</b> 0,0				
<b>4515</b>		<b>Sonstige Jugendarbeit, Kommunale</b>														
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		2,5	0,0	0,0	7,0	Neu Alt VE	7,0 7,0	7,0 7,0	7,0 7,0	<b>7,0</b> 0,0				
<b>4600</b>		<b>Städt. Spiel- und Bolzplätze</b>														
	9580	Spielplätze (siehe Maßnahmeliste)		314,4	0,0	925,0	1.020,0	Neu Alt VE	470,0 1.000,0	400,0 700,0	300,0 300,0	<b>300,0</b> 0,0	300,0 300,0	4.029,4 4.559,4	245,0	95,0
	9581	Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmeliste)		0,0	0,0	0,0	25,0	Neu Alt VE	<b>25,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>50,0</b> 25,0		
	9582	Calisthenics-Anlage KE-West		0,0	0,0	0,0	45,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		45,0 45,0		
<b>4601</b>		<b>Jugendfreizeitheim Landwehrstraße</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,7	0,9	0,0	3,0	Neu Alt VE	3,0 3,0	3,0 3,0	3,0 3,0	<b>3,0</b> 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	2,0	Neu Alt VE	<b>6,0</b> 2,0	2,0 2,0	<b>2,0</b> 0,0	0,0 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>4602</b>		<b>Spielmobil</b>														
	9357	Beschaffung von Fahrzeugen		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	<b>35,0</b> 0,0				
<b>4603</b>		<b>Jugendzentrum Kempten-Ost</b>														
	9420	Planung & Modulneubau	Projektent- wicklung	0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>310,0</b> 0,0 1.000,0	<b>1.560,0</b> 0,0	<b>740,0</b> 0,0	0,0 0,0	1.630,0	<b>2.610,0</b> 1.630,0	1.806,0	186,0
<b>4605</b>		<b>Einrichtungen der Jugendarbeit, Stadtjugendring</b>														
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	4,0	Neu Alt VE	2,0 2,0	2,0 2,0	<b>2,0</b> 0,0	0,0 0,0				
<b>4641</b>		<b>Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens		3,3	1,9	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>2,2</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,3	0,0	2,0	Neu Alt VE	<b>4,0</b> 2,0	2,0 2,0	<b>4,0</b> 0,0	0,0 0,0				
	9460	Ersatzneubau Kita Kotterner Flohkiste	Projektent- wicklung	0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>800,0</b> 0,0 2.000,0	<b>2.285,0</b> 0,0 3.500,0	<b>3.606,0</b> 0,0	<b>2.615,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>9.406,0</b> 0,0		
<b>4642</b>		<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>														
	9350	Ausstattung von Kitas (Provisorium/Übergangslösung)		0,0	0,0	100,0	20,0	Neu Alt VE	20,0 20,0	20,0 20,0	20,0 20,0	0,0 0,0				
	9450	Ersatzbau Kindertagesstätte Oberlinhaus		3.620,3	0,0	39,4	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		3.659,7 3.659,7		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
4644	9451	Sanierung alte Schule Heiligkreuz zur KiTa St. Hildegard	Projektent- wicklung; 2023: Module	0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	8.997,0 0,0	8.997,0 0,0		
	9461	Kindertagesstätte KE-Nord (Tobias-Dannheimer-Straße)	Kostenfest- stellung	5.834,0	0,0	1.116,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		6.950,0 6.950,0	780,0	350,0
	9463	Kindertagesstätte "Auf der Ludwigshöhe"	Kostenfest- stellung	3.462,2	1.460,8	1.478,2	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		6.401,2 6.401,2	1.850,0	850,0
	9464	KiTa Ludwigshöhe; Schadenfall durch Estrichleger		0,0	82,1	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		82,1 82,1		
		<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>													0,0	0,0
	9881	Kita St. Michael, Neubau		0,0	1.175,0	578,0	1.753,0	Neu Alt VE	876,0 876,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		4.382,0 4.382,0	1.870,0	700,0
	9889	Kita St. Nikolaus Generalsanierung und Ersatzanbau		0,0	1.500,0	1.500,0	1.200,0	Neu Alt VE	1.547,0 863,2 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		5.747,0 5.063,2	1.980,0	830,0
		<b>Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla</b>														
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	6,1	Neu Alt VE	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0				
	9450	Um- und Ausbau Chapuis-Villa (inkl. Außenanlage)	Kosten- fest- stellung	1.555,2	0,0	281,6	0,0	Neu Alt VE	59,3 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0		1.896,1 1.836,8	767,0	400,0
4647		<b>Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe</b>														
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	3,1	0,0	0,0	Neu Alt VE	7,9 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0				

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
4648	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	4,0	Neu Alt VE	2,0 2,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	<b>KiTa Klecks</b>															
4701	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		2,8	0,2	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b>															
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Projekt Zukunft bringt´s		0,0	2,7	0,0	5,0	Neu Alt VE	5,0 5,0	5,0 5,0	5,0 5,0	<b>5,0</b> 0,0				
	9881	Investitionszuschüsse an ambulante Pflegedienste		50,0	50,0	0,0	50,0	Neu Alt VE	50,0 50,0	50,0 50,0	50,0 50,0	<b>50,0</b> 0,0		<b>350,0</b> 300,0		
	9885	Investitionszuschuss Ikarus Thingers		0,0	0,0	25,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		25,0 25,0		
4987	<b>Freiwillige Hilfen, Spenden und Stiftungsmittel -örtlicher Bereich-</b>															
	9080	Zuführung an den VWH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler		0,0	1,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	<b>Summe Einzeplan 4</b>							Neu Alt VE	<b>4.243,9</b> 2.867,7 3.000,0	<b>4.342,0</b> 796,5 3.500,0	<b>4.744,0</b> 420,5 0,0	<b>3.020,0</b> 0,0 0,0	<b>9.397,0</b> 1.930,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>5191</b>		<b>Klinikverbund Allgäu gGmbH</b>														
	9360	Erwerb von Beteiligungen (Kapitalerhöhung)		1.794,5	1.794,5	0,0	1.794,6	Neu Alt VE	1.000,0 1.000,0	1.000,0 1.000,0	<b>1.000,0</b> 0,0	<b>1.000,0</b> 0,0		<b>9.383,6</b> 7.383,6		
	9850	Investitionszuschuss		300,0	300,0	0,0	300,0	Neu Alt VE	875,0 875,0	300,0 300,0	<b>300,0</b> 0,0	<b>300,0</b> 0,0		<b>2.675,0</b> 2.075,0		
<b>5500</b>		<b>Förderung des Sports</b>														
	9880	Pauschalansatz		30,9	15,0	326,9	50,0	Neu Alt VE	50,0 50,0	50,0 50,0	50,0 50,0	<b>50,0</b> 0,0		<b>622,8</b> 572,8		
	9881	Investitionszuschuss TC Kempten		0,0	0,0	0,0	450,0	Neu Alt VE	<b>270,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>720,0</b> 450,0		
	9883	Investitionszuschuss TV Kempten		0,0	0,0	400,0	300,0	Neu Alt VE	300,0 300,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.000,0 1.000,0		
	9884	Investitionszuschuss TV Kempten - Verlegung Beachvolleyballfeld		0,0	0,0	0,0	205,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		205,0 205,0		
	9885	Investitionszuschuss TV Kempten - Schnitzelgrube		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>210,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>210,0</b> 0,0		
<b>5600</b>		<b>Eigene Sportstätten</b>														
	9552	Kunstrasensanierung Sportanlage Thingers		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 300,0	0,0 0,0	0,0 0,0		0,0 300,0		
	9556	Sportanlage Kottern		1.459,5	0,0	25,7	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.485,2 1.485,2		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>5601</b>		<b>Illerstadion</b>														
	9359	Ausstattungsgegenstände		0,0	0,0	0,0	1,0	Neu Alt VE	1,0 1,0	1,0 1,0	1,0 1,0	<b>1,0</b> 0,0				
<b>5651</b>		<b>Sporthalle an der Westendstraße</b>														
	9358	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	2,0	Neu Alt VE	<b>2,0</b> 1,0	<b>2,0</b> 1,0	<b>2,0</b> 1,0	0,0 0,0				
<b>5652</b>		<b>Dreifachsporthalle</b>														
	9401	Planungskosten/Neubau	Kosten- schätzung	509,8	0,0	1.213,2	0,0	Neu Alt VE	0,0 1.000,0	0,0 2.800,0	0,0 2.800,0	0,0 0,0	0,0 19.742,0	1.723,0 28.065,0		
	9880	Investitionskostenzuschuss	Kosten- schätzung	0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	<b>3.733,2</b> 0,0	<b>3.733,2</b> 0,0	<b>20.749,6</b> 0,0	<b>28.216,0</b> 0,0	4.255,8	0,0
<b>5819</b>		<b>Parkanlagen und öffentliche Grünflächen</b>														
	9320	Grunderwerb Ökokonto		0,0	0,0	0,0	15,0	Neu Alt	15,0 15,0	15,0 15,0	15,0 15,0	<b>15,0</b> 0,0				
	9551	Anlage und Pflege Ökokonto		1,7	0,0	200,0	200,0	Neu Alt VE	0,0 50,0	0,0 50,0	0,0 50,0	0,0 0,0	50,0 50,0	451,7 601,7	175,0	75,0
	9580	Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)		1.540,7	32,1	1.682,0	1.680,0	Neu Alt VE	<b>1.370,0</b> 800,0	500,0 600,0	500,0 600,0	<b>500,0</b> 0,0	500,0 600,0	<b>8.304,8</b> 7.534,8	2.167,2	977,2
	9581	Brunnen (siehe Maßnahmenliste)		0,0	0,0	570,0	200,0	Neu Alt VE	<b>200,0</b> 100,0	100,0 100,0	100,0 100,0	<b>100,0</b> 0,0		<b>1.270,0</b> 1.070,0		
	9582	Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)		57,6	0,0	100,0	350,0	Neu Alt VE	235,0 350,0	250,0 350,0	250,0 350,0	<b>250,0</b> 0,0	250,0 350,0	1.742,6 1.907,6		
	9583	Sommergärten		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>24,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	<b>24,0</b> 0,0		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>5820</b>		<b>Ausgleichsflächen</b>														
	9580	Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)		52,2	0,0	100,0	180,0	Neu Alt VE	30,0 50,0	50,0 50,0	50,0 50,0	<b>50,0</b> 0,0	50,0 50,0	<b>562,2</b> 532,2		
<b>5821</b>		<b>Stadtgärtnerei</b>														
	9352	Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaffungsliste)		29,2	64,7	13,2	22,0	Neu Alt VE	<b>325,0</b> 298,0	<b>99,0</b> 67,0	<b>81,0</b> 67,0	<b>127,0</b> 0,0	62,0 62,0			
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)		159,6	180,5	122,4	85,0	Neu Alt VE	7,0 7,0	<b>52,0</b> 30,0	0,0 0,0	<b>105,0</b> 0,0	63,0 63,0			
<b>5939</b>		<b>Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu</b>														
	9830	Investitionsumlage		52,8	6,3	0,0	162,5	Neu Alt VE	60,0 100,0	50,0 100,0	50,0 100,0	<b>50,0</b> 0,0		431,6 521,6	37,5	37,5
		<b>Summe Einzeplan 5</b>						Neu Alt VE	<b>4.974,0</b> 4.997,0 0,0	<b>2.469,0</b> 5.814,0 0,0	<b>6.132,2</b> 4.184,0 0,0	<b>6.281,2</b> 0,0 0,0	<b>21.724,6</b> 20.917,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>6011</b>		<b>Hochbauverwaltung</b>														
	9400	Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien		110,9	106,7	0,0	300,0	Neu Alt VE	<b>300,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>817,6</b> 517,6		
<b>6103</b>		<b>Smart City</b>														
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>50,0</b> 0,0	<b>50,0</b> 0,0	<b>50,0</b> 0,0	<b>50,0</b> 0,0			4.000,0	1.000,0
	9350	Projekte; Anschaffung beweglicher Güter		0,0	0,0	0,0	174,0	Neu Alt VE	<b>1.500,0</b> 576,4	<b>1.303,0</b> 547,0	<b>1.278,0</b> 542,0	<b>908,6</b> 0,0				
<b>6123</b>		<b>Vermessung/Geografisches Informationssystem (GIS)</b>														
	9350	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	80,0	Neu Alt VE	<b>49,0</b> 20,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0			18,5	18,5
<b>6152</b>		<b>Soziale Stadt Kempten-Ost</b>														
	9510	VU Kempten-Ost		0,0	0,0	0,0	70,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		70,0 70,0		
<b>6153</b>		<b>Entwicklungsmaßnahmen</b>														
	9510	VU Kasernenareale		13,4	0,0	40,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		53,4 53,4		
<b>6200</b>		<b>Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge</b>														
	9320	Erwerb von Grundstücken		201,5	5,4	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9871	Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>100,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>500,0</b> 0,0		
	9880	Investitionszuschüsse Fassadenprogramm		16,0	9,0	144,5	140,0	Neu Alt VE	100,0 140,0	100,0 130,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>100,0</b> 0,0	<b>80,0</b>	<b>789,5</b> 579,5	130,0	40,0

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>6300</b>		<b>Gemeindestraßen</b>													2.565,0	685,0
	9352	Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaffungsliste)		44,4	11,2	0,0	31,0	Neu Alt VE	<b>168,0</b> 129,0	<b>27,0</b> 26,0	<b>128,0</b> 116,0	<b>40,0</b> 0,0	33,0 33,0			
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)		102,5	112,2	0,0	56,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	<b>31,0</b> 17,0	7,0 7,0	<b>125,0</b> 0,0	72,0 72,0			
	9359	Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens		2,1	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9500	Planungskosten		15,5	9,8	0,0	10,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	<b>10,0</b> 0,0		<b>75,3</b> 65,3		
	9506	Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungsstraßen		0,0	0,0	0,0	50,0	Neu Alt VE	50,0 50,0	50,0 50,0	50,0 50,0	<b>50,0</b> 0,0	50,0 50,0	<b>300,0</b> 250,0		
	9510	Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)		863,6	7,7	1.270,0	950,0	Neu Alt VE	500,0 600,0	500,0 600,0	500,0 600,0	<b>500,0</b> 0,0	500,0 600,0	<b>5.591,3</b> 5.491,3		
	9580	Wegweisung		2,1	0,0	38,2	25,0	Neu Alt VE	15,0 15,0	15,0 15,0	15,0 15,0	<b>15,0</b> 0,0		<b>125,3</b> 110,3		
	9600	Winterleuchten		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>181,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
<b>6301</b>		<b>Um- u. Ausbaumaßnahmen an städtischen Straßen</b>													13,2	13,2
	9320	Erwerb von Grundstücken		13,0	13,0	7,0	20,0	Neu Alt VE	20,0 20,0	20,0 20,0	20,0 20,0	<b>20,0</b> 0,0				
	9500	Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen		945,2	783,7	16,3	750,0	Neu Alt VE	<b>650,0</b> 500,0	500,0 500,0	500,0 500,0	<b>500,0</b> 0,0	500,0 500,0	<b>5.145,2</b> 4.495,2		

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
6302	9510	Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)		487,4	4,5	1.350,0	1.250,0	Neu Alt VE	<b>2.320,0</b> 2.300,0	2.000,0 2.300,0	1.100,0 1.300,0	<b>1.100,0</b> 0,0	1.100,0 1.500,0	<b>10.711,9</b> 10.491,9		
	9850	Investitionszuweisungen Städtebauförderung an AÜW		0,0	0,0	60,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		60,0 60,0		
	9320	<b>Neubaustraßen</b> Erwerb von Grundstücken		288,5	108,2	0,0	15,0	Neu Alt VE	15,0 15,0	15,0 15,0	15,0 15,0	<b>15,0</b> 0,0				
6311	9510	Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)		842,1	146,1	967,0	1.080,0	Neu Alt VE	<b>1.590,0</b> 700,0	500,0 700,0	500,0 700,0	<b>500,0</b> 0,0	500,0 700,0	<b>6.625,2</b> 5.835,2		
	9510	<b>Verkehrssignalanlagen für städtische Straßen</b> Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)		72,5	88,3	61,0	150,0	Neu Alt VE	150,0 150,0	150,0 150,0	150,0 150,0	<b>150,0</b> 0,0		<b>971,8</b> 821,8		
6413	9510	<b>Brücken</b> Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)		244,5	8,2	460,0	1.750,0	Neu Alt VE	1.400,0 2.500,0 6.500,0	<b>4.500,0</b> 2.500,0 4.000,0	<b>5.500,0</b> 2.000,0	<b>2.500,0</b> 0,0	3.000,0 3.000,0	<b>19.362,7</b> 12.462,7	13.000,0	440,0
6431	9510	<b>Ludwigsbrücke</b> Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)		6.265,6	84,7	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		6.350,3 6.350,3		
6438	9510	<b>Querspange Nord</b> Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)		12.920,9	0,0	300,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		13.220,9 13.220,9	7.000,0	425,0
6441	9510	<b>Stiftsstadt West</b> Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)		1.429,2	-13,8	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.415,4 1.415,4		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>6446</b>		<b>Spange B12 - KE18 (Bühl-Lenzfried)</b>														
	9510	Straßen, Plätze, Brücken u. ä.		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 2.000,0	0,0 0,0		0,0 2.000,0		
<b>6600</b>		<b>Bundes- und Staatsstraßen</b>														
	9500	LSA an Bundesstraßen allgemein		3,4	2,2	0,0	10,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	<b>10,0</b> 0,0		<b>55,6</b> 45,6		
	9510	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)		153,0	9,7	120,0	600,0	Neu Alt VE	20,0 500,0	50,0 1.000,0	50,0 1.000,0	<b>50,0</b> 0,0	1.000,0 1.000,0	2.052,7 4.382,7	137,0	137,0
<b>6701</b>		<b>Straßenbeleuchtung</b>														
	9450	Erweiterung/Erneuerung (siehe Maßnahmenliste)		260,9	140,9	9,0	150,0	Neu Alt VE	150,0 150,0	150,0 150,0	150,0 150,0	<b>150,0</b> 0,0		<b>1.160,8</b> 1.010,8		
<b>6751</b>		<b>Straßenreinigung</b>														
	9352	Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaffungsliste)		7,0	19,8	0,0	8,0	Neu Alt VE	<b>10,0</b> 8,0	<b>36,0</b> 17,0	<b>39,0</b> 34,0	<b>22,0</b> 0,0	16,0 16,0			
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)		219,2	0,0	88,0	328,0	Neu Alt VE	<b>225,0</b> 200,0	<b>172,0</b> 110,0	<b>165,0</b> 90,0	<b>440,0</b> 0,0	351,0 351,0			
<b>6752</b>		<b>Winterdienst</b>														
	9352	Beschaffung von Arbeitsgeräten, Maschinen (siehe Beschaffungsliste)		147,3	44,9	0,0	55,0	Neu Alt VE	<b>39,0</b> 36,0	<b>93,0</b> 77,0	<b>194,0</b> 157,0	<b>121,0</b> 0,0	91,0 91,0			
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)		0,0	92,8	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>130,0</b> 120,0	<b>135,0</b> 120,0	0,0 0,0	<b>285,0</b> 0,0	250,0 250,0			
<b>6800</b>		<b>Parkeinrichtungen</b>														
	9101	Zuführung an die Stellplatzrücklage		19,5	28,7	0,0	100,4	Neu Alt VE	<b>116,7</b> 100,0	<b>116,9</b> 100,0	100,0 100,0	<b>100,0</b> 0,0			31,5 400,0	31,5 100,0

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€	
<b>6900</b>	9352	Parkeinrichtungen		23,0	15,9	0,0	34,0	Neu Alt VE	<b>202,0</b> 34,0	<b>205,0</b> 34,0	<b>46,0</b> 34,0	<b>48,0</b> 0,0	34,0 34,0				
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte		0,0	0,0	0,0	32,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0					
	9510	Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)		321,1	11,7	288,0	210,0	Neu Alt VE	<b>430,0</b> 200,0	200,0 200,0	200,0 200,0	<b>200,0</b> 0,0	200,0 200,0	<b>2.060,8</b> 1.630,8			
	9620	Parkleitsystem		67,9	0,2	9,8	5,0	Neu Alt VE	<b>10,0</b> 5,0	5,0 5,0	5,0 5,0	<b>5,0</b> 0,0					
	9357	<b>Wasserläufe, Wasserbau</b> Fahrzeuge, Fahrgeräte (Gewässerunterhalt) (siehe Beschaffungsliste)		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	<b>55,0</b> 42,0	0,0 0,0					
	9520	Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)		423,6	3,0	1.460,0	1.250,0	Neu Alt VE	100,0 800,0	500,0 500,0	200,0 500,0	<b>300,0</b> 0,0	500,0 500,0	4.736,6 5.436,6			
		<b>Summe Einzeplan 6</b>						Neu Alt VE	<b>10.610,7</b> 9.888,4 6.500,0	<b>11.543,9</b> 9.903,0 4.000,0	<b>11.237,0</b> 10.347,0 0,0	<b>8.414,6</b> 0,0 0,0	<b>8.377,0</b> 8.897,0 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€	
<b>7191</b>	9421	<b>öffentliche Toilettenanlagen</b> Öffentliche WCs Stadtzentrum, Engelhaldepark, Illerdamm	Projektent- wicklung	41,3	0,0	65,6	0,0	Neu Alt VE	<b>475,5</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>582,4</b> 106,9			
<b>7500</b>	9357	<b>Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.</b> Beschaffung von Fahrzeugen	Kosten- schätzung	0,0	75,7	0,0	165,0	Neu Alt VE	<b>100,0</b> 40,0	40,0 40,0	40,0 40,0	<b>40,0</b> 0,0					
	9359	Erwerb von sonst. bewegl. Sachen des Anlagevermögens		2,9	1,9	0,0	5,0	Neu Alt VE	5,0 5,0	5,0 5,0	5,0 5,0	<b>5,0</b> 0,0					
	9451	Erweiterungs-, Um- und Ausbau Aussegnungshalle St. Mang		80,1	0,6	86,3	40,0	Neu Alt VE	<b>174,8</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		<b>381,8</b> 207,0			
<b>7501</b>	9359	<b>Städtischer Zentralfriedhof</b> Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens		4,8	7,8	0,0	5,0	Neu Alt VE	5,0 5,0	5,0 5,0	5,0 5,0	<b>5,0</b> 0,0					
	9401	Entwicklungskonzept Friedhof	8,4	59,0	0,0	55,0	Neu Alt VE	<b>30,0</b> 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	<b>10,0</b> 0,0		<b>182,4</b> 152,4				
<b>7701</b>	9352	<b>Fuhrpark</b> Beschaffung von Arbeitsgeräten (siehe Beschaffungsliste)	8,6	0,0	0,0	78,0	Neu Alt VE	<b>138,0</b> 108,0	53,0 53,0	<b>68,0</b> 48,0	<b>10,0</b> 0,0	8,0 8,0					
	9357	Beschaffung von Fahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)	12,2	37,3	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>610,0</b> 570,0	<b>358,0</b> 312,0	<b>250,0</b> 220,0	0,0 0,0						
<b>7711</b>	9320	<b>Städtischer Betriebshof</b> Grunderwerb für städt. Betriebshof	0,0	0,0	520,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0						

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
	9352	Arbeitsgeräte (siehe Beschaffungsliste)		7,0	0,0	3,2	8,0	Neu Alt VE	8,0 8,0	8,0 8,0	8,0 8,0	18,0 0,0	16,0 16,0			
	9357	Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)		49,4	0,0	0,0	37,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	32,0 32,0	10,0 0,0	7,0 7,0			
	9358	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	60,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9420	Neubau Lagerhalle am Biomassehof	Projektent- wicklung	0,0	0,0	1.000,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	500,0 0,0	150,0 0,0	0,0 0,0		1.650,0 1.000,0		
	9421	Neubau Salzlagerhalle West	Kosten- anschlag	0,0	23,4	0,0	850,0	Neu Alt VE	500,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.373,4 873,4		
	9450	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten	Projektent- wicklung	0,0	0,0	200,0	0,0	Neu Alt VE	65,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		265,0 200,0		
<b>7850</b>		<b>Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege</b>													0,0	0,0
	9500	Waldwege		0,0	76,9	0,0	150,0	Neu Alt VE	250,0 0,0	100,0 0,0	100,0 0,0	100,0 0,0		776,9 226,9		
<b>7910</b>		<b>Digitales Gründerzentrum</b>													23,8	12,6
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	63,2	46,7	27,0	Neu Alt VE	20,0 20,0	18,0 18,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
	9351	IuK-Beschaffungen		0,8	0,0	0,0	5,0	Neu Alt VE	5,0 5,0	5,0 5,0	5,0 5,0	5,0 0,0				
<b>7912</b>		<b>Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung</b>													420,0	420,0
	9451	Breitbandausbau		649,3	0,0	448,3	528,3	Neu Alt VE	85,3 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		1.711,2 1.625,9		

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€	
7913	9680	Informationsstellen/Medienboard DFI Anlagen		0,0	0,0	145,0	0,0	Neu Alt VE	25,0 0,0	170,0 0,0	170,0 0,0	0,0 0,0					
	<b>Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr</b>																
7914	9320	Erwerb von Grundstücken		0,0	30,4	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0					
	<b>Förderung des ÖPNV</b>																
	9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0			0,0	0,0	
	9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0					
		<b>Summe Einzeplan 7</b>						Neu Alt VE	2.556,6 771,0 0,0	1.272,0 456,0 0,0	843,0 373,0 0,0	203,0 0,0 0,0	31,0 31,0 0,0				

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>8702</b>		<b>Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb</b>														
	9360	Erhöhung Eigenkapital EB Investitionskostenzuschuss		1.105,9	813,6	2.440,8	1.643,4	Neu Alt VE	<b>5.670,2</b> 4.047,7	<b>7.099,1</b> 100,0	100,0 100,0	<b>100,0</b> 0,0		<b>18.973,0</b> 10.251,4		
<b>8703</b>		<b>EB Theater</b>														
	9360	Erhöhung Eigenkapital EB Investitionskostenzuschuss		0,0	109,5	0,0	63,5	Neu Alt VE	107,0 150,0	150,0 150,0	150,0 150,0	<b>150,0</b> 0,0		<b>730,0</b> 623,0		
<b>8801</b>		<b>Städtische Wohn- und Geschäftsgrundstücke</b>													0,0	0,0
	9411	Abbruchkosten für städtische Gebäude		57,8	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 2.200,0	0,0 0,0		57,8 2.257,8		
	9420	Carportanlage Baugebiet Heiligkreuz		24,6	55,6	4,8	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		85,0 85,0		
<b>8811</b>		<b>Unbebautes städtisches Grundvermögen</b>														
	9320	Erwerb von unbebauten Grundstücken		2.934,9	168,6	401,7	500,0	Neu Alt VE	500,0 500,0	500,0 500,0	500,0 500,0	<b>500,0</b> 0,0				
<b>8891</b>		<b>Allgemeines Grundvermögen</b>														
	9400	Beteiligung Regenrückhaltebecken Baugebiet "südlich Bischof-Haneberg"		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	<b>50,0</b> 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0				
		<b>Summe Einzeplan 8</b>						Neu Alt VE	<b>6.327,2</b> 4.697,7 0,0	<b>7.749,1</b> 750,0 0,0	<b>750,0</b> 2.950,0 0,0	<b>750,0</b> 0,0 0,0	<b>0,0</b> 0,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup- p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf- en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>9000</b>		<b>Pauschalzuweisung</b>													5.600,0	1.400,0
<b>9101</b>		<b>Allgemeine Rücklage, einschließlich Zinserträge</b>														
	9100	Zuführung an allgemeine Rücklage		10,5	7,5	0,0	10,0	Neu Alt VE	10,0 10,0	10,0 10,0	10,0 10,0	<b>10,0</b> 0,0				
	9900	Agiokosten Wertpapiere		0,0	0,0	0,0	15,0	Neu Alt VE	15,0 15,0	15,0 15,0	15,0 15,0	<b>15,0</b> 0,0				
<b>9121</b>		<b>Abwicklung aller Kredite der Stadt</b>														
	9776	Ordentliche Tilgung von Krediten, sonst. Maßnahmen Kreditinstitute		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 177,8	980,0 1.151,7	<b>1.820,0</b> 0,0	<b>2.800,0</b> 1.329,5			
<b>9161</b>		<b>Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)</b>														
	9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt		0,0	0,0	0,0	0,0	Neu Alt VE	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		0,0 0,0		
<b>9300</b>		<b>Korrekturen Finanzplanung</b>													0,0	0,0
		<b>Summe Einzeplan 9</b>						Neu Alt VE	<b>25,0</b> 25,0 0,0	<b>25,0</b> 202,8 0,0	<b>1.005,0</b> 1.176,7 0,0	<b>1.845,0</b> 0,0 0,0	<b>0,0</b> 0,0 0,0			

UA/ Glieder	Grup p.	Maßnahmen	Planungs- stand	bis 2020 einschl. finanziert in 1.000€	2021 AO- Soll in 1.000€	übertr. HAR in 1.000€	2022 in 1.000€	An- satz	2023 in 1.000€	2024 in 1.000€	2025 in 1.000€	2026 in 1.000€	nach 2026 in 1.000€	Gesamt- kosten d. Maßnahme in 1.000€	erwartete, künftige Finanzhilf en, Beiträge in 1.000€	davon in 2023 in 1.000€
<b>Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung</b>								Neu	<b>936,0</b>	176,0	159,0	<b>185,4</b>	0,0			
								Alt	834,0	353,0	351,0	0,0	0,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>								Neu	<b>1.589,7</b>	2.255,3	<b>1.479,8</b>	<b>2.816,5</b>	1.310,0			
								Alt	1.555,0	2.503,0	858,0	0,0	2.010,0			
								VE	1.300,0	250,0	2.000,0	500,0	0,0			
<b>Einzelplan 2 - Schulen</b>								Neu	<b>26.822,2</b>	<b>25.767,1</b>	17.322,2	<b>21.470,4</b>	<b>86.713,5</b>			
								Alt	21.490,2	20.597,9	18.230,5	0,0	84.557,2			
								VE	15.600,0	7.000,0	21.375,0	20.000,0	0,0			
<b>Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>								Neu	<b>287,5</b>	164,5	<b>324,5</b>	<b>269,0</b>	0,0			
								Alt	559,5	164,5	152,5	0,0	0,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 4 - Soziale Sicherung</b>								Neu	<b>4.243,9</b>	<b>4.342,0</b>	<b>4.744,0</b>	<b>3.020,0</b>	<b>9.397,0</b>			
								Alt	2.867,7	796,5	420,5	0,0	1.930,0			
								VE	3.000,0	3.500,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung</b>								Neu	<b>4.974,0</b>	2.469,0	<b>6.132,2</b>	<b>6.281,2</b>	<b>21.724,6</b>			
								Alt	4.997,0	5.814,0	4.184,0	0,0	20.917,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>								Neu	<b>10.610,7</b>	<b>11.543,9</b>	<b>11.237,0</b>	<b>8.414,6</b>	8.377,0			
								Alt	9.888,4	9.903,0	10.347,0	0,0	8.897,0			
								VE	6.500,0	4.000,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>								Neu	<b>2.556,6</b>	<b>1.272,0</b>	<b>843,0</b>	<b>203,0</b>	31,0			
								Alt	771,0	456,0	373,0	0,0	31,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen</b>								Neu	<b>6.327,2</b>	<b>7.749,1</b>	750,0	<b>750,0</b>	0,0			
								Alt	4.697,7	750,0	2.950,0	0,0	0,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>								Neu	<b>25,0</b>	25,0	1.005,0	<b>1.845,0</b>	0,0			
								Alt	25,0	202,8	1.176,7	0,0	0,0			
								VE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
<b>Gesamtvolumen</b>								Neu	<b>58.372,8</b>	<b>55.763,9</b>	<b>43.996,7</b>	<b>45.255,1</b>	<b>127.553,1</b>			
								Alt	47.685,5	41.540,7	39.043,2	0,0	118.342,2			
								VE	26.400,0	14.750,0	23.375,0	20.500,0	0,0			

**Anlage**  
*Anlage*

zum

**Investitionsprogramm**  
*Investitionsprogramm*

**2022 - 2026**  
*2022 - 2026*



## Maßnahmenliste AOD 191 – IuK-Service 2023

### HHSt. 0601.9350 Fortentwicklung IuK Systemtechnik

<b>Maßnahmen</b>	<b>Euro</b>
Ausbau Medientechnik PAUSCH	25.000
Aktive Netz- und TK-Komponenten PAUSCH	60.000
Neubeschaffung WLAN + Service Hardware und Software 3 Jahre PAUSCH	10.000
Umbau Steuerung Netzersatzanlage Rathausplatz 22	35.000
Mobiler Stromerzeuger für RZ Rathausplatz	90.000
<b>Gesamt</b>	<b>220.000</b>

### HHSt. 0601.9355 Fortentwicklung IuK Anwendungen

<b>Maßnahme</b>	<b>Euro</b>
Ersatzbeschaffung Smartphones und Tablets	100.000
Neuer Kassenautomat	60.000
Nachrüstung Besprechungsräume für Videokonferenzen	40.000
Ersatzbeschaffung und Erweiterung Medientechnik großer Sitzungssaal	460.000
<b>Gesamt</b>	<b>660.000</b>

### HHSt. 0601.9450 IT Netze, Gebäudeinfrastruktur

<b>Maßnahme</b>	<b>Euro</b>
Ausbau passives Netz EDV + Telefon PAUSCH	30.000
Ausbau Gebäudeinfrastruktur PAUSCH	10.000
Glasfaseranbindung von Gebäuden PAUSCH	50.000
Planungskosten Baumaßnahmen PAUSCH	40.000
Umbau Verteiler im Glasfaserring	40.000
Umbau Stadtverwaltungsnetz Schulen	30.000
Glasfaseranbindung Koki	20.000
<b>Gesamt</b>	<b>220.000</b>

## Maßnahmenliste 2023 - Amt 37

### HHSt. 1300.9350 - Einsatz- und Ausrüstungsgegenstände

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
20 Stk. Atemanschluss FPS Com	37.200		Für AB-Gefahrgut: bessere Kommunikation im Trupp, weniger Stress, mehr Sicherheit, besseres Zusammenarbeiten	2023
13 Stk. Taster für Com/CSA	7.500		Ersatz	2023
Leckdichtkissen	2.000		AB Gefahrgut - Ersatz des defekten Kissens	2023
Motorsäge	2.100		MS 462 (alte Säge nicht mehr auf aktuellem Stand der Sicherheitsvorschriften)	2023
Werkbank fahrbar	900		Für mobiles Arbeiten in den Fahrzeughallen und im Freien	2023
Werkstattwagen	1.500		Für 8wöchige Prüfungen - Ersatz des vorhandenen Wagens	2023
Türöffnungsrucksack	2.800		Zusatzausstattung für 1.65.1 Neuanschaffung	2023
Prüfungswagen für Armaturen	22.500		Neuanschaffung	2023
Zusatzausstattung Kleidung Ehrenamt	20.000		Abschluss der Umstellung der Jacken	2023
<b>Gesamt</b>	<b>96.500</b>			<b>2023</b>
Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2024
<b>Gesamt</b>	<b>100.000</b>			<b>2024</b>
Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2025
<b>Gesamt</b>	<b>100.000</b>			<b>2025</b>
Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2026
<b>Gesamt</b>	<b>100.000</b>			<b>2026</b>

### HHSt. 1300.9351 - Zimmerausstattung

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
Ersatz und Ergänzung	10.000			2023
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2023</b>
Ersatz und Ergänzung	10.000			2024
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2024</b>
Einrichtung des neuen Feuerwehrgerätehauses Hohenrad	50.000			2025
<b>Gesamt</b>	<b>50.000</b>			<b>2025</b>
Einrichtung des neuen Feuerwehrgerätehauses Lenzfried	50.000			2026
<b>Gesamt</b>	<b>50.000</b>			<b>2026</b>

### HHSt. 1300.9352 - Taucherausstattung

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
Geräte- und Ausrüstungsersatz			Umwandlung der Taucherguppe zur Wasserrettungsgruppe	2023
<b>Gesamtkosten 2023</b>				<b>2023</b>
Geräte- und Ausrüstungsersatz				2024
<b>Gesamtkosten 2024</b>				<b>2024</b>
Geräte- und Ausrüstungsersatz				2025
<b>Gesamtkosten 2025</b>				<b>2025</b>
Geräte- und Ausrüstungsersatz				2026
<b>Gesamtkosten 2025</b>				<b>2026</b>

## HHSt. 1300.9357 - Fahrzeugbeschaffung

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
keine Planung				2023
<b>Summe Ansatz 2023</b>				<b>2023</b>
Abrollbehälter-Sandsackfüllmaschine	120.000		Unterbringung der vorhandenen Sandsackfüllmaschine, inkl. Stromaggregat	2024
<b>Summe Ansatz 2024</b>	<b>120.000</b>			<b>2024</b>
Kleinalarmfahrzeug (KIAF)	300.000		Kostenanpassung an die aktuelle Marktlage - altersbedingten Ersatz nach 15 Jahren (das KIAF ist das Fahrzeug mit der höchsten Alarmbelastung); nach Prüfung evtl. mit Elektroantrieb.	2025
<b>Summe Ansatz 2025</b>	<b>300.000</b>			<b>2025</b>
HLF 20		650.000	Ersatz für LF 16/12 der LG 11 (Stadtweiher) aus dem Jahr 2003	2026
HLF 20		650.000	Ersatz für LF 16/12 des LZ 4 (St. Mang) aus dem Jahr 2001	2026
<b>Summe Ansatz 2026</b>		<b>1.300.000</b>		<b>2026</b>

## Weitere Planungsaussicht

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
HLF 20 aus VE 2026	650.000		Ersatz für LF 16/12 der LG 11 (Stadtweiher) aus dem Jahr 2003	2027
HLF 20 aus VE 2026	650.000		Ersatz für LF 16/12 des LZ 4 (St. Mang) aus dem Jahr 2001	2027
<b>Summe Ansatz 2027</b>	<b>1.300.000</b>			<b>2027</b>
Tanklöschfahrzeug (TLF-KatS)		550.000	Tanklöschfahrzeug für Hauptwache (Reservefahrzeug für Gesamtfeuerwehr)	2028
<b>Summe Ansatz 2028</b>		<b>550.000</b>		<b>2028</b>
Tanklöschfahrzeug (TLF-KatS)	550.000		Tanklöschfahrzeug für Hauptwache (Reservefahrzeug für Gesamtfeuerwehr)	2028
<b>Summe Ansatz 2029</b>	<b>550.000</b>			<b>2029</b>
Drehleiter		850.000	Ersatz für die Drehleiter (St. Mang) aus dem Jahr 2006	2030
<b>Summe Ansatz 2030</b>		<b>850.000</b>		<b>2030</b>
Drehleiter	850.000		Ersatz für die Drehleiter (St. Mang) aus dem Jahr 2006	2031
<b>Summe Ansatz 2031</b>	<b>850.000</b>			<b>2031</b>

## HHSt. 1300.9359 - sonstige Ausrüstungsgegenstände

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
3 iPads + Halter	4.000		für KdoW, HLF und DLK mit Einsatzinformationssystem	2023
ELA Umsetzung Text to Speech für Digitale Alarmierung	6.000		ELA Umsetzung Text to Speech für Digitale Alarmierung	2023
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2023</b>
Ersatzbeschaffungen	10.000			2024
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2024</b>
Ersatzbeschaffungen	10.000			2025
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2025</b>
Ersatzbeschaffungen	10.000			2026
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2026</b>

## HHSt. 1301.9350 - Erwerb bewegl. Sachen (Ausstattung TTB-Feuerwehr)

Bezeichnung	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
Störmelde Verteilungssystem für Tetra Sirenen im ILS Gebiet	5.000	Es gibt die aktuellen Geräte nicht mehr, es werden nur noch die neuen Modelle ausgeliefert.	2023
Neue Geräte/Modelle Digitalfunk	3.000	Es gibt die aktuellen Geräte nicht mehr, es werden nur noch die neuen Modelle ausgeliefert.	2023
<b>Gesamt</b>	<b>8.000</b>		<b>2023</b>
<b>jährlich</b>	<b>6.000</b>	<b>Geräteausstattung</b>	<b>2024 -2026</b>

Die Gesamtkosten werden zu 100 % gemäß Zweckvereinbarung vom Zweckverband Getragen.

## HHSt. 1400.9350 - Erwerb bewegl. Sachen des Anlagevermögens

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
2 Mobela	11.000		Ersatzbeschaffung .- Förderbetrag 2450 für mobile Lautsprecheranlage	2023
Elektrohubstapler	7.500		Elektro-Hubstapler für KatS-Lagerhalle	2023
Rollwagen Beleuchtung	5.000		"Leuchtturmkonzept" aus bereits beschafften LED-Scheinwerfern (Ergänzung Aggregat)	2023
AB-Ladeboden	10.000		für Teleskopstapler und Fahrplatten	2023
Mobile Tankstelle	7.500		für Benzin zum Befüllen der Aggregate der Gerätekäuser bzw. am Ort der Notstromspeisung	2023
Akkus mit Solarpanel	6.000		zum längeren netzunabhängigen Betrieb von Laptops, Mobiltelefonen etc.	2023
Kühlschrank	1.500		Bevorratung von Lebensmitteln zur Selbstversorgung im Katastrophenfall	2023
<b>Gesamt</b>	<b>48.500</b>			<b>2023</b>
Ersatz und Ergänzung	20.000			2024
<b>Gesamt</b>	<b>20.000</b>			<b>2024</b>
Ersatz und Ergänzung	20.000			2025
<b>Gesamt</b>	<b>20.000</b>			<b>2025</b>
Ersatz und Ergänzung	20.000			2026
<b>Gesamt</b>	<b>20.000</b>			<b>2026</b>

## HHSt. 1601.9350 - Erwerb bewegl. Sachen (IT-Ausstattung)

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
	Ansatz	VE		
laufende Ertüchtigungen	50.000		Vom Innenministerium und Herstellern werden immer wieder Vorgaben gemacht, die kurzfristig umgesetzt werden müssen und daher nicht im Vorfeld geplant werden können.	2023
Rückfall Alarmierungskoffer	3.000		Empfehlung von der PG Alarmierung und OV für TTB-ILS	
<b>Gesamt</b>	<b>53.000</b>			<b>2023</b>
Fachplanerkosten		250.000	Vermutlich wird die Zeitspanne zum routinemäßigen Hardwaretausch auf 4 Jahre verkürzt - somit stünde der nächste Tausch im Jahr 2026 an. Zur rechtzeitigen Vorbereitung müsste bereits im Jahr 2024 die Fachplanungsleistung ausgeschrieben und in Auftrag gegeben werden.	2024
laufende Ertüchtigung	100.000		Kosten nur geschätzt	2024
<b>Gesamt</b>	<b>100.000</b>	<b>250.000</b>		<b>2024</b>
Fachplanerkosten	250.000		Vermutlich wird die Zeitspanne zum routinemäßigen Hardwaretausch auf 4 Jahre verkürzt - somit stünde der nächste Tausch im Jahr 2026 an. Zur rechtzeitigen Vorbereitung müsste bereits im Jahr 2024 die Fachplanungsleistung ausgeschrieben und in Auftrag gegeben werden. Die Auftragssummen werden dann ab dem Jahr 2025 kassenwirksam	2025
Hardwaretausch 2026		2.500.000	Kosten nur geschätzt	2025
laufende Ertüchtigung	100.000		Kosten nur geschätzt	2025
<b>Gesamt</b>	<b>350.000</b>	<b>2.500.000</b>		<b>2025</b>

Hardwaretausch 2026	2.500.000		Kosten nur geschätzt	2026
laufende Ertüchtigung	100.000		Kosten nur geschätzt	2026
<b>Gesamt</b>	<b>2.600.000</b>			<b>2026</b>

Die Gesamtkosten werden zu 100 % entweder durch Zuweisung des Innenministeriums bzw. über die Umlage an die Kostenträger (Krankenkassen und ZRF) gedeckt.

### HHSt. 1601.9351 - Gleichwelle Rettungsdienst

Bezeichnung	Euro Ansatz	Euro VE	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
Ertüchtigung Gleichwelle Rettungsdienst als Rückfallebene Digitalfunk	10.000		Kosten nur geschätzt	2023
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2023</b>
				2024
<b>Gesamt</b>				<b>2024</b>
laufende Ertüchtigung	10.000		Kosten nur geschätzt	2025
<b>Gesamt</b>	<b>10.000</b>			<b>2025</b>
				2026
<b>Gesamt</b>				<b>2026</b>

Die Gesamtkosten werden zu 100 % entweder durch Zuweisung des Innenministeriums bzw. über die Umlage an die Kostenträger (Krankenkassen und ZRF) gedeckt.

## Maßnahmenliste 60

Ansatz 2023

Ansatz 2024

### **HHSt. 6200.9880: Investitionszuschüsse Fassadenprogramm**

(Förderung 60%)

#### **Gebiete:**

Nördliche Innenstadt (Aufhebung in 2021)	0	0
Erweiterte Doppelstadt (seit 2016)	70.000	70.000
Kempton-Ost (seit 2019)	30.000	30.000
<b>Haushaltsansatz:</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>100.000</u></b>

## **Maßnahmenliste 661 - (ab 2023 ff)**

<b>HHSt. 6300.9510 Gemeindestraßen Geh- und Radwege 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen mit Planungen für Folgejahre</b>	<b>100</b>
<b>Immenstädter Straße – Angebotsstreifen entlang der B19 (Mehr-kosten Sparten)</b>	<b>150</b>
<b>Gehweg Göhlenbach (Hangrutsch)</b>	<b>250</b>
<b>Summe</b>	<b>500</b>
<b>2024 ff</b>	
Gehwege Halde Süd – NVZ	keine Kostenschätzung
Am Göhlenbach – Geh- und Radweg incl. Treppenanlage	keine Kostenschätzung
Illerradweg – Picknickplatz	keine Kostenschätzung
Wiggensbacher Straße / Neuhausen – Kollerbach Geh- und Radweg	keine Kostenschätzung
Abelin-Rogel-Weg – Brodkorbweg Gehweg	keine Kostenschätzung
Geh- und Radwegverbindung Eich – B19	keine Kostenschätzung
Eicher Straße / Obere Eicher Straße – Radweg ehemalg Bahntrasse	keine Kostenschätzung
An der Sutt - Fußgängerzone	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6301.9500 Straßenentwässerungsanteil 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Gerberstraße MW Kanal</b>	<b>60</b>
<b>Am Petzenbühl RW Kanal</b>	<b>190</b>
<b>RÜB + SK Augartenweg</b>	<b>35</b>
<b>RRB Im Allmey Neubau</b>	<b>200</b>
<b>Hirnbeinstraße MW-Kanal</b>	<b>60</b>
<b>Am Stadtpark/ Friedensplatz</b>	<b>60</b>
<b>Verlängerung RW-Kanal Heisinger Straße</b>	<b>30</b>
<b>Leutkircher Straße (Funkenwiese)</b>	<b>15</b>
<b>Summe</b>	<b>650</b>
<b>2024 ff</b>	

<b>HHSt. 6301.9510 Um- und Ausbau 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen mit Planungen für Folgejahre</b>	<b>100</b>
<b>Ostbahnhof Umgestaltung Planung-Soziale Stadt</b>	<b>250</b>
<b>Schulwegsicherheit</b>	<b>20</b>
<b>Kronenstraße</b>	<b>100</b>
<b>Waltenberger Allee</b>	<b>500</b>
<b>Ostbahnhofstraße Ost + Kreuzung Alte Bleiche</b>	<b>100</b>
<b>Lindauer Straße Rothkreuz – Leutkircher Straße</b>	<b>800</b>
<b>Kirchenweg mit KKU</b>	<b>450</b>
<b>Summe</b>	<b>2.320</b>
<b>2024 ff</b>	
Königstraße (Bau)	2.700
Ostbahnhofstraße Bau	keine Kostenschätzung
Leichtleweg	keine Kostenschätzung
Ulmer Straße zw. Ostbahnhofstraße und Toom	keine Kostenschätzung
Kellerstraße	keine Kostenschätzung
Braut- und Bahrweg	keine Kostenschätzung
Höhenweg, Franziskanerweg, mit KKU	keine Kostenschätzung
Bodmanstraße	keine Kostenschätzung
Lindauer Straße LSA im Zuge Dreifachturnhalle incl. Radwegverbesserung	keine Kostenschätzung
Kantstraße Ausbau	keine Kostenschätzung
Rottachstraße Pfeilergraben mit Eingang Brandstatt	keine Kostenschätzung
Römerstraße	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6302.9510 Neubastraßen Fertigstellungen/Neubau 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>50</b>
<b>Funkenwiese mit Sozialbau</b>	<b>250</b>
<b>Hinterbach Nord (Gehweg + Brücke)</b>	<b>270</b>
<b>Halde Nord – Erneuerung Durchlass + Straße nach Neuhausen</b>	<b>200</b>
<b>Gewerbegebiet Stiftsbleiche + Resterschließung</b>	<b>500</b>
<b>BG südlich Lenzfrieder Straße</b>	<b>320</b>
<b>Summe</b>	<b>1.590</b>
<b>2024 ff</b>	
Leonhardstraße – Parkstadt Engelhalde	keine Kostenschätzung
Spitalhofstraße (Soziale Stadt Kempten-Ost)	keine Kostenschätzung
Im Seggers	keine Kostenschätzung
Resterschließung Bühl-Ost	keine Kostenschätzung
Resterschließung Bühl-Nordost	keine Kostenschätzung
Baugebiet Hinterbach Erschließung	keine Kostenschätzung
Resterschließung Klostergarten	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6413.9510 Brücken 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>150</b>
<b>Illersteg Planung + Wettbewerb</b>	<b>200</b>
<b>Hirschdorfer Illerbrücke Planung + Vorschüttung</b>	<b>400</b> <b>VE 6.500</b>
<b>Heussring Geh- und Radwegbrücke</b>	<b>300</b>
<b>Rottachsteg beim Keglerheim</b>	<b>350</b>
	<b>1.400</b> <b>VE 6.500</b>
<b>Summe</b>	
<b>2024 ff</b>	
Hirschdorfer Illerbrücke – Neubau (Anteil Stadt)	9.210
Illersteg	6.500 VE 4.000
Pfeilergrabenunterführung – Rückbau	250
Historische Rottachbrücke in Rothkreuz	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6600.9510 Bundes- und Staatsstraßen 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>20</b>
<b>Summe</b>	<b>20</b>
<b>2024 ff</b>	
Memminger Straße / Wiggensbacher Straße Knotenpunkt bis Härtnagel Ausbau	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6800.9510 Parkeinrichtungen Parkplätze Pauschalansatz 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>50</b>
<b>Fahrradstationen und -abstellanlagen im Stadtgebiet</b>	<b>50</b>
<b>E-Hub – Ladeinfrastruktur</b>	<b>80</b>
<b>Am Feilbergbach - Planung</b>	<b>50</b>
<b>Haltestellen Ringbus</b>	<b>200</b>
<b>Summe</b>	<b>430</b>
<b>2024 ff</b>	
Ladeinfrastruktur	keine Kostenschätzung
Parkplatz Engelhaldepark	keine Kostenschätzung
Bahnhofsvorplatz	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 6900.9520 Gewässer III. Ordnung 2023</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>50</b>
<b>Verlegung Bleicher Bach bei Härtnagel</b>	<b>50</b>
<b>Summe</b>	<b>100</b>
<b>2024 ff</b>	
Bachtelweiher	600
Kaminfegeberbach Teilerneuerung	keine Kostenschätzung
Verlegung Bleicher Bach bei Härtnagel	keine Kostenschätzung

<b>Auflistung der Einzelhaushaltstellen in der</b>		
<b>Abteilung 661</b>		<b>Ansatz 2023</b>
		<b>TEUR</b>
<b>6300.9506</b>	<b>ÖFW</b>	<b>50</b>
<b>7850.9500</b>	<b>Hangrutsch Eppenried</b>	<b>250</b>

## **Maßnahmenliste 662 – 2023 ff:**

<b>HHSt. 5821.9352 - Stadtgärtnerei Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz handgeführter Balkenmäher</b>	<b>---</b>	<b>25</b>
	<b>Ersatz Kleingeräte</b>	<b>---</b>	<b>10</b>
	<b>Ersatz Pistenraupe (Prinoth T2)</b>	<b>1988</b>	<b>130</b>
	<b>Ersatz Großflächenspindelmäher (Ransomes MP495)</b>	<b>2017</b>	<b>132</b>
	<b>Ersatz Kunstrasenreiniger (Hörger SKU)</b>	<b>2007</b>	<b>28</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>325</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer handgeführter Mäher	---	48
	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	32
	Ersatz Holzspalter	2006	8
	Ersatz Rasenkehrmaschine Wiedenmann	2016	45
	Ersatz Anhänger Wasserfass (Trück)	1968	6
	Ersatz Anhänger Bodenlockerer (Charterhouse)	1993	20
	Ersatz Frontschlegelmäher (Dücker)	2005	16
	Ersatz Anhänger Ladewagen (Krone)	2005	20
	Ersatz Anhänger Kreiselschwader (Stoll)	2001	8
	Ersatz Frontschlegelmähwerk (Fischer)	2004	16
	Ersatz handgeführter Mulchmäher	2007	25
	Ersatz Erddämpfer (Möschle)	2009	64
	Ersatz Bahnenwaschgerät	1989	50

<b>HHSt. 5821.9357 - Stadtgärtnerei Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Anhänger Kipper mit Gitterboxaufbau (KE-SG 14)</b>	<b>2009</b>	<b>7</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>7</b>
2024 ff	Ersatz Pkw PickUp (KE-SG 25)	2010	52
	Ersatz Anhänger Kipper (KE-SG 27)	2016	20
	Ersatz Anhänger Holzhäcksler (KE-SG 28)	2016	85

<b>HHSt. 6300.9352 - Gemeindestraßen Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Kleingeräte</b>	---	<b>8</b>
	<b>Ersatz Rüttelplatte (Bomag BP 100/80D)</b>	<b>2008</b>	<b>15</b>
	<b>Ersatz Markierungsmaschine inkl. Fahrtrieb (Maler)</b>	<b>2007</b>	<b>25</b>
	<b>Ersatz Tele-Radlader/Teleskoplader (Atlas AR 75 T)</b>	<b>2012</b>	<b>120</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>168</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	32
	Ersatz Leitpfostenwaschgerät (Drutzel)	1993	19
	Ersatz Rüttelplatte (Bomag BPR45)	2010	10
	Ersatz Bagger 7 t (Takeuchi TB 250)	2014	110
	Ersatz Asphaltwalze (Bomag BW 90)	2004	30

<b>HHSt. 6300.9357 - Gemeindestraßen Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>			<b>0</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>0</b>
2024 ff	Ersatz Pritschen-Hochlade-Anhänger (KE-SB 31)	2011	6
	Ersatz Anhänger Kompressor (KE-SB 20)	2008	25
	Ersatz Heckkippanhänger (KE-SB 35)	2011	7
	Ersatz Transporter Doppelkabine Pritsche (KE-SB 64)	2016	65
	Ersatz Transporter Pritsche mit Planenaufbau (KE-SB 66)	2016	65

<b>HHSt. 6751.9352 - Straßenreinigung Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Kehrriechtmulden</b>	---	<b>10</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>10</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer Kehrriechtmulden	---	44
	Ersatz mehrere Kleingeräte	---	16
	Ersatz Vorbaukehrwalze (Drutzel)	1990	17
	Ersatz handgeführter Elektroauger (Gluton)	2010	20

<b>HHSt. 6751.9357 - Straßenreinigung Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Transporter PickUp 3,5t (KE-SB 43)</b>	<b>2013</b>	<b>50</b>
	<b>Ersatz Klein-Kehrmaschine 2 m<sup>3</sup> (KE-SB 47)</b>	<b>2013</b>	<b>175</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>225</b>
2024 ff	Ersatz Transporter Doppelkabine Kipper 3,5t (KE-SB 27)	2014	60
	Ersatz Transporter PickUp (KE 2293)	2001	52
	Ersatz Transporter Doppelkabine Kipper 3,5t (KE-SB 52)	2014	60
	Ersatz Allrad Pkw (KE-SB 6621)	2014	55
	Ersatz Transporter PickUp (KE-SB 28)	2010	55
	Ersatz Transporter PickUp (KE-SG 16)	2008	55
	Ersatz Transporter Doppelkabine Kipper (KE-SB 60)	2016	65
	Ersatz Lkw-Kehrmaschine 6 m <sup>3</sup> (KE-SB 61)	2016	320
	Ersatz Transporter PickUp (KE-SB 63)	2016	55

<b>HHSt. 6752.9352 - Winterdienst Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 46)</b>	<b>2013</b>	<b>9</b>
	<b>Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 46)</b>	<b>2013</b>	<b>30</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>39</b>
2024 ff	Ersatz Varioschneepflug (KE-SB 57)	2014	10
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 57)	2014	33
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 50)	2006	50
	Ersatz Elastikschneepflug (Fa. Maschinenring)	1992	13
	Ersatz Feuchtsalzanlage	2008	75
	Ersatz Elastikschneepflug (Fa. Heiss)	2002	13
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (Fa. Maschinenring)	2003	30
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 56)	2012	50
	Ersatz Elastikschneepflug (KE-SB 56)	2014	13
	Ersatz Elastikschneepflug (Fa. Maschinenring)	2004	13
	Ersatz Varioschneepflug (KE-SB 59)	2016	18
	Ersatz Varioschneepflug (KE-SB 62)	2016	10
	Ersatz Streuautomat (KE-SB 59)	2005	45
	Ersatz Streuautomat (KE-SB 62)	2006	35
	Ersatz Elastikschneepflug (Fa. Endras)	2005	14
	Ersatz Elastikschneepflug (KE-SB 67)	2009	14
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 67)	2016	50
	Ersatz Varioschneepflug (KE-SB 68)	2017	11
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 68)	2007	40

<b>HHSt. 6752.9357 - Winterdienst Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Geräteträger (KE-SB 46)</b>	<b>2013</b>	<b>130</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>130</b>
2024 ff	Ersatz Geräteträger (KE-SB 57)	2014	135
	Ersatz Geräteträger (KE-SB 59)	2016	150
	Ersatz Geräteträger (KE-SB 62)	2016	135

<b>HHSt. 6800.9352 – Städtischer Betriebshof Parkeinrichtungen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz von 5 Parkscheinautomaten (Cale MP 102)</b>	<b>---</b>	<b>34</b>
	<b>Neuanschaffung von 24 Parkscheinautomaten</b>	<b>---</b>	<b>168</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>202</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer Parkscheinautomaten	---	136
	Neuanschaffung von 24 Parkscheinautomaten	---	168

<b>HHSt. 6800.9357 - Parkeinrichtungen Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>			<b>0</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>0</b>
2024 ff			0

<b>HHSt. 6900.9357 – Gewässer 3. Ordnung Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>			<b>0</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>0</b>
2024 ff	Ersatz PickUp Allrad mit Seilwinde	2015	55

<b>HHSt. 7701.9352 - Fuhrpark Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Kleingeräte</b>	---	<b>8</b>
	<b>Ersatz Böschungsmähgerät (Dücker DUA 800)</b>	<b>2011</b>	<b>130</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>138</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	32
	Ersatz Gabelstapler (Linde E15)	2012	45
	Ersatz Gießanlage (Hummel)	2003	60
	Ersatz Einstempel-Hebebühne	1983	50

<b>HHSt. 7701.9357 - Fuhrpark Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Unimog 400 (KE-SB 33)</b>	<b>2011</b>	<b>300</b>
	<b>Ersatz Lkw 3-Achser mit Ladekran (KE-SB 45)</b>	<b>2012</b>	<b>310</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>610</b>
2024 ff	Ersatz Verkehrssicherungsanhänger (KE 2382)	2004	18
	Ersatz Unimog 423 (KE-SB 50)	2014	340
	Ersatz Lkw Kipper 16t (KE-SB 56)	2014	250

<b>HHSt. 7711.9352 – Städtischer Betriebshof Arbeitsgeräte und Maschinen</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	<b>Ersatz Kleingeräte</b>	---	<b>8</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>8</b>
2024 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	32
	Ersatz Tellerschleifmaschine	1969	8
	Ersatz Bandsäge	1983	9
	Ersatz Schleifautomat	1991	8

<b>HHSt. 7711.9357 – Städtischer Betriebshof Fahrzeuge und Fahrgeräte</b>			<b>TEUR</b>
<b>2023</b>	---	---	<b>0</b>
	<b>Summe 2023</b>		<b>0</b>
2024 ff	Ersatz Pkw (KE-SB 662)	2014	32
	Ersatz Plattformanhänger (KE-SB 36)	2011	10

## **Maßnahmenliste 663 – 2023 ff:**

<b>Einzelmaßnahmen Abteilung 663</b>		
		<b>Ansatz 2023</b>
		<b>TEUR</b>
<b>6300.9580</b>	<b>Wegweisung</b>	<b>15</b>
<b>6311.9510</b>	<b>Verkehrssignalanlagen</b>	<b>150</b>
<b>6600.9500</b>	<b>LSA an Bundesstraßen</b>	<b>10</b>
<b>6701.9450</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>	<b>150</b>
<b>6800.9620</b>	<b>Parkleitsystem</b>	<b>10</b>
<b>2024 ff</b>		
Gleichbleibende Ansätze wie 2023		

## **Maßnahmenliste 664 – 2023 ff:**

<b>HHSt. 4600.9580 Spiel- und Bolzplätze</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Laufende Erneuerungen/Verbesserungen</b>	<b>90</b>
<b>Sanierung Spielplatz Tiefenbacher Straße Gesamtanlage Rest</b>	<b>20</b>
<b>Illerstadion Vorkonzept Gesamtanlage Sanierung Laufbahn</b>	<b>90</b>
<b>Beachvolleyballanlage, Bikepark Engelhaldepark</b>	<b>45</b>
<b>Parkouranlage St. Mang (Planung und Ausführung)</b>	<b>25</b>
<b>Calisthenicsanlage Kempten Ost</b>	<b>20</b>
<b>Aybühlweg TVK Stadion Laufbahn Rest</b>	<b>70</b>
<b>Heiligkreuz Kunstrasen Sanierung Ballfang Zaunanlagen (Anteil)</b>	<b>110</b>
<b>Summe</b>	<b>470</b>
<b>2024 ff</b>	
Spielplatz Miesenbacher Straße	keine Kostenschätzung
Bolzplatz Schwalbenweg	keine Kostenschätzung
Agnes-Wysach-Schule	keine Kostenschätzung
Bürgerpark Thingers Spiel-Sportanlage (Calisthenics)	keine Kostenschätzung
Spielplatz Trienter Straße	keine Kostenschätzung
2 Spielplätze Halde Nord	keine Kostenschätzung
Bouleplatz Hofgarten	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 4600.9581 Spielplätze Ablöse</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Ergänzung Kleinkinderspielplatz Kotterner Straße/Boleite</b>	<b>25</b>
<b>Summe</b>	<b>25</b>
<b>2024 ff</b>	

<b>HHSt. 4600.9582 Spielplätze mit Spenden</b>	
<b>Einzelhaushaltsstelle</b>	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Calisthenicsanlage Kempten West</b>	<b>0</b>
<b>Summe</b>	<b>0</b>
<b>2024 ff</b>	

<b>HHSt. 5819.9551 Ökokonto und Ausgleichsflächen</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Ökokonto Riederau inkl. Bachrenaturierung Felbener Bach (Planung und Ausführung)</b>	<b>0</b>
<b>Schwabensberger Weiher - Ökokonto</b>	<b>0</b>
<b>Summe</b>	<b>0</b>
<b>2023 ff</b>	
Lugemanns – Ökokonto - Pflege	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 5819.9580 Grünanlagen</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen und Planungskosten</b>	<b>100</b>
<b>Stadtpark (Reparatur, Mängel, Wartung)</b>	<b>50</b>
<b>Neugestaltung Zumsteinwiese Restabwicklung</b>	<b>900</b>
<b>Blühflächen Biodiversität</b>	<b>60</b>
<b>Kulturhistorische Römerroute</b>	<b>260</b>
<b>Summe</b>	<b>1.370</b>

<b>2024 ff</b>	
Quartierspark Reichlinstraße/Lindauer Straße	keine Kostenschätzung
Partnerschaftsplatz Hofgarten	keine Kostenschätzung
Calgeeranlage – Gesamtkonzept	keine Kostenschätzung
Burghalde Gestaltungskonzept	keine Kostenschätzung
Grünanlage Trienter Straße	keine Kostenschätzung
Iller erleben – weitere Bausteine	keine Kostenschätzung
Öffentliche Grünanlage Halde Nord	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 5819.9582 Baumpflanzung, Ersatzpflanzungen</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen und Planungskosten</b>	<b>80</b>
<b>Ersatzpflanzungen aus 2021 – 2022 (inkl. vorgezogener Maßnahmen)</b>	<b>110</b>
<b>Pflanzungen im Straßenumbau</b>	<b>25</b>
<b>Ersatzpflanzungen gemäß Baumschutz-VO</b>	<b>20</b>
<b>Summe</b>	<b>235</b>
<b>2024 ff</b>	
Halde Nord Straßenbaumpflanzungen	keine Kostenschätzung
Görresweg 2023	keine Kostenschätzung
Engelhalde Pflanzkonzept 2023 - 2024	keine Kostenschätzung

<b>HHSt. 5820.9580 Ausgleichsmaßnahmen</b>	
	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen und Planungskosten</b>	<b>30</b>
<b>Summe</b>	<b>30</b>
<b>2024 ff</b>	

<b>HHSt. 5819.9581 Brunnen</b>	<b>Ansatz 2023</b>
	<b>TEUR</b>
<b>Kleinmaßnahmen</b>	<b>50</b>
<b>Hofgarten</b>	<b>150</b>
<b>Summe</b>	<b>200</b>
<b>2024 ff</b>	
Hofgarten	keine Kostenschätzung
Residenzplatz	keine Kostenschätzung
Kornhausplatz	keine Kostenschätzung
Gerberstraße	keine Kostenschätzung



# **STELLENPLAN**

für

**BEAMTE UND BESCHÄFTIGTE**



# I. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 Stadt Kempten (Allgäu)

(nach dem Muster zu § 6 KommHV-Kameralistik)

## 1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2023			Umfang- summe der Stellen 2022	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenober- grenzen nicht berücksichtigt			
1	2	3	4	5	6	7	8
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)							
Wahlbeamte							
	B 7	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
	B 2/B 3	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
Beamte							
	B 2 BayBesG	2,00	0,00	0,00	2,00	1,00	
	A 16 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 15 BayBesG	10,50	1,00	3,00	11,50	7,50	0,5 kw
	A 14 BayBesG	8,00	0,00	3,00	4,00	4,00	1,0 ku; 1,0 kw
	A 13 BayBesG	42,27	2,00	28,27	44,10	32,30	1,0 ku
	A 12 BayBesG	23,15	0,00	3,00	21,15	15,41	7,0 ku; 1,0 kw
	A 11 BayBesG	33,92	0,00	8,72	32,22	14,91	4,0 ku; 2,5 kw
	A 10 BayBesG	40,61	0,00	1,00	43,88	20,92	8,71 ku; 2,5 kw
	A 9 BayBesG	34,64	1,00	8,00	34,63	22,99	5,65 ku; 5,0 kw
	A 8 BayBesG	45,90	0,00	18,50	42,70	23,15	1,0 ku; 1,0 kw
	A 7 BayBesG	22,43	0,00	3,63	22,43	10,00	0,8 ku
	A 6 BayBesG	2,00	0,00	0,00	1,00	5,00	2,0 kw
	<b>Insgesamt</b>	<b>267,42</b>	<b>4,00</b>	<b>79,12</b>	<b>261,61</b>	<b>159,18</b>	

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2023			Umfang- summe der Stellen 2022	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenober- grenzen nicht berücksichtigt			
1	2	3	4	5	6	7	8
Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb							
Beamte							
	B 2 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 16 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 15 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 14 BayBesG	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,0 ku
	A 13 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 12 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 11 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 10 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 9 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 8 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 7 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 6 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2023			Umfang- summe der Stellen 2022	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenober- grenzen nicht berücksichtigt			
1	2	3	4	5	6	7	8
Jobcenter Kempten (Allgäu)							
Beamte							
	B 2 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 16 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 15 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 14 BayBesG	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
	A 13 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	A 12 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 11 BayBesG	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
	A 10 BayBesG	9,00	0,00	0,00	9,00	0,98	1,0 ku
	A 9 BayBesG	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A 8 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 7 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A 6 BayBesG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Insgesamt</b>	<b>12,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12,00</b>	<b>2,98</b>	

## 2. Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen 2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)				
Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst				
EGr. 15 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 15	0,00	0,00	1,00	
EGr. 14	7,00	7,00	8,00	1,0 ku; 1,0 kw
EGr. 13	8,25	8,25	10,27	2,0 kw
EGr. 12	25,85	20,85	21,76	1,0 ku; 3,0 kw
EGr. 11	51,29	48,57	50,24	1,0 ku; 8,88 kw
EGr. 10	28,94	29,17	37,18	0,64 ku; 1,0 kw
EGr. 9c	8,74	9,74	12,32	
EGr. 9b	50,84	45,34	38,95	13,44 kw
EGr. 9a	77,35	70,40	64,49	7,1 kw
EGr. 8	24,93	31,23	39,02	1,64 ku; 2,45 kw
EGr. 7	25,05	26,05	37,61	1,0 kw
EGr. 6	63,58	42,22	56,49	2,11 kw
EGr. 5	108,60	126,32	100,14	0,75 ku; 16,52 kw
EGr. 4	56,32	54,55	49,89	3,41 kw
EGr. 3	49,36	51,36	40,00	5,84 kw
EGr. 2 Ü	0,00	0,00	5,79	
EGr. 2	26,00	25,60	11,29	0,32 ku
EGr. 1	0,00	0,00	0,00	
Sonderfall	1,00	1,00	1,00	
Stundenentgelt	13,97	13,97	8,93	
EGr. P 8	0,62	0,62	0,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>627,69</b>	<b>612,24</b>	<b>594,37</b>	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen 2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)				
Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst				
EG S 18	0,00	0,00	0,00	
EG S 17	3,00	3,00	3,40	
EG S 16 Ü	0,00	0,00	0,00	
EG S 16	1,00	1,00	0,95	
EG S 15	14,42	14,72	8,85	2,1 kw
EG S 14	15,55	15,55	14,51	
EG S 13 Ü	0,00	0,00	0,00	
EG S 13	3,00	3,00	2,00	1,0 kw
EG S 12	17,05	16,05	14,39	2,25 kw
EG S 11b	17,00	15,00	14,24	3,0 kw
EG S 11a	0,00	0,00	0,00	
EG S 10	0,00	0,00	0,00	
EG S 9	1,64	1,64	1,64	1,64 kw
EG S 8b	1,69	1,69	2,69	0,69 kw
EG S 8a	28,65	28,07	15,76	6,54 kw
EG S 7	0,00	0,00	0,00	
EG S 4	30,16	26,24	29,22	2,5 kw
EG S 3	34,31	30,00	24,80	11,25 kw
EG S 2	0,00	0,00	0,83	
<b>Insgesamt</b>	<b>167,47</b>	<b>155,96</b>	<b>133,28</b>	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen 2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst				
EGr. 15 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 15	0,00	0,00	0,00	
EGr. 14	0,00	1,00	1,00	
EGr. 13	0,00	0,00	0,00	
EGr. 12	0,00	0,00	0,00	
EGr. 11	1,00	1,00	1,00	
EGr. 10	1,00	1,00	1,00	
EGr. 9c	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9b	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9a	4,00	4,50	4,50	
EGr. 8	2,00	2,00	1,00	
EGr. 7	2,70	0,70	0,69	
EGr. 6	0,00	1,00	1,00	
EGr. 5	0,00	0,00	0,41	
EGr. 4	0,50	0,50	0,00	
EGr. 3	0,00	0,00	0,00	
EGr. 2 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 2	0,20	0,20	0,00	
EGr. 1	0,00	0,00	0,00	
Sonderfall	0,00	0,00	0,00	
Stundenentgelt	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>11,40</b>	<b>11,90</b>	<b>10,60</b>	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen 2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Eigenbetrieb Stadttheater Kempten				
Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst				
EGr. 15 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 15	0,00	0,00	0,00	
EGr. 14	0,00	0,00	0,00	
EGr. 13	0,00	0,00	0,00	
EGr. 12	0,26	0,26	0,26	
EGr. 11	1,00	1,00	0,00	
EGr. 10	0,00	0,00	2,00	
EGr. 9c	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9b	0,00	0,00	0,62	
EGr. 9a	2,50	2,32	0,50	
EGr. 8	4,00	3,00	2,00	
EGr. 7	0,00	0,00	0,00	
EGr. 6	0,00	0,00	0,00	
EGr. 5	0,00	0,00	1,00	
EGr. 4	0,00	0,00	0,00	
EGr. 3	0,00	0,00	0,00	
EGr. 2 Ü	0,00	0,00	0,20	
EGr. 2	0,20	0,20	0,00	
EGr. 1	0,00	0,00	0,00	
Sonderfall	0,00	0,00	0,00	
Stundenentgelt	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>7,96</b>	<b>6,78</b>	<b>6,58</b>	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2023	Umfang der Stellen 2022	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Jobcenter Kempten (Allgäu)				
Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst				
EGr. 15 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 15	0,00	0,00	0,00	
EGr. 14	0,00	0,00	0,00	
EGr. 13	0,00	0,00	0,00	
EGr. 12	0,00	0,00	0,00	
EGr. 11	1,00	1,00	1,00	
EGr. 10	0,00	0,00	1,00	
EGr. 9c	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9b	3,50	3,50	5,12	
EGr. 9a	8,00	8,00	3,77	
EGr. 8	1,50	1,50	0,50	
EGr. 7	0,50	0,50	0,00	
EGr. 6	0,00	0,00	0,00	
EGr. 5	0,00	0,00	0,00	
EGr. 4	0,00	0,00	0,00	
EGr. 3	0,00	0,00	0,00	
EGr. 2 Ü	0,00	0,00	0,00	
EGr. 2	0,00	0,00	0,00	
EGr. 1	0,00	0,00	0,00	
Sonderfall	0,00	0,00	0,00	
Stundenentgelt	0,00	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>	<b>14,50</b>	<b>14,50</b>	<b>11,39</b>	

## II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Abschnitte bzw. Unterabschnitte (Kameralistik)

UA	Bezeichnung	Beamte														
		Wahlbeamte		Besoldungsgruppe												
		B 7	B 2/ B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)																
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister, Bürgermeister	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0100	Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0200	Amt für Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	4,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0221	Personalamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,50	7,34	7,49	1,00	0,00	2,00	0,00
0231	Rechtsangelegenheiten	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	1,00	0,00	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0300	Kämmerei	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0331	Kassenverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
0341	Steuerverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	2,86	0,00	0,00	0,00
0501	Standesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	4,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0601	EDV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0801	Personalrat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0851	Gleichstellungsstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1101	Rechts- und Ordnungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	5,00	0,00	1,00	0,00	0,00
1111	Kraftfahrzeugzulassungsstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,00	8,00	0,00	0,00
1122	Straßenverkehr, KVÜ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
1141	Amt für Umwelt- und Naturschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,60	1,00	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00
1161	Einwohnerwesen einschl. Passamt und Ausländerbehörde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	3,00	1,63	3,00	6,50	0,00	0,00
1300	Brandschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	2,00	7,20	1,00	8,00	17,00	0,00	0,00	0,00

1601	Integrierte Leitstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2000	Schulverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,15	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00
2201	Städtische Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	3,00	26,27	0,00	1,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	Kulturamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00
3218	Stadtarchiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,50	0,80	0,00
3521	Stadtbücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,63	0,00
4001	Allgemeine Sozialverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4002	Sozialverwaltung Integration	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4041	Verwaltung des Wohngeldes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,60	1,00	0,00	8,40	0,00	0,00
4071	Verwaltung der Jugendhilfe	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,91	2,12	0,00	0,00	0,00
4521	Jugendsozialarbeit und Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4822	Bildungs- und Teilhabepaket	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00
6001	Bauverwaltungsamt	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6011	Hochbauverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6021	Tiefbauamt	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00	0,00
6103	Smart City	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6123	Vermessung / GIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6131	Bauordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		1,00	3,25	0,00	0,00	0,00	0,00
6200	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,00	0,00
7711	Städtischer Betriebshof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7912	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8811	Unbebautes städtisches Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,71	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,50</b>	<b>8,00</b>	<b>42,27</b>	<b>23,15</b>	<b>33,92</b>	<b>40,61</b>	<b>34,64</b>	<b>45,90</b>	<b>22,43</b>	<b>2,00</b>

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb															
6000	Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>							
Jobcenter Kempten (Allgäu)															
4050	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	9,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>9,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>









UA	Bezeichnung	Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst																
		S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S 11a	S 10	S 9	S 8b	S 8a	S 7	S 4	S 3	S 2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)																		
0221	Personalamt	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00
2000	Schulverwaltung	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,70	0,00	0,00	0,00	0,69	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00
2110	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,60	0,00	20,85	7,62	0,00
2201	Städtische Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	2,05	0,00	0,00
2351	Hildegardis-Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,53	0,00	3,43	0,00	0,00
2352	Allgäu-Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,48	0,00	0,70	0,00	0,00
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,46	0,00	0,63	0,00	0,00
4001	Allgemeine Sozialverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4002	Sozialverwaltung Integration	0,00	0,00	0,00	0,77	0,00	0,00	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4041	Verwaltung des Wohngeldes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4061	Betreuungsstelle	0,00	0,00	0,00	1,00	4,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4071	Verwaltung der Jugendhilfe	0,00	2,00	0,00	4,15	11,05	0,00	6,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4310	Seniorenpolitisches Gesamtkonzept	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311	Altstadthaus	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4390	Mehrgenerationenhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4521	Jugendsozialarbeit und Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	1,60	0,00	0,00	6,50	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4602	Spielmobil	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,90	0,00	0,00	10,55	0,00
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	4,00	0,00

4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00	2,54	0,00	0,00	5,92	0,00
4648	Kindertagesstätte Klecks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,64	0,00	0,00	3,22	0,00
5822	Ökomobil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>1,00</b>	<b>14,42</b>	<b>15,55</b>	<b>3,00</b>	<b>17,05</b>	<b>17,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,64</b>	<b>1,69</b>	<b>28,65</b>	<b>0,00</b>	<b>30,16</b>	<b>34,31</b>	<b>0,00</b>

### III. Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)				
Anwärter/-in 2. Qualifikationsebene nichttechnischer Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	6,00	3,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene nichttechnischer Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	9,00	10,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene technischer Dienst Verwaltungsinformatiker	Anwärterbezüge	1,00	1,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene feuerwehr-technischer Dienst	Anwärterbezüge	1,00	0,00	
Azubi Verwaltungsfachangestellte/-r	Ausbildungsvergütung	14,00	12,00	
Azubi Gärtner/-in	Ausbildungsvergütung	4,00	4,00	
Azubi Erzieher/-in –OPTIPRAX–	Ausbildungsvergütung	12,00	7,00	
Azubi Kauffrau/-mann für Digitalisierungsmanagement	Ausbildungsvergütung	0,77	0,77	
Azubi Fachinformatiker/-in	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	
Azubi Bauzeichner/-in	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Azubi Techn. Systemplaner/-in	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Azubi Bauingenieur/-in Fachrichtung Tiefbau Duales Studium	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	6,00	3,00	verschiedene Fachrichtungen der FH bzw. Berufspraktikanten/-innen 3. QE / BW

Praktikanten/-innen	ohne	6,00	2,00	Fachoberschüler/-innen
	<b>Insgesamt</b>	<b>66,77</b>	<b>45,77</b>	
Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb				
Azubi Veranstaltungskauffrau/-mann	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	1,00	1,00	Duale Studentin, Entgelt wie Auszubildende
	<b>Insgesamt</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	
Eigenbetrieb Stadttheater Kempten				
Azubi Fachkraft für Veranstaltungstechnik	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	0,00	0,00	
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	



**Gesamtplan der Fachbudgets**  
**der Ämter bzw. Referate**  
**Verwaltungshaushalt 2023**

- Stand 07.12.2022 -

Amt / Referat	Bezeichnung	Volumina der Budgets Ansätze 2023 Einnahmen in EUR	Volumina der Budgets Ansätze 2023 Ausgaben in EUR	Zuschuss- bedarf (-) Überschuss (+) 2023 in EUR
Büro OB	Büro Oberbürgermeister	22.000	349.000	-327.000
Amt 010	Gleichstellungsstelle	20.100	10.700	9.400
<b>Oberbürgermeister</b>		<b>42.100</b>	<b>359.700</b>	<b>-317.600</b>
Amt 10	Amt für Zentrale Dienste	26.200	1.140.100	-1.113.900
Amt 11	Personalamt	3.074.000	72.974.100	-69.900.100
Amt 12	Smart City	1.647.500	1.850.000	-202.500
Amt 13	Digitale Stadtentwicklung	203.700	286.200	-82.500
Amt 17	Kulturamt	332.400	3.251.000	-2.918.600
Amt 18	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	3.384.300	4.185.400	-801.100
Amt 19	Amt für IuK-Service	0	3.867.100	-3.867.100
<b>Referat 1</b>		<b>8.668.100</b>	<b>87.553.900</b>	<b>-78.885.800</b>
Amt 30	Rechts- und Standesamt	3.631.800	331.600	3.300.200
Amt 31	Amt für Finanzen	156.571.600	43.367.400	113.204.200
Amt 33	Amt für BürgerService	1.456.800	562.400	894.400
Amt 35	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	130.000	65.700	64.300
Amt 37	Amt für Brand- u. Katastrophenschutz	6.642.900	3.597.000	3.045.900
<b>Referat 3</b>		<b>168.433.100</b>	<b>47.924.100</b>	<b>120.509.000</b>
Amt 50	Amt für soziale Leistungen und Hilfen	13.305.300	18.193.300	-4.888.000
Amt 51	Stadtjugendamt	1.869.000	9.476.500	-7.607.500
Amt 52	Amt für Jugendarbeit	476.800	2.231.100	-1.754.300
Amt 53	Amt für Integration	5.727.800	6.335.000	-607.200
Amt 54	Amt f. Kindertagesst. Schulen u. Sport	22.208.500	33.997.500	-11.789.000
Amt 55	Amt f. Senioren- und Wohnungsfragen	281.900	341.900	-60.000
<b>Referat 5</b>		<b>43.869.300</b>	<b>70.575.300</b>	<b>-26.706.000</b>
Amt 60	Bauverwaltungs- u. Bauordnungsamt	1.483.400	881.900	601.500
Amt 61	Stadtplanungsamt	40.000	251.500	-211.500
Amt 66	Amt für Tiefbau und Verkehr	6.225.400	8.102.100	-1.876.700
Amt 68	Klimaschutzmanagement	17.000	246.600	-229.600
Amt 69	Amt für Gebäudewirtschaft	2.852.600	12.928.600	-10.076.000
<b>Referat 6</b>		<b>10.618.400</b>	<b>22.410.700</b>	<b>-11.792.300</b>
Summe Auffangbudgets		8.957.000	11.764.300	-2.807.300
<b>VWH insgesamt:</b>		<b>240.588.000</b>	<b>240.588.000</b>	<b>+0</b>



# Teil III

---

## Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe



# KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

## WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2023



# KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

<b>Inhalt</b>	<b>Seite</b>
<b>Vorbemerkung</b>	<b>1</b>
<b>I. Erfolgsübersicht nach Sparten</b>	<b>2</b>
<b>II. Erfolgsplan gemäß § 14 EBV</b>	<b>3</b>
<b>II.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>4</b>
<b>III. Vermögensplan gemäß § 15 EBV</b>	<b>11</b>
<b>III.1 Anlage zum Vermögensplan</b>	<b>12</b>
<b>IV. Finanzplan gemäß § 17 EBV</b>	<b>13</b>
<b>V. Stellenplan</b>	<b>14</b>

## Vorbemerkung

Der Wirtschaftsplan 2023 des Kempten- Messe- und Veranstaltungs-Betriebes wird durch die anhaltende Krisensituation im Energie- und Personalbereich geprägt. Dies wurde in den einzelnen Sparten mit deutlich mehr Aufwendungen berücksichtigt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes gehen wir davon aus, dass alle Veranstaltungen 2023 in vollem Umfang und voller Auslastung durchgeführt werden können. Abweichungen in der Sparte Allgäuer Festwoche sind möglich, abhängig von der Zahl der Standanmeldungen, die sich auf die Anzahl der zu beschaffenden Zelthallen auswirkt. Diese Bedingungen können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgesehen werden.

Bei den Investitionen ist der Umbau und die Sanierung des Kornhauses hervorzuheben. Umfangreiche Erkenntnisse aus Vorabmaßnahmen hatten weitreichende Folgen für den Projekt- und den zeitlichen Ablauf. Der Umbau im Bestand, die denkmalwürdige Bausubstanz und Abhängigkeiten aus der Sanierung der 90er Jahre erschweren die Finanzplanung. Die aktuelle konjunkturelle Situation ist durch Lieferengpässe bei fast allen gängigen Baustoffen und hohe Auslastung der Handwerksbetriebe geprägt. Die Wiedereröffnung des Hauses ist für Frühjahr 2024 geplant.

Die finanziellen Rahmenbedingungen rund um die Sparte Allgäuhalle sind ebenfalls schwer planbar.

## Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

### a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	-1.917.100 €
-----------------	--------------

### b) Vermögensplan

Einnahmen	6.275.200 €
Ausgaben	6.275.200 €

**Wirtschaftsplan-Erfolgsübersicht 2023**

**KEMPTEN MESSE- &  
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäu-halle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €	2023 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	2.511.200	0	2.347.600	1.200	1.000	0	500	115.900	13.000	32.000
b) Bezug von Betriebszweigen	74.000	0	9.500	0	0	0	0	15.500	49.000	0
2. Löhne und Gehälter	729.200	467.000	167.700	94.500	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	128.500	85.000	23.500	20.000	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	53.000	36.300	9.000	7.700	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	713.600	0	95.700	590.300	9.100	4.200	1.900	11.900	0	500
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Sonstige Steuern	12.400	0	0	4.000	6.600	1.800	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	940.200	181.600	416.800	190.000	36.900	52.400	10.000	28.200	8.600	15.700
<b>9. Summe 1-8</b>	<b>5.162.100</b>	<b>769.900</b>	<b>3.069.800</b>	<b>907.700</b>	<b>53.600</b>	<b>58.400</b>	<b>12.400</b>	<b>171.500</b>	<b>70.600</b>	<b>48.200</b>
10. Umlage der Spalte 3	0	-769.900	168.300	207.900	71.400	46.300	64.400	86.200	64.700	60.700
11. Leistungsaustausch der Aufwandsbereiche	0	0	0	-6.500	0	4.500	2.000	0	0	0
<b>12. Aufwendungen 1-11</b>	<b>5.162.100</b>	<b>0</b>	<b>3.238.100</b>	<b>1.109.100</b>	<b>125.000</b>	<b>109.200</b>	<b>78.800</b>	<b>257.700</b>	<b>135.300</b>	<b>108.900</b>
13. Betriebserträge	3.245.000	0	2.653.900	0	168.000	112.400	36.500	120.200	99.500	54.500
a) nach der GuV-Rechnung	3.171.000	0	2.638.400	0	168.000	53.900	36.500	120.200	99.500	54.500
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	74.000	0	15.500	0	0	58.500	0	0	0	0
<b>14. Betriebserträge insgesamt</b>	<b>3.245.000</b>	<b>0</b>	<b>2.653.900</b>	<b>0</b>	<b>168.000</b>	<b>112.400</b>	<b>36.500</b>	<b>120.200</b>	<b>99.500</b>	<b>54.500</b>
<b>15. Betriebsergebnis</b>	<b>-1.917.100</b>	<b>0</b>	<b>-584.200</b>	<b>-1.109.100</b>	<b>43.000</b>	<b>3.200</b>	<b>-42.300</b>	<b>-137.500</b>	<b>-35.800</b>	<b>-54.400</b>
16. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Umlage der Spalte 3		0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>18. Geplantes Ergebnis 2023</b>	<b>-1.917.100</b>	<b>0</b>	<b>-584.200</b>	<b>-1.109.100</b>	<b>43.000</b>	<b>3.200</b>	<b>-42.300</b>	<b>-137.500</b>	<b>-35.800</b>	<b>-54.400</b>
19. Planansatz Vorjahr	-935.200	0	-218.500	-485.000	49.800	-74.500	-50.600	-104.900	-19.700	-31.800

**Erfolgsplan 2023 - Gesamtunternehmen**

**KEMPTEN MESSE- &  
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	2023 Ansatz in €		2022 Ansatz in €		2021 Ansatz in €	
1. Umsatzerlöse	2.889.400		2.672.500		2.603.200	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>281.600</u>	3.171.000	<u>330.400</u>	3.002.900	<u>284.600</u>	2.887.800
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren						
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>2.511.200</u>	2.511.200	<u>1.906.200</u>	1.906.200	<u>1.782.500</u>	1.782.500
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	729.200		705.600		656.300	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>181.500</u>	910.700	<u>178.900</u>	884.500	<u>160.800</u>	817.100
davon Altersversorgung	<u>53.000</u>		<u>51.600</u>		<u>47.000</u>	
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	713.600		212.400		392.500	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	940.200	5.075.700	922.600	3.925.700	895.800	3.887.900
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-1.904.700</b>		<b>-922.800</b>		<b>-1.000.100</b>
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		0
10. Sonstige Steuern		12.400		12.400		12.400
<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>		<b><u>-1.917.100</u></b>		<b><u>-935.200</u></b>		<b><u>-1.012.500</u></b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

		Ansätze 2023 (EUR)	Vorjahr (EUR)
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>2.889.400</b>	<b>2.671.000</b>
<b>Allgäuer Festwoche</b>			
Eintrittsgelder	Hochrechnung auf Grundlage 2019	1.100.000	910.000
Standmieten Hallen	Hochrechnung auf Grundlage 2019	1.300.000	1.246.000
Eintrittsgelder Residenzhof	Hochrechnung auf Grundlage 2019	26.000	30.000
		<u>2.426.000</u>	<u>2.186.000</u>
<b>Kornhaus</b>			
Mieten aus Veranstaltungen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Garderobeneinnahmen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Pachteinnahmen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Mieten aus Wohnungen	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Einnahmen Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Allgäuuhalle</b>			
Mieten aus Veranstaltungen	Flohmärkte	15.400	33.000
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	3.500	3.500
Pachteinnahmen		3.000	2.900
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	138.600	138.600
		<u>160.500</u>	<u>178.000</u>
<b>Markthalle</b>			
Mieten aus Veranstaltungen	Hochrechnung auf Grundlage 2019	51.900	56.000
		<u>51.900</u>	<u>56.000</u>
<b>Residenz</b>			
Mieten aus Veranstaltungen	Hochrechnung auf Grundlage 2019, Dauervermietung Kulturamt	22.000	12.000
		<u>22.000</u>	<u>12.000</u>
<b>Weihnachtsmarkt</b>			
Standmieten	Hochrechnung auf Grundlage 2019	100.000	110.000
		<u>100.000</u>	<u>110.000</u>
<b>Wochenmarkt</b>			
Standmieten	Hochrechnung auf Grundlage 2019	89.000	89.000
		<u>89.000</u>	<u>89.000</u>
<b>Händlermarkt/Jahrmarkt</b>			
Standmieten	Hochrechnung auf Grundlage 2019	40.000	40.000
		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

		Ansätze 2023 (EUR)	Vorjahr (EUR)
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>281.600</b>	<b>331.900</b>
<b>Allgäuer Festwoche</b>			
Medienbeiträge	Basis 2019	33.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren	Basis 2019	2.400	2.000
Nebenkostenerlöse	Weiterberechnung Stomanschlüsse	127.000	135.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring	50.000	80.000
		<u>212.400</u>	<u>250.000</u>
<b>Kornhaus</b>			
Nebenkostenerlöse	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Grundstückslastenersätze	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Allgäuuhalle</b>			
Nebenkostenerlöse	Auszug AHG	3.000	9.000
Grundstückslastenersätze	Gaststätte, NK Streetworker	4.500	4.000
		<u>7.500</u>	<u>13.000</u>
<b>Markthalle</b>			
Nebenkostenerlöse	Hochrechnung auf Grundlage 2019	2.000	3.000
		<u>2.000</u>	<u>3.000</u>
<b>Residenz</b>			
Nebenkostenerlöse	Hochrechnung auf Grundlage 2019	14.500	8.100
Sonstige Einnahmen		0	0
		<u>14.500</u>	<u>8.100</u>
<b>Weihnachtsmarkt</b>			
Stromkosten	Hochrechnung auf Grundlage 2019	16.500	25.000
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>20.200</u>	<u>28.700</u>
<b>Wochenmarkt</b>			
Nebenkostenerlöse	Hochrechnung auf Grundlage 2019	10.500	12.000
		<u>10.500</u>	<u>12.000</u>
<b>Händlermarkt/Jahrmarkt</b>			
Sonstige Einnahmen	Werbekostenbeitrag, NK Strom	14.500	17.100
		<u>14.500</u>	<u>17.100</u>

		Ansätze 2023 (EUR)	Vorjahr (EUR)
<b>3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>2.511.200</b>	<b>1.906.200</b>
<b>Allgäuer Festwoche</b>			
Aufwendungen Residenzhof VA		13.000	32.000
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.000.000	588.800
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	3.600	2.500
Veranstaltungen und Sonderschauen		19.500	13.700
Dekoration und Beschilderung		30.000	30.000
Serviceeinrichtungen	Busverkehr 150.000, Toilettencontainer 45.000	195.000	195.000
Bauleistungen	Hochrechnung auf Grundlage 2019	509.000	460.000
Bewachung, Einlass, Kassen	Hochrechnung auf Grundlage 2019 und 2022	380.000	280.000
Sanitätsdienst Feuerwache	Sanitätsdienst 25.000 €, Feuerwache 7.500 €	32.500	25.000
Technisches Mietpersonal /Gagen	Hochrechnung auf Grundlage 2019	135.000	68.000
Honorare		30.000	30.000
		<u>2.347.600</u>	<u>1.725.000</u>
<b>Kornhaus</b>			
Sanitätsdienst, Feuerwache	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Gagen Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Wareneinsatz Silvesterball	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Technisches Mietpersonal	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Miete für Equipment	Miete für Geräte eigene Aufgaben	1.200	1.000
Nicht abzugsfähige Vorsteuer		0	0
		<u>1.200</u>	<u>1.000</u>
<b>Allgäuuhalle</b>			
Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	1.000	1.500
		<u>1.000</u>	<u>1.500</u>
<b>Markthalle</b>			
Leistungen städt. Betriebshof		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Residenz</b>			
Leistungen städt. Betriebshof		500	500
		<u>500</u>	<u>500</u>
<b>Weihnachtsmarkt</b>			
Baufwand	Hochrechnung auf Grundlage 2019	33.900	32.000
Miete für Equipment	Hochrechnung auf Grundlage 2019	20.000	20.000
Strom und Beleuchtung	Hochrechnung auf Grundlage 2019	38.000	42.000
Gagen	Hochrechnung auf Grundlage 2019	4.000	10.000
Leistungen städt. Betriebshof	Hochrechnung auf Grundlage 2019	6.000	8.000
Kontrolle/Bewachung	Hochrechnung auf Grundlage 2019	12.000	15.000
sonstige Honorare	Hochrechnung auf Grundlage 2019	2.000	2.000
		<u>115.900</u>	<u>129.000</u>

### Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	Hochrechnung auf Grundlage 2020 und 2021	9.000	15.000
Leistungen städt. Betriebshof		1.500	1.500
Kontrolle/Bewachung	Sperrung Salzstr.	2.500	4.300
		<u>13.000</u>	<u>20.800</u>

### Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof		9.000	9.000
Strom und Beleuchtung /Wasser	Hochrechnung auf Grundlage 2019	21.000	17.400
sonstige Honorare	statische Überprüfung	2.000	2.000
		<u>32.000</u>	<u>28.400</u>

		Ansätze 2023 (EUR)	Vorjahr (EUR)
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>940.200</b>	<b>923.200</b>
<b>Leitung und Verwaltung</b>			
Steuerberatung		5.000	4.400
Buchhaltung/Jahresabschluss		47.800	46.300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	125.000	135.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2019-2021	1.500	600
		2.300	500
		<u>181.600</u>	<u>186.800</u>
<b>Allgäuer Festwoche</b>			
Mieten	Lager Ari Kaserne	47.000	42.000
Dienst- und Schutzkleidung		3.300	3.300
Strom	Hochrechnung auf Grundlage 2019	22.000	25.000
Reinigungskosten	Hochrechnung auf Grundlage 2019	49.000	48.000
Versicherungen		2.000	2.000
Mitgliedsbeitrag		5.200	5.200
Bauunterhalt		0	2.500
Marketing und Werbung	Hochrechnung auf Grundlage 2019	100.000	95.000
Gemeinschaftsveranstaltungen, Bewirtung	Hochrechnung auf Grundlage 2018 + 2019	13.000	11.000
Drucksachen	Hochrechnung auf Grundlage 2018 + 2019	20.000	16.000
Telekommunikationsgebühren		300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	140.000	125.000
Zutritt/Ticketing		6.500	18.700
Verkaufsprovisionen		2.000	3.900
Sonstiger Betriebsbedarf	Hochrechnung auf Grundlage 2019	6.500	4.000
		<u>416.800</u>	<u>401.900</u>
<b>Kornhaus</b>			
Dienst- und Schutzkleidung		1.500	300
Miete für Lagerfläche		1.200	1.200
Heizung	in Baumaßnahme integriert	0	0
Gas, Strom, Wasser	in Baumaßnahme integriert	0	0
Reinigungskosten		0	2.000
Haus- und Grundstückslasten		4.500	2.700
Versicherungen		13.100	9.500
Bauunterhalt	Baumaßnahme	0	0
Unterhalt Freigelände		0	0
Unterhalt betriebl., veranstalt. und baut. Anlagen		4.500	3.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen		15.000	15.000
Telekommunikationsgebühren		1.000	1.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung, Personalkosten Amt 69	142.000	29.000
Werkzeuge u. Kleingeräte		1.000	0
Aufwendungen für Beleuchtung		1.500	0
Sonstiger Betriebsbedarf	In Zusammenhang mit Baustelle	4.000	3.000
nicht abziehbare Vorsteuer		700	1.000
		<u>190.000</u>	<u>67.700</u>
<b>Allgäuhalle</b>			
Heizung	Anpassung	2.000	3.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	10.000	15.000
Reinigungskosten	Anpassung	1.200	2.000
Haus- und Grundstückslasten		2.500	2.200
Grundstücksaufwendungen	Hausmeistertätigkeiten/Winterdienst extern vergeben	6.000	3.600
Versicherungen		1.700	1.600
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	4.000	5.200
Unterhalt bautechn. Anlagen	allg. Unterhalt	1.000	1.000
Bauunterhalt Freigelände		1.000	1.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen	laut Wartungsliste	3.500	6.000
Fahrzeugunterhalt		400	400
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	3.500	2.500
Sonstiger Betriebsbedarf	Aufwendungen für Beleuchtung	0	500
nicht abziehbare Vorsteuer		100	100
		<u>36.900</u>	<u>44.100</u>

## Markthalle

Pacht an Investor	Ende Pachtvertrag mit Investor	22.000	44.000
Heizung	Anpassung	5.000	3.300
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	9.200	9.000
Reinigungskosten	Anpassung	3.000	3.100
Haus- und Grundstückslasten	Basis Anpassung	1.700	1.600
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.500	3.800
Versicherungen		600	600
Bauunterhalt			
	allg. BU, Austausch Lichtbänder zurückgestellt	4.500	18.500
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	1.200	500
Aufwendungen für Beleuchtung		200	0
Sonstiger Betriebsbedarf	laut Schätzung	500	200
nicht abziehbare Vorsteuer		0	1.000
		<u>52.400</u>	<u>85.600</u>

## Residenz

Mieten	Mieten an Immobilien Bayern	500	1.700
Heizung	Anpassung	1.500	600
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	1.800	2.300
Reinigung	Anpassung	2.000	2.000
Sonst. Grundstücksaufwendungen		400	400
Bauunterhalt	Allg. BU	500	500
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	Allg. BU	1.200	9.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen		0	2.800
Telefon	Aufzug Fürstensaal	200	200
Sonst. Betriebsbedarf		500	700
nicht abziehbare Vorsteuer		1.400	1.200
		<u>10.000</u>	<u>21.400</u>

## Weihnachtsmarkt

Gas, Strom, Wasser		3.300	3.300
Reinigung		4.000	4.000
Versicherung		1.600	1.600
Sonstige Abgaben	Anpassung	2.600	1.800
Werbekosten	Inserate, Giveaways, Plakatentwurf	14.000	15.000
Bewirtungskosten		200	200
Drucksachen		1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen		1.500	1.700
Miete für Lagerfläche	Interne Verrechnung	0	15.000
		<u>28.200</u>	<u>43.600</u>

## Wochenmarkt

Miete Markthalle	Interne Verrechnung	0	48.600
Reinigung		600	600
Sondernutzungsgebühr		6.500	6.500
Sonstige Kosten	Banner, Beschilderung	1.500	800
		<u>8.600</u>	<u>56.500</u>

## Händlermarkt/Jahrmarkt

Gas, Strom, Wasser		800	800
Reinigung		3.000	2.900
Werbekosten		6.500	8.000
Versicherungen		1.400	1.400
Sonstige Aufwendungen	Reparaturen, Sondernutzungsgebühr	4.000	2.500
		<u>15.700</u>	<u>15.600</u>

**9. Sonstige Steuern**

Kornhaus  
Allgäuhalle  
Markthalle

} Grundsteuer

**12.400**

**12.400**

4.000  
6.600  
1.800

4.000  
6.600  
1.800

Vermögensplan 2023 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2023 (Ansatz in EUR)
<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>		
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	713.600
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.917.100
1.4	Rücklagenentnahme	105.000
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>	
2.1	Investitionszuschüsse	6.170.200
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.203.500
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>6.275.200</b>
<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>		
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.092.200
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	183.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>6.275.200</b>

## Anlage zum Vermögensplan 2023

Nr.	Bezeichnung	Betrieb insgesamt	Allgäuer Festwoche	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>									
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>									
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	713.600	95.700	590.300	9.100	4.200	1.900	11.900	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.917.100	-584.200	-1.109.100	43.000	3.200	-42.300	-137.500	-35.800	-54.400
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	105.000	0	0	0	0	0	105.000	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>									
2.1	Investitionszuschüsse	6.170.200	40.000	5.722.200	350.000	0	8.000	50.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.203.500	488.500	518.800	-52.100	-7.400	40.400	125.600	35.800	53.900
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>6.275.200</b>	<b>40.000</b>	<b>5.722.200</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>155.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>									
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>									
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.092.200	20.000	5.722.200	350.000	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	183.000	20.000	0	0	0	8.000	155.000	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>6.275.200</b>	<b>40.000</b>	<b>5.722.200</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>155.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<u>nachrichtlich:</u> Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:	-6.170.200	-40.000	-5.722.200	-350.000	0	-8.000	-50.000	0	0

## Finanzplan 2022 bis 2026 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	212.400	713.600	689.200	694.700	691.900
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-935.200	-1.917.100	-1.640.400	-1.510.000	-1.509.400
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	105.000	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	3.084.200	6.170.200	7.049.100	150.000	100.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	722.800	1.203.500	951.200	815.300	817.500
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>3.189.200</b>	<b>6.275.200</b>	<b>7.049.100</b>	<b>150.000</b>	<b>100.000</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	3.019.200	6.092.200	7.009.100	100.000	50.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	170.000	183.000	40.000	50.000	50.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>3.189.200</b>	<b>6.275.200</b>	<b>7.049.100</b>	<b>150.000</b>	<b>100.000</b>

## Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 3

### Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2023	2022	tatsächlich besetzt zum 30.06.2022
A 14	1	-	-
<b>Stellen</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2023	2022	tatsächlich besetzt zum 30.06.2022
15	-	-	-
14	-	1	1
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	1
10	1	1	1
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4,5	4,5
8	2	2	1
7	2,7	0,7	0,69
6	-	1	1
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
<b>Stellen</b>	<b>11,4</b>	<b>11,9</b>	<b>10,6</b>

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann	1	1	0
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	1
<b>Gesamt</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

**ANLAGEN**

**ZUM**

**FINANZPLAN**

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	102.000	95.700	92.200	95.200	91.000
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-218.500	-584.200	-611.300	-635.400	-630.600
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	116.500	488.500	519.100	540.200	539.600
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	<b>45.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
	Netzanbindungen	45.000				
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	88.000	590.300	555.200	551.600	551.000
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-485.000	-1.109.100	-795.200	-657.900	-662.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	2.974.200	5.722.200	6.709.100	25.000	25.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	397.000	518.800	240.000	106.300	111.900
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>2.974.200</b>	<b>5.722.200</b>	<b>6.709.100</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	<b>2.974.200</b>	<b>5.722.200</b>	<b>6.709.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	VE	0	3.500.000	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung			<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>2.974.200</b>	<b>5.722.200</b>	<b>6.709.100</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	9.100	18.900	20.800	22.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	49.800	43.000	42.500	39.500	37.600
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	350.000	30.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-50.300	-52.100	-61.400	-60.300	-60.100
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	0	350.000	30.000	30.000	30.000
	Planungskosten	0				
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	6.800	4.200	4.000	7.700	8.800
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-74.500	3.200	-1.000	21.100	21.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	250.000	50.000	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	67.700	-7.400	-3.000	-28.800	-30.700
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten			250.000	50.000	
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	2.500	1.900	1.400	1.900	1.800
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-50.600	-42.300	-51.300	-53.100	-53.200
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	15.000	8.000	15.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	48.100	40.400	49.900	51.200	51.400
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>15.000</b>	<b>8.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>15.000</b>	<b>8.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>15.000</b>	<b>8.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	12.000	11.900	17.000	17.000	16.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-104.900	-137.500	-133.800	-135.000	-134.500
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	105.000	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	50.000	50.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	92.900	125.600	116.800	118.000	118.200
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>155.000</b>	<b>155.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>155.000</b>	<b>155.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
	Hütten	135.000	135.000			
	Equipment Erweiterung	20.000	20.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>155.000</b>	<b>155.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-19.700	-35.800	-37.800	-38.700	-38.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	19.700	35.800	37.800	38.700	38.000
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Finanzplan 2022 bis 2026 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Eigenmittel</u></b>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	600	500	500	500	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-31.800	-54.400	-52.500	-50.500	-49.700
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b><u>Fremdmittel</u></b>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	31.200	53.900	52.000	50.000	49.200
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben/ Finanzbedarf</b>					
<b>1.</b>	<b><u>Anlageinvestitionen</u></b>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten					
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Eigenbetrieb Stadttheater

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

### Inhalt

Erfolgsplan 2022	Seite 1
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022	Seite 2 - 3
Investitionsplan	Seite 4
Vermögensplan	Seite 5
Erfolgsplan 2021 - 2025	Seite 6
Vermögensplan 2021 - 2025	Seite 7

### Erfolgsplan

	2023		2022	
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	218.200		229.500	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>44.000</u>	262.200	<u>44.000</u>	273.500
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	22.000		36.000	
4. Personalaufwand	479.508		519.540	
5. Abschreibungen	281.000		281.000	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.364.500</u>	2.147.008	<u>1.204.000</u>	2.040.540
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-1.884.808</b>		<b>-1.767.040</b>
10. Außerordentliche Aufwendungen		0		0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
<b>12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)</b>		<b>-1.884.808</b>		<b>-1.767.040</b>

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 2022

### Zu 1.: Umsatzerlöse:

	<u>Planansatz 2023</u>	<u>Planansatz 2022</u>
Mieten aus Veranstaltungen	211.000 €	211.000 €
Garderobeneinnahmen	5.000 €	11.500 €
Pachteinnahmen	2.200 €	7.000 €
<b>Gesamt Punkt 1:</b>	<b>218.200 €</b>	<b>229.500 €</b>

### zu 2.: sonstige betriebliche Erträge

Nebenkostenerlöse	<b>44.000 €</b>	<b>44.000 €</b>
-------------------	-----------------	-----------------

### Zu 3.: Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen:

	<u>Planansatz 2023</u>	<u>Planansatz 2022</u>
Miete für technisches Equipment	2.000 €	6.000 €
Sanitätsdienst; Feuerwache	5.000 €	4.000 €
technisches Mietpersonal	15.000 €	26.000 €
<b>Gesamt Punkt 3:</b>	<b>22.000 €</b>	<b>36.000 €</b>

### Zu 4.: Personalaufwendungen:

#### Löhne und Gehälter, soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung

	<u>Planansatz 2023</u>	<u>Planansatz 2022</u>
Löhne u. Gehälter	373.436 €	398.040 €
Soziale Abgaben	76.592 €	90.000 €
Altersversorgung	29.480 €	31.500 €
<b>Gesamt Punkt 4:</b>	<b>479.508 €</b>	<b>519.540 €</b>

### Zu 5.: Abschreibungen:

Anzusetzen waren die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen.

### Zu 6.: Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Folgende Ausgaben werden erwartet:

	<u>Planansatz 2023</u>	<u>Planansatz 2022</u>
Dienst- u. Schutzkleidung	3.000 €	2.000 €
Miete für Lagerflächen	4.000 €	11.000 €
Heizung	40.000 €	13.000 €
Reinigungskosten	30.000 €	30.000 €
Haus- und Grundstückslasten	1.200 €	1.200 €
Unterhalt Fahrzeuge	500 €	1.000 €
Winterdienst	10.000 €	6.000 €
Betriebskostenzuschuss TIK	846.000 €	746.000 €
Versicherungen	20.000 €	17.000 €
Beitrag Landestheater	60.000 €	40.000 €
Bauunterhalt	59.000 €	59.000 €
Unterhalt Freigelände	13.000 €	13.000 €
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	35.000 €	35.000 €
Unterhalt veranstaltungstechnische Anlagen	20.000 €	20.000 €
sonstige Reparaturen/Instandhaltung	5.000 €	5.000 €
Wartungskosten und Sonderprüfungen	50.000 €	50.000 €
Fortbildungskosten	10.500 €	10.500 €
Telekommunikationsgebühren	3.600 €	3.600 €
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	95.000 €	95.000 €
Kosten Buchhaltung/Jahresabschluss	28.000 €	15.000 €
Steuerberatung	1.000 €	1.000 €
Kosten Wirtschaftsprüfung	7.000 €	7.000 €
Werkzeuge u. Kleingeräte	3.000 €	3.000 €
Aufwendungen für Beleuchtung	3.800 €	3.800 €
sonstiger Betriebsbedarf	5.400 €	5.400 €
nicht abziehbare Vorsteuer	10.500 €	10.500 €
<b>Gesamt Punkt 5:</b>	<b>1.364.500 €</b>	<b>1.204.000 €</b>

		<b>Investitionsplan</b>			
		2023	2022	2024	2025
1.	Anlageinvestitionen				
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.2.	Sachanlagen				
1.2.1.	Grundstücke mit Betriebsbauten	0 €	0 €		
1.2.2.	technische Anlagen und Maschinen	117.000 €	51.500 €		
	Erweiterung Lichtenanlage TheaterOben	10.000 €			
	Austausch Audiomischpulte Theatersaal	85.000 €			
	Erweiterung Bühnenmaschienerie auf Sicherheitslevel SIL3	22.000 €			
1.2.3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	12.000 €		
	Orchesterbestuhlung			15.000 €	
1.2.4.	Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0 €	0 €		
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>117.000 €</b>	<b>63.500 €</b>		

### Vermögensplan

	2023	2022
Einnahmen-Deckungsmittel		
1. <u>Eigenmittel</u>		
1.1. Erhöhung des gez. Kapitals	0	0
1.2. Entnahme Kapitalrücklage	0	0
1.3. Jahresgewinn/Verlust	-1.884.808	-1.767.040
1.4. Abschreibungen	281.000	281.000
2. <u>Zuschüsse für Anlageinvestitionen</u>	117.000	0
3. Fremdmittel		
3.1. Darlehensaufnahmen	0	0
3.2. Zuschuss Stadt Kempten	1.603.808	1.549.540
<b><u>Summe Einnahmen</u></b>	<b><u>117.000</u></b>	<b><u>63.500</u></b>
Ausgaben- Kapitalbedarf		
1. <u>Kreditwirtschaft Darlehenstilgung</u>	0	0
2. <u>Anlageinvestitionen</u>	117.000	63.500
3. <u>Finanzanlagen</u>		
4. <u>Gewinnausschüttung</u>	0	
<b><u>Summe Ausgaben</u></b>	<b><u>117.000</u></b>	<b><u>63.500</u></b>

**Erfolgsplan 2021 - 2025**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>
1. Umsatzerlöse	230	218	230	230	230
2. Sonstige betriebliche Erträge	44	44	45	45	45
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	36	22	55	55	55
4. Personalaufwand	520	480	580	580	580
5. Abschreibungen	281	281	281	281	281
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.204	1.365	1.227	1.227	1.227
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.767	-1.885	-1.868	-1.868	-1.868
10. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)	-1.767	-1.885	-1.868	-1.868	-1.868

Vermögensplan 2021 - 2025

<b>Einnahmen - Deckungsmittel</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>
<b>1. Eigenmittel</b>					
a) Erhöhung des gez. Kapitals	0	0	0	0	0
b) Entnahme Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
c) Jahresgewinn	-1.767	-1.885	-1.868	-1.868	-1.868
d) Abschreibungen	281	281	281	281	281
<b>2. Zuschüsse</b>					
für Anlageinvestitionen	64	117	150	150	150
<b>3. Fremdmittel</b>					
3.1 Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
3.2 Zuschuss der Stadt	1.486	1.604	1.587	1.587	1.587
	64	117	150	150	150

<b>Ausgaben - Kapitalbedarf</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>	<b>TEuro</b>
<b>1. Kreditwirtschaft</b>					
Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
<b>2. Anlageinvestitionen</b>	64	117	150	150	150
<b>4. Vorgesehene Gewinnausschüttung</b>	0	0	0	0	0
<b>5. Erhöhung des Umlaufvermögens</b> /Gewinnvortrag	0	0	0	0	0
	64	117	150	150	150

## Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 3

### Eigenbetrieb Stadttheater Kempten

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2023	2022	tatsächlich besetzt zum 30.06.2022
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	0,26	0,26	0,26
11	1	1	-
10	-	-	2
9c	-	-	-
9b	-	-	0,62
9a	2,5	2,32	0,5
8	4	3	2
7	-	-	-
6	-	-	-
5	-	-	1
4	-	-	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	0,2
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
<b>Stellen</b>	<b>7,96</b>	<b>6,78</b>	<b>6,58</b>

Auszubildende			
Fachkraft für Veranstaltungstechnik (gegen Entgelt)	1	1	0
<b>Gesamt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

