

Stadt Kempten (Allgäu)

# Änderungsliste

Haushaltsplan

2024



# Änderungen im Planjahr 2024

## Veränderungen im Verwaltungshaushalt

	Neuer Ansatz 2024	Bisheriger Ansatz 2024	Änderung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	247.532.100	246.522.400	1.009.700 →
0331.2610 - Säumniszuschläge	100.000	70.000	30.000 ↗
4641.1714 - Staatl. Zuschuss für Kotterner Flohkiste	523.000	477.000	46.000 ↗
4641.1720 - Kommunaler Zuschuss für städt. KiTa	580.000	512.000	68.000 ↗
4645.1710 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	15.200.000	14.802.000	398.000 ↗
4646.1714 - Staatl. Zuschuss für Kita Chapuis-Villa	232.000	234.000	-2.000 →
4646.1720 - Kommunaler Zuschuss für Kita Chapuis-Villa	262.000	256.000	6.000 ↗
4647.1715 - Staatlicher Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	233.000	230.000	3.000 ↗
4647.1720 - Kommunaler Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	256.000	214.000	42.000 ↗
4648.1714 - Staatl. Zuschuss f. Kinderhaus Klecks	163.000	156.000	7.000 ↗
4648.1720 - Kommunaler Zuschuss für Kinderhaus Klecks	184.000	171.000	13.000 ↗
6751.1126 - Straßenreinigungsgebühren	1.472.600	1.462.600	10.000 →
7914.1710 - Zuweisungen für lfd.Zwecke vom Land	1.882.900	2.382.900	-500.000 ↘
8300.2050 - Zinseinnahmen von der KVB GmbH bzw. KVB GmbH & Co. KG - steuerfrei 0% -	540.800	187.400	353.400 ↗
9000.0030 - Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	54.191.300	53.648.000	543.300 ↗
9000.0100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.550.000	46.127.100	-577.100 ↘
9000.0120 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.301.000	8.621.400	-320.400 ↘
9000.0611 - Pauschale Finanzaufweisungen	2.538.200	2.528.200	10.000 →
9000.0615 - Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3.644.000	3.183.000	461.000 ↗
9101.2071 - Zinsen aus allgemeiner Rücklage	621.200	222.700	398.500 ↗
9181.2070 - Zinsen von privaten und genossenschaftlichen Banken und Sparkassen	50.000	30.000	20.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	247.532.100	246.522.300	1.009.800 →

	Neuer Ansatz 2024	Bisheriger Ansatz 2024	Änderung
0300.6556 - Beraterhonorare	0	15.000	-15.000 ↘
0521.6580 - Sonstige Geschäftsausgaben	44.000	42.000	2.000 ↗
0521.6620 - Vermischte Ausgaben	0	2.000	-2.000 ↘
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	208.200	204.200	4.000 ↗
2201.5320 - Kopierkosten	5.000	--	5.000 ↗
2204.7099 - Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	66.000	63.700	2.300 ↗
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	1.950.000	1.622.100	327.900 ↗
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	510.000	531.400	-21.400 ↘
3001.7091 - Zuschuss für Haus International	90.000	45.000	45.000 ↗
3212.6556 - Honorare u. ä.	26.000	35.000	-9.000 ↘
3405.6610 - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.	6.000	9.000	-3.000 ↘
3653.6556 - Honorare u. ä.	20.000	30.000	-10.000 ↘
4645.7002 - Betriebsträgervereinbarung	1.650.000	2.045.000	-395.000 ↘
4645.7006 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung an freie Träger von KiTa	9.917.000	9.550.000	367.000 ↗
4645.7009 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	13.500.000	13.178.000	322.000 ↗
4645.7120 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KiTa	1.095.000	980.000	115.000 ↗
4645.7121 - Gemeindliche Zuschüsse für Kindertagesstätten	1.700.000	1.624.000	76.000 ↗
4987.8680 - Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	700	800	-100 ↘
6101.6556 - Honorar für Stadtmarketing	22.000	416.000	-394.000 ↘
6101.6557 - Stadtmarketing, Honorar	--	200.000	-200.000 ↘
6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	1.398.000	900.000	498.000 ↗
6123.6440 - Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	--	100 ↗
7914.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	830.400	1.830.400	-1.000.000 ↘
8703.7151 - Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.735.800	1.700.000	35.800 ↗
9000.8100 - Gewerbesteuerumlage	4.901.100	4.851.900	49.200 ↗
9000.8325 - Bezirksumlage	26.400.000	26.000.000	400.000 ↗

	Neuer Ansatz 2024	Bisheriger Ansatz 2024	Änderung
9110.8681 - Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Versicherungen	1.900	2.000	-100 ↘
9121.8076 - Zinsen an Kreditinstitute	425.000	465.000	-40.000 ↘
9161.8600 - Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.007.600	177.500	830.100 ↗
9181.8070 - Zinsen an den Kreditmarkt einschl. äußere Kassenkredite	38.000	18.000	20.000 ↗

## Veränderungen im Vermögenshaushalt

	Neuer Ansatz 2024	Bisheriger Ansatz 2024	Änderung
Einnahmen Vermögenshaushalt	60.966.300	61.599.700	-633.400 ↘
5939.3630 - Erstattungen durch ZV	37.500	0	37.500 ↗
9121.3776 - Einnahmen aus Krediten von Kreditinst., Kreditneuaufn., sonst. Maßnahmen	21.244.700	22.745.700	-1.501.000 ↘
9161.3000 - Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	1.007.600	177.500	830.100 ↗
Ausgaben Vermögenshaushalt	60.966.300	61.599.700	-633.400 ↘
1300.9357 - Beschaffung von Einsatzfahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)	310.000	210.000	100.000 ↗
2114.9450 - Neubau GS Heiligkreuz, Mehrzweckhalle & Mensa	420.000	0	420.000 ↗
2400.9830 - Investitionsumlage	3.950.000	3.932.900	17.100 →
2702.9830 - Investitionsumlage	62.200	62.500	-300 →
3652.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen - Ersatzbeschaffung	0	84.000	-84.000 ↘
4987.9180 - Zuführung an die So-rücklage Verm. Gebler	700	800	-100 ↘
5191.9360 - Erwerb von Beteiligungen (Kapitalerhöhung)	0	1.000.000	-1.000.000 ↘
5819.9580 - Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	530.000	650.000	-120.000 ↘
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	236.600	36.600	200.000 ↗
6300.9580 - Wegweisung	15.000	165.000	-150.000 ↘
8703.9360 - Erhöhung Eigenkapital EB Investitionskostenzuschuss	134.000	150.000	-16.000 ↘
9110.9181 - Zuführung an die So-rücklage Versicherungen	1.900	2.000	-100 ↘

## Relevante Auswirkungen

	Neuer Ansatz 2024	Bisheriger Ansatz 2024	Änderung
Freie Finanzspanne	907.600	77.500	830.100 ↗
Nettoneuverschuldung	21.144.700	22.645.700	-1.501.000 ↘

# Änderungen im Finanzplanungszeitraum 2025 - 2027

## Veränderungen im Verwaltungshaushalt

	Neuer Ansatz 2025	Bisheriger An- satz 2025	Änderung	Neuer Ansatz 2026	Bisheriger An- satz 2026	Änderung	Neuer Ansatz 2027	Bisheriger An- satz 2027	Änderung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	256.115.400	254.184.800	1.930.600 →	260.921.200	259.143.100	1.778.100 →	264.429.900	262.419.000	2.010.900 →
0331.2610 - Säumniszuschläge	100.000	70.000	30.000 ↗	100.000	70.000	30.000 ↗	100.000	70.000	30.000 ↗
0341.1630 - Aufwandspauschale des ZAK	75.500	75.500	0 →	75.500	75.500	0 →	75.500	0	75.500 ↗
2115.1555 - Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	204.800	204.800	0 →	40.900	40.900	0 →	40.900	0	40.900 ↗
8300.2050 - Zinseinnahmen von der KVB GmbH bzw. KVB GmbH & Co. KG - steuerfrei 0% -	473.300	164.000	309.300 ↗	405.800	140.600	265.200 ↗	338.300	117.200	221.100 ↗
9000.0030 - Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	57.442.700	57.242.400	200.300 →	60.085.000	59.990.000	95.000 →	61.887.500	61.849.700	37.800 →
9000.0100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.979.700	49.309.900	669.800 ↗	52.728.500	52.021.900	706.600 ↗	55.206.700	54.310.900	895.800 ↗
9000.0120 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.089.100	8.871.400	217.700 ↗	9.270.800	9.040.000	230.800 ↗	9.456.200	9.211.800	244.400 ↗
9000.0615 - Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3.713.600	3.297.600	416.000 ↗	3.813.800	3.383.300	430.500 ↗	3.916.700	3.471.300	445.400 ↗
9101.2071 - Zinsen aus allgemeiner Rücklage	353.800	286.300	67.500 ↗	286.100	286.100	0 →	285.900	285.900	0 →
9181.2070 - Zinsen von privaten und genossenschaftlichen Banken und Sparkassen	50.000	30.000	20.000 ↗	50.000	30.000	20.000 ↗	50.000	30.000	20.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	256.115.400	254.184.700	1.930.700 →	260.921.200	259.143.000	1.778.200 →	264.429.900	262.418.900	2.011.000 →
0521.6440 - Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	500	500	0 →	600	600	0 →	600	0	600 ↗
0521.6580 - Sonstige Geschäftsausgaben	44.000	42.000	2.000 ↗	44.000	42.000	2.000 ↗	0	0	0 →
0521.6620 - Vermischte Ausgaben	0	2.000	-2.000 ↘	0	2.000	-2.000 ↘	0	2.000	-2.000 ↘
2201.5320 - Kopierkosten	5.000	--	5.000 ↗	5.000	--	5.000 ↗	5.000	--	5.000 ↗
2204.7099 - Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	66.000	63.700	2.300 ↗	66.000	63.700	2.300 ↗	66.000	63.700	2.300 ↗
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	1.950.000	1.686.500	263.500 ↗	1.950.000	1.787.500	162.500 ↗	1.950.000	1.787.500	162.500 ↗
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	537.700	527.000	10.700 ↗	501.500	536.500	-35.000 ↘	516.300	519.900	-3.600 →
3212.6556 - Honorare u. ä.	26.000	35.000	-9.000 ↘	26.000	35.000	-9.000 ↘	26.000	35.000	-9.000 ↘
3405.6610 - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.	6.000	9.000	-3.000 ↘	6.000	9.000	-3.000 ↘	6.000	9.000	-3.000 ↘
3653.6556 - Honorare u. ä.	20.000	30.000	-10.000 ↘	20.000	30.000	-10.000 ↘	20.000	30.000	-10.000 ↘

	Neuer Ansatz 2025	Bisheriger An- satz 2025	Änderung	Neuer Ansatz 2026	Bisheriger An- satz 2026	Änderung	Neuer Ansatz 2027	Bisheriger An- satz 2027	Änderung
4645.7002 - Betriebsträgervereinbarung	1.650.000	2.045.000	-395.000 ↓	1.650.000	2.045.000	-395.000 ↓	1.650.000	2.045.000	-395.000 ↓
4645.7006 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung an freie Träger von KiTa	10.650.000	9.550.000	1.100.000 ↑	10.650.000	9.550.000	1.100.000 ↑	10.650.000	9.550.000	1.100.000 ↑
4987.8680 - Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	600	700	-100 ↓	600	700	-100 ↓	600	700	-100 ↓
6101.6556 - Honorar für Stadtmarketing	22.000	425.000	-403.000 ↓	22.000	448.000	-426.000 ↓	22.000	460.000	-438.000 ↓
6101.6557 - Stadtmarketing, Honorar	--	200.000	-200.000 ↓	--	200.000	-200.000 ↓	--	200.000	-200.000 ↓
6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	1.398.000	900.000	498.000 ↑	1.398.000	900.000	498.000 ↑	1.398.000	900.000	498.000 ↑
6123.6440 - Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	--	100 ↑	100	--	100 ↑	100	--	100 ↑
8400.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an Big BOX; Verlustminderung	700.000	500.000	200.000 ↑	800.000	500.000	300.000 ↑	800.000	500.000	300.000 ↑
8702.7151 - Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	1.451.300	1.451.300	0 →	1.265.100	1.265.100	0 →	1.203.800	1.319.800	-116.000 ↓
8703.7151 - Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.570.000	1.700.000	-130.000 ↓	1.570.000	1.700.000	-130.000 ↓	1.570.000	1.700.000	-130.000 ↓
9000.8100 - Gewerbesteuerumlage	5.195.100	5.176.900	18.200 →	5.434.100	5.425.400	8.700 →	5.597.100	5.593.600	3.500 →
9000.8325 - Bezirksumlage	27.400.000	27.000.000	400.000 ↑	27.900.000	27.500.000	400.000 ↑	28.400.000	28.000.000	400.000 ↑
9110.8681 - Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Versicherungen	1.900	2.000	-100 ↓	1.900	2.000	-100 ↓	1.900	2.000	-100 ↓
9121.8076 - Zinsen an Kreditinstitute	1.365.000	1.470.000	-105.000 ↓	2.060.000	2.250.000	-190.000 ↓	2.490.000	2.860.000	-370.000 ↓
9161.8600 - Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.593.700	2.925.600	668.100 ↑	3.744.100	3.064.300	679.800 ↑	4.421.200	3.225.400	1.195.800 ↑
9181.8070 - Zinsen an den Kreditmarkt einschl. äußere Kassenkredite	38.000	18.000	20.000 ↑	38.000	18.000	20.000 ↑	38.000	18.000	20.000 ↑

## Veränderungen im Vermögenshaushalt

	Neuer Ansatz 2025	Bisheriger An- satz 2025	Änderung	Neuer Ansatz 2026	Bisheriger An- satz 2026	Änderung	Neuer Ansatz 2027	Bisheriger An- satz 2027	Änderung
Einnahmen Vermögenshaushalt	60.732.500	64.423.400	-3.690.900 ↓	43.444.600	52.991.700	-9.547.100 ↓	37.179.600	44.207.600	-7.028.000 ↓
2353.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	1.500.000	-1.500.000 ↓	0	1.500.000	-1.500.000 ↓	0	1.500.000	-1.500.000 ↓
2353.3620 - Erwarteter Kostenersatz von Dritten	0	1.266.000	-1.266.000 ↓	0	4.452.000	-4.452.000 ↓	0	3.131.000	-3.131.000 ↓
6300.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	420.000	580.000	-160.000 ↓	160.000	70.000	90.000 ↑	70.000	100.000	-30.000 ↓
9101.3100 - Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	10.000	10.000	0 →	10.000	10.000	0 →	10.000	0	10.000 ↑

	Neuer Ansatz 2025	Bisheriger An- satz 2025	Änderung	Neuer Ansatz 2026	Bisheriger An- satz 2026	Änderung	Neuer Ansatz 2027	Bisheriger An- satz 2027	Änderung
9121.3776 - Einnahmen aus Krediten von Kreditinst., Kreditneuaufn., sonst. Maßnah- men	25.255.100	26.688.100	-1.433.000 ↘	9.047.100	13.412.000	-4.364.900 ↘	16.748.500	20.321.300	-3.572.800 ↘
9161.3000 - Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	3.593.700	2.925.600	668.100 ↗	3.744.100	3.064.300	679.800 ↗	4.421.200	3.225.400	1.195.800 ↗
Ausgaben Vermögenshaushalt	60.732.500	64.423.400	-3.690.900 ↘	43.444.600	52.991.700	-9.547.100 ↘	37.179.600	44.207.600	-7.028.000 ↘
2353.9450 - Weiterentwicklung CvL	0	4.032.000	-4.032.000 ↘	0	10.404.000	-10.404.000 ↘	0	7.762.000	-7.762.000 ↘
2400.9830 - Investitionsumlage	3.950.000	3.868.600	81.400 ↗	3.950.000	3.013.500	936.500 ↗	3.950.000	3.013.500	936.500 ↗
2702.9830 - Investitionsumlage	23.700	23.800	-100 →	35.200	35.400	-200 →	33.700	33.800	-100 →
4987.9180 - Zuführung an die So-rücklage Verm. Gebler	600	700	-100 ↘	600	700	-100 ↘	600	700	-100 ↘
5191.9360 - Erwerb von Beteiligungen (Kapitalerhöhung)	0	1.000.000	-1.000.000 ↘	0	1.000.000	-1.000.000 ↘	0	1.000.000	-1.000.000 ↘
5191.9850 - Investitionszuschuss	2.300.000	1.300.000	1.000.000 ↗	2.300.000	1.300.000	1.000.000 ↗	2.300.000	1.300.000	1.000.000 ↗
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	80.000	0	80.000 ↗	80.000	0	80.000 ↗	80.000	0	80.000 ↗
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	1.100.000	800.000	300.000 ↗	500.000	500.000	0 →	500.000	500.000	0 →
9101.9100 - Zuführung an allgemeine Rücklage	10.000	10.000	0 →	80.800	10.000	70.800 ↗	77.800	10.000	67.800 ↗
9110.9181 - Zuführung an die So-rücklage Versicherungen	1.900	2.000	-100 ↘	1.900	2.000	-100 ↘	1.900	2.000	-100 ↘
9121.9776 - Ordentliche Tilgung von Krediten, sonst. Maßnahmen Kreditinstitute	710.000	830.000	-120.000 ↘	1.570.000	1.800.000	-230.000 ↘	1.900.000	2.250.000	-350.000 ↘

## Relevante Auswirkungen

	Neuer Ansatz 2025	Bisheriger An- satz 2025	Änderung	Neuer Ansatz 2026	Bisheriger An- satz 2026	Änderung	Neuer Ansatz 2027	Bisheriger An- satz 2027	Änderung
Freie Finanzspanne	2.883.700	2.095.600	788.100 ↗	2.174.100	1.264.300	909.800 ↗	2.521.200	975.400	1.545.800 ↗
Delta Allgemeine Rücklage	0	0	0 →	70.800	0	70.800 ↗	67.800	10.000	57.800 ↗
Nettoneuerschuldung	24.545.100	25.858.100	-1.313.000 ↘	7.477.100	11.612.000	-4.134.900 ↘	14.848.500	18.071.300	-3.222.800 ↘