

H A U S H A L T 2024

der Stadt Kempten (Allgäu)

Vorlage der Verwaltung für die Verabschiedung des Haushalts 2024 in der Sitzung des Stadtrates der Stadt Kempten (Allgäu) am

Donnerstag, 25. Januar 2024

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 2023 – 2027
- 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 2024

- Wirtschaftsplan Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb
- Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Theater

Teil I

Allgemeine Unterlagen

Haushalt 2024

der Stadt Kempten (Allgäu)

Beschlussvorschlag

für die Sitzung des Stadtrates der Stadt Kempten (Allgäu)

vom 25. Januar 2024

Haushalt 2024

der Stadt Kempten (Allgäu)

Gutachten und Beschluss

des Haupt- und Finanzausschusses der Stadt Kempten (Allgäu)

vom 07. Dezember 2023

I. Gutachten

Verabschiedung des Haushalts 2024 der Stadt Kempten (Allgäu)

Der Haupt- und Finanzausschuss stimmt dem Beschlussvorschlag der Verwaltung zur Verabschiedung des Haushalts 2024 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 25.01.2024 den Haushalt 2024 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

- I. 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 28.11.2023 und 04.12.2023 sowie 07.12.2023 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. Der Ansatz 2024 i.H.v. 1.380.000 EUR bei Haushaltsstelle 2353.9450 (derzeit „Weiterentwicklung CvL“) wird mit einem Sperrvermerk „Vor-

gesehen für die Neuausrichtung der Entwicklung des Carl-von-Linde Gymnasiums. Erst nach Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses verfügbar“ versehen.

- (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 2024 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 2024 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.

Die Verwaltung wird mittels einer einzurichtenden Arbeitsgruppe im Einvernehmen mit dem Beirat des Stadtrates die notwendigen Schritte zur Reduktion von Kosten und Kostensteigerungen im Allgemeinen und im Besonderen bei Baumaßnahmen ermitteln und umsetzen.

Kempton (Allgäu), den 08.12.2023

Thomas Kiechle
Oberbürgermeister

H a u s h a l t 2024

der Stadt Kempten (Allgäu)

- 1. Haushaltssatzung der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2024 mit dem Haushaltsplan der Stadt und den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“**
- 2. Finanzplanung und Investitionsprogramm der Stadt Kempten (Allgäu)**
- 3. Finanzplanung des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“**
- 4. Finanzplanung des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“**
- 5. Stellenpläne 2024**

B e s c h l u s s

des Stadtrates vom 25. Januar 2024

- öffentlich -

... : ...

1. Haushaltssatzung der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2024 mit dem Haushaltsplan der Stadt und den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ und „Kempten Stadttheater“

Aufgrund der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) erlässt die Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2024 folgende Haushaltssatzung:

§ 1

(1) Der Haushaltsplan der Stadt Kempten (Allgäu) für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

im Verwaltungshaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben auf je	247.532.100 EUR
im Vermögenhaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben auf je	60.966.300 EUR

(2) Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	3.113.800
Aufwendungen	4.970.800
Betriebsergebnis	-1.857.000
Ausgaben	8.218.400

Deckungsmittel

Eigenmittel

Abschreibungen	178.300
Rücklagenentnahme	0
Betriebsergebnis	-1.857.000

Fremdmittel

Zuschuss der Stadt "Verlustausgleich"	1.678.700
Investitionszuschuss der Stadt	8.218.400
Fördermittel	0
Darlehensaufnahmen	0

(3) Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kempten Stadttheater für das Wirtschafts-

Jahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	262.200
Aufwendungen	2.279.000
Betriebsergebnis	-2.016.800

Vermögensplan

Ausgaben	262.000
----------	---------

Deckungsmittel

Eigenmittel

Abschreibungen	281.000
Rücklagenentnahme	--
Betriebsergebnis	-2.016.800

Fremdmittel

Zuschuss der Stadt "Verlustausgleich"	1.735.800
Investitionszuschuss der Stadt	262.000
Fördermittel	--
Darlehensaufnahmen	--

§ 2

(1) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Stadt Kempten (Allgäu) **sind in Höhe von 21.244.700 EUR vorgesehen.**

(2) Kreditaufnahmen für Investitionen des Eigenbetriebes "Kempten Messe- und Veranstaltungsservice" **sind nicht vorgesehen.**

(3) Kreditaufnahmen für Investitionen des Eigenbetriebes "Kempten Stadttheater" **sind nicht vorgesehen.**

§ 3

(1) Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** im Vermögenshaushalt der Stadt Kempten (Allgäu) **wird auf 31.554.500 EUR festgesetzt.**

(2) **Verpflichtungsermächtigungen** im Vermögensplan des Eigenbetriebes Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb **werden nicht festgesetzt.**

(3) **Verpflichtungsermächtigungen** im Vermögensplan des Eigenbetriebes Kempten Stadttheater **werden nicht festgesetzt.**

§ 4

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

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)	275 v.H.
b) für die Grundstücke (B)	420 v.H.
2. Gewerbesteuer	
	387 v.H.

§ 5

(1) Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan der Stadt Kempten (Allgäu) wird auf 41.255.350 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

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt am 01. Januar 2024 in Kraft.

2. Finanzplanung und Investitionsprogramm der Stadt Kempten (Allgäu)

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 – 2027:

Verwaltungshaushalt (jeweils in EUR)

	2025	2026	2027
Einnahmen	256.115.400	260.921.200	264.429.900
Ausgaben	256.115.400	260.921.200	264.429.900
Saldo	0	0	0

darin enthalten:

	2025	2026	2027
Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.692.700	3.746.600	4.423.700
Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	600	600	600
Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Stellplatzrücklage	96.500	0	0
Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Versicherungen	1.900	1.900	1.900
Zuführung zum Vermögenshaushalt – Überschuss Verwaltungshaushalt	3.593.700	3.744.100	4.421.200
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0

Vermögenshaushalt (jeweils in EUR)

	2025	2026	2027
Einnahmen	60.732.500	43.444.600	37.179.600
Ausgaben	60.732.500	43.444.600	37.179.600
Differenz	0	0	0

darin enthalten:

	2025	2026	2027
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	25.255.100	9.047.100	16.748.500
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.692.700	3.746.600	4.423.700
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0
Zuführung zur allg. Rücklage	10.000	80.800	77.800
Entnahmen aus Rücklagen	2.780.500	110.000	110.000
Entnahmen aus der Stellplatzrücklage	2.770.500	100.000	100.000
Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	10.000	10.000	10.000

Der Stadtrat beschließt die Finanzplanung der Stadt Kempten (Allgäu) unter Kenntnisnahme, dass die Vermögenshaushalte 2024 bis 2027 ausgeglichen sind, der Haushaltsausgleich jedoch 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 2024 bis 2027 ergibt sich hier eine Summe von ca. 24,25 Mio. EUR in 2024. Im Planjahr 2024 wird diese Vorgabe eingehalten.
2. Die Gesamtverschuldung soll das 1,5-fache des Durchschnittes der Investitionen der vorangegangenen fünf Jahre nicht übersteigen. Für den Haushaltsplan 2024 bis 2027 ergibt sich hier eine Summe von ca. 69,72 Mio. EUR. Am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2027 wird diese Vorgabe eingehalten. Bis Ende 2027 könnten noch 1,9 Mio. EUR an Neuverschuldung aufgenommen werden.
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.
4. Eine Kreditaufnahme ist haushaltsrechtlich nur für die Finanzierung von Investitionen möglich. Diese sind zu priorisieren.

3. Finanzplanung des Eigenbetriebes Stadt "Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb"

Der Stadtrat beschließt den Finanzplan des Eigenbetriebes „Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb“ für die Finanzplanungsjahre 2025 – 2027:

	2025	2026	2027
Ausgaben Vermögensplan	3.701.800	125.000	125.000
Deckungsmittel	3.701.800	125.000	125.000
Eigenmittel	-1.451.250	-1.265.050	-1.203.750
Abschreibungen auf Sachanlagen	676.600	1.594.100	1.615.300
Jahresergebnis	-2.127.850	-2.859.150	-2.819.050
Fremdmittel	5.153.050	1.390.050	1.328.750
Investitionszuschuss der Stadt	3.701.800	125.000	125.000
Zuschuss der Stadt "Verlustausgleich"	1.451.250	1.265.050	1.203.750

4. Finanzplanung des Eigenbetriebes "Kempten Stadttheater"

Der Stadtrat beschließt den Finanzplan des Eigenbetriebes „Kempten Stadttheater“ für die Finanzplanungsjahre 2025 – 2027:

	2025	2026	2027
Ausgaben Vermögensplan Eigenbetrieb Stadttheater	150.000	150.000	150.000
Deckungsmittel	150.000	150.000	150.000
Eigenmittel	-1.570.000	-1.570.000	-1.570.000
Abschreibungen auf Sachanlagen	281.000	281.000	281.000
Jahresergebnis	-1.851.000	-1.851.000	-1.851.000
Fremdmittel	1.720.000	1.720.000	1.720.000
Investitionszuschuss der Stadt	150.000	150.000	150.000
Zuschuss der Stadt zum Verlustausgleich	1.570.000	1.570.000	1.570.000

5. Stellenpläne 2024

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 2024 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.

Teil II

Haushaltsplan- unterlagen der Stadt Kempten (Allgäu)

Stadt Kempten (Allgäu)

Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

2024





Inhaltsverzeichnis

Vorbericht	2
1 Vorbemerkungen	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Hinweise.....	2
1.2 Allgemeines	2
1.3 Haushaltswirtschaftliche Umstellungen	4
2 Aufstellungsgrundlagen und -verfahren	5
2.1 Finanz und wirtschaftspolitische Vorgaben	5
2.2 Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2023.....	5
3 Haushaltsplan 2024.....	5
3.1 Haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben (einschließlich Haushaltskonsolidierung und Haushaltsausgleich)	5
3.2 Finanzwirtschaftliche Strategie 2030.....	9
3.3 Entwicklung der Haushaltspläne 2022 - 2024.....	17
3.4 Verwaltungshaushalt 2024 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte	20
3.5 Vermögenshaushalt 2024 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte.....	25
4 Finanzplanung 2025 - 2027	27
5 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungshaushalts	30
5.1 Einnahmen.....	30
5.2 Ausgaben.....	36
6 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Vermögenshaushaltes	46
6.1 Einnahmen des Vermögenshaushaltes	46
6.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes	52
7 Entwicklung der Rücklagen	59
8 Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau	61
9 Schlussbetrachtung.....	63



Vorbericht

1 Vorbemerkungen

1.1 Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Hinweise

Die Bestimmungen des § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV-Kameralistik legen u. a. fest, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist.

Nach § 3 der KommHV gibt der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Insbesondere soll dargestellt werden, wie sich die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen beiden Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln werden.

Durch Rundungen kann es bei der Summenbildung einzelner Positionen zu geringfügigen Abweichungen kommen.

1.2 Allgemeines

Die Welt scheint aktuell aus den Fugen geraten zu sein. Der seit 24. Februar 2022 wütende, von Russland begonnene mörderische Angriffskrieg auf die Ukraine, ist durch ein weiteres unfassbares Ereignis kurz aus dem Fokus geraten. Der grausame und rücksichtslose Überfall der Terrororganisation Hamas auf Israel macht uns sprach- und fassungslos. Es sind sehr schwere Zeiten, die durchzogen sind von Krieg und Zerstörung. Hinzu kommt der Klimawandel, der sich auf nahezu alle Lebensbereiche auswirken wird. Die Rahmenbedingungen für privates und öffentliches Wirtschaften, so eben auch für die Aufstellung eines kommunalen Haushaltes, könnten komplexer und unkalkulierbarer nicht sein.

Die Bundesregierung merkt dazu in ihrer sog. Herbstprojektion an:

„Die Auswirkungen der Energiepreiskrise in Verbindung mit der weltwirtschaftlichen Schwäche belasten die deutsche Wirtschaft anhaltender als noch im Frühjahr angenommen. Das verzögert die allgemein erwartete wirtschaftliche Erholung. Demzufolge geht die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4 % zurück, erholt sich aber im nächsten Jahr mit einem Wachstum um 1,3 % und 2025 um 1,5 %. Begünstigend für diesen wirtschaftlichen Aufschwung ist dabei der weitere Rückgang der Inflation: Nach einem Anstieg der Verbraucherpreise um 6,1 % in diesem Jahr geht die Bundesregierung von einem deutlichen Rückgang auf 2,6 % im nächsten Jahr und 2,0 % im Jahr 2025 aus. Der Arbeitsmarkt bleibt robust. Aktuelle Konjunkturindikatoren wie Industrieproduktion, Auftragseingänge und Geschäftsklima deuten auf eine zunächst noch schwache Entwicklung des Bruttoinlandsprodukts im dritten Quartal 2023 hin. In der Herbstprojektion wird aber davon ausgegangen, dass die wirtschaftliche Entwicklung zur Jahreswende wieder an Dynamik gewinnt und sich im weiteren Verlauf deutlich beschleunigt.“



Wir sehen momentan konjunkturelle Schwierigkeiten, ausgelöst durch die Nachwehen der Energiepreiskrise, die notwendige Inflationsbekämpfung der EZB und das Schwächeln wichtiger globaler Wirtschaftspartner. Auch gibt es geopolitische Konfliktherde, die die Unsicherheit erhöhen. Wir kommen daher langsamer aus der Krise heraus als gedacht.“

Der Haushaltansatz für die Gewerbesteuer 2024 steigt um gut 2.603,30 TEUR auf ca. 54.191,30 TEUR (2023: 51.588,00 TEUR). Diese Prognose beruht auf den aktuellen Vollzugszahlen und den Ergebnissen der aktuellsten Steuerschätzung für den Herbst 2023. Insgesamt führt die aktuellste Steuerschätzung zu keinen Verschlechterungen gegenüber der Finanzplanung 2023, da bei der Vorjahresplanaufstellung bereits absehbare negative Effekte auf den entsprechenden Haushaltsstellen bereits eingepreist wurden. Hier ergeben sich weder im Vollzug des Haushaltes 2023 noch in der Planung des aktuellen Haushaltes 2024 Defizite. 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 Umlagesatz des Bezirks Schwaben wird für die Haushaltsplanung unverändert beim Vorjahressatz von 22,70 % belassen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beratungsbandes stand die endgültige Umlagekraft der Stadt Kempten (Allgäu) noch nicht fest - es wird von einem geringfügigen Anstieg ausgegangen. Aufgrund der deutlich schlechteren Rahmenbedingungen als in den Vorjahren hat der Haupt- und Finanzausschuss in seiner Sitzung vom 04.07.2023 eine deutliche Verschärfung der Aufstellungsvorgaben für den Haushalt 2024 beschlossen. Für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 sowie des Finanzplanes 2025 bis 2027 war nunmehr Zielvorgabe für den Verwaltungshaushalt, dass der Zuschussbedarf in den Ämterbudgets für das Haushaltsjahr 2024 grundsätzlich nicht über dem des Rechnungsergebnisses des Jahres 2022 liegen darf, anders als in den Vorjahren, wo die bisherigen Werte der Finanzplanung die "Benchmark" darstellten. Hinsichtlich der Investitionen des Vermögenshaushaltes waren Priorisierungen und Zurückstellungen notwendig, da nicht alle Anmeldungen finanzierbar waren.

Die Veranschlagung der Planansätze wurde verwaltungsintern eingehend geprüft. Es waren teilweise weitreichendere Sparmaßnahmen bzw. Einnahmegenerierungen erforderlich, um eine positive Zuführung im Verwaltungshaushalt auf der einen Seite und auf der anderen Seite die Verschuldung auf das durch die strategischen Ziele vorgegebene Maß zu beschränken. Hierbei sind insbesondere eine deutlich verschärfte Prüfung von Stellennachbesetzungen und -neuschaffungen im Personalbereich (perspektivisch sollen sogar eher Stellen abgebaut als aufgebaut werden), Kürzungen bei diversen Zuschüssen (auch bei sozialen Einrichtungen), die Reduzierungen von Ausgaben bei der Wahrnehmung von freiwilligen Aufgaben (auch im Bereich der Kultur) sowie teilweise tiefgreifende und empfindliche Einschnitte in die Tief- und Hochbauunterhaltsbudgets zu nennen.

Im Vermögenshaushalt wurden die Investitionen im Haushaltsjahr 2024 und den Finanzplanungsjahren einer detaillierten Untersuchung auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf hin unterzogen und entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen.

Wie in den Vorjahren reichen die erwirtschafteten Überschüsse im Verwaltungshaushalt sowie die sonstigen Einnahmen im Vermögenshaushalt nicht aus, um den investiven Finanzbedarf decken zu können.



Der Haushaltsausgleich stellt sich wie folgt dar: Für das Haushaltsjahr 2024 haben wir zum Haushaltsausgleich eine Nettorücklagenentnahme von 8.515,80 TEUR eingeplant. Der Zuzahlungsbetrag vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt beträgt lt. Haushaltsplanentwurf 1.007,60 TEUR. Bis zum Jahresende 2024 liegt die Höhe der Rücklage voraussichtlich bei 2.410,05 TEUR. Die gesetzliche Mindestrücklage beträgt im Jahr 2024 2.275,58 TEUR und zum Ende des Finanzplanungsjahres 2027 2.548,56 TEUR. Die Differenz wird in den Finanzplanungsjahren jeweils der Rücklage zugeführt, sodass die Mindestrücklage in jedem Fall erreicht wird.

Im Haushaltsjahr 2024 müssen Kredite in Höhe von 21.244,70 TEUR aufgenommen werden. In 2025 müssen Kredite in Höhe von 25.255,10 TEUR aufgenommen werden. Weitere Kredite müssen in 2026 in Höhe von 9.047,10 TEUR aufgenommen werden. In 2027 ist mit Kreditaufnahmen in Höhe von 16.748,50 TEUR zu rechnen.

Am Ende des Finanzplanungszeitraums weisen wir eine geplante Gesamtverschuldung von 68.015,40 TEUR aus.

Für 2024 sind Investitionen in Höhe von 60.722,00 TEUR vorgesehen, wovon 22.849,10 TEUR für Hochbaumaßnahmen und 12.655,00 TEUR für Tiefbaumaßnahmen geplant sind. Hinzu kommen Aufwendungen im Verwaltungshaushalt für den Bauunterhalt, in allen Bereichen der Stadtverwaltung, in Höhe von insgesamt ca. 10.583,10 TEUR.

1.3 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 (Systemrechteverwaltung, 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 auch in dem vergangenen Jahr konsequent fortgeführt. Dabei wurde die Konzeptionierungsphase erfolgreich abgeschlossen - die Strategie wurde in 2023 vom Fördermittelgeber genehmigt. Damit hat die Umsetzungsphase der konkreten Einzelmaßnahmen begonnen. Um eine Synergieeffekte mit dem Amt für IuK-Service auf der technischen und der Abteilung E-Gouvernement auf der operativen Seite zu erzielen, wurde die ehemalige Stabstelle Smart City nunmehr in das Referat 1 eingegliedert.

2 Aufstellungsgrundlagen und -verfahren

2.1 Finanz und wirtschaftspolitische Vorgaben

Die Beratung des Haushaltsplanentwurfs im Haupt- und Finanzausschuss in der zweiten Novemberhälfte 2023 bedingt, dass im Zeitpunkt der Erstellung des Beratungsentwurfs über einen Teil der maßgebenden Kalkulationsgrundlagen, insbesondere im Bereich der Steueranteile, der staatlichen Finanzzuweisungen und der Umlagen, noch keine Klarheit über die für 2024 geltenden Rahmenbedingungen besteht.

Die Ansätze der Steuereinnahmen beruhen auf den Ergebnissen aus der Steuerschätzung vom Herbst 2023 für das Jahr 2024. Bei der Bemessung der Ansätze für die Einkommensteuer- und Umsatzsteuerbeteiligung wurden die entsprechenden Orientierungshilfen des Bayerischen Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung zugrunde gelegt, welche zudem bereits die Auswirkungen des Wachstumschancengesetzes und des Zukunftsfinanzierungsgesetzes einpreisen.

2.2 Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2023

Nach Rückmeldung der städtischen Dienststellen zum Stand September 2023 sowie den nach wie vor robusten Steuereinnahmen gehen wir im Haushaltsvollzug 2023 von einem planmäßigen Vollzug aus. Wie in den vergangenen Jahren hat die sehr starke Entwicklung der Einnahmen, allen voran bei der Gewerbesteuer geholfen, anderweitige negative Effekte auszugleichen. Zudem fällt die Steigerung der Personalkosten aufgrund des Tarifabschlusses in 2023 nicht so stark aus wie befürchtet und kann durch die Einnahmesteigerungen abgedeckt werden.

3 Haushaltsplan 2024

3.1 Haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben (einschließlich Haushaltskonsolidierung und Haushaltsausgleich)

Mit der Aufstellungsrichtlinie 2024 vom Sommer 2023 erließ das Amt für Finanzen die haushalts- und finanzwirtschaftlichen Vorgaben zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 und des Finanzplans 2025 – 2027. Anlage dieser Arbeitsgrundlage war die Terminplanung für die



Haushaltsplanaufstellung 2024. Diese war, wie schon in den Vorjahren, darauf ausgerichtet, den Haushaltsplanentwurf bereits am Jahresende des Aufstellungsjahres zu beraten. Somit wird auch für das Haushaltsjahr 2024 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. Über diese Vorgehensweise stimmt der Haupt- und Finanzausschuss jährlich ab.

In der Aufstellungsrichtlinie 2024 wurden die Referate und Ämter über die finanziellen Rahmenbedingungen informiert. Der Beginn des Jahres 2023 war von den andauernden Konsequenzen des immer noch währenden Ukrainekrieges und den im Vorjahr ausgesprochenen Sanktionen geprägt. Ein milder Winter sorgte zum Glück dafür, dass sich die befürchtete massive Preissteigerung im Energiesektor (mit den befürchteten Verknappungsanzeichen - u.a. ein Blackout) deutlich entschärfte.

Allerdings bestanden viele der problematischen Entwicklungen des Vorjahres fort - insbesondere die anhaltend hohe Inflation, welche sich erst gegen Ende des Jahres lediglich etwas abmilderte, bestand weiter fort.

Zudem ist die wirtschaftliche Entwicklung global, speziell aber insbesondere in Deutschland auch aufgrund der nach wie vor sehr hohen Energiepreise und ungünstigen Rahmenbedingungen alles andere als vorteilhaft. Es wird auch in 2024 mit einem allenfalls schwachen Wirtschaftswachstum gerechnet.

Diese Entwicklungen haben einen doppelt negativen Effekt auf die Haushalte der nächsten Jahre. Auf der einen Seite dürften die Steuereinnahmen nicht mehr so stark steigen wie gedacht (es besteht im Gegenteil sogar das erhebliche Risiko fallender Einnahmen), auf der anderen Seite steigen die Ausgaben aufgrund der nach wie vor hohen Inflationsrate und höheren Tarifabschlüsse ungleich stark an.

Da die Haushaltsausgleiche im Planungsjahr und in allen Finanzplanjahren nur noch mit erheblichen Kreditaufnahmen zu erreichen sind (im Planjahr wird der letzte Rest der freien Rücklagenmitteln entnommen werden müssen), belastet zudem die Entwicklung der Zinsen den Haushalt. Um den hohen Inflationsraten etwas entgegenzusetzen mussten die Notenbanken die Leitzinsen weltweit teils massiv anheben. Die gestiegenen Zinsen sorgen in der Konsequenz aber für eine deutliche Verteuerung der aufzunehmenden Kredite - hier werden Spielräume künftig deutlich reduziert werden.

In diesem Kontext gewinnt das strategischen Ziel des Stadtrates „Finanzkraft und Verwaltungseffizienz stärken“ zunehmend an Bedeutung. Nicht nur die Schuldenbegrenzungen, sondern auch der konsequente weitere Ausbau des Haushaltscontrollings sind elementar, um die Leistungs- und Handlungsfähigkeit auch in Zukunft zu ermöglichen. Im Ergebnis wird es sogar erforderlich sein, die gestiegenen inflationsbedingten Kostensteigerungen durch Tarifanpassungen bei den Einnahmen wo immer möglich weiterzureichen. Ziel ist es 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 2024 konnte eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den



Vermögenshaushalt erreicht werden, wenngleich diese 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 durch wirkungsvolle und messbare Sparmaßnahmen und wo möglich Einnahmesteigerungen den Zuschussbedarf in allen Amtsbudgets des Verwaltungshaushaltes 2024 maximal auf die Höhe der Rechnungsergebnisse des Haushaltsjahres 2022 zu beschränken.

Soweit einzelne Amtsbudgets keinen Zuschussbedarf, sondern einen Überschuss der Einnahmen aufwiesen, bezog sich die Höchstgrenze der Veranschlagung auf das Ausgabevolumen des Gesamtbudgets.

Im Vermögenshaushalt waren die für das Aufstellungsjahr 2024 und die Finanzplanungsjahre 2025 – 2027 anstehenden Investitionsmaßnahmen in ihrer Gesamtheit nach Wichtigkeit und Dringlichkeit zu ordnen und entsprechend über den Gesamtzeitraum abzubilden. Auf der Ausgabe Seite konnten nur die unabdingbar notwendigen Maßnahmen aufgenommen werden.

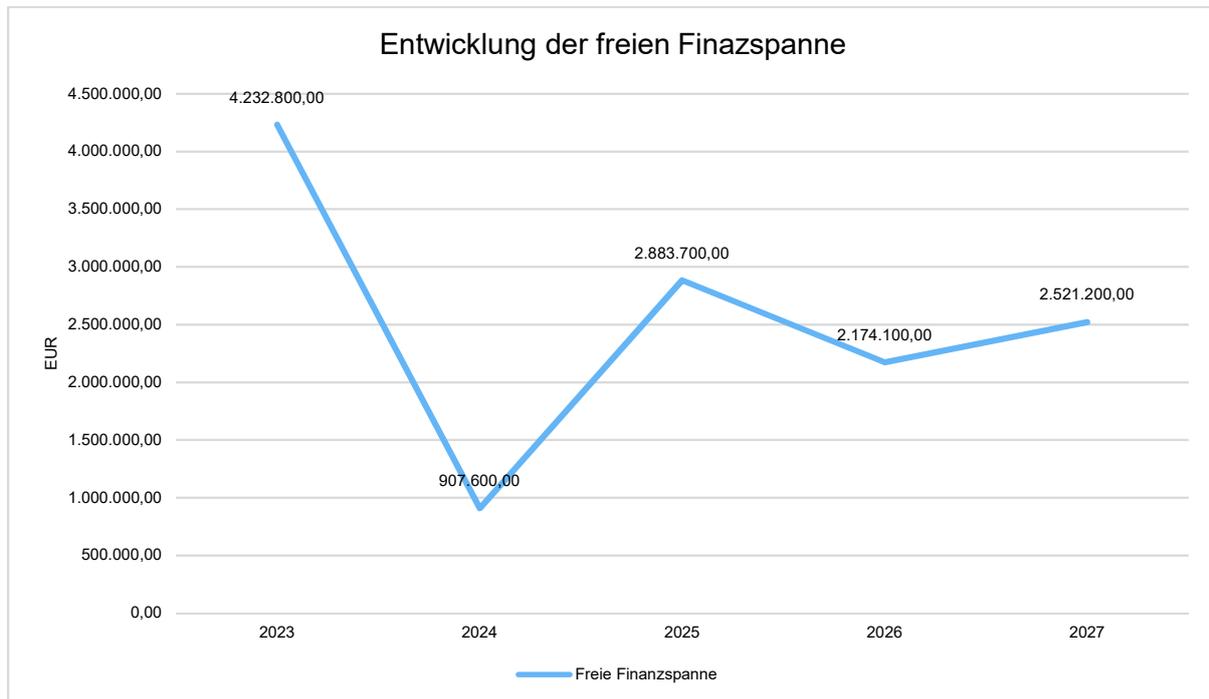
Neue Maßnahmen waren nur dann zulässig, wenn diese dringend erforderlich und nicht zu verschieben bzw. bereits beschlossen waren. Notwendige Veranschlagungen von Maßnahmen für 2024 waren in jedem Fall dahingehend zu prüfen, ob die Mittel tatsächlich im Haushaltsjahr 2024 abfließen werden oder ob zunächst für die Auftragsvergabe Verpflichtungsermächtigungen ausreichen. Aufgrund der sich abzeichnenden weiterhin schwierigen Lage mussten Erhöhungen der in der Finanzplanung veranschlagten Ausgabevolumina in den Planungsjahren 2024-2027 ausgeschlossen werden. Etwaige Mehrkosten waren daher zwingend durch Priorisierung (Verschiebungen, Streichungen etc.) im Fachreferat auszugleichen.

Verwaltungshaushalt

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 ergibt sich ein Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von ca. 1.007,60 TEUR. In den Finanzplanungsjahren bis 2027 ergeben sich Zuführungsbeträge (2025: 3.593,70 TEUR, 2026: 3.744,10 TEUR, 2027: 4.421,20 TEUR) vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt. Unter Berücksichtigung der gesetzlichen Mindestvorgaben des § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kamerallistik ergibt sich folgendes Bild (dargestellt ist die sogenannte "freie Finanzspanne" - diese stellt den Saldo aus Zuführung und veranschlagter ordentlicher Tilgung dar):



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Im Ergebnis lässt sich festhalten, dass sich die Situation im Haushaltsjahr 2024 als äußerst bedenklich darstellt. So kann lediglich eine Zuführung von knapp über 1 Mio. EUR erwirtschaftet werden, die freie Finanzspanne liegt sogar unter 1 Mio. EUR. In Anbetracht des hohen Investitionsvolumens ist der "Finanzierungsbeitrag" damit viel zu gering. Die gesetzlichen Mindestvorgaben sind damit zwar erfüllt - eine Stärkung der Zuführung ist aber oberste Priorität.

Es verbleiben aufgrund der sehr geringen Zuführung zudem kaum Spielräume beim Haushaltsvollzug 2024. Die Situation in den Finanzplanungsjahren ab 2025 stellt sich etwas besser dar als im Planjahr, jedoch sind die jeweiligen Zuführungen ebenfalls viel zu gering, um einen ernsthaften Beitrag an der Finanzierung von notwendigen Investitionen darzustellen. Daher ist es zentrale Aufgabe der künftigen Finanzwirtschaft, die Zuführungsbeträge deutlich zu erhöhen.

Im Rahmen der personellen Möglichkeiten des Amtes für Finanzen wurden sowohl die Veranschlagungen als auch die Abweichungen von den Vorgaben der Aufstellungsrichtlinie verprobt. Dabei erfolgte die Gegenüberstellung der Ansätze jeweils ohne Zuführungsbuchungen. Gegenüber den Rechnungsergebnissen des Haushaltsjahres 2022 erhöhen sich die konsumtiven Ausgaben im Verwaltungshaushalt 2024 um 14,46 %.

Im Vermögenshaushalt 2024 steigt der Bedarf an Finanzmitteln gegenüber 2022 um 71,24 %. Für den Verwaltungshaushalt 2024 konnte der Ausgleich hergestellt werden. Der Ausgleich erfolgte durch Veranschlagung einer Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe des Einnahmeüberschusses in Höhe von 1.007,60 TEUR. Für das Haushaltsjahr 2024 konnte keine allgemeine Deckungsreserve eingestellt werden.

Die strategische Zielsetzung des Stadtrats vom 18.11.2021 nachhaltig eine Zuführung zum



Vermögenshaushalt zu erwirtschaften, die einen Großteil der Ausgaben des Vermögenshaushaltes trägt, wird im aktuellen Haushaltsjahr nicht erreicht. Der Deckungsgrad liegt bei 2,19 %.

Vermögenshaushalt

Für die Veranschlagung der Ausgaben des Vermögenshaushaltes wurden zunächst von jedem Referat die Ansätze des zu diesem Zeitpunkt aktuellen Investitionsprogramms für die Planjahre 2024 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 2024 ergibt sich ein Ausgabevolumen von insgesamt 60.956,30 TEUR. Für den Ausgleich des Vermögenshaushaltes 2024 und somit des Gesamthaushaltes ist die Veranschlagung einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage i. H. v. insgesamt 8.515,80 TEUR erforderlich. In den Finanzplanungsjahren beträgt die saldierte Rücklagenveränderung (2025: 0,00 TEUR; 2026: 70,80 TEUR; 2027: 67,80 TEUR). Kreditaufnahmen sind zum Haushaltsausgleich in den Jahren 2024 bis 2027 voraussichtlich wie folgt notwendig: 2024: 21.244,70 TEUR, 2025: 25.255,10 TEUR, 2026: 9.047,10 TEUR, 2027: 16.748,50 TEUR. Die allgemeine Rücklage beträgt am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2027 2.548,65 TEUR. Der Schuldenstand beträgt am Ende des Finanzplanungszeitraums 68.015,40 TEUR.

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 entsprochen werden.

3.2 Finanzwirtschaftliche Strategie 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 ist ein **Controlling** weiter zu entwickeln 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 2024 sowie der Finanzplanungsjahre 2025 – 2027 anhand nachfolgend dargestellten Quoten messen.

Neuverschuldungsquote:

Diese stellt das Verhältnis zwischen jeweiliger Nettokreditaufnahme zu den Gesamtinvestitionen des jeweiligen Jahres dar. Um das vom Stadtrat vorgegebenen Ziel zu erreichen muss diese Quote gleich oder unter 40,00 v.H. liegen. Für das Haushaltsjahr 2024 sowie die Finanzplanjahre 2025 bis 2027 stellt sich die Situation wie folgt dar:



Neuverschuldungsquote (in Tausend EUR)

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Nettoneuverschuldung	21.144,70	24.545,10	7.477,10	14.848,50
Gesamtinvestitionen inkl. Zuweisungen und Zuschüsse	60.722,00	59.798,50	41.676,30	35.084,30
Nettoneuverschuldungsquote in %	34,82	41,05	17,94	42,32

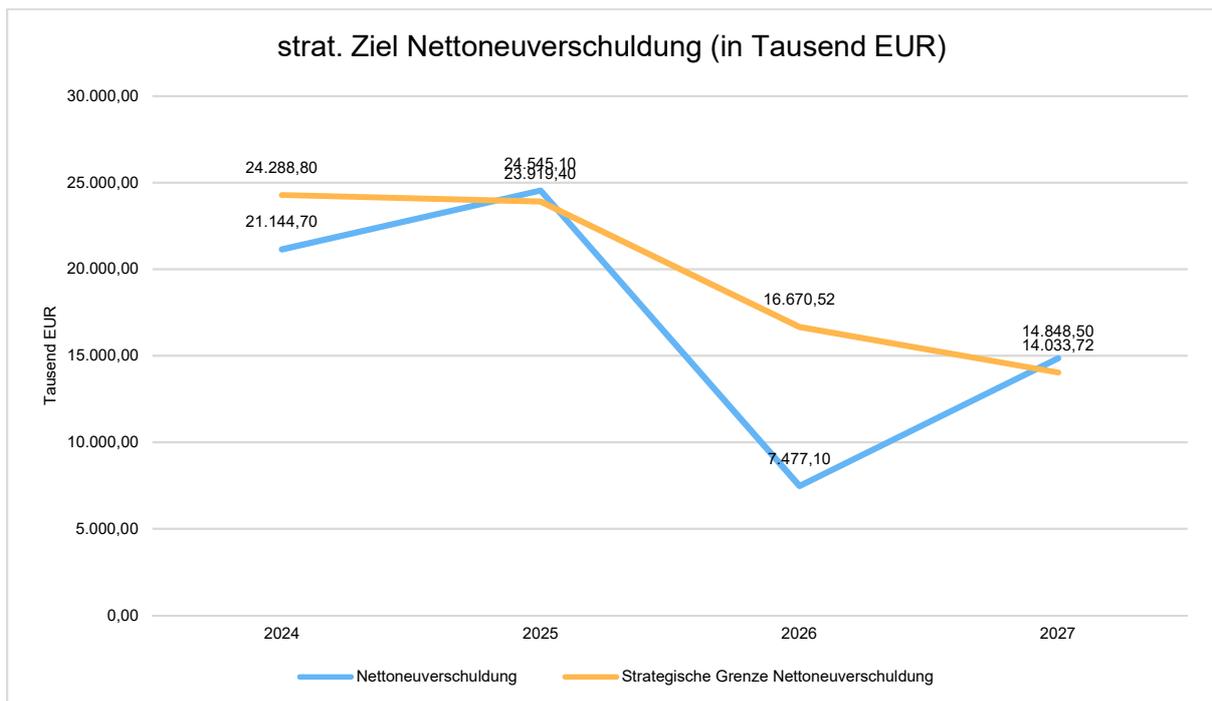
Die Einhaltung des strategischen Ziels stellt sich wie folgt dar:

2024: eingehalten.

2025: nicht eingehalten

2026: eingehalten

2027: nicht eingehalten



Wie der obigen Grafik zu entnehmen ist, wird die strategische Nettoverschuldungsgrenze in den Jahren 2024 und insbesondere 2026 deutlich unterschritten, sodass die sehr geringfügigen Überschreitungen der strategischen Grenzen in den Jahren 2025 und 2027 vertretbar erscheinen. Im Ergebnis lässt sich festhalten, dass über den gesamten Finanzplanzeitraum das Ziel als erfüllt bewertet werden kann.



Gesamtverschuldungsquote:

Hier wird das Verhältnis des Gesamtschuldenstandes am Ende des Jahres zum 1,5-fachen Durchschnitt der Gesamtinvestitionen der jeweils vorangegangenen 5 Jahre abgebildet. Für den Planungszeitraum von 2024 bis 2027 ergibt sich ein Wert von 69.752,74 TEUR. Um diese Zielvorgabe zu erreichen muss die Quote unter 100,00 v.H. liegen. Für das Haushaltsjahr 2024 sowie die Finanzplanjahre 2025 bis 2027 stellt sich die Situation wie folgt dar:

Gesamtschuldenstand/Gesamtverschuldungsquote (in Tausend EUR)

	TEUR
Schuldenstand zum 31.12.2024	21.144,70
Schuldenstand zum 31.12.2025	45.689,80
Schuldenstand zum 31.12.2026	53.166,90
Schuldenstand zum 31.12.2027	68.015,40
Gesamtverschuldungsquote in % 2024	28,68
Gesamtverschuldungsquote in % 2025	61,98
Gesamtverschuldungsquote in % 2026	72,12
Gesamtverschuldungsquote in % 2027	92,26

2024: eingehalten

2025: eingehalten

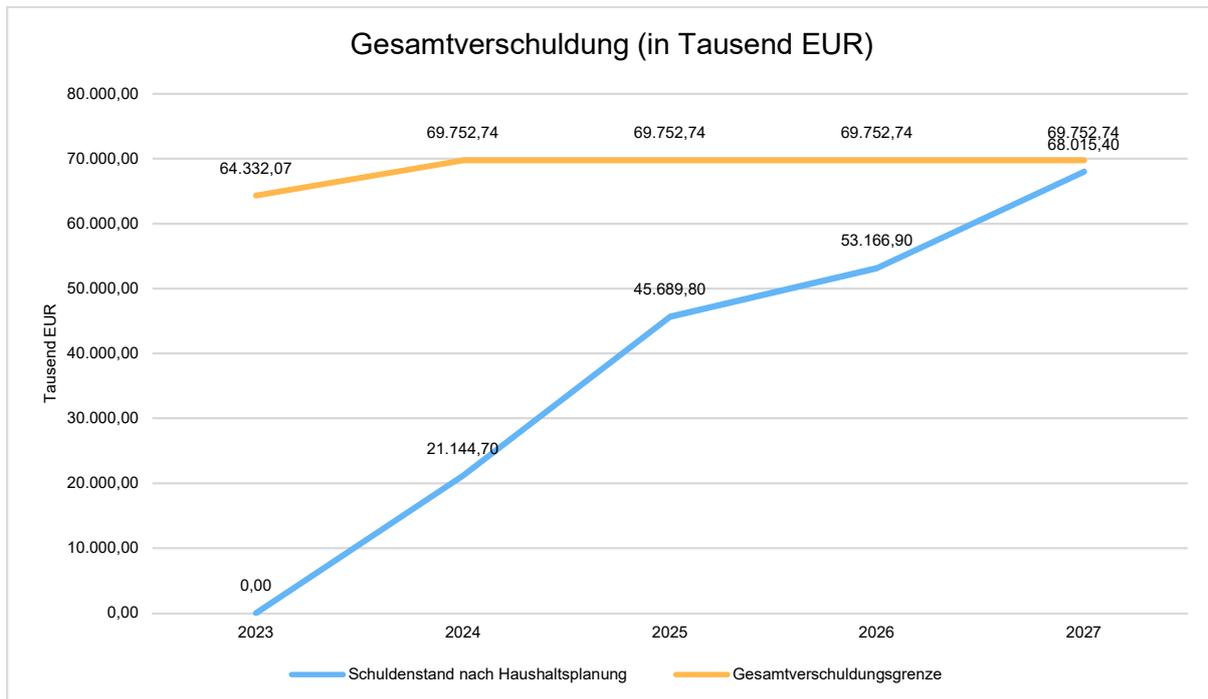
2026: eingehalten

2027: eingehalten

Das nachfolgende Diagramm gibt Aufschluss darüber, wie sich die Gesamtschuldenstände entwickelt haben und zukünftig entwickeln werden. Der Gesamtschuldenstand nach Rechnungsergebnis weist dabei etwaige Verbesserungen bzw. Verschlechterungen des Ergebnisses des laufenden HH-Jahrs bereits ein, sofern diese zur Haushaltsaufstellung bereits bekannt sind.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Demnach wird die Gesamtverschuldungsgrenze durchweg eingehalten - zum Ende des Finanzplanungszeitraumes könnten sogar noch ca. 1,7 Mio. EUR neue Kredite aufgenommen werden. Allerdings reicht der verbleibende "Spielraum" für künftige Investitionen bei weitem nicht aus, um größere neue investive Vorhaben zu planen, geschweige denn umzusetzen. Diese Tatsache sowie der prognostizierte Schuldendienst (Zins und Tilgung) in 2027 von über 4.428 TEUR p.a. belasten die künftigen Haushalte nicht zuletzt aufgrund der stark angelegenen Kreditzinsen in erheblichem Maße.

Die Ausrichtung der künftigen Finanzwirtschaft muss daher eine konsequente Rückführung der im Finanzplanungszeitraum aufgenommenen Schulden sein. Durch eine konsequente Rückführung der Darlehensstände würde zudem auch eine Stärkung der Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt erreicht werden, denn die Zinsen belasten den Verwaltungshaushalt in erheblichem Maße. So müssen im Verwaltungshaushalt 2027 ca. 2.528 TEUR allein für Zinsen aufgewendet werden.

Personalkostenquote

Diese 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:



Personalkostenquote (in Tausend EUR)

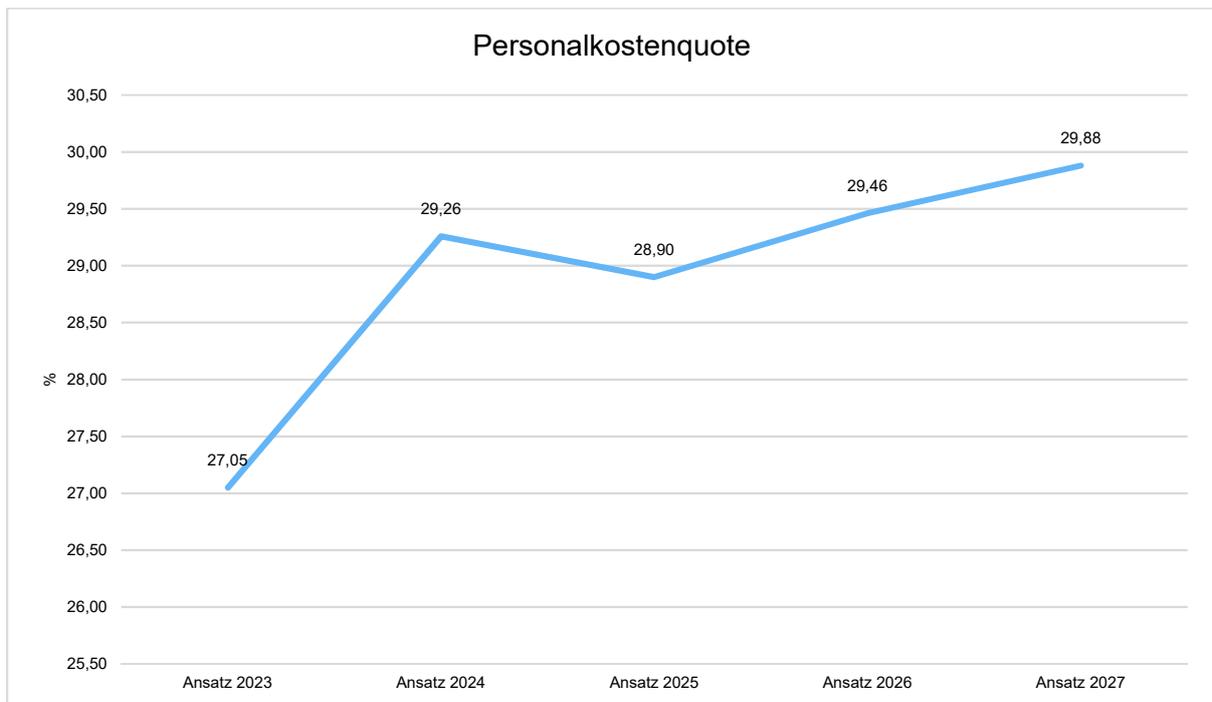
	2024	2025	2026	2027
Nettopersonalkosten	72.434,00	74.012,40	76.877,00	79.001,00
Ausgaben Verwaltungs- haushalt	247.532,10	256.115,40	260.921,20	264.429,90
Personalkostenquote in %	29,26	28,90	29,46	29,88

2024: eingehalten

2025: eingehalten

2026: eingehalten

2027: eingehalten



Die im letzten Jahr bereits prognostizierten deutlich stärkeren Tarifsteigerungen wurden im abgelaufenen Haushaltsjahr Realität. Dies wird v.a. am deutlichen Anstieg der Personalkostenquote von 2023 auf 2024 deutlich. Der aktuelle Tarifabschluss führt zu einer deutlichen Belastung des Haushaltes 2024. Die Situation bzgl. der Steigerungen ab 2025 ff. ist zudem mehr als unklar. Die sich wohl abschwächende Inflationsrate im Planjahr sollte hier aber für etwas Entspannung sorgen. Dennoch ist es nach der derzeitigen Planung nicht möglich, das strategische Ziel im letzten Finanzplanungsjahr einzuhalten. Diese nur marginale Überschreitung ist vertretbar - es sollte aber noch stärker der Fokus auf eine Reduktion der Personalkosten gelegt werden. In diesem Zusammenhang ist allerdings auch der sich immer weiter zuspitzende Fachkräftemangel zu nennen, der künftig einen noch stärker dämpfenden Faktor



auf die Personalkosten haben dürfte als bisher. Zudem erschweren scharfe Einsparungsmaßnahmen die Personalgewinnung erheblich, sodass hier eine vorsichtige und eher optimierende als einschneidende Strategie zu empfehlen sein dürfte. Die beabsichtigte Maßnahme einer restriktiveren Nachbesetzung und Neuschaffung von Planstellen führt im Endeffekt dazu, dass das strategische Ziel in allen Jahren eingehalten werden kann (ohne diese Maßnahme wäre das gar nicht möglich gewesen), wenngleich dies voraussichtlich auf Kosten der Dienstleistungsqualität erfolgen wird (v.a. längere Wartezeiten und Antragsbearbeitungen, ggf. Reduktion von Öffnungszeiten oder gar das Entfallen von freiwilligen Angeboten könnten die Folge sein).

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 Investitionen ohne Rücklagenentnahme und ohne Neuverschuldung (also nur mit den sonstigen Einnahmen und der Zuführung vom Verwaltungshaushalt) nicht nur vollständig finanziert werden, sondern es verbleiben vielmehr dann noch Überschüsse, welche der Rücklage zugeführt werden können. Der Finanzierungssaldo der Investitionen stellt dabei die Gesamtausgaben der Investitionen abzüglich der Einnahmen ohne Zuführung, Rücklagenentnahmen, Kreditaufnahmen und Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögen dar. Diese „Nettoinvestitionskosten sollten zu einem möglichst hohen Prozentsatz aus der Zuführung gedeckt werden (im Idealfall vollständig).

Die Situation im Zeitraum 2024 bis 2027 stellt sich wie folgt dar:

Deckung der Investitionen zum Großteil durch die Zuführung (in Millionen EUR)

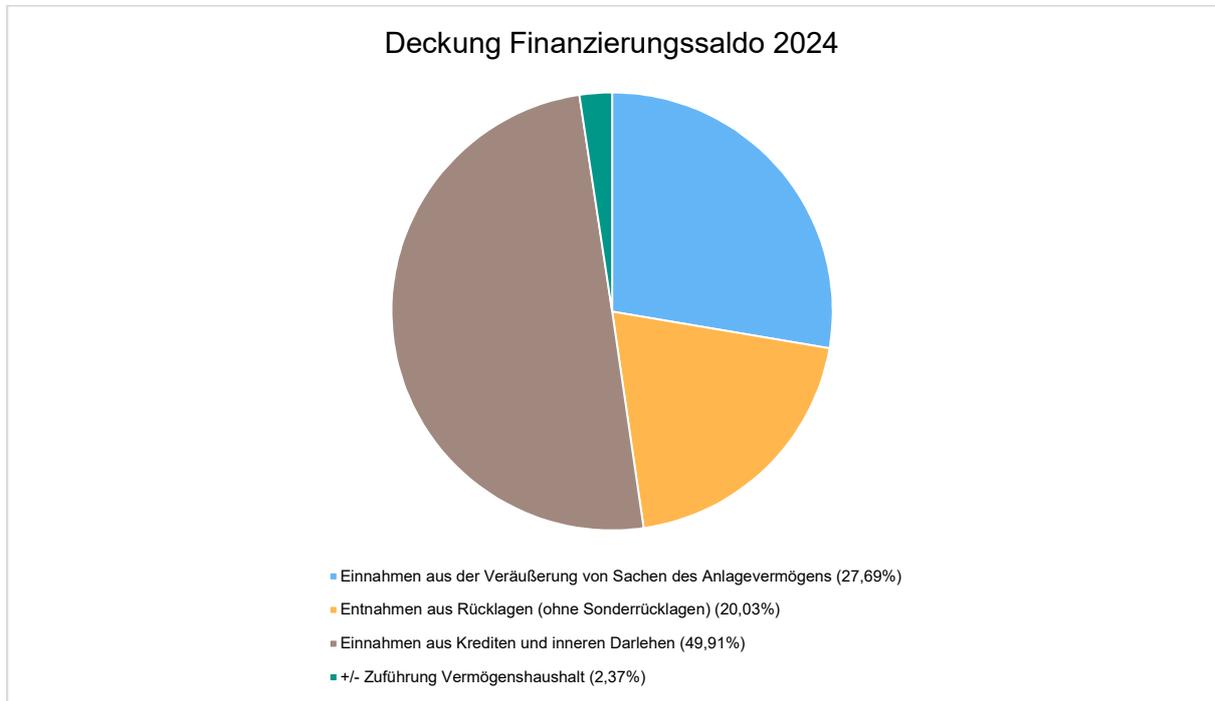
	2024	2025	2026	2027
Gesamtinvestitionen inkl. Zuweisungen und Zuschüsse	60,72	59,80	41,68	35,08
Finanzierungssaldo Investitionen strategisches Ziel	45,99	39,61	18,20	23,00
+/- Zuführung Vermögenshaushalt	1,01	3,59	3,74	4,42
Deckungsgrad der Zuführung in %	2,19	9,07	20,57	19,22

Die Zuführung im Haushaltsjahr 2024 deckt nur 2,19 % des Finanzierungssaldos des Vermögenshaushaltes ab. Es ist festzustellen, dass der Deckungsgrad der Zuführung erhöht werden muss, um die strategische Zielvorgabe erreichen zu können.

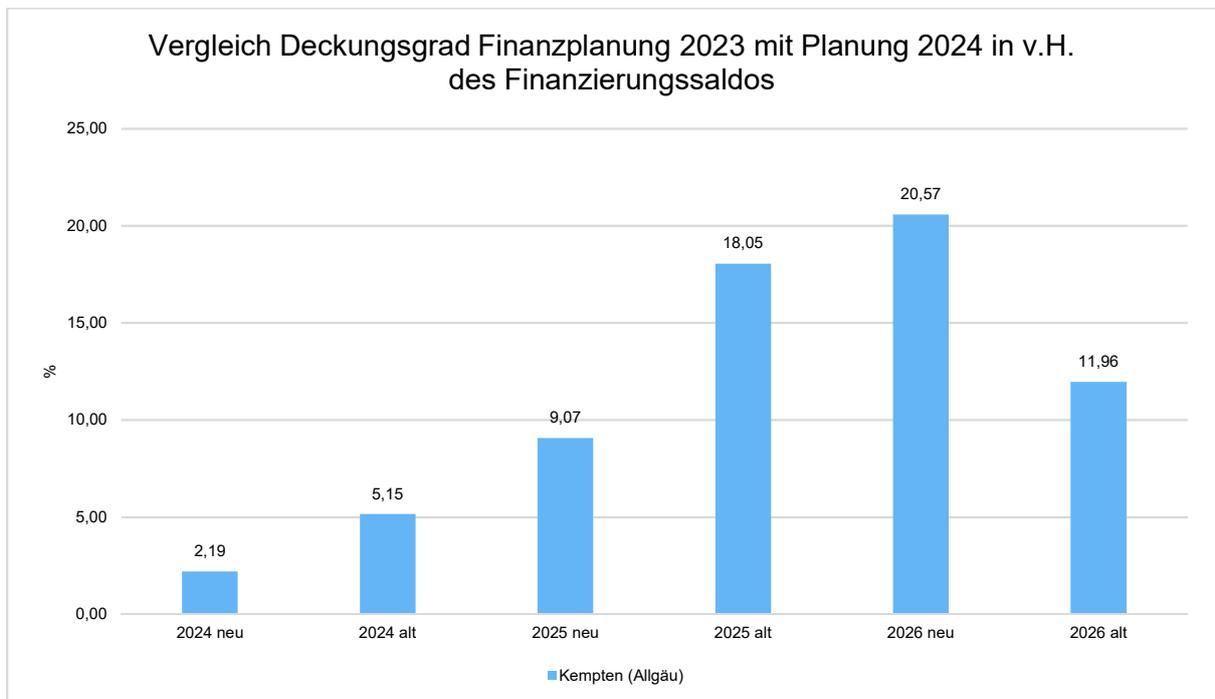


Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Für das Haushaltsjahr 2024 stellt sich die Deckung wie folgt dar:



Im Vergleich zur Finanzplanung 2023 sieht die Entwicklung des Deckungsgrades wie folgt aus:





Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Im Ergebnis muss der sehr niedrige Deckungsgrad im Planungsjahr 2024 hervorgehoben werden. Ursache hierfür sind auf der einen Seite stark gestiegene Kosten (sowohl Sach- als auch Personalkosten) aufgrund der hohen Inflation und Tarifsteigerungen. Auf der anderen Seite steigen die Steuereinnahmen weit weniger stark. Erst im Jahr 2025 können die gestiegene Ausgaben zumindest teilweise durch Einnahmeanpassungen in bestimmten Bereichen sowie Einsparungen in anderen Bereichen etwas kompensiert werden. Zudem führt das in den Jahren 2026 und 2027 reduzierte Investitionsvolumen zu einem Anstieg des Deckungsgrades. Eine höhere Investitionskraft ist damit jedoch in keinsten Weise verbunden - hierzu müsste der Zuführungsbetrag deutlich erhöht werden.

Das für das aktuelle Jahr 2024 bestehende finanzwirtschaftliche Risiko ist zudem enorm - kleinere Einnahmeausfälle können schnell den Haushaltsausgleich gefährden - für überplanmäßige Ausgaben besteht kaum Spielraum.

Insgesamt stellt sich anhand der vorliegenden Planung die Investitionskraft als unzureichend dar. Ein vernünftiger Deckungsgrad der Zuführung und damit eine stabile und nachhaltige Finanzwirtschaft kann zwar - wie in den letzten beiden Finanzplanjahren 2026 und 2027 ablesbar - über eine weitere deutliche Reduktion der Investitionen erreicht werden. Dies führt aber unweigerlich dazu, dass Aufgaben nicht ausreichend erfüllbar sind. Zudem besteht die Gefahr einer Verschlechterung der Infrastruktur. Es muss dringend daher die Zuführung vom Verwaltungshaushalt erhöht werden. Erste Maßnahmen hierzu sind bereits in Auftrag gegeben - das finanzwirtschaftliche Controlling muss aber konsequent ausgebaut und umgesetzt werden - insbesondere bei der Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben und Projekte muss dabei ein sehr strenger Maßstab gelten. Die beabsichtigte Arbeitsgruppe zur Reduktion von Kosten im Allgemeinen und im Besonderen bei den Baukosten stellt hierzu einen ersten wichtigen Schritt dar.

3.3 Entwicklung der Haushaltspläne 2022 - 2024

3.3.1 Darstellung in Zahlen

Gesamthaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Einnahmen Gesamthaushalt	268.622,37	298.960,80	308.498,40	3,19 ↗
Ausgaben Gesamthaushalt	268.622,37	298.960,80	308.498,40	3,19 ↗

Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
(Bereinigte) Solleinnahmen:	232.972,31	240.588,00	247.532,10	2,89 ↗
(Bereinigte) Sollausgaben:	232.972,31	240.588,00	247.532,10	2,89 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

darin enthalten: (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Zuführung an den Vermögenshaushalt (ohne Sonderzuführungen)	15.097,89	4.232,80	1.007,60	-76,20 ↘
Ausgaben VWH ohne Zuführung VMH	217.874,42	236.355,20	246.524,50	4,30 ↗

bereinigte Gesamtausgaben i.S. der Orientierungshilfen d. BayStMI (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Gesamtausgaben Verwaltungshaushalt nach Orientierungshilfe BayStMI	213.884,34	231.834,60	241.906,10	4,34 ↗

Zuführung vom Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0,00	0,00	0,00	-- →
Gesamteinnahmen des Vermögenshaushaltes	35.650,06	58.372,80	60.966,30	4,44 ↗
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	35.650,06	58.372,80	60.966,30	4,44 ↗

darin enthalten: (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0,00	0,00	21.244,70	-- ↗
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	0,00	0,00	100,00	-- ↗

Investitionsquote (in Tausend EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung der Planansätze in %
Investitionsquote in %	13,23	19,48	19,68	0,21 ↗



3.3.2 Erläuterungen

Das Einnahme- und Ausgabevolumen der Planansätze des **Gesamthaushaltes 2024** in Höhe von jeweils 308.498 TEUR ist um 9.537,60 TEUR höher als jenes des Vorjahres. Die Änderung des Gesamthaushaltes beruht auf einer Erhöhung des Volumens des Verwaltungshaushaltes um 6.944,10 TEUR und einer Zunahme des Vermögenshaushaltes um rund 2.593,50 TEUR.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-K muss der **Verwaltungshaushalt** einen **Einnahmenüberschuss** mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgungsausgaben (Pflichtzuführung) erwirtschaften; in 2024 ergibt sich daraus eine Pflichtzuführung in Höhe von 100,00 TEUR. In 2024 wird planmäßig eine Zuführung von insgesamt 1.007,60 TEUR an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet. Der Haushaltsplan 2024 weist eine Steigerung der um die Zuführung bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von 4,30 % aus.

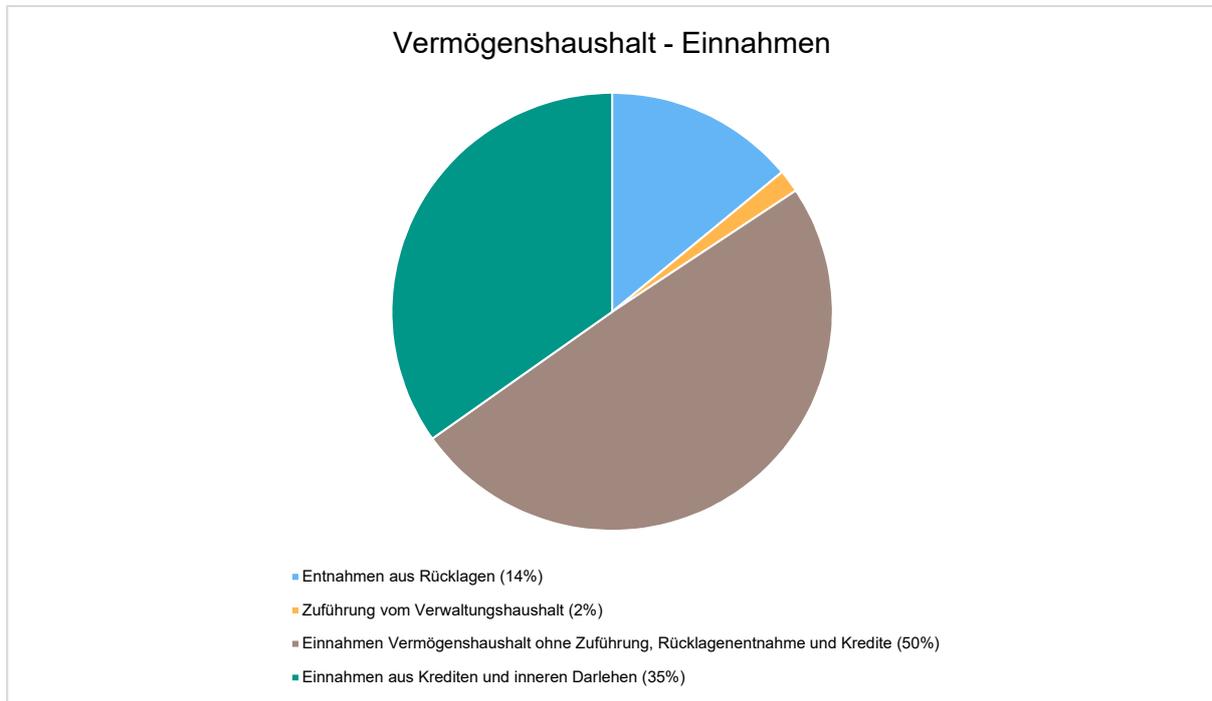
Wie unter Punkt 3.4 des Vorberichts näher erläutert wird, sind im Verwaltungshaushalt ausgabe- aber auch einnahmeseitig entsprechende Erhöhungen zu verzeichnen. Eine Zuführung zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes erwies sich als nicht notwendig. Die Pflichtzuführung zum Vermögenshaushalt konnte erreicht werden.

Das Investitionsvolumen liegt im Vergleich zu 2023 um ca. 2.490,90 TEUR höher (2024: 60.722,00 TEUR). Mit Blick auf die Haushaltssituation der Haushaltsjahre 2024 ff. wurde der Investitionsbedarf einer Untersuchung auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf unterzogen und entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen.

Insgesamt liegt das Gesamtvolumen des Vermögenshaushaltes 2024 mit 60.966,30 TEUR über dem Volumen des Vorjahres von 58.372,80 TEUR. Nach Zuführung des Überschusses des Verwaltungshaushaltes in Höhe von 1.026,90 TEUR sind zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes insgesamt 8.396,50 TEUR Rücklagenentnahmen veranschlagt. Zudem ist eine Nettokreditaufnahme in Höhe von 21.144.700 TEUR erforderlich.



Vermögenshaushalt - Einnahmen



3.4 Verwaltungshaushalt 2024 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

3.4.1 Darstellung in Zahlen

Einnahmen Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Verwaltungshaushalt	240.588,00	247.532,10	6.944,10	2,89 ↗

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00 →	-- →
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Innere Verrechnungen	2.546,00	2.581,00	35,00 ↗	1,37 ↗
Kalkulatorische Einnahmen	1.957,90	2.018,10	60,20 ↗	3,07 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Kernhaushalt (in Tausend EUR)

Einnahmen Kernhaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Kernhaushalt ohne Zuführungen vom VMH, innere Verrechnun- gen, kalk. Einnahmen	236.084,10	242.933,00	6.848,90 ↗	2,90 ↗

Ausgaben Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Ausgaben Verwaltungs- haushalt	240.588,00	247.532,10	6.944,10	2,89 ↗

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung zum Vermögens- haushalt	4.249,50	1.026,90	-3.222,60 ↘	-75,83 ↘
Zinsausgaben	17,80	463,00	445,20 ↗	2.501,12 ↗
Weitere Finanzausgaben	40,00	40,00	0,00 →	0,00 →
Überlassung des Aufkom- mens an Verwarnungsgel- dern und Geldbußen"	1.030,00	1.030,00	0,00 →	0,00 →
Allgemeine Umlagen	26.000,00	26.400,00	400,00 ↗	1,54 ↗
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Innere Verrechnungen	2.546,00	2.581,00	35,00 ↗	1,37 ↗
Kalkulatorische Kosten	1.957,90	2.018,10	60,20 ↗	3,07 ↗

Kernhaushalt (in Tausend EUR)

konsumtive Ausgaben Kernhaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Konsumtive Ausgaben VWH	201.147,20	210.102,00	8.954,80 ↗	4,45 ↗

Schuldendienste (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
7802 / Schuldendienst (Zins und Tilgung)	17,80	563,00	545,20	3.062,92 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zinsausgaben	17,80	463,00	445,20 ↗	2.501,12 ↗
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	0,00	100,00	100,00 ↗	-- ↗

3.4.2 Erläuterungen

Die **Einnahmen des Kernhaushaltes**, die sich durch Abzug der Zuführung vom Vermögenshaushalt, der Inneren Verrechnungen und kalkulatorischen Kosten vom Gesamteinnahmevermögen des Verwaltungshaushaltes ergeben, erhöhen sich im Vergleich zu den Plandaten des Vorjahreshaushaltes um 6.848,90 TEUR bzw. 2,90 % auf 242.933,00 TEUR.

- Bei den Steuern und allgemeinen Zuweisungen (HGr. 0) erhöhen sich die Einnahmen um 4.702,30 TEUR auf 157.651,50 TEUR.

Steuereinnahmen (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Gewerbesteuer	51.588,00	54.191,30	2.603,30	5,05 ↗
Anteil Einkommensteuer	43.704,00	45.550,00	1.846,00	4,22 ↗
Schlüsselzuweisungen vom Land	26.750,00	26.750,00	0,00	0,00 →
Grundsteuer B	12.124,00	12.147,00	23,00	0,19 →
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.974,20	9.282,20	308,00	3,43 ↗
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.377,00	8.301,00	-76,00	-0,91 →
Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen"	1.030,00	1.030,00	0,00	0,00 →
Zweitwohnungssteuer	180,00	175,00	-5,00	-2,78 ↘
Hundesteuer	153,00	155,00	2,00	1,31 ↗
Grundsteuer A	69,00	70,00	1,00	1,45 ↗

- Bei den Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (HGr. 1) steigen die Einnahmeerwartungen um rund 2.217,00 TEUR auf 82.344,50 TEUR.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (HGr. 1) (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.393,20	34.123,40	-269,80	-0,78 →
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	24.329,90	25.814,30	1.484,40	6,10 ↗
Benutzungsgebühren und ähnlich	8.047,50	9.745,80	1.698,30	21,10 ↗
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes	5.569,00	5.229,70	-339,30	-6,09 ↘
Verwaltungsgebühren	3.619,20	3.638,10	18,90	0,52 →
Mieten und Pachten	1.875,30	1.890,10	14,80	0,79 →
sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	2.180,30	1.761,10	-419,20	-19,23 ↘
Einnahmen aus Verkauf	113,10	142,00	28,90	25,55 ↗

- Bei den sonstigen Finanzeinnahmen (HGr. 2) erhöht sich die Veranschlagung um 24,80 TEUR auf 7.536,10 TEUR.

sonstige Finanzeinnahmen (HGr. 2) (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Kalkulatorische Einnahmen	1.957,90	2.018,10	60,20	3,07 ↗
Konzessionsabgaben	1.955,00	1.955,00	0,00	0,00 →
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.520,60	636,60	-884,00	-58,13 ↘
Weitere Finanzeinnahmen	189,40	182,60	-6,80	-3,59 ↘

Die **Ausgaben** des Verwaltungshaushaltes erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 2,89 % bzw. um 6.944,10 TEUR auf 247.532,10 TEUR und liegen damit um ca. 14.559,79 TEUR über dem Rechnungsergebnis von 2022 (ca. 232.972,31 TEUR). 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 4,45 % bzw. 8.954,80 TEUR auf rund 210.102,00 TEUR.

- Die Personalausgaben (HGr. 4) steigen um 7.839,70 TEUR auf 78.712,60 TEUR; maßgeblich begründet durch tarifliche Steigerungen sowie Stellenmehrungen in verschiedenen Bereichen der Stadtverwaltung.
- Die Hauptgruppen 5 und 6 (überwiegend Sach-, Verwaltungs- und Betriebsausgaben) fallen 2024 im Vergleich zu 2023 um 1.376,00 TEUR auf 60.994,90 TEUR.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Hauptgruppe 5 u. 6: Sach-, Verwaltungs- und Betriebsausgaben (in Tausend EUR)

	2023	2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Bauunterhalt	10.607,70	10.583,10	-24,60	-0,23 →
sonstige Betriebsausgaben	10.827,60	9.766,90	-1.060,70	-9,80 ↘
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	7.546,30	7.505,10	-41,20	-0,55 →
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	8.185,00	7.445,00	-740,00	-9,04 ↘
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, usw.	6.611,00	6.798,40	187,40	2,83 ↗
Geschäftsausgaben	5.175,40	4.843,80	-331,60	-6,41 ↘
Mieten und Pachten	3.246,40	3.490,40	244,00	7,52 ↗
Kalkulatorische Kosten	1.957,90	2.018,10	60,20	3,07 ↗
Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.647,60	1.826,20	178,60	10,84 ↗
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	1.930,10	1.744,50	-185,60	-9,62 ↘
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.231,10	1.393,10	162,00	13,16 ↗
Haltung von Fahrzeugen	1.228,40	1.334,70	106,30	8,65 ↗
Abschreibungen	1.141,50	1.049,60	-91,90	-8,05 ↘
Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	506,30	543,00	36,70	7,25 ↗
Lebensmittel und sonstiger Aufwand	313,30	353,90	40,60	12,96 ↗
sonstige Bedarfe	215,30	299,10	83,80	38,92 ↗

- Die Hauptgruppe 7 (Zuweisungen und Zuschüsse) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.586,30 TEUR auf 74.993,60 (2023: 72.407,30 TEUR).

Hauptgruppe 7: Zuweisungen und Zuschüsse (in Tausend EUR)

	2023	2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	29.473,40	31.118,50	1.645,10 ↗	5,58 ↗
Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	18.855,90	18.431,80	-424,10 ↘	-2,25 ↘
Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	8.460,40	7.807,70	-652,70 ↘	-7,71 ↘



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	2023	2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	5.310,00	6.175,00	865,00 ↗	16,29 ↗
Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	5.520,00	6.058,00	538,00 ↗	9,75 ↗
Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.873,30	4.374,90	501,60 ↗	12,95 ↗
Sonstige soziale Leistungen	704,30	825,70	121,40 ↗	17,24 ↗
Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen	210,00	202,00	-8,00 ↘	-3,81 ↘

- Bei den sonstigen Finanzausgaben (HGr. 8) reduziert sich der Ausgabebedarf um insgesamt 2.105,90 TEUR von 34.936,90 TEUR auf 32.831,00 TEUR.

Lässt man die Zuführung an den Vermögenshaushalt (Gr. 86) außer Betracht, kommt es bei dieser Ausgabeposition zu einer Erhöhung um 1.116,70 TEUR.

sonstige Finanzausgaben ohne Zuführungen zu Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	2023	2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Allgemeine Umlagen	26.000,00	26.400,00	400,00 ↗	1,54 ↗
Steuerbeteiligungen	4.629,60	4.901,10	271,50 ↗	5,86 ↗
Zinsausgaben	17,80	463,00	445,20 ↗	2.501,12 ↗
Weitere Finanzausgaben	40,00	40,00	0,00 →	0,00 →

3.5 Vermögenshaushalt 2024 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

3.5.1 Darstellung in Zahlen

Einnahmen Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Vermögenshaushalt	58.372,80	60.966,30	2.593,50 ↗	4,44 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.249,50	1.026,90	-3.222,60 ▼	-75,83 ▼
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0,00	21.244,70	21.244,70 ↗	-- ↗
Entnahmen aus Rücklagen	20.945,50	8.525,80	-12.419,70 ▼	-59,30 ▼
Einnahmen Vermögenshaushalt ohne sämtl. Zuführungen, Rücklagenentnahme und Kredite	33.177,80	30.168,90	-3.008,90 ▼	-9,07 ▼

Ausgaben Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Ausgaben Vermögenshaushalt	58.372,80	60.966,30	2.593,50 ↗	4,44 ↗

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00 →	-- →
Zuführungen an Rücklagen	126,70	129,30	2,60 ↗	2,05 ↗
Ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	100,00	100,00 ↗	-- ↗
Sonstiges	15,00	15,00	0,00 →	0,00 →
Ausgaben VMH für Berechnung Investitionsquote	58.231,10	60.722,00	2.490,90 ↗	4,28 ↗

Soll-/ Pflichtzuführung (in Tausend EUR)

Sollzuführung im ges. Sinn (VV Nr. 2 zu § 22 KommHV-K)	2024
Sollzuführung	9.158,57

davon (in Tausend EUR)

Sollzuführung im ges. Sinn (VV Nr. 2 zu § 22 KommHV-K)	2024
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	100,00
Sachen des bewegl. Anlagevermögens	8.416,90
Erneuerungsbauvorhaben an Straßen (pauschal)	641,67

Erläuterungen

- 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 6301.9510 veranschlagt. Der auf diese Maßnahmen entfallende Anteil wird pauschal in Höhe von 1/3 der Gesamtausgaben festgesetzt.



3.5.2 Erläuterungen

Das Gesamtausgabevolumen des Vermögenshaushaltes steigt im Vorjahresvergleich um 2.593,50 TEUR von 58.372,80 TEUR auf 60.966,30 TEUR.

Die investiven Ausgaben erhöhen sich um 2.490,90 TEUR von 58.231,10 TEUR auf 60.722,00 TEUR.

Die Investitionsquote, d.h. der Anteil der investiven Ausgaben an den Ausgaben des Gesamthaushaltes, steigt dabei von 19,48 % auf 19,68 %.

Im Einzelnen ergeben sich die folgenden Veränderungen:

Investitionsausgaben (in Tausend EUR)

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	15.404,70	18.600,30	3.195,60	20,74 ↗
Hochbaumaßnahme (kameral)	24.075,60	22.849,10	-1.226,50	-5,09 ↘
Tiefbaumaßnahme (kameral)	9.859,00	12.655,00	2.796,00	28,36 ↗
Sonstige Baumaßnahmen (kameral)	216,00	87,50	-128,50	-59,49 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	8.675,80	6.530,10	-2.145,70	-24,73 ↘

Die Finanzierung des Ausgabevolumens im Vermögenshaushalt erfolgt durch eine Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt in Höhe von 1.026,90 TEUR, durch Einnahmen in Höhe von 30.168,90 TEUR, sowie durch Entnahmen aus den Rücklagen in Höhe von gesamt 8.525,80 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Bedarf aus der allgemeinen Rücklage um -12.419,70 TEUR. Es ist eine Neuverschuldung von 21.244,70 TEUR notwendig. Nähere Ausführungen zur Entwicklung der Rücklagen siehe Ziffer 7 und zur Entwicklung der Schulden siehe Ziffer 8 des Vorberichts.

4 Finanzplanung 2025 - 2027

Die Gemeinden sind verpflichtet, ihrer Haushaltswirtschaft eine 5-jährige Finanzplanung zugrunde zu legen (Art. 70 Abs. 1 GO, § 24 KommHV - Kameralistik).

Die Finanzplanung ist ein wichtiges Instrument, um die stetige Aufgabenerfüllung zu sichern und den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen. Durch die Zusammenfassung künftiger Finanzvorgänge zu einem zeitlich - nach Einnahme- und Ausgabearten - geordneten System soll der Ausgleich künftiger Haushalte gewährleistet sein. Zu diesem Zweck stellt der Finanzplan mit dem ihm zugrundeliegenden Investitionsprogramm den Bedarf und die finanziellen Möglichkeiten in den kommenden Jahren dar. Nur so kann beurteilt werden, ob sich vorgesehene Investitionen auch in Zukunft mit der Leistungsfähigkeit einer Gemeinde vereinbaren lassen.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Wesentliche Positionen des Haushaltes stehen auch bei der Planaufstellung 2024 wieder unter einem erheblichen Schätzrisiko. Dies gilt in gleicher Weise für die Finanzplanung der Folgejahre.

Die Finanzplanung weist folgende Zahlen aus:

Finanzplanungsjahre 2025-2027 (in Tausend EUR)

Verwaltungshaushalt	2024	2025	2026	2027
Einnahmen Verwaltungshaushalt	247.532,10	256.115,40	260.921,20	264.429,90
Ausgaben Verwaltungshaushalt	247.532,10	256.115,40	260.921,20	264.429,90
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.026,90	3.692,70	3.746,60	4.423,70

davon (in Tausend EUR)

	2024	2025	2026	2027
Zuführung an den Vermögenshaushalt (ohne Sonderzuführungen)	1.007,60	3.593,70	3.744,10	4.421,20
Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen)	19,30	99,00	2,50	2,50

Finanzplanungsjahre 2025-2027 (in Tausend EUR)

Vermögenshaushalt	2024	2025	2026	2027
Einnahmen Vermögenshaushalt	60.966,30	60.732,50	43.444,60	37.179,60
Ausgaben Vermögenshaushalt	60.966,30	60.732,50	43.444,60	37.179,60
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (ohne Sonderrücklagen)	8.525,80	10,00	10,00	10,00
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	0,00	2.770,50	100,00	100,00
Nettoneuverschuldung	21.144,70	24.545,10	7.477,10	14.848,50
Zuführungen an Rücklagen	129,30	209,00	183,30	180,30

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 3.2 des Vorberichts ausgeführt, hat sich der Stadtrat nunmehr intensiv mit der künftigen finanzwirtschaftlichen strategischen Neuausrichtung befasst und am



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

18.11.2021 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.

Der Rücklagenbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023 beträgt voraussichtlich 10.925,85 TEUR. Durch die Finanzierung des Haushalts verändert sich der Bestand im Finanzplanungszeitraum wie folgt:

Rücklagenveränderung (in Tausend EUR)

Stand Allg. RL Ende 2024	2.410
Stand Allg. RL Ende 2025	2.410
Stand Allg. RL Ende 2026	2.481
Stand Allg. RL Ende 2027	2.549

Dabei beträgt die gesetzliche Mindestrücklage am Ende des Finanzplanungszeitraums voraussichtlich 2.548,56 TEUR.

Schuldenstände (in Tausend EUR)

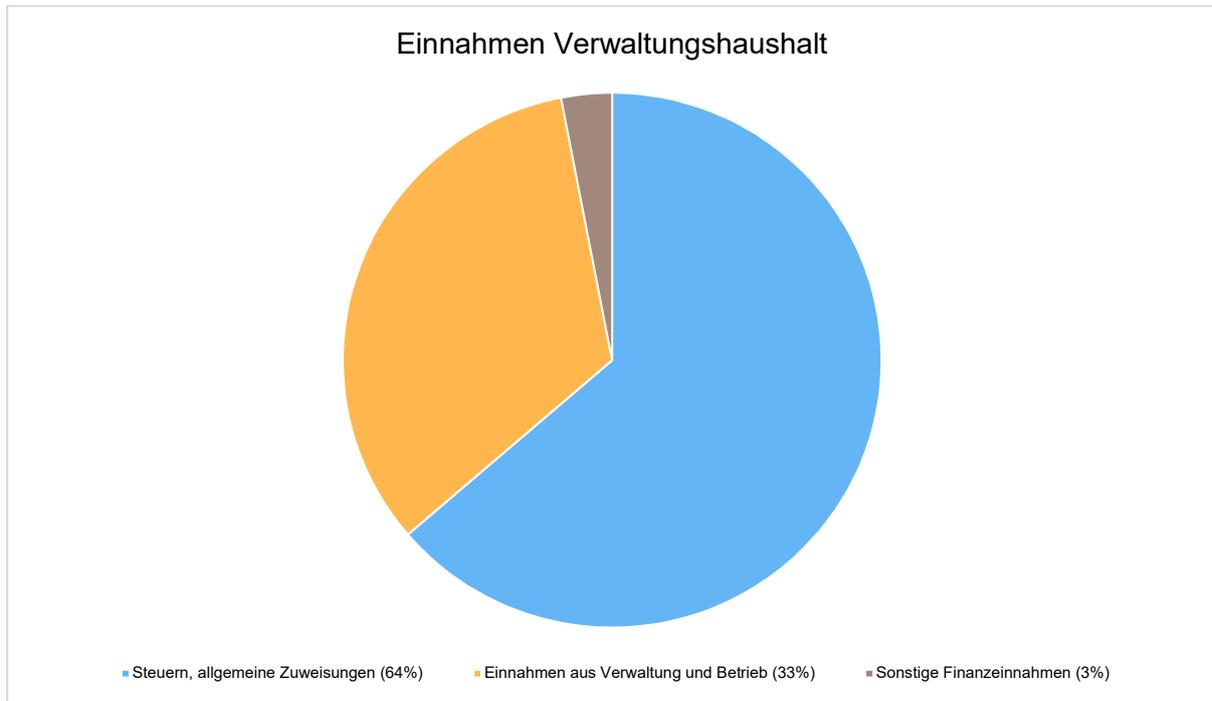
Schuldenstand zum 31.12.2023	0
Schuldenstand zum 31.12.2024	21.145
Schuldenstand zum 31.12.2025	45.690
Schuldenstand zum 31.12.2026	53.167
Schuldenstand zum 31.12.2027	68.015

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 werden.



5 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungshaushalts

5.1 Einnahmen



Entwicklung Hebesätze

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	250	250	250	275	275	275	275	275	275	275	275
Hebesatz Grundsteuer B	380	380	380	420	420	420	420	420	420	420	420
Hebesatz Gewerbesteuer	387	387	387	387	387	387	387	387	387	387	387

Grundsteuer B (Hebesatz 420 v. H.)

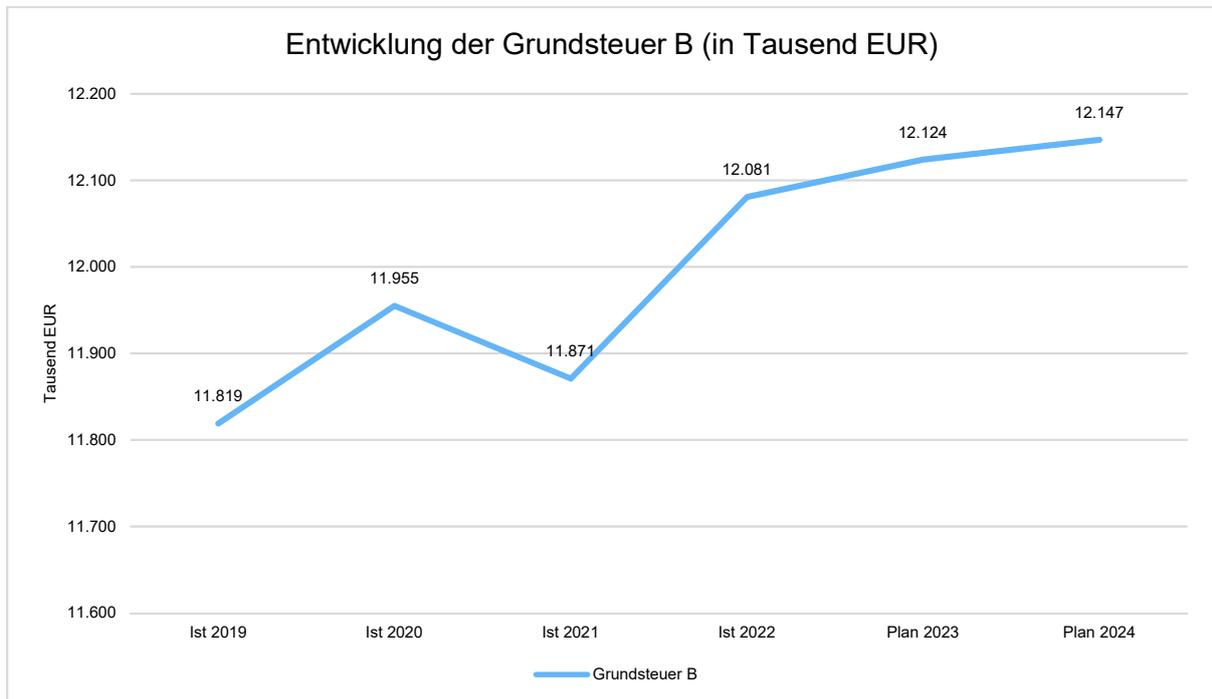
(HHSt. 9000.0010)

RE 2022: 12.080,76 TEUR

Ansatz 2023: 12.124,00 TEUR

Ansatz 2024: 12.147,00 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2024 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2023 und die prognostizierte Änderung für 2024 lt. Steuerschätzung zu Grunde.



Gewerbsteuer (Hebesatz 387 v. H.)

(HHSt. 9000.0030)

RE 2022: 57.646,16 TEUR

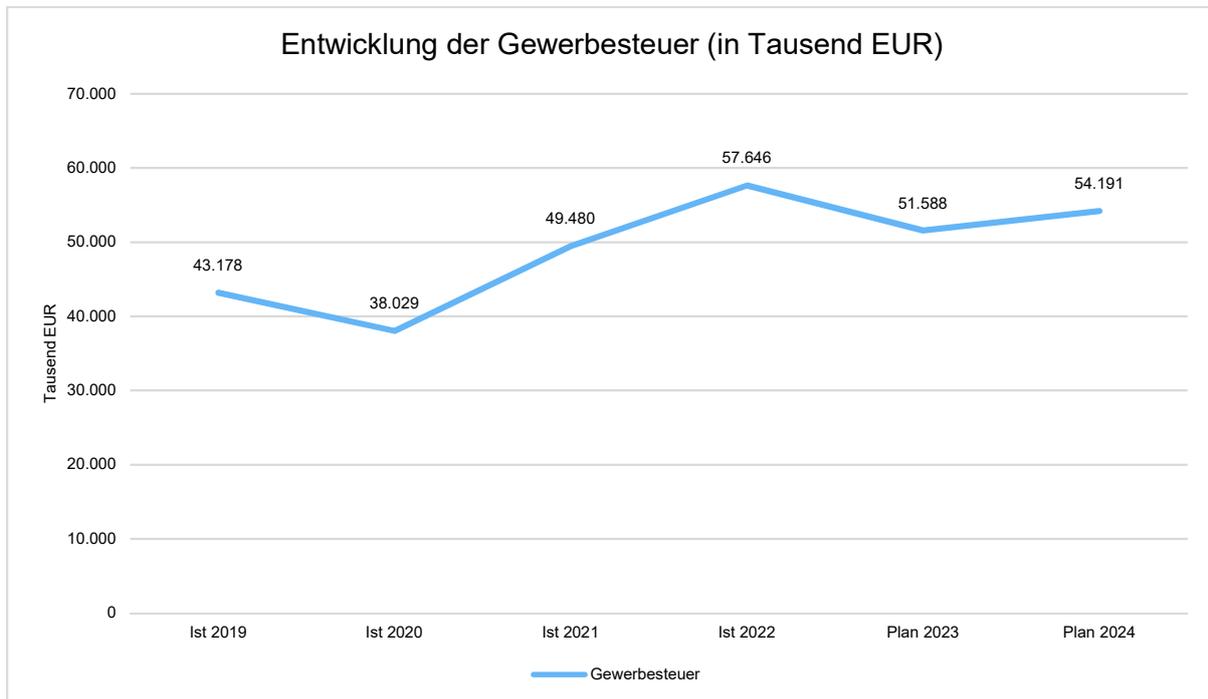
Ansatz 2023: 51.588,00 TEUR

Ansatz 2024: 54.191,30 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2024 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2023, bereinigt um Einmaleffekte und die prognostizierte Änderung für 2024 laut Steuerschätzung zu Grunde.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Anteil an der Einkommensteuer

(HHSt. 9000.0100)

RE 2022: 40.742,24 TEUR

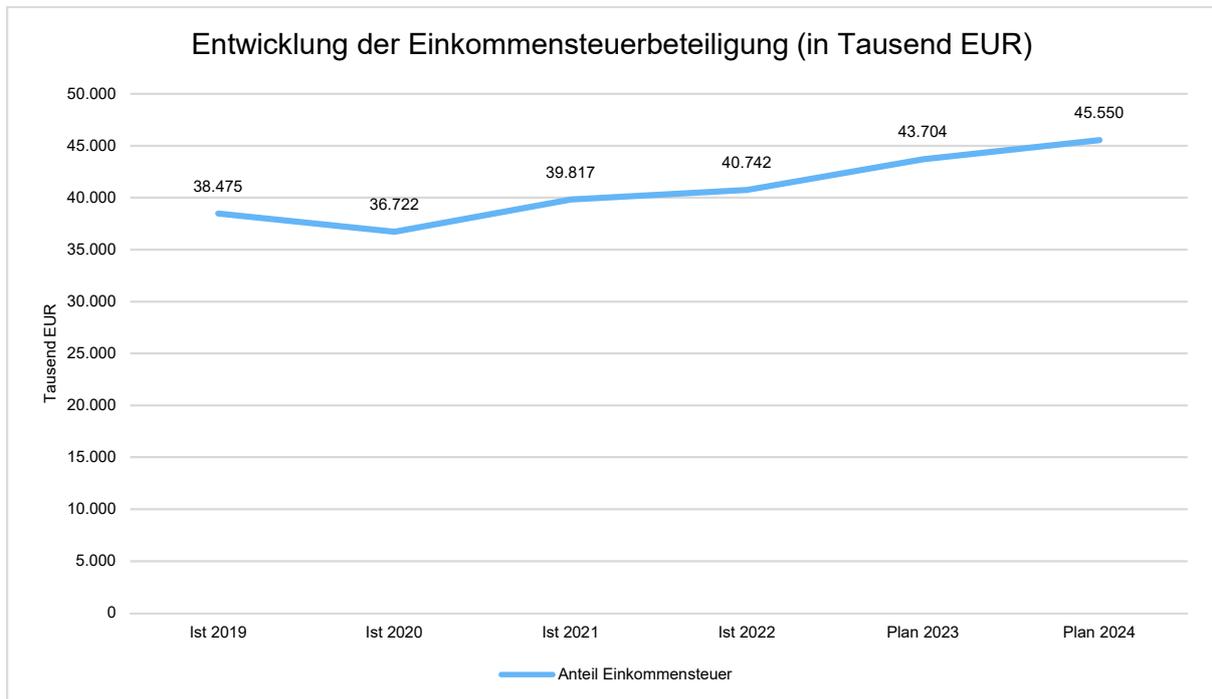
Ansatz 2023: 43.704,00 TEUR

Ansatz 2024: 45.550,00 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2024 liegt die vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung übersandte Orientierungshilfe für die Steuerbeteiligungen zugrunde, da diese die Auswirkungen der Mindereinnahmen durch das Wachstumschancengesetz und Zukunftsfinanzierungsgesetz bereits eingepreist hat.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

(HHSt. 9000.0120)

RE 2022: 8.329,68 TEUR

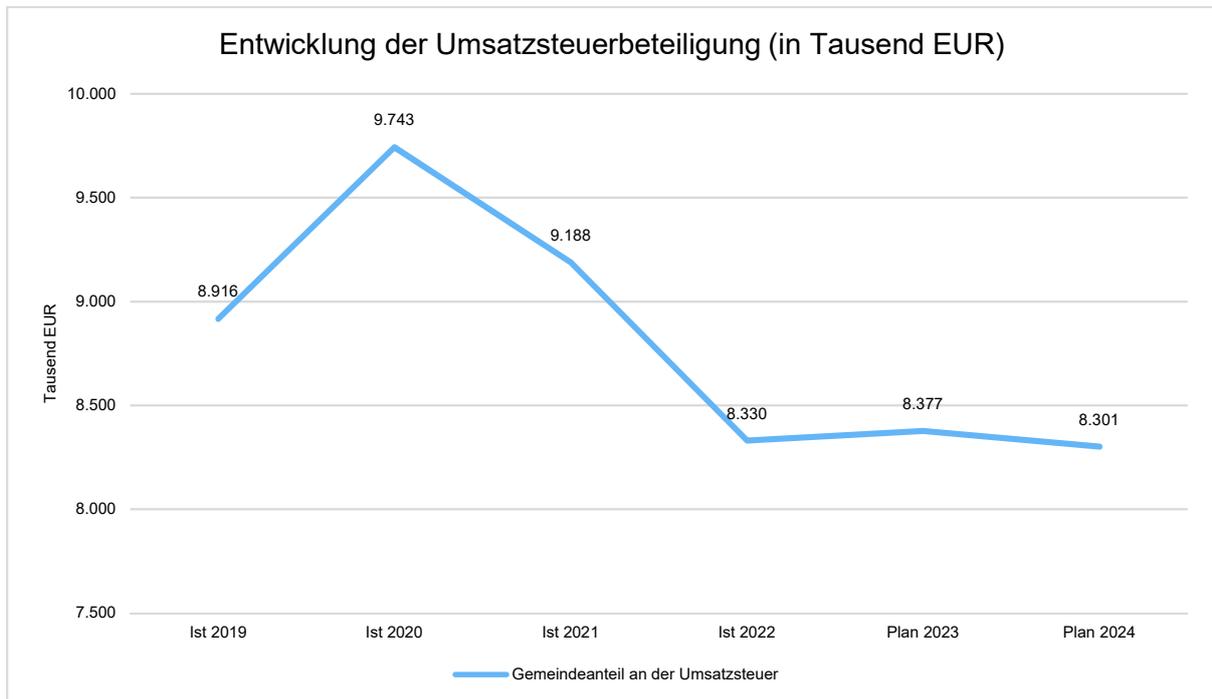
Ansatz 2023: 8.377,00 TEUR

Ansatz 2024: 8.301,00 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2024 liegt die vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung übersandte Orientierungshilfe für die Steuerbeteiligungen zugrunde, da diese die Auswirkungen der Mindereinnahmen durch das Wachstumschancengesetz und Zukunftsfinanzierungsgesetz bereits eingepreist hat.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Schlüsselzuweisungen

(HHSt. 9000.0410)

RE 2022: 27.236,03 TEUR

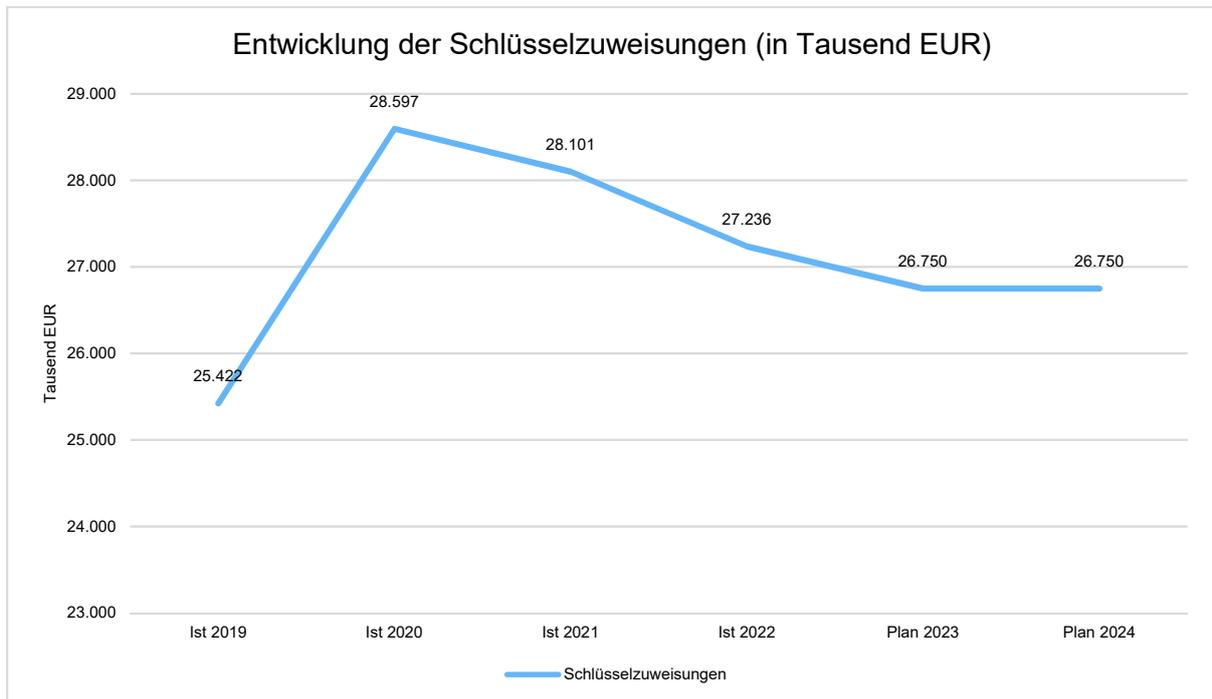
Ansatz 2023: 26.750,00 TEUR

Ansatz 2024: 26.750,00 TEUR

Bei den Schlüsselzuweisungen besteht die Schwierigkeit, dass die konkrete Höhe erst nach den Haushaltsberatungen bekannt gegeben wird.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Pauschale Finanzaufweisungen

(HHSt. 9000.0611)

RE 2022: 2.550,78 TEUR

Ansatz 2023: 2.528,20 TEUR

Ansatz 2024: 2.538,20 TEUR

Die Veranschlagung erfolgt auf Basis Rechnungsergebnisses 2022.

Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)

(HHSt. 9000.0615)

RE 2022: 3.373,93 TEUR

Ansatz 2023: 3.346,00 TEUR

Ansatz 2024: 3.644,00 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2024 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2023 und die prognostizierte Änderung für 2024 lt. Steuerschätzung 2023 zu Grunde.



Kommunalanteil an der Grunderwerbsteuer

(HHSt. 9000.0616)

RE 2022:	3.599,44 TEUR
Ansatz 2023:	3.100,00 TEUR
Ansatz 2024:	3.100,00 TEUR

Als kreisfreie Stadt erhält die Stadt Kempten (Allgäu) 8/21 des Aufkommens aus der Grunderwerbsteuer für Erwerbsvorgänge im Stadtgebiet. Der Ansatz 2024 entspricht dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2023.

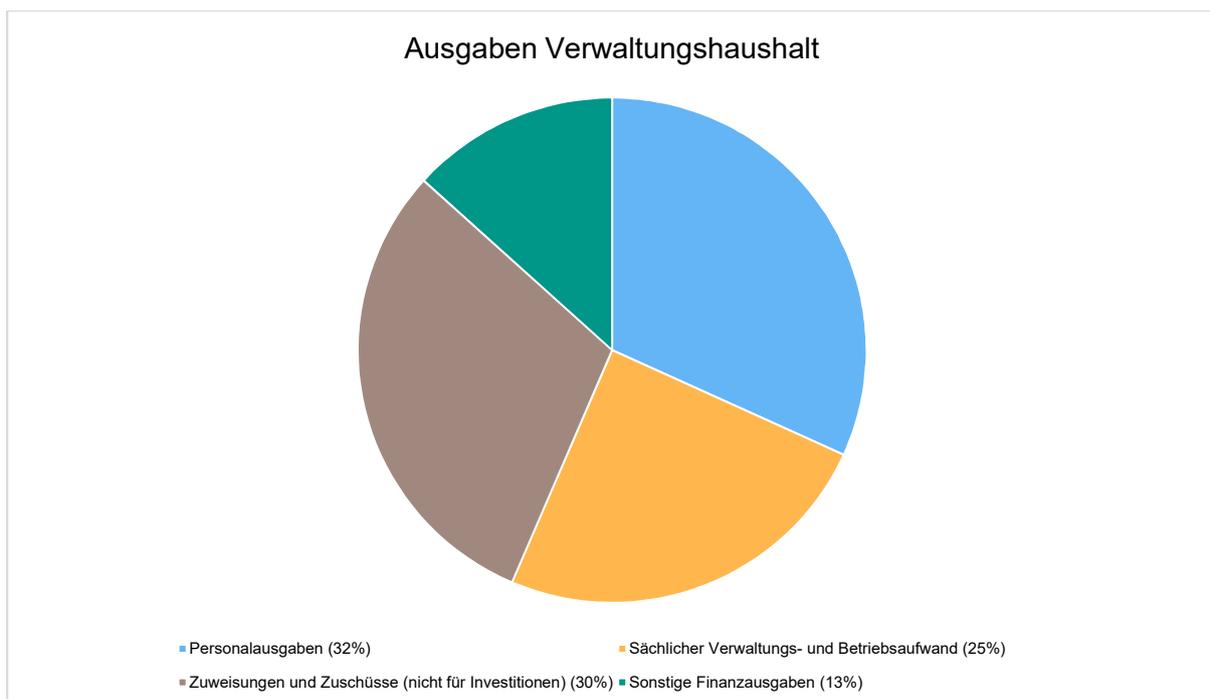
Kommunalanteil an der Kfz-Steuer

(HHSt. 6300.1715)

RE 2022:	887,40 TEUR
Ansatz 2023:	887,40 TEUR
Ansatz 2024:	887,40 TEUR

Der konkrete Ansatz 2024 orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2023.

5.2 Ausgaben





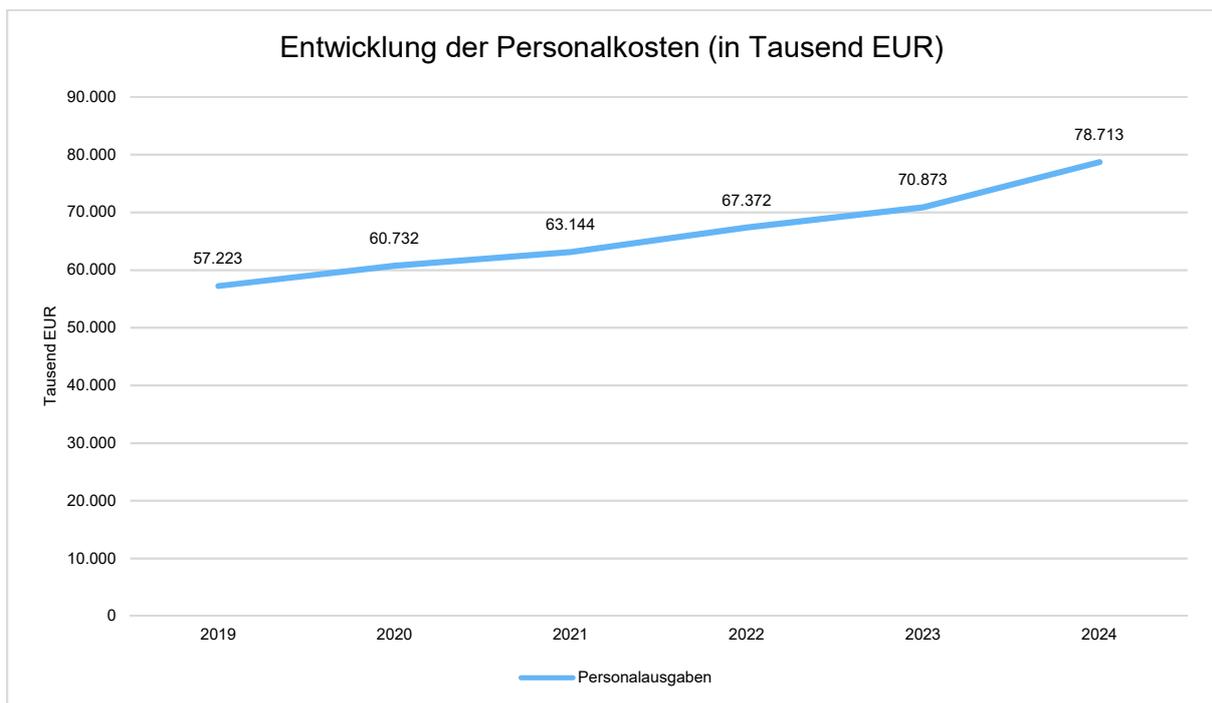
Personalausgaben

RE 2022: 67.371,99 TEUR

Ansatz 2023: 70.872,90 TEUR

Ansatz 2024: 78.712,60 TEUR

Die Bruttopersonalausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um 7.839,70 TEUR oder 11,06 v.H. gestiegen.



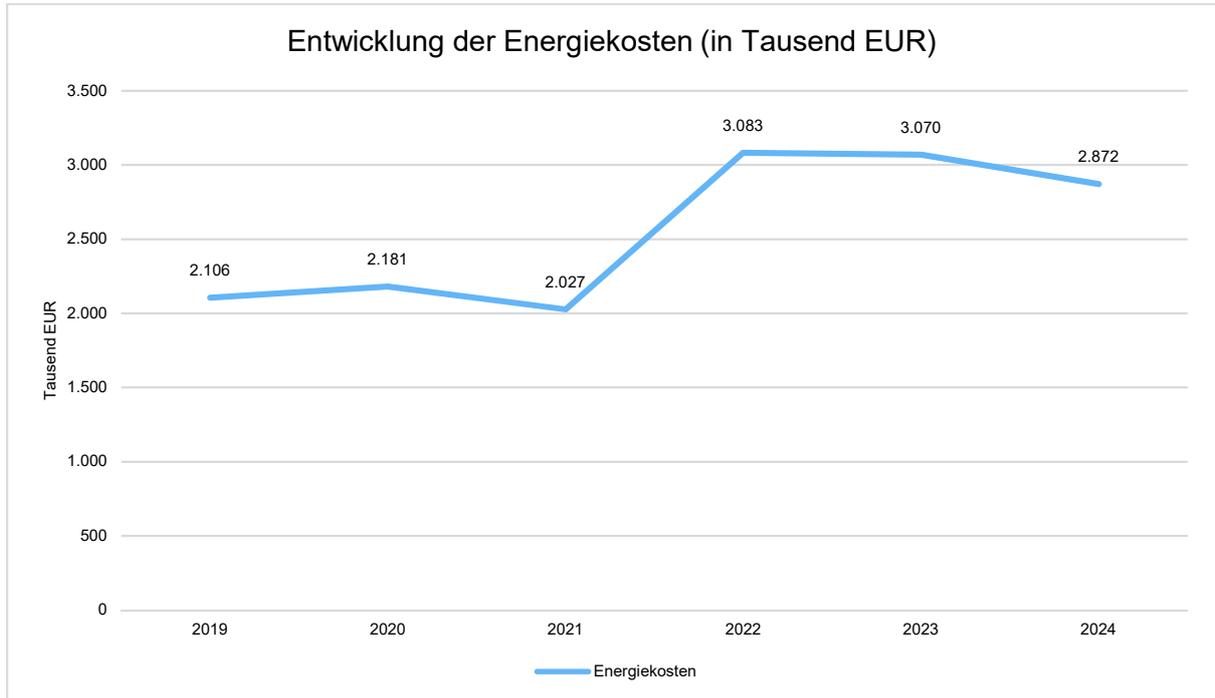
Energiekosten

RE 2022: 3.083,27 TEUR

Ansatz 2023: 3.070,20 TEUR

Ansatz 2024: 2.871,90 TEUR

Die Energiekosten sind im Vergleich zum Vorjahr um 198,30 TEUR oder 6,90 v.H. gesunken.



Ausgaben für Bauunterhalt

RE 2022: 8.268,15 TEUR

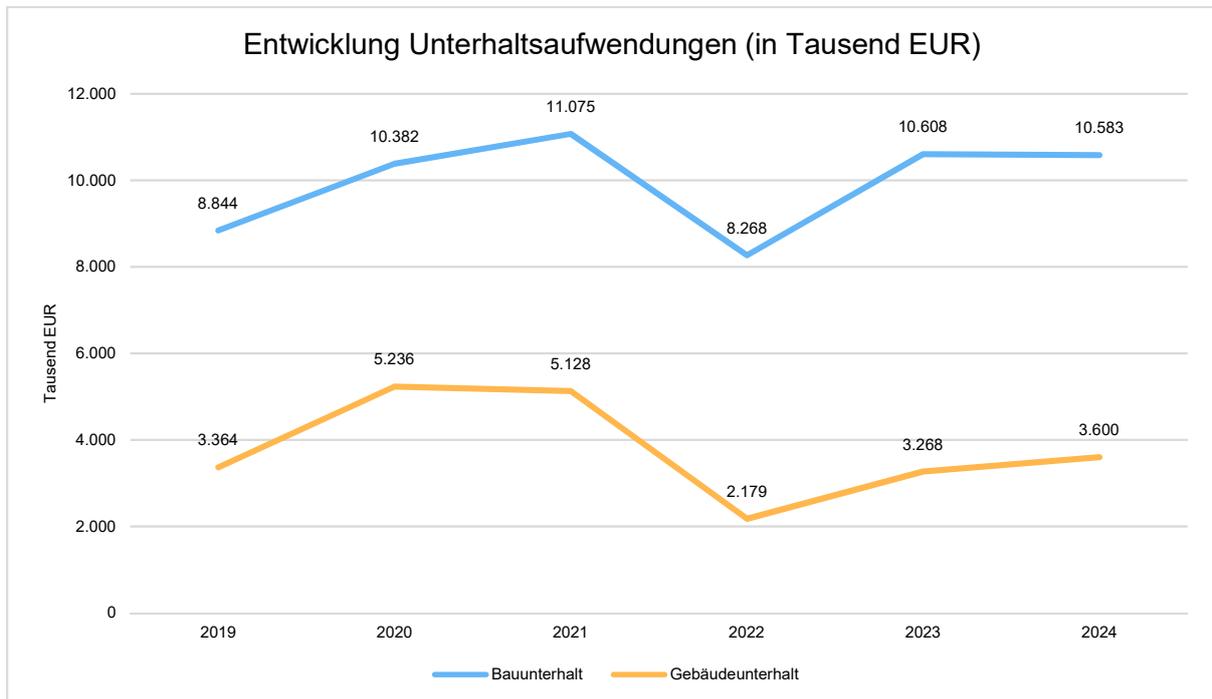
Ansatz 2023: 10.607,70 TEUR

Ansatz 2024: 10.583,10 TEUR

Die Ausgaben für den gesamten Bauunterhalt sind im Vergleich zum Vorjahr um 24,60 TEUR oder 0,23 v.H. gesunken.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Gewerbsteuerumlage

(HHSt. 9000.8100)

RE 2022: 5.177,33 TEUR

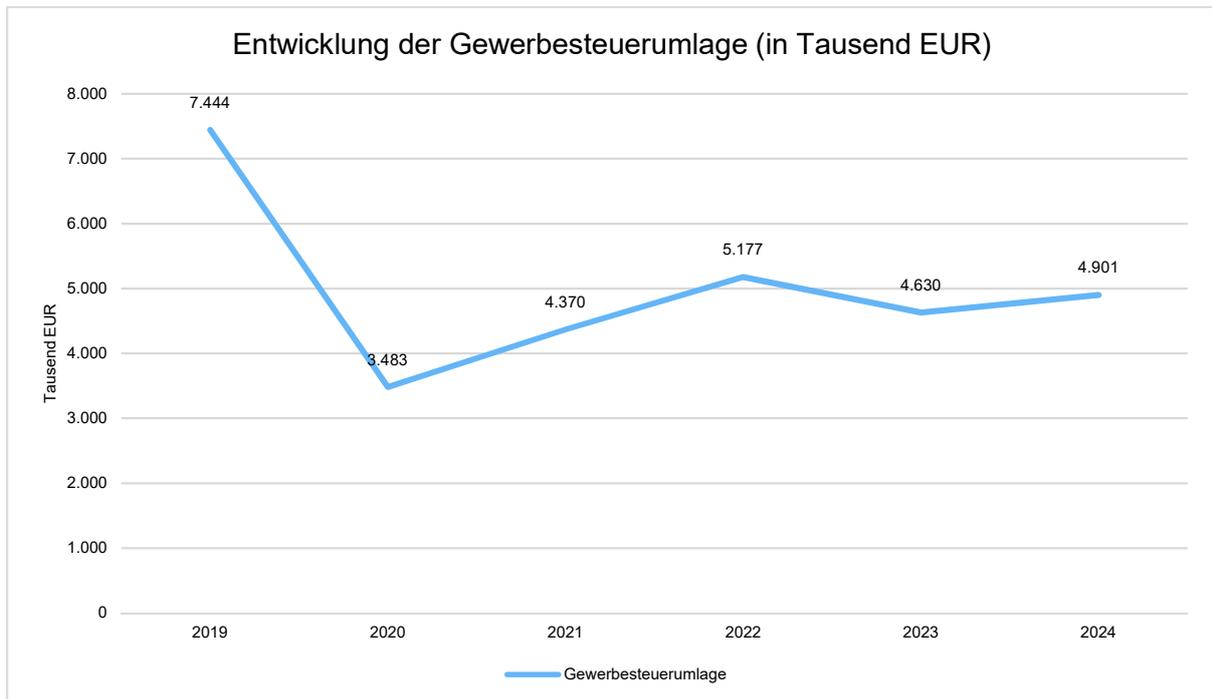
Ansatz 2023: 4.629,60 TEUR

Ansatz 2024: 4.901,10 TEUR

Die Gewerbsteuerumlage 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. Veränderungen korrelieren bei dieser Ausgabe mit Einnahmeveränderungen bei der Gewerbesteuer.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Bezirksumlage

(HHSt. 9000.8325)

RE 2022: 25.035,97 TEUR

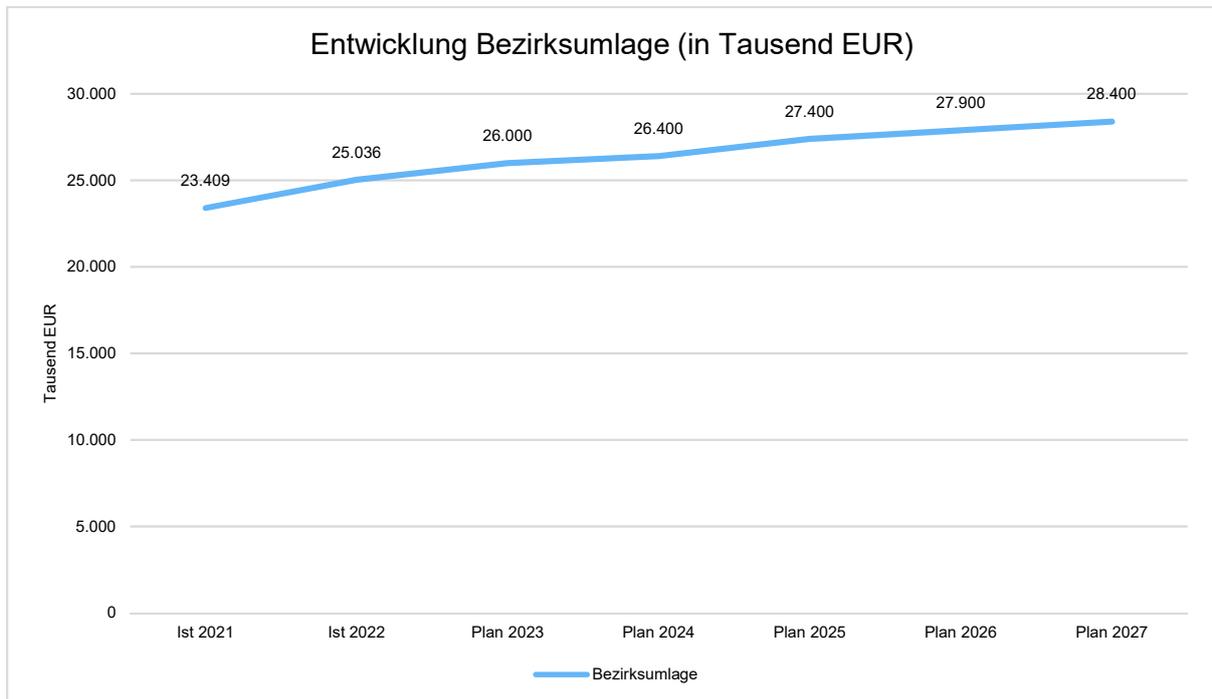
Ansatz 2023: 26.000,00 TEUR

Ansatz 2024: 26.400,00 TEUR

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 (22,70 %).



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Zuweisungen und Zuschüsse ohne Sozialhilfe und Jugendhilfe u.ä.

RE 2022: 43.251,57 TEUR

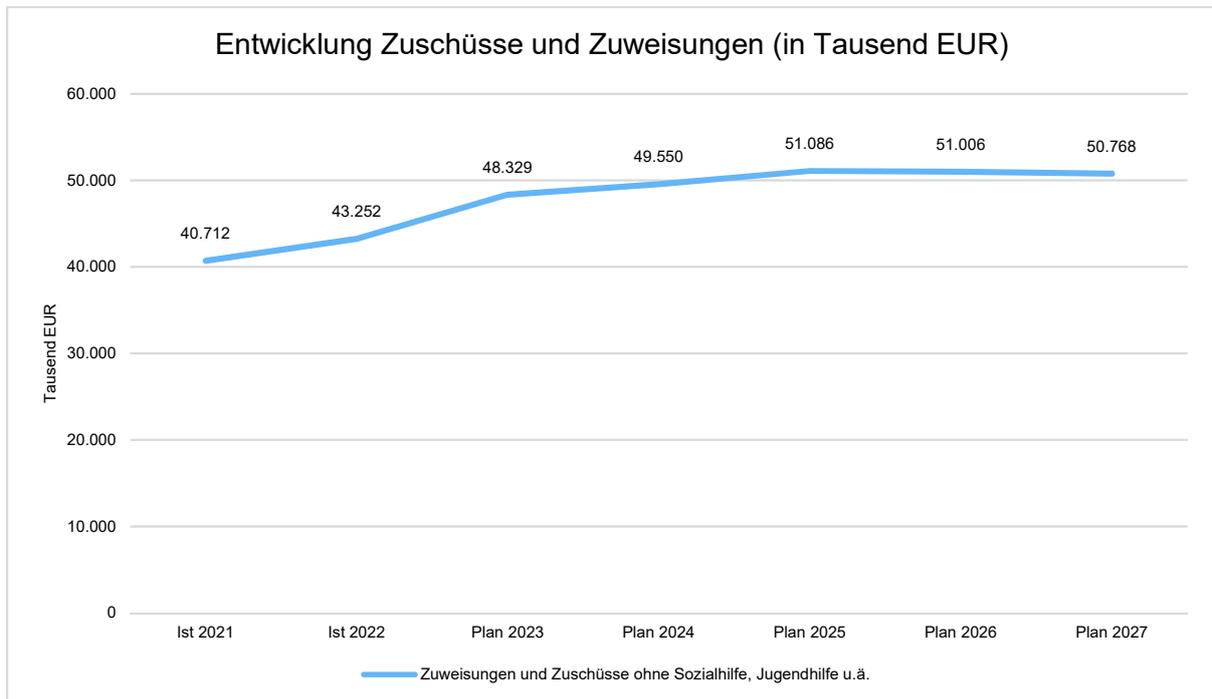
Ansatz 2023: 48.329,30 TEUR

Ansatz 2024: 49.550,30 TEUR

Die Ausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.221,00 TEUR oder 2,53 v.H. gestiegen.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Veränderung relevanter Zuschüsse über 50.000 EUR (in Tausend EUR)

	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Veränderung Plan 2022/2024 in TEUR	Veränderung Plan 2022/2024 in %
Zuweisungen und Zuschüsse ohne Sozialhilfe, Jugendhilfe u.ä.	43.221,40	47.464,00	48.329,30	49.550,30	6.328,90	14,64 ↗
4645.7009 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	11.870,00	12.500,00	12.710,00	13.500,00	1.630,00	13,73 ↗
6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	--	--	--	1.398,00	1.398,00	-- ↗
4645.7006 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung an freie Träger von KiTa	8.813,00	9.180,00	9.160,00	9.917,00	1.104,00	12,53 ↗
8702.7151 - Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	620,00	722,80	1.203,50	1.678,70	1.058,70	170,76 ↗
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	1.226,40	1.294,70	1.485,80	1.950,00	723,60	59,00 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Veränderung Plan 2022/2024 in TEUR	Veränderung Plan 2022/2024 in %
4645.7002 - Betriebsträgervereinbarung	1.270,00	1.285,00	1.400,00	1.650,00	380,00	29,92 ↗
8703.7151 - Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.409,60	1.486,10	1.603,90	1.735,80	326,20	23,14 ↗
4645.7120 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KITA	800,00	975,00	1.133,00	1.095,00	295,00	36,88 ↗
4645.7121 - Gemeindliche Zuschüsse für Kindertagesstätten	1.470,00	1.700,00	1.840,00	1.700,00	230,00	15,65 ↗
5191.7110 - Krankenhausumlage an den Freistaat Bayern gem. Art. 10 b FAG	1.600,00	1.800,00	1.850,00	1.800,00	200,00	12,50 ↗
7914.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	635,00	2.281,70	2.908,00	830,40	195,40	30,77 ↗
7914.7171 - Zuschüsse f.lfd. Zwecke an priv. Untern.(Busunternehmen)	--	0,00	160,00	160,00	160,00	-- ↗
4701.7001 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	390,00	473,00	504,20	528,10	138,10	35,41 ↗
4002.7001 - Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	97,50	145,00	175,60	202,50	105,00	107,69 ↗
2055.7180 - Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	100,00	8,33 ↗
4002.7002 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o.ä. Einricht. (Aktionsfond DL)	--	50,00	50,00	90,00	90,00	-- ↗
3330.7094 - Zuschuss SuMS-Bereich	877,00	877,00	920,00	965,00	88,00	10,03 ↗
4002.7000 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sozial.	--	50,00	50,00	73,00	73,00	-- ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Veränderung Plan 2022/2024 in TEUR	Veränderung Plan 2022/2024 in %
o.ä. Einricht. (Koordinierungsstelle DL)						
3000.7181 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	107,00	107,00	150,00	176,00	69,00	64,49 ↗
4701.7004 - Zuschüsse an Stadtjugendring	1.201,00	1.201,00	1.240,00	1.260,00	59,00	4,91 ↗
3501.7094 - Zuschüsse an die Volkshochschule Kempten	259,00	300,00	285,00	295,00	36,00	13,90 ↗
4642.7080 - Freiwillige Zuschüsse an Kita für Unterhalt	75,00	75,00	75,00	100,00	25,00	33,33 ↗
5500.7090 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	71,00	71,00	95,50	95,50	24,50	34,51 ↗
5500.7091 - Zuschüsse an Tennis-halle Kempten GmbH & Co. Eisstadion KG	318,50	318,30	321,40	336,50	18,00	5,65 ↗
3321.7091 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an kultur. Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einricht.	47,00	47,00	65,00	65,00	18,00	38,30 ↗
3000.7091 - Mietförderungen an kulturelle Verbände, Vereine, u.ä.	87,00	87,00	100,00	100,00	13,00	14,94 ↗
4701.7002 - Zuschüsse Verein Ikarus Thingers e. V.	77,50	83,30	85,00	90,00	12,50	16,13 ↗
4701.7005 - Zuschüsse an soziale o. ähnl. Einrichtungen (Stadtteilbüro St. Mang)	48,50	48,50	55,00	60,00	11,50	23,71 ↗
4320.7080 - Zuschüsse an Verbände	45,50	40,00	50,00	50,00	4,50	9,89 ↗
5191.7120 - Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände	55,00	50,00	58,90	58,90	3,90	7,09 ↗
3651.7110 - Beitrag zum Entschädigungsfonds nach	71,00	71,10	71,50	71,50	0,50	0,70 →



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Veränderung Plan 2022/2024 in TEUR	Veränderung Plan 2022/2024 in %
Art. 21 Denkmalschutzgesetz						
8400.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an Big BOX; Verlustminderung	500,00	600,00	500,00	500,00	0,00	0,00 →
6200.7181 - Mietkostenzuschüsse EOF	155,00	155,00	155,00	155,00	0,00	0,00 →
6151.7150 - Wettbewerb Sparkasse	--	0,00	100,00	0,00	0,00	-- →
5400.7000 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o. ä. Einrichtungen	103,00	103,00	103,00	103,00	0,00	0,00 →
4702.7004 - Zuschüsse an freie Träger (Jugendamt)	483,30	483,30	483,30	483,30	0,00	0,00 →
2204.7099 - Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	66,60	68,40	63,70	66,00	-0,60	-0,90 →
4701.7003 - Zuschüsse für lfd. Zwecke "Jugend stärken"	267,00	283,50	261,00	261,00	-6,00	-2,25 ↘
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	217,60	141,50	224,70	208,20	-9,40	-4,32 ↘
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	537,20	437,20	377,40	510,00	-27,20	-5,06 ↘
4702.7099 - Städtischer Zuschuss an den Verein Frauen helfen Frauen	120,00	80,00	80,00	90,00	-30,00	-25,00 ↘
5939.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	99,40	84,50	59,80	59,60	-39,80	-40,04 ↘
3001.7091 - Zuschuss für Haus International	185,00	115,00	155,00	90,00	-95,00	-51,35 ↘
8310.7150 - Betriebsbeihilfe (AGVO)	1.500,00	1.400,00	1.300,00	1.400,00	-100,00	-6,67 ↘
7914.7120 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden	177,00	770,40	0,00	0,00	-177,00	-100,00 ↘

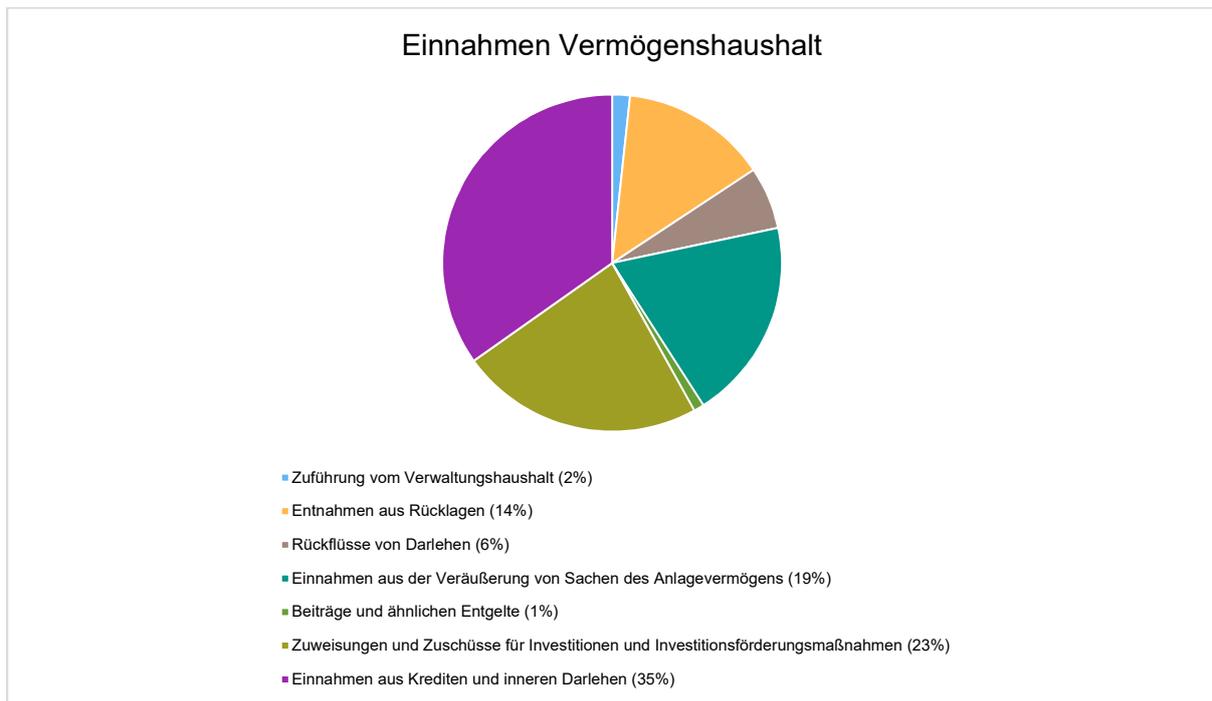


Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Veränderung Plan 2022/2024 in TEUR	Veränderung Plan 2022/2024 in %
5500.7093 - Zusch. f. lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine so- wie deren Einrich- tungen	804,60	854,60	854,60	511,00	-293,60	-36,49 ↘
2051.7180 - Zu- schüsse für lfd. Zwecke an den üb- rigen Bereich	2.080,00	2.050,00	1.510,00	1.505,00	-575,00	-27,64 ↘
8310.7151 - Be- triebsbeihilfe Tou- rismus (Beträu- ungsakt)	900,00	1.015,00	700,00	0,00	-900,00	-100,00 ↘

6 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Vermögenshaushaltes

6.1 Einnahmen des Vermögenshaushaltes



Zuführung vom Verwaltungshaushalt

(HHSt. 9161.3000 - siehe auch HHSt. 9161.8600)

RE 2022: 15.097,89 TEUR

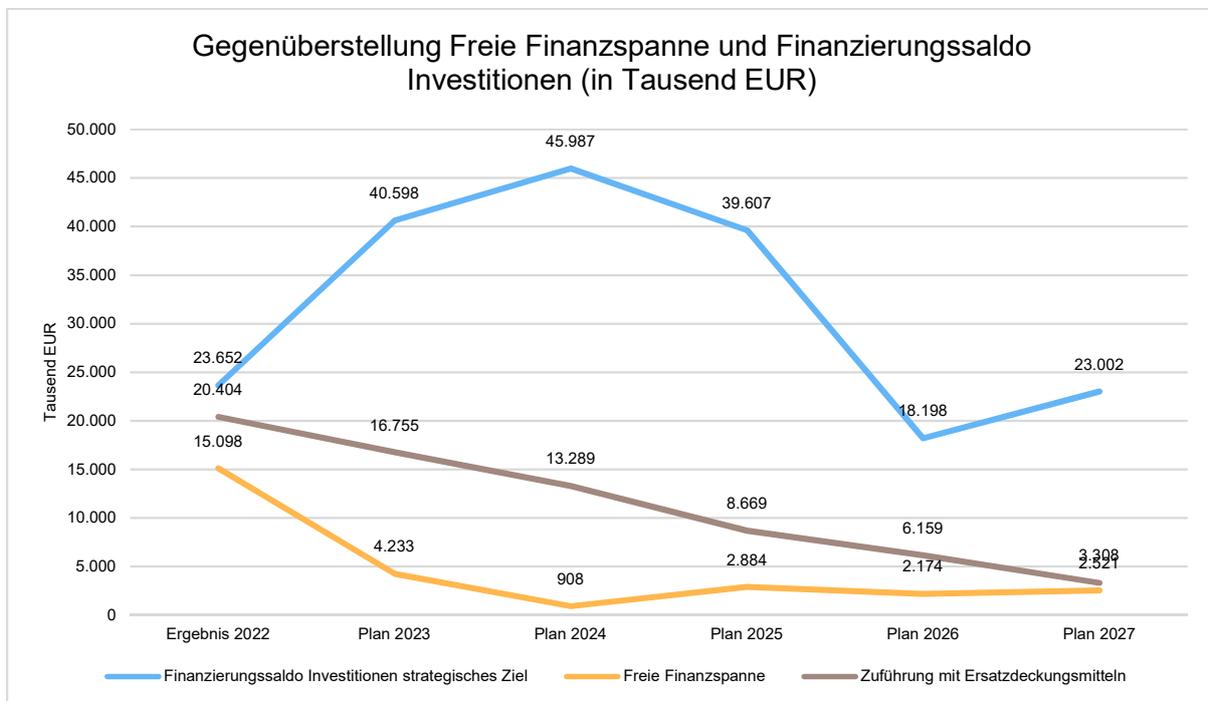
Ansatz 2023: 4.232,80 TEUR

Ansatz 2024: 1.007,60 TEUR



Wie bereits unter Punkt 3.3 des Vorberichts 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 2024 sind folgende originäre Einnahmearten des Vermögenshaushaltes auf die Pflichtzuführung anrechenbar:

- **Einnahmen aus der Veränderung des Anlagevermögens (Gruppe 34)**. In 2024 sind hierfür 11.786,50 TEUR veranschlagt.
- **Beiträge für Investitionen und ähnliche Entgelte (Gruppe 35)**. In 2024 sind hierfür 595,00 TEUR veranschlagt.



In allen Jahren kann eine positive freie Finanzspanne erwirtschaftet werden - die gesetzlichen Mindestvorgaben sind damit erfüllt. Allerdings ist der Anteil der freien Finanzspanne an der Deckung der Investitionsausgaben sehr gering. Berücksichtigt man die beschriebenen Ersatzdeckungsmittel erhöht sich der Anteil an der Deckung zwar erheblich - der insgesamt erwirtschaftete Betrag reicht aber in allen Planungsjahren nach wie vor bei weitem nicht aus, um den investiven Mittelbedarfen adäquat gerecht zu werden.

- **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und für die Förderungen von Investitionen Dritter (Gruppe 36)**. In 2024 sind hierfür 14.140,50 TEUR 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 2024 ist eine Entnahme zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes in Höhe von 8.525,80 TEUR 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.

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

RE 2022: 0,45 TEUR

Ansatz 2023: 16,70 TEUR

Ansatz 2024: 19,30 TEUR

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 2024 ff. stellt sich wie folgt dar:

- Die hier veranschlagten Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt i. H. v. 19,30 TEUR für 2024 (2025: 99,00 TEUR; 2026: 2,50 EUR; 2027: 2,50 EUR) resultieren ausschließlich aus den Zinserträgen, welche der jeweiligen Sonderrücklage entsprechend gutgeschrieben werden.
- Anderweitige Zuführungen vom Verwaltungshaushalt in diesem Bereich sind 2024 ff. nicht zu erwarten.

Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage

(9101.3100)

RE 2022: 140,96 TEUR

Ansatz 2023: 20.945,50 TEUR

Ansatz 2024: 8.525,80 TEUR

Nach Ermittlung des tatsächlichen Rücklagenbestandes nach der Jahresrechnung 2022 und ohne Berücksichtigung etwaiger Verbesserungen bzw. Verschlechterungen aus dem Haushaltsvollzug 2023 ergibt sich zum Ende des Jahres 2024 ein voraussichtlicher Rücklagenbestand von 2.410,05 TEUR. Die Jahresrechnung 2022 ergab eine Verbesserung um 8.752 TEUR, wodurch der Rücklagenbestand am Ende des Jahres 2022 in gleicher Höhe verbessert wurde. Der Haushaltsvollzug 2023 ergibt voraussichtlich eine Verschlechterung um 0 TEUR, wodurch der voraussichtliche Rücklagenbestand am Ende des Jahres 2023 in gleicher Höhe verschlechtert wird. Der Haushaltsplan sieht für 2024 eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes in Höhe von 8.525,80 TEUR vor.

Nach derzeitigem Planungsstand ist davon auszugehen, dass die allgemeinen Rücklagemittel Ende 2024 ohne Berücksichtigung der aktuellen Entwicklung des Haushaltsvollzugs 2023 2.410,05 TEUR betragen werden.

Damit stünden bei der Haushaltsplanaufstellung 2025 unter Berücksichtigung der Mindestrücklage von dann ca. 2.383,24 TEUR Rücklagemittel in Höhe von 26,80 TEUR zur Verfügung.

Nähere Ausführungen zur Entwicklung der Rücklagen siehe Ziffer 7 des Vorberichts.

Einnahmen aus Veräußerung von Anlagevermögen

(Gruppe 34)

RE 2022: 4.849,35 TEUR

Ansatz 2023: 11.897,50 TEUR

Ansatz 2024: 11.786,50 TEUR

Aus der Veräußerung von Anlagevermögen werden 2024 um 111,00 niedrigere Einnahmen als im Vorjahr erwartet (davon Erhöhung bei den Grundstücksverkäufen voraussichtlich ca. 614,90 TEUR).



Beiträge für Investitionen und ähnliche Entgelte

(Gruppe 35)

RE 2022: 456,74 TEUR

Ansatz 2023: 625,00 TEUR

Ansatz 2024: 595,00 TEUR

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.

einzelne Beitragsarten (in Tausend EUR)

Beitragsart	2024	2023	
Erschließungsbeiträge	75,00	150,00	-75,00 ↘
Straßenausbaubeiträge	150,00	250,00	-100,00 ↘
Stellplatzablösebeiträge	100,00	100,00	0,00 →
sonstige Beiträge	270,00	125,00	145,00 ↗

Investitionszuweisungen

(Gruppe 36)

RE 2022: 11.429,32 TEUR

Ansatz 2023: 17.008,60 TEUR

Ansatz 2024: 14.140,50 TEUR

Die Investitionszuweisungen werden im Investitionsprogramm bei den jeweiligen Unterabschnitten ausgewiesen. Tabellarisch lassen sie sich in 2024 wie folgt darstellen:

Investitionszuweisungen (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.140,50
1141.3680 - Ersatzzahlungen Baumschutzverordnung	20,00
1300.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	90,40
1400.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	5,00
2000.3615 - Investitionszuweisungen Digitalpakt	1.600,00
2110.3612 - Investitionszuweisungen vom Land Haubenschlossschule BA 2-4	800,00
2115.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	2.200,00
2351.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	551,00

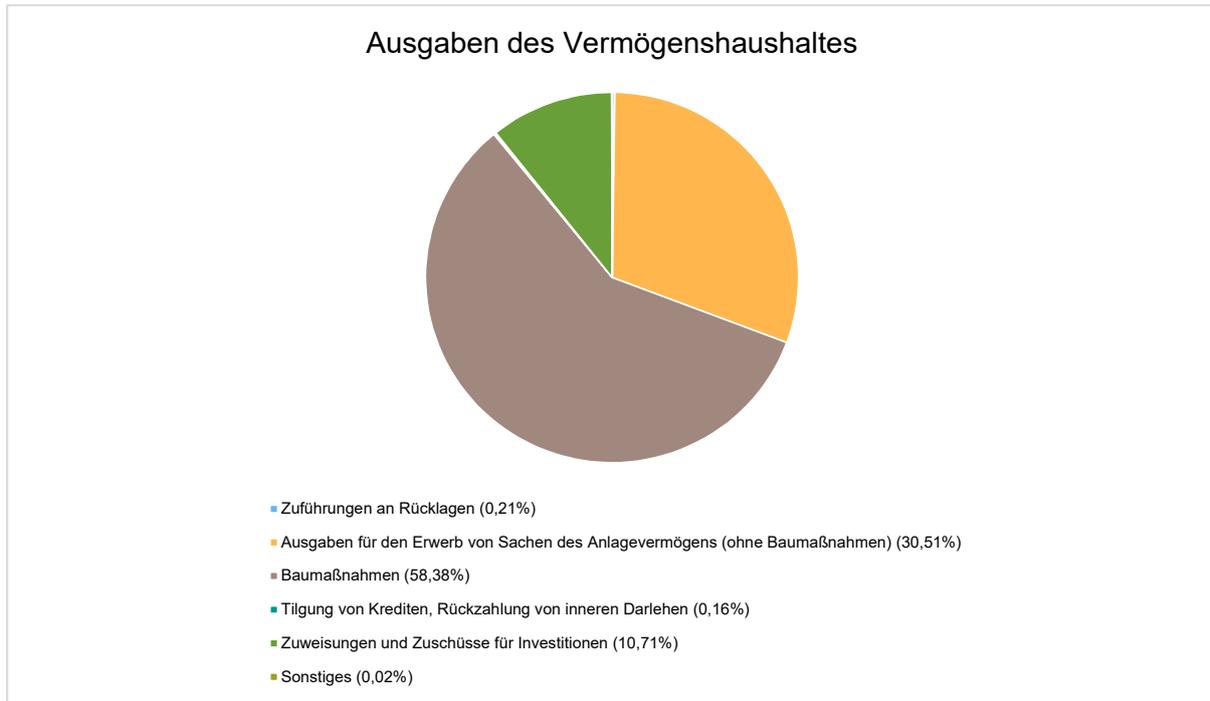


Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	TEUR
3000.3672 - Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	83,00
3212.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	6,60
3213.3610 - Investitionszuweisungen vom Land; Neubau Museumsdepot	50,00
3213.3680 - Investitionszuweisungen von der Bay. Landesstiftung - Museumsdepot	327,00
4644.3617 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita St. Michael	1.070,80
4644.3618 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita St. Nikolaus	1.233,00
4646.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	279,00
5601.3610 - Zuweisungen für Investitionen/ Zuweisungen für Investitionen nach Art. 10 BayFAG	232,00
5819.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	480,00
5939.3630 - Erstattungen durch ZV	37,50
6103.3600 - Investitionszuweisung Bundesmittel (KfW-Bank)	1.620,00
6152.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung für Voruntersuchungen	40,20
6200.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	40,00
6300.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	70,00
6300.3618 - Zuweisung nach Art. 13h BayFAG (Straßenausbaupauschale)	360,00
6413.3616 - Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	700,00
6413.3620 - Erstattung Baukosten Landkreis Oberallgäu	200,00
6438.3610 - Zuweisungen für Investitionen nach FAG	100,00
6438.3616 - Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	325,00
6600.3616 - Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	85,00
7910.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	100,00
7912.3610 - Investitionszuweisungen	35,00
9000.3614 - Investitionspauschale nach Art.12 FAG	1.400,00



6.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes



Hinsichtlich einzelner veranschlagter investiven Maßnahmen wird auf das Investitionsprogramm verwiesen.

Im Finanzplanungszeitraum belaufen sich die Ausgabevolumina des Vermögenshaushalts auf:

2024:	60.966,30 TEUR
2025:	60.732,50 TEUR
2026:	43.444,60 TEUR
2027:	37.179,60 TEUR

Baumaßnahmen (in Tausend EUR)

Hochbaumaßnahme (kameral)	22.849,10
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur	245,00
0681.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Verwaltungsgebäude	50,00
1000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	10,00
1300.9454 - Aufzugerneuerung Feuerwehrgebäude Rottachstraße Bauteil B	30,00
2000.9400 - Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung	25,00
2000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	405,00



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

2110.9461 - Generalsanierung und Erweiterung Haubenschlossschule	3.266,10
2111.9460 - Gustav Stresemann-Schule -GTS Raummodul	360,00
2114.9450 - Neubau GS Heiligkreuz, Mehrzweckhalle & Mensa	420,00
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld- Sport- halle	15.135,00
2353.9450 - Weiterentwicklung CvL	1.380,00
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen zum Stadtrundgang Nationalsozialis- mus	120,00
3653.9420 - Landesausstellung Römer Konzeptionierung/Planung	500,00
3655.9450 - Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, muse- umspädagogisches Areal	3,00
5000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	40,00
5821.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Stadtgärtnerei	10,00
6011.9400 - Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien	300,00
6701.9450 - Erweiterung/Erneuerung (siehe Maßnahmenliste)	150,00
7000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	95,00
7501.9401 - Entwicklungskonzept Friedhof	70,00
7711.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Baubetriebshof	150,00
7912.9451 - Breitbandausbau	35,00
8891.9400 - Beteiligung Regenrückhaltebecken Baugebiet "südlich Bischof- Haneberg"	50,00
Tiefbaumaßnahme (kameral)	12.655,00
3653.9580 - Außenanlagen für "Kleine Thermen"	10,00
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	230,00
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	25,00
5600.9580 - Sportanlagen s. Maßnahmenliste	2.380,00
5819.9551 - Anlage und Pflege Ökokonto	180,00
5819.9580 - Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	530,00
5819.9581 - Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	265,00
5819.9582 - Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	160,00
5820.9580 - Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	130,00
6300.9500 - Planungskosten	10,00
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungs- straßen	50,00
6300.9510 - Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	350,00
6300.9580 - Wegweisung	15,00
6301.9500 - Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen	400,00
6301.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.925,00
6302.9510 - Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maß- nahmenliste)	50,00
6311.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	150,00
6413.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.985,00
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	10,00



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

6600.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	170,00
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	1.500,00
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	1.880,00
7850.9500 - Waldweg Hohegg	250,00
Sonstige Baumaßnahmen (kamental)	87,50
6800.9620 - Parkleitsystem	50,00
7912.9680 - Informationsstelen/Medienboard DFI Anlagen	37,50
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	6.530,10
2115.9880 - Waschraum 10. Grundschule - Baukostenzuschuss TVK	100,00
2352.9810 - Rückzahl. v. Investitionszuweisungen vom Land; AG	400,00
2400.9830 - Investitionsumlage	3.950,00
2551.9830 - Investitionsumlage	75,00
2702.9830 - Investitionsumlage	62,20
4701.9881 - Investitionszuschüsse an ambulante Pflegedienste	50,00
5191.9850 - Investitionszuschuss	1.300,00
5500.9880 - Pauschalansatz	50,00
5939.9830 - Investitionsumlage	76,30
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	236,60
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	80,00
6200.9880 - Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	100,00
6200.9881 - Investitionszuschuss Wohnraumschaffung an priv.Pers.	50,00

Zuführung zum Verwaltungshaushalt

(sämtliche HH-Stellen mit der Gruppierung 90*)

RE 2022: 0,50 TEUR

Ansatz 2023: 0,00 TEUR

Ansatz 2024: 0,00 TEUR

Wie bereits unter Punkt 3.3 des Vorberichts 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. Somit darf es außer aus Sonderrücklagen prinzipiell keine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt geben



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Zuführung zum Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Zuführung zum VWH	1	0	0	0 →
4987.9080 - Zuführung an den VWH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	1	0	0	0 →
9110.9081 - Zuführung zum VWH - Sonderrücklage Versicherungen	0	0	0	0 →
9161.9000 - Zuführung zum VWH	0	0	0	0 →
9161.9004 - Zuführung zum VWH - Durchbuchung Allg. RL zum Ausgleich VWH	0	0	0	0 →
9161.9009 - Zuführung zum VWH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	0	0	0	0 →

6.2.1 Gewährung von Darlehen

Gewährung von Darlehen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Gewährung von Darlehen	--	--	--	--

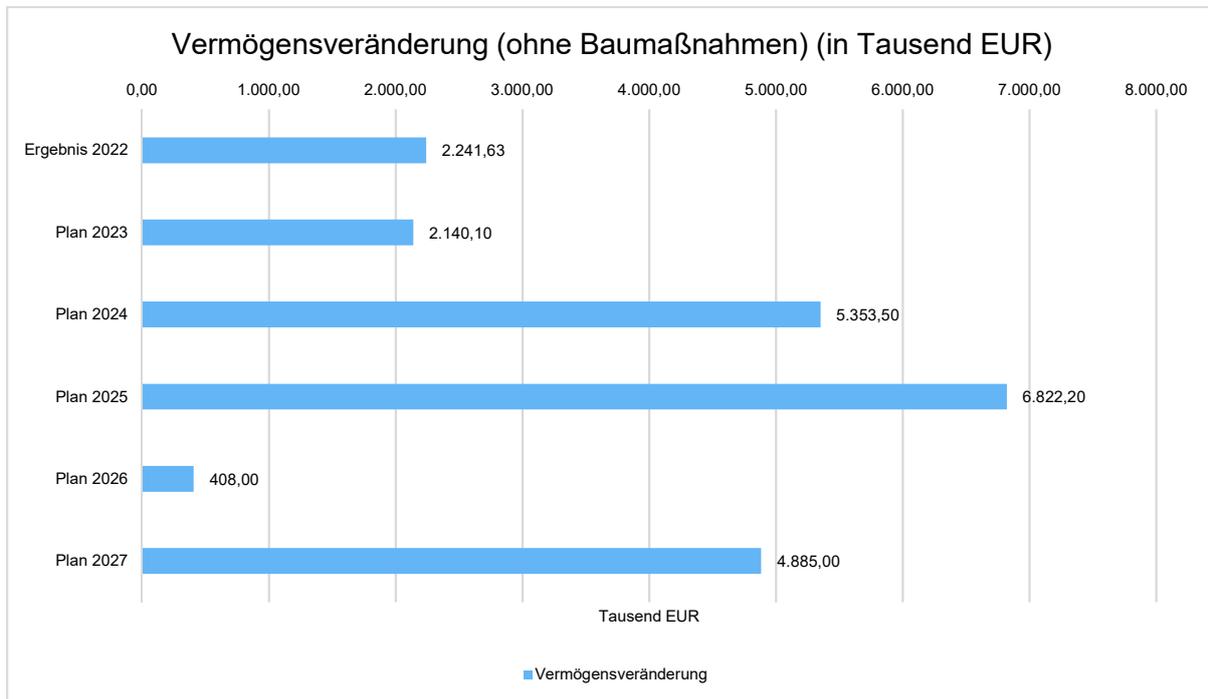
6.2.2 Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)

Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen) (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	8.383	15.405	18.600	3.196 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Insgesamt kommt es zu einem Aufbau an Vermögen - es werden mehr Vermögensgegenstände angeschafft als veräußert. Dies spricht im Kern für einen Vermögensaufbau und damit eine Substanzmehrung. Positiv ist v.a. hervorzuheben, dass es in sämtlichen Jahren gelingt Vermögenswerte zu schaffen. Allerdings ist hier Anzumerken, dass nur die in der Kameralistik abgebildeten Abschreibungen bei der obigen Grafik berücksichtigt wurden - diese entsprechen (bei weitem) nicht den gesamten Abschreibungen aller Vermögensgegenstände - diese werden nicht erfasst.

6.2.3 Baumaßnahmen

Baumaßnahmen (Einzeldarstellung) (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Ausgaben für Baumaßnahmen (kameral)	18.567	34.151	35.592	1.441 ↗
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur	138	220	245	25 ↗
0681.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Verwaltungsgebäude	0	--	50	50 ↗
1000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	10	10 ↗
1300.9454 - Aufzugerneuerung Feuerwehrgebäude Rottachstraße Bauteil B	0	--	30	30 ↗
2000.9400 - Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung	0	25	25	0 →
2000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	405	405 ↗
2110.9461 - Generalsanierung und Erweiterung Haubenschlossschule	2.908	737	3.266	2.529 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
2111.9460 - Gustav Stresemann-Schule -GTS Raummodul	0	--	360	360 ↗
2114.9450 - Neubau GS Heiligkreuz, Mehrzweckhalle & Mensa	0	0	420	420 ↗
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld- Sporthalle	0	11.550	15.135	3.585 ↗
2353.9450 - Weiterentwicklung CvL	0	2.700	1.380	-1.320 ↘
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen zum Stadtrundgang Nationalsozialismus	0	25	120	95 ↗
3653.9420 - Landesausstellung Römer Konzeptionierung/Planung	0	--	500	500 ↗
3653.9580 - Außenanlagen für "Kleine Thermen"	0	0	10	10 ↗
3655.9450 - Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal	49	3	3	0 →
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	946	470	230	-240 ↘
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	0	25	25	0 →
5000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	40	40 ↗
5600.9580 - Sportanlagen s. Maßnahmenliste	0	--	2.380	2.380 ↗
5819.9551 - Anlage und Pflege Ökokonto	51	0	180	180 ↗
5819.9580 - Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	1.671	1.370	530	-840 ↘
5819.9581 - Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	200	200	265	65 ↗
5819.9582 - Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	347	235	160	-75 ↘
5820.9580 - Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	40	30	130	100 ↗
5821.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Stadtgärtnerei	0	--	10	10 ↗
6011.9400 - Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien	124	300	300	0 →
6300.9500 - Planungskosten	10	10	10	0 →
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungsstraßen	0	50	50	0 →
6300.9510 - Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	944	500	350	-150 ↘
6300.9580 - Wegweisung	24	15	15	0 →
6301.9500 - Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen	749	650	400	-250 ↘
6301.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.249	2.320	1.925	-395 ↘
6302.9510 - Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)	1.021	1.590	50	-1.540 ↘
6311.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	99	150	150	0 →
6413.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.748	1.400	1.985	585 ↗
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	6	10	10	0 →
6600.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	380	20	170	150 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
6701.9450 - Erweiterung/Erneuerung (siehe Maßnahmenliste)	134	150	150	0 →
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	201	430	1.500	1.070 ↗
6800.9620 - Parkleitsystem	5	10	50	40 ↗
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	1.142	100	1.880	1.780 ↗
7000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	95	95 ↗
7501.9401 - Entwicklungskonzept Friedhof	55	30	70	40 ↗
7711.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Baubetriebshof	0	--	150	150 ↗
7850.9500 - Waldweg Hohegg	149	250	250	0 →
7912.9451 - Breitbandausbau	528	85	35	-50 ↘
7912.9680 - Informationsstelen/Medienboard DFI Anlagen	0	25	38	13 ↗
8891.9400 - Beteiligung Regenrückhaltebecken Baugebiet "südlich Bischof-Haneberg"	0	50	50	0 →

6.2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	8.589	8.676	6.530	-2.146 ↘
2115.9880 - Waschraum 10. Grundschule - Baukostenzuschuss TVK	0	--	100	100 ↗
2352.9810 - Rückzahl. v. Investitionszuweisungen vom Land; AG	--	--	400	400 ↗
2400.9830 - Investitionsumlage	3.947	3.934	3.950	17 →
2551.9830 - Investitionsumlage	33	50	75	25 ↗
2702.9830 - Investitionsumlage	53	113	62	-50 ↘
4701.9881 - Investitionszuschüsse an ambulante Pflegedienste	50	50	50	0 →
5191.9850 - Investitionszuschuss	300	875	1.300	425 ↗
5500.9880 - Pauschalansatz	0	50	50	0 →
5939.9830 - Investitionsumlage	100	60	76	16 ↗
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	0	--	237	237 ↗
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	0	100	80	-20 ↘
6200.9880 - Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	46	100	100	0 →
6200.9881 - Investitionszuschuss Wohnraumschaffung an priv. Pers.	0	--	50	50 ↗



7 Entwicklung der Rücklagen

Nach § 20 KommHV muss als allgemeine Rücklage ein Betrag vorhanden sein, der sich in der Regel auf mindestens 1 % der Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre beläuft.

Die Entwicklung der Rücklagen stellt sich zum 31.12. eines jeden Jahres wie folgt dar:

Entwicklung der Rücklagen 2017 - 2022 (in Tausend EUR)

	Rücklagen gesamt zum 31.12.
RE 2017	37.702,97
RE 2018	46.258,13
RE 2019	42.888,17
RE 2020	35.281,47
RE 2021	34.404,96
RE 2022	34.331,03

Stand der Rücklagen per 01.01.2023 (in Tausend EUR)

Summe Rücklagen bzw. davon	Stand per 31.12.2022 bzw. 01.01.2023
Rücklagen gesamt zum 31.12.	34.331,03
Allg. Rücklage (kameral)	31.861,35
Sonderrücklagen Sondervermögen	129,08
Stellplatzrücklage	2.340,61

Veranschlagte Rücklagenentnahmen 2023 (in Tausend EUR)

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	20.945,50
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	0,00
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0,00

Veranschlagte Rücklagenzuführungen 2023 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	10,00
Zuführung an die Stellplatzrücklage	116,70
Zuführungen an Sonderrücklagen	0,00



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Voraussichtliche Verbesserung/Verschlechterung aus dem Haushaltsvollzug 2023 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
Verbesserung/Verschlechterung Jahresrechnung	--

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 31.12.2023 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2023 inkl. Verbesserung/Verschlechterung aus Vollzug 2023	13.512,23

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 01.01.2024 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2023 inkl. Verbesserung/Verschlechterung aus Vollzug 2023	13.512,23

Veranschlagte Rücklagenentnahmen 2024 (in Tausend EUR)

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	8.525,80
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	0,00
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0,00
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	10,00
Zuführung an die Stellplatzrücklage	116,70
Zuführungen an Sonderrücklagen	2,60

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 31.12.2024 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen zum 31.12.2024 inkl. Verbesserung/Verschlechterung Vollzug 2023	5.115,73
vorauss. Stand der Allg. Rücklage zum 31.12.2024 inkl. Verbesserung/Verschlechterung Vollzug 2023	2.410,05
vorauss. Stand der Stellplatzrücklage zum 31.12.2024	2.574,01
vorauss. Stand der Sonderrücklagen zum 31.12.2024	131,68



Nachrichtlich:

Erträge aus den Rücklagen

Zinsen und sonstige Erträge aus der Allg. Rücklage verbleiben grundsätzlich im Verwaltungshaushalt. Zinsen und sonstige Erträge aus den Sonderrücklagen werden diesen grundsätzlich wieder zugeführt.

Ausgaben Verwaltungshaushalt der vorangegangenen 3 Jahre zur Berechnung der Mindestrücklage (in Tausend EUR)

	TEUR
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2021	215.232,20
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2022	226.853,00
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2023	240.588,00
Summe	682.673,20

Hiervon 1 v.H. von einem Drittel ergibt eine Mindestrücklage nach § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-K in Höhe von 2.275,58 TEUR.

8 Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau

Entwicklung der Schulden der letzten Jahre (in Tausend EUR)

	Gesamtverschuldung nach Rechnungsergebnis
2012	13.069
2013	11.402
2014	9.707
2015	8.164
2016	5.620
2017	2.563
2018	1.661
2019	0
2020	0
2021	0
2022	0



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Der Schuldenstand wird sich zum Ende des Jahres 2023 auf voraussichtlich 0,00 EUR belaufen.

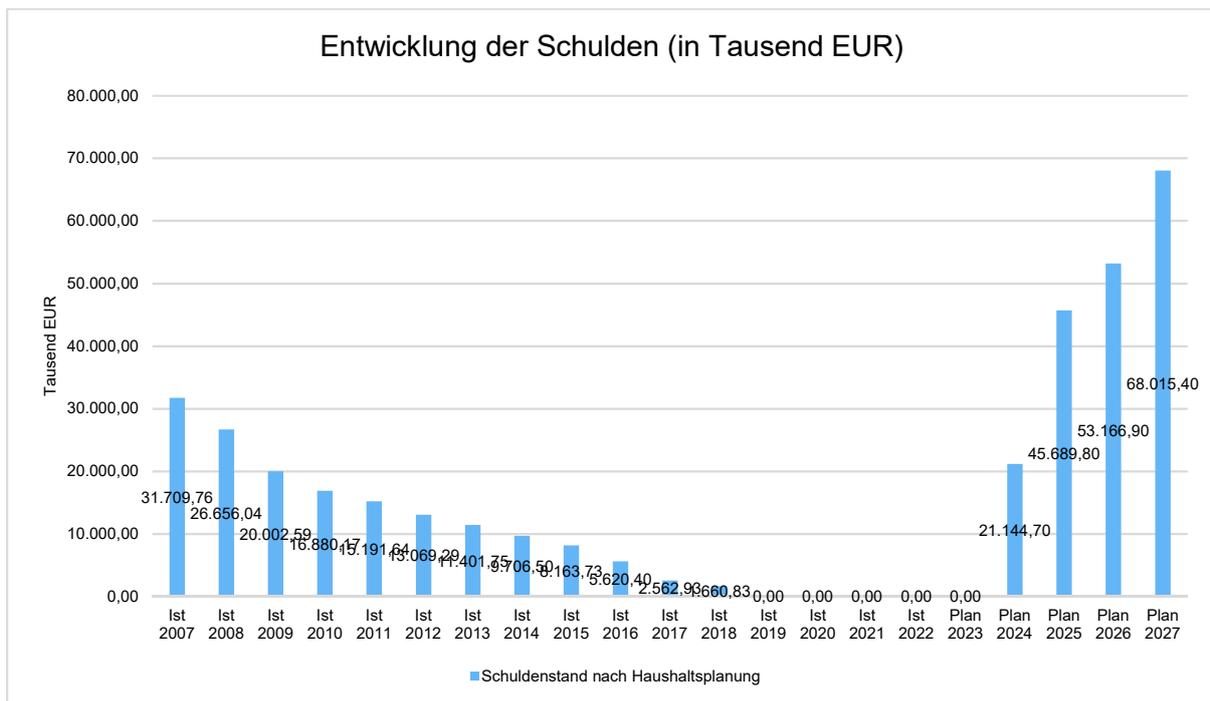
Somit ergibt sich zum Stand 31.12.2023 eine voraussichtliche Ist-Pro-Kopf-Verschuldung von 0,00 TEUR (Einwohnerstand zum 31.12.2022: 70.056).

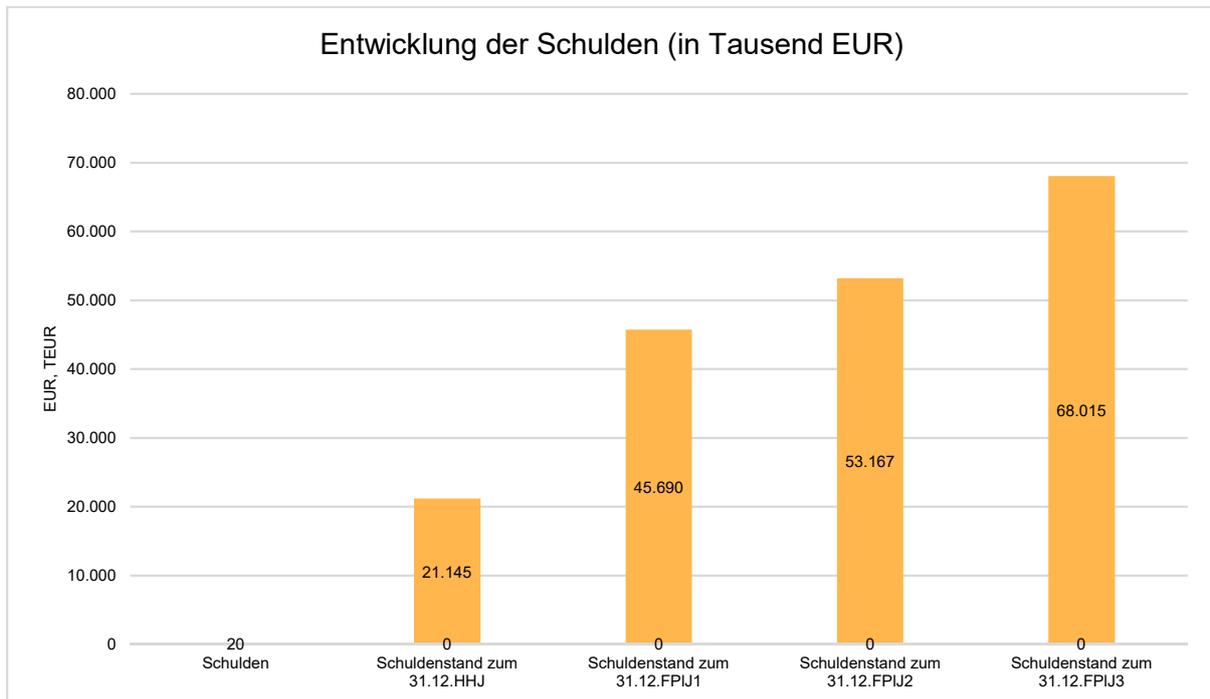
Kreditaufnahmen im Jahr 2024 sind geplant in Höhe von 21.244,70 TEUR.

Die ordentliche Tilgung für Kredite vom Kreditmarkt beträgt voraussichtlich insgesamt 100,00 TEUR, so dass sich zum Ende des Haushaltsjahres 2024 voraussichtlich ein Schuldenstand von 21.144,70 TEUR ergeben wird.

Somit beläuft sich zum Stand 31.12.2024 die voraussichtliche Ist-Pro-Kopf-Verschuldung auf 0,31 TEUR. Die durchschnittliche Verschuldung aller kreisfreien Städte Bayerns am 31.12.2022 betrug je Einwohner 1,5 TEUR; jene der kreisfreien Städte zwischen 50.000 und 100.000 Einwohner 0,9 TEUR. Damit liegt die Stadt Kempten (Allgäu) noch weit unter dem Durchschnitt.

Bezüglich der Finanzplanung 2024 - 2027 ergibt sich hinsichtlich der Gesamtverschuldung das nachfolgende Bild:





Am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2027 wird sich voraussichtlich ein Schuldenstand von 68.015,40 TEUR ergeben. Dies entspricht einer voraussichtlichen Pro-Kopf-Verschuldung von 0,98 TEUR, anhand der vom bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung hochgerechneten Einwohnerzahl.

9 Schlussbetrachtung

Für die im Haushalt 2024 im Rahmen der Haushaltsplanung ausgewiesenen Ansätze wurden die der Verwaltung bekannten Daten und Informationen herangezogen.

Die Einzelansätze wurden unter Berücksichtigung dieser Daten und den örtlichen Gegebenheiten und Erfahrungswerten nach bestem Wissen ermittelt.

Gleiches gilt für die Fortschreibung der Finanzplanungsjahre, in denen auch die möglichen Tilgungsbelastungen eines evtl. in 2024 aufzunehmenden Kredits berücksichtigt wurden.

Der Haushalt ist nach diesem Entwurf in den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes und des Vermögenshaushaltes sowie in den Finanzplanungsjahren ausgeglichen.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Anlage 1 - Zusammenstellung der Betriebskostenumlagen an die Zweckverbände

	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
Betriebskostenumlagen Zweckverbände	2.172.000	2.755.200
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	224.700	208.200
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	1.485.800	1.950.000
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	377.400	510.000
5939.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	59.800	59.600
6102.7130 - Betriebskostenumlage, Reg. Planungsverband	1.800	4.900
7251.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Tierkörperbeseitigungsanstalt	22.500	22.500

Anlage 2 - Zusammenstellung der Investitionsumlagen an die Zweckverbände

	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024
Investitionskostenumlagen Zweckverbände	4.297.800	4.163.500
2400.9830 - Investitionsumlage	3.933.500	3.950.000
2551.9830 - Investitionsumlage	50.000	75.000
2702.9830 - Investitionsumlage	112.600	62.200
5939.9830 - Investitionsumlage	60.000	76.300

Gesamtpläne mit Finanzplan**1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan - Verwaltungshaushalt**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 Einnahmen	Ansatz 2024 Ausgaben	VE 2024	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2022 Einnahmen	Ergebnis 2022 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	2.267.500	27.291.800	0	2.337.100	24.787.300	3.461.282,00	23.403.769,81
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	8.262.700	16.306.100	0	7.609.500	15.274.100	7.635.574,72	13.841.467,85
2	Schulen	10.739.800	28.953.300	0	10.167.400	25.581.000	7.732.254,65	23.881.827,60
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	847.800	9.015.800	0	934.000	9.178.400	969.257,88	8.113.850,70
4	Soziale Sicherung	43.594.900	82.329.100	0	41.370.000	78.719.100	36.185.481,41	69.603.797,39
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.410.900	9.043.900	0	3.108.800	10.633.300	3.776.488,02	10.244.704,81
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	10.614.900	25.380.800	0	10.270.600	24.261.700	6.698.569,87	22.302.615,10
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.248.100	8.857.500	0	4.683.500	10.411.000	2.952.459,03	9.355.084,28
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	5.199.900	7.580.200	0	5.005.000	6.861.900	4.680.864,05	6.913.977,56
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	160.345.600	32.773.600	0	155.102.100	34.880.200	158.880.080,70	45.311.217,23
	Verwaltungshaushalt Ausgaben	247.532.100 247.532.100	247.532.100	0 0	240.588.000 240.588.000	240.588.000	232.972.312,33 232.972.312,33	232.972.312,33
	Zuschuss / Überschuss	0		0	0		0,00	

1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 Einnahmen	Ansatz 2024 Ausgaben	VE 2024	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2022 Einnahmen	Ergebnis 2022 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	0	932.600	0	4.000	936.000	5.520,00	856.706,98
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	116.400	632.100	1.810.000	3.030.900	1.589.700	209.990,58	763.174,66
2	Schulen	5.151.000	28.297.000	7.252.000	4.636.700	26.822.200	1.511.442,17	9.516.800,71
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	468.600	766.500	0	348.300	287.500	911.432,77	2.133.112,85
4	Soziale Sicherung	2.805.600	504.700	5.000.000	3.413.100	4.243.900	4.589.122,22	3.970.052,54
5	Gesundheit, Sport, Erholung	806.400	5.274.300	455.000	1.102.000	4.974.000	1.371.219,18	5.506.673,72
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	14.578.300	13.033.300	9.900.000	13.506.400	10.610.700	6.014.479,33	8.722.014,59
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	195.000	1.481.500	2.137.500	515.100	2.556.600	747.578,81	1.946.736,59
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	4.665.000	9.917.400	0	5.238.000	6.327.200	3.654.180,54	2.167.265,76
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.180.000	126.900	0	26.578.300	25.000	16.635.092,44	67.519,64
	Vermögenshaushalt Ausgaben	60.966.300 60.966.300	60.966.300	26.554.500 0	58.372.800 58.372.800	58.372.800	35.650.058,04 35.650.058,04	35.650.058,04
	Zuschuss / Überschuss	0		0	0		0,00	
	Gesamthaushalt	308.498.400	308.498.400	26.554.500	298.960.800	298.960.800	268.622.370,37	268.622.370,37

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Gesamt- ermäch- tigung	2025	2026	2027	2028	ab 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
02.1300.9359	Sonstige Ausrüstungsgegenstände (siehe Beschaffungsliste)	10.000	10.000				
02.1300.9450	Neubau Gerätehaus Hohenrad	1.670.000	1.670.000				
02.1601.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (siehe Beschaffungsliste)	130.000	130.000				
02.2110.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	4.000	4.000				
02.2110.9355	IuK-Beschaffungen	200.000	200.000				
02.2110.9461	Generalsanierung und Erweiterung Haubenschloßschule	569.000	569.000				
02.2115.9420	Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld-Sporthalle	6.148.000	6.148.000				
02.2130.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	10.000	10.000				
02.2130.9355	IuK-Beschaffungen	115.000	115.000				
02.2201.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	4.000	4.000				
02.2201.9355	IuK-Beschaffungen	13.000	13.000				
02.2202.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	6.000	6.000				
02.2202.9355	IuK-Beschaffungen	11.000	11.000				
02.2351.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	6.000	6.000				
02.2351.9355	IuK-Beschaffungen	9.000	9.000				
02.2352.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	7.000	7.000				
02.2352.9355	IuK-Beschaffungen	60.000	60.000				
02.2353.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	6.000	6.000				
02.2353.9355	IuK-Beschaffungen	35.000	35.000				
02.2950.9340	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	4.000	4.000				
02.2950.9351	Zentrale Beschaffungen	40.000	40.000				
02.2950.9355	Weiterentwicklung PMZ	5.000	5.000				
02.4641.9460	Ersatzneubau Kita Kotterner Flohkiste	5.000.000	2.630.000	2.370.000			
02.5500.9886	Investitionszuschuss TSV Kottern	455.000	455.000				
02.6301.9510	Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmeliste)	1.400.000	1.400.000				
02.6413.9510	Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	7.500.000	7.500.000				
02.6900.9520	Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	1.000.000	1.000.000				
02.7912.9451	Breitbandausbau	2.100.000	525.000	1.050.000	525.000		
02.7912.9680	Informationsstelen/Medienboard DFI Anlagen	37.500	37.500				
	Summen:	26.554.500	22.609.500	3.420.000	525.000		

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts						
	=====						
	Steuern, allgemeine Zuweisungen						

00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	70.000	1,01	69.000	1,00	68.619,85	0,99
001	Grundsteuer B	12.147.000	175,91	12.124.000	175,33	12.080.755,78	175,13
003	Gewerbesteuer (brutto)	54.191.300	784,78	51.588.000	746,02	57.646.157,73	835,68

	Summe Gruppe 00	66.408.300	961,70	63.781.000	922,34	69.795.533,36	1.011,81
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.550.000	659,64	43.704.000	632,01	40.742.236,00	590,63
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.301.000	120,21	8.377.000	121,14	8.329.677,00	120,75

	Summe Gruppe 01	53.851.000	779,85	52.081.000	753,15	49.071.913,00	711,38
02	Andere Steuern						
022	Hundesteuer	155.000	2,24	153.000	2,21	166.482,32	2,41
027	Zweitwohnungssteuer	175.000	2,53	180.000	2,60	222.693,00	3,23

	Summe Gruppe 02	330.000	4,78	333.000	4,82	389.175,32	5,64
03	Steuerähnliche Einnahmen						

	Summe Gruppe 03	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	Schlüsselzuweisungen						
041	vom Land	26.750.000	387,38	26.750.000	386,83	27.236.032,00	394,83

	Summe Gruppe 04	26.750.000	387,38	26.750.000	386,83	27.236.032,00	394,83
05	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)						

06	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
061	vom Land	9.282.200	134,42	8.974.200	129,78	9.524.147,82	138,07

	Summe Gruppe 06	9.282.200	134,42	8.974.200	129,78	9.524.147,82	138,07

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
07	Allgemeine Umlagen						
08	Allg. Zuweisungen aus besonderen Abrechnungsverfahren						
081	Überlassung d. Aufkommens an Verw.Geldern u. Geldbußen	1.030.000	14,92	1.030.000	14,89	944.727,71	13,70
	Summe Gruppe 08	1.030.000	14,92	1.030.000	14,89	944.727,71	13,70
0	Summe Hauptgruppe 0	157.651.500	2.283,05	152.949.200	2.211,81	156.961.529,21	2.275,43

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
10	Verwaltungsgebühren						
100	Verwaltungsgebühren	3.018.300	43,71	3.017.200	43,63	3.218.196,81	46,65
101	Verwaltungskosten (KG, VwKostG)	73.800	1,07	73.800	1,07	60.109,75	0,87
102	Ersatzvornahmen	51.000	0,74	41.000	0,59	37.932,26	0,55
103	Vermessungsgebühren	4.000	0,06	3.500	0,05	4.551,61	0,07
104	Gerichtskosten u. ä.	18.000	0,26	18.000	0,26	9.962,46	0,14
109	Sonstige Verwaltungsgebühren	473.000	6,85	465.700	6,73	696.305,46	10,09
	Summe Gruppe 10	3.638.100	52,69	3.619.200	52,34	4.027.058,35	58,38
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.783.000	25,82	871.700	12,61	779.360,03	11,30
112	Abfallbeseitigungs- und Straßenreinigungsggebühren	1.472.600	21,33	1.462.600	21,15	1.472.246,64	21,34
113	Gebühreneinnahmen des Veterinärarnstes	1.101.100	15,95	939.500	13,59	843.736,58	12,23
114	Bestattungsgebühren u. ä.	1.056.900	15,31	992.000	14,35	1.162.775,46	16,86
118	Gebühren und Entgelte für Schulen und kulturelle Veranstaltungen	45.800	0,66	62.200	0,90	90.007,65	1,30
119	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	4.286.400	62,07	3.719.500	53,79	2.490.893,66	36,11
	Summe Gruppe 11	9.745.800	141,14	8.047.500	116,38	6.839.020,02	99,14
12	Zweckgebundene Abgaben						
13	Einnahmen aus Verkauf						
130	Verkauf von Lebensmitteln	63.000	0,91	34.100	0,49	59.774,10	0,87
131	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	41.200	0,60	48.500	0,70	37.623,06	0,55
133	Verkauf von Drucksachen aller Art	7.600	0,11	8.100	0,12	13.803,24	0,20
134	Verkauf anderer bewegl. Sachen	5.800	0,08	5.700	0,08	4.265,66	0,06
139	Einnahmen aus Verkauf	24.400	0,35	16.700	0,24	38.409,66	0,56
	Summe Gruppe 13	142.000	2,06	113.100	1,64	153.875,72	2,23
14	Mieten und Pachten						
140	Mieten und Pachten	4.200	0,06	6.200	0,09	2.684,50	0,04
141	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	516.200	7,48	530.800	7,68	347.180,82	5,03
143	Ersätze für Nebenleist. im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	248.400	3,60	260.400	3,77	295.909,92	4,29
145	Pachten	404.700	5,86	409.800	5,93	403.035,96	5,84
146	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	453.000	6,56	400.000	5,78	398.031,82	5,77
149	Sonstige Mieten und Pachten	263.600	3,82	268.100	3,88	282.630,23	4,10
	Summe Gruppe 14	1.890.100	27,37	1.875.300	27,12	1.729.473,25	25,07

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
15	Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
151	Ersätze für allgemein sächliche Ausgaben	22.500	0,33	22.500	0,33	31.165,05	0,45
152	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	54.100	0,78	518.100	7,49	533.155,01	7,73
154	Ersätze für Dienstleistungen u. ä.	1.022.300	14,80	1.176.900	17,02	1.055.563,97	15,30
155	Versicherungen, Schadensfälle u. dgl.	611.500	8,86	413.900	5,99	800.619,34	11,61
159	Versch. Verw.- und Betriebseinnahmen	50.700	0,73	48.900	0,71	89.353,87	1,30

	Summe Gruppe 15	1.761.100	25,50	2.180.300	31,53	2.509.857,24	36,38
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	6.938.700	100,48	7.390.700	106,88	5.736.683,82	83,16
161	vom Land	9.329.000	135,10	7.850.200	113,52	7.093.693,96	102,84
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.853.000	55,80	3.451.500	49,91	3.035.012,75	44,00
163	von Zweckverbänden u. dgl.	916.000	13,27	762.400	11,03	733.816,25	10,64
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	6.700	0,10	6.700	0,10	10,93	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	382.600	5,54	553.300	8,00	293.098,31	4,25
166	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.268.000	18,36	1.166.000	16,86	1.244.460,43	18,04
167	von privaten Unternehmen	120.000	1,74	118.700	1,72	113.724,34	1,65
168	von übrigen Bereichen	419.300	6,07	484.400	7,00	513.604,63	7,45
169	Innere Verrechnungen	2.581.000	37,38	2.546.000	36,82	2.140.457,12	31,03

	Summe Gruppe 16	25.814.300	373,83	24.329.900	351,84	20.904.562,54	303,05
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke						
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	2.087.500	30,23	1.937.000	28,01	659.444,24	9,56
171	vom Land	25.746.000	372,84	26.882.300	388,75	23.086.650,01	334,68
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.328.100	19,23	1.110.300	16,06	1.029.047,18	14,92
173	von Zweckverbänden u. dgl.	1.306.900	18,93	1.326.900	19,19	393.787,68	5,71
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	3.347.300	48,47	2.888.500	41,77	3.595.449,33	52,12
177	von privaten Unternehmen	89.500	1,30	43.200	0,62	7.785,53	0,11
178	von übrigen Bereichen	218.100	3,16	205.000	2,96	435.261,62	6,31

	Summe Gruppe 17	34.123.400	494,16	34.393.200	497,36	29.207.425,59	423,41
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (SGB II) des Bundes	5.229.700	75,73	5.569.000	80,53	3.885.504,33	56,33
1	Summe Hauptgruppe 1	82.344.500	1.192,48	80.127.500	1.158,73	69.256.777,04	1.004,00

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen						
205	von kommunalen Sonderrechnungen	1.513.500	21,92	1.209.700	17,49	1.262.011,94	18,30
206	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.000	0,01	0	0,00	1.000,00	0,01
207	von privaten Unternehmen sowie Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	693.900	10,05	213.300	3,08	70.510,76	1,02
208	von übrigen Bereichen	400	0,01	400	0,01	575,42	0,01
	Summe Gruppe 20	2.208.800	31,99	1.423.400	20,58	1.334.098,12	19,34
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben aus Beteiligungen						
22	Konzessionsabgaben	1.955.000	28,31	1.955.000	28,27	1.977.652,51	28,67
	Summe Gruppe 21 und 22	1.955.000	28,31	1.955.000	28,27	1.977.652,51	28,67
23	Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)						
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb Einrichtungen	636.600	9,22	1.520.600	21,99	387.536,99	5,62
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	535.000	7,75	465.000	6,72	537.541,76	7,79
26	Weitere Finanzeinnahmen						
260	Bußgelder	10.000	0,14	10.000	0,14	11.653,70	0,17
261	Säumniszuschläge, Stundungszinsen	163.000	2,36	169.000	2,44	643.524,01	9,33
263	Sonstige Finanzeinnahmen	8.600	0,12	9.400	0,14	10.315,79	0,15
269	Sonstige Finanzeinnahmen	1.000	0,01	1.000	0,01	2.007,93	0,03
	Summe Gruppe 26	182.600	2,64	189.400	2,74	667.501,43	9,68
27	Kalkulatorische Einnahmen						
270	Abschreibungen auf AHK	1.460.300	21,15	1.367.100	19,77	1.291.650,93	18,72
275	Verzinsung des Anlagekapitals	557.800	8,08	590.800	8,54	557.524,34	8,08
	Summe Gruppe 27	2.018.100	29,23	1.957.900	28,31	1.849.175,27	26,81

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	0	0,00	0	0,00	500,00	0,01
2	----- Summe Hauptgruppe 2	7.536.100	109,14	7.511.300	108,62	6.754.006,08	97,91
0-2	----- Summe Hauptgruppen 0 bis 2	247.532.100	3.584,67	240.588.000	3.479,17	232.972.312,33	3.377,34

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Einnahmen des Vermögenshaushaltes						
	=====						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.026.900	14,87	4.249.500	61,45	15.098.341,49	218,88
31	Entnahme aus Rücklagen						
310	Entnahme aus der allg. Rücklage (inkl. Stellplatzrücklage)	8.525.800	123,47	20.945.500	302,90	140.964,21	2,04
318	Entnahme aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0,00	0	0,00	500,00	0,01

	Summe Gruppe 31	8.525.800	123,47	20.945.500	302,90	141.464,21	2,05
32	Rückflüsse von Darlehen						
325	von kommunalen Sonderrechnungen	3.600.000	52,13	3.600.000	52,06	3.600.000,00	52,19
327	von privaten Unternehmen	42.200	0,61	42.000	0,61	41.810,73	0,61
328	von übrigen Bereichen	4.700	0,07	4.700	0,07	33.034,00	0,48

	Summe Gruppe 32	3.646.900	52,81	3.646.700	52,74	3.674.844,73	53,27
	Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen						
34	Einnahmen aus d. Veräußerung v. Sachen des Anlageverm.						
340	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken, bauliche Anlagen u. ä.	11.692.500	169,33	11.777.600	170,32	4.832.563,73	70,06
345	Bewegliche Sachen	94.000	1,36	119.900	1,73	16.781,46	0,24

	Summe Gruppe 34	11.786.500	170,69	11.897.500	172,05	4.849.345,19	70,30
35	Beiträge und ähnliche Entgelte						
352	Erschließungsbeiträge/Ausbaubeiträge	545.000	7,89	550.000	7,95	456.098,77	6,61
359	Sonstige Beiträge u. ä. Entgelte	50.000	0,72	75.000	1,08	642,88	0,01

	Summe Gruppe 35	595.000	8,62	625.000	9,04	456.741,65	6,62

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.620.000	23,46	1.000.000	14,46	76.611,00	1,11
361	vom Land	11.853.000	171,65	14.826.600	214,41	10.959.466,72	158,88
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200.000	2,90	300.000	4,34	0,00	0,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	37.500	0,54	830.500	12,01	0,00	0,00
367	von privaten Unternehmen	83.000	1,20	0	0,00	0,00	0,00
368	von übrigen Bereichen	347.000	5,03	51.500	0,74	393.243,05	5,70

	Summe Gruppe 36	14.140.500	204,78	17.008.600	245,96	11.429.320,77	165,69
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	21.244.700	307,66	0	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 37	21.244.700	307,66	0	0,00	0,00	0,00
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)						

39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen						

	Summe Gruppe 39	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Summe Hauptgruppe 3	60.966.300	882,89	58.372.800	844,14	35.650.058,04	516,81

0-3	Summe Hauptgruppen 0 bis 3 (Gesamteinnahmen)	308.498.400	4.467,56	298.960.800	4.323,30	268.622.370,37	3.894,15

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
	Personalausgaben						
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	663.200	9,60	657.500	9,51	638.608,76	9,26
41	Dienstbezüge u. dgl.						
410	Beamte	10.605.300	153,58	10.138.800	146,62	10.031.554,68	145,42
414	Tariflich Beschäftigte	44.283.700	641,30	39.445.300	570,42	36.996.542,70	536,33
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	376.500	5,45	375.900	5,44	318.233,98	4,61

	Summe Gruppe 41	55.265.500	800,33	49.960.000	722,48	47.346.331,36	686,37
42	Versorgungsbezüge u. dgl.						

43	Beiträge zu Versorgungskassen						
430	Beamte	7.107.000	102,92	6.329.500	91,53	6.518.146,06	94,49
434	Tariflich Beschäftigte	3.663.600	53,05	3.238.500	46,83	2.965.323,61	42,99
439	Tariflich Beschäftigte	27.400	0,40	22.100	0,32	48.297,74	0,70

	Summe Gruppe 43	10.798.000	156,37	9.590.100	138,68	9.531.767,41	138,18
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
444	Tariflich Beschäftigte	9.210.000	133,38	8.052.500	116,45	7.628.963,97	110,60
446	Sonstige	3.500	0,05	0	0,00	3.273,95	0,05
448	Sonstige	30.000	0,43	30.000	0,43	8.494,30	0,12
449	Tariflich Beschäftigte	197.000	2,85	171.200	2,48	112.972,28	1,64

	Summe Gruppe 44	9.440.500	136,71	8.253.700	119,36	7.753.704,50	112,40
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	1.373.400	19,89	1.340.200	19,38	1.381.585,19	20,03
46	Personal - Nebenausgaben						
460	Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	600	0,01	600	0,01	0,00	0,00
469	Personal - Nebenausgaben	1.171.400	16,96	1.070.800	15,48	719.996,26	10,44

	Summe Gruppe 46	1.172.000	16,97	1.071.400	15,49	719.996,26	10,44

4	Summe Hauptgruppe 4	78.712.600	1.139,89	70.872.900	1.024,90	67.371.993,48	976,67

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen						
501	Unterhalt eigener Gebäude	4.169.900	60,39	3.539.400	51,18	2.442.502,12	35,41
502	Unterhalt nichteigener Gebäude	62.300	0,90	71.000	1,03	216.437,61	3,14
503	Unterhalt bautechnischer Anlagen	1.292.300	18,71	885.900	12,81	698.883,36	10,13
504	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	764.700	11,07	545.400	7,89	465.237,14	6,74
509	sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	234.500	3,40	201.300	2,91	1.247,61	0,02

	Summe Gruppe 50	6.523.700	94,47	5.243.000	75,82	3.824.307,84	55,44
51	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens						
510	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens	468.500	6,78	538.500	7,79	260.230,79	3,77
511	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Eigenvermögens	10.000	0,14	10.000	0,14	10.795,18	0,16
513	Unterhalt von Straßen, Wegen u. ä.	2.060.000	29,83	2.910.000	42,08	2.539.702,78	36,82
514	Unterhalt von Brücken, Gewässern, Dämmen u. ä.	180.700	2,62	573.000	8,29	415.506,19	6,02
515	Unterhalt von Wasserversorg.- und Entwässerungsanlagen	10.000	0,14	10.000	0,14	-7.000,00	-0,10
516	Unterhalt von Freizeitanlagen u. ä.	1.180.200	17,09	1.303.200	18,85	1.184.598,54	17,17
517	Unterhalt von land- und forstwirtschaftl. Grundbesitz	150.000	2,17	20.000	0,29	40.007,81	0,58

	Summe Gruppe 51	4.059.400	58,79	5.364.700	77,58	4.443.841,29	64,42
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände u. ä.						
520	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.450.500	21,01	1.635.000	23,64	784.676,23	11,38
522	Arbeitsgeräte und -maschinen	144.900	2,10	147.300	2,13	85.743,51	1,24
525	Technische Geräte und Apparate	100.100	1,45	102.800	1,49	68.304,00	0,99
527	Schulausstattung	47.000	0,68	43.000	0,62	82.855,56	1,20
529	Sonst. Verw.- und Zweckausstattung	2.000	0,03	2.000	0,03	0,00	0,00

	Summe Gruppe 52	1.744.500	25,26	1.930.100	27,91	1.021.579,30	14,81
53	Mieten und Pachten						
530	Mieten und Pachten	112.700	1,63	119.700	1,73	16.009,91	0,23
531	Mieten für Gebäude, Grundstücke	2.183.300	31,62	1.988.200	28,75	1.877.222,66	27,21
532	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	98.300	1,42	70.300	1,02	54.814,99	0,79
533	Leasing von Maschinen	1.051.500	15,23	1.024.600	14,82	924.930,78	13,41
535	Pachten	20.600	0,30	20.600	0,30	19.068,08	0,28
536	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	24.000	0,35	23.000	0,33	21.200,98	0,31

	Summe Gruppe 53	3.490.400	50,55	3.246.400	46,95	2.913.247,40	42,23

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.						
540	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	9.000	0,13	9.000	0,13	6.227,41	0,09
541	Haus-, Grundstückslasten	818.100	11,85	805.400	11,65	773.104,35	11,21
542	Heizungskosten	1.387.500	20,09	1.561.100	22,58	1.573.951,75	22,82
543	Reinigungskosten	3.315.300	48,01	2.973.200	43,00	3.157.001,61	45,77
544	Strom, Gas u. ä. - soweit nicht in UGr.5420	802.400	11,62	894.100	12,93	762.612,61	11,06
545	Wasserversorgung, Entwässerung	13.400	0,19	13.400	0,19	9.927,31	0,14
546	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	167.600	2,43	136.000	1,97	116.250,68	1,69
549	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und	285.100	4,13	218.800	3,16	212.608,01	3,08

	Summe Gruppe 54	6.798.400	98,45	6.611.000	95,60	6.611.683,73	95,85
55	Haltung von Fahrzeugen						
551	Unterhalt der Fahrzeuge	578.000	8,37	513.800	7,43	563.888,19	8,17
554	Betriebs- und Schmierstoffe	755.000	10,93	712.900	10,31	702.554,66	10,18
559	Übriger schulischer Aufwand (Jugendverkehrsschule)	1.700	0,02	1.700	0,02	1.430,15	0,02

	Summe Gruppe 55	1.334.700	19,33	1.228.400	17,76	1.267.873,00	18,38
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete						
560	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	229.100	3,32	222.000	3,21	187.413,21	2,72
562	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.298.800	18,81	1.220.600	17,65	790.191,71	11,46
569	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	298.300	4,32	205.000	2,96	196.270,56	2,85

	Summe Gruppe 56	1.826.200	26,45	1.647.600	23,83	1.173.875,48	17,02
57	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
571	Lehr- und Unterrichtsmittel	270.500	3,92	269.600	3,90	269.551,27	3,91
574	Besondere Lehrveranstaltung	82.300	1,19	78.200	1,13	46.613,83	0,68
575	Verschiedene Schulaufwendungen	16.200	0,23	16.200	0,23	22.485,58	0,33
577	Kosten der zuschussfähigen Lernmittel für Grundschulen	340.500	4,93	329.500	4,76	308.735,93	4,48
579	Mittelschulen Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	340.100	4,93	448.000	6,48	343.422,09	4,98

	Summe Gruppe 57	1.049.600	15,20	1.141.500	16,51	990.808,70	14,36
58	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
581	Lebensmittel	237.600	3,44	203.000	2,94	154.528,17	2,24
583	Sonstige Lebensmittel	2.000	0,03	2.000	0,03	1.102,20	0,02
586	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	40.000	0,58	34.000	0,49	39.043,15	0,57
587	Tierhaltung	41.500	0,60	41.500	0,60	41.033,05	0,59

	Summe Gruppe 58	321.100	4,65	280.500	4,06	235.706,57	3,42

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
59	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
593	Verschiedener medizinischer Sachbedarf	32.000	0,46	32.000	0,46	24.885,00	0,36
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	0,47	24.885,00	0,36

	Summe Hauptgruppe 5	27.180.800	393,62	26.726.000	386,49	22.507.808,31	326,29

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
60	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
602	Kindergartenbedarf	5.100	0,07	5.300	0,08	3.778,67	0,05
605	Bedarf für Sammlungen	123.000	1,78	53.000	0,77	221.900,17	3,22
607	Bedarf für öffentl. Büchereien	171.000	2,48	157.000	2,27	150.987,37	2,19
	Summe Gruppe 60	299.100	4,33	215.300	3,11	376.666,21	5,46
63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
630	Verschiedener Aufwand für Verwaltung und Betrieb	500.700	7,25	532.200	7,70	584.488,33	8,47
631	Veranstaltungen, Gemeinschaftspflege u. ä.	1.040.000	15,06	862.700	12,48	744.610,03	10,79
632	Verschiedener Betriebsaufwand	3.948.100	57,17	5.807.000	83,98	6.355.403,63	92,13
634	Energie für Betriebszwecke	688.900	9,98	621.900	8,99	750.905,78	10,89
636	Dienstleistungen durch Dritte	2.141.900	31,02	1.677.900	24,26	971.028,76	14,08
637	Sachbedarf für EDV-Anlagen	412.300	5,97	425.900	6,16	385.976,01	5,60
638	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	35.000	0,51	0	0,00	10.118,25	0,15
639	Schülerbeförderungskosten	1.000.000	14,48	900.000	13,01	923.150,68	13,38
	Summe Gruppe 63	9.766.900	141,44	10.827.600	156,58	10.725.681,47	155,49
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle						
641	Umsatzsteuer u. ä. Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	36.400	0,53	39.600	0,57	425.036,67	6,16
643	Haftpflichtversicherungen	299.900	4,34	291.100	4,21	271.867,47	3,94
644	Vermögenseigenschadenversicherungen u. ä.	262.300	3,80	222.300	3,21	196.792,22	2,85
645	Unfallversicherung (auch gesetzl. Unfallversicherung)	792.000	11,47	675.600	9,77	652.890,74	9,46
646	Selbstregulierte Schadensfälle	2.500	0,04	2.500	0,04	295,24	0,00
	Summe Gruppe 64	1.393.100	20,17	1.231.100	17,80	1.546.882,34	22,42
65	Geschäftsausgaben						
650	Bürobedarf	75.700	1,10	71.700	1,04	66.967,16	0,97
651	Bücher, Zeitschriften u. ä.	212.700	3,08	256.300	3,71	190.164,31	2,76
652	Post-, Fernmeldegebühren	703.000	10,18	719.500	10,40	589.633,91	8,55
653	Öffentl. Bekanntmachungen, Gerichtskosten u. ä.	225.000	3,26	205.000	2,96	197.885,47	2,87
654	Dienstreisen	75.100	1,09	77.000	1,11	29.692,15	0,43
655	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä.	2.617.700	37,91	2.838.900	41,05	3.592.067,23	52,07
656	Kosten für ärztliche Gutachten	150.500	2,18	205.000	2,96	114.765,23	1,66
658	Sonstige Geschäftsausgaben	784.100	11,36	802.000	11,60	917.885,70	13,31
	Summe Gruppe 65	4.843.800	70,15	5.175.400	74,84	5.699.061,16	82,62

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben						
660	Verfüungsmittel	23.000	0,33	23.000	0,33	1.860,48	0,03
661	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	498.600	7,22	461.300	6,67	448.150,65	6,50
662	Vermischte Ausgaben	21.400	0,31	22.000	0,32	6.853,64	0,10

	Summe Gruppe 66	543.000	7,86	506.300	7,32	456.864,77	6,62
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
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	105.736,25	1,53
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.507.200	36,31	2.606.400	37,69	2.844.055,16	41,23
675	an kommunale Sonderrechnungen	1.703.500	24,67	1.703.500	24,63	1.604.401,00	23,26
676	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	450.000	6,52	440.000	6,36	425.781,12	6,17
677	an private Unternehmen	109.400	1,58	96.400	1,39	89.676,69	1,30
678	an übrige Bereiche	36.500	0,53	36.500	0,53	25.133,07	0,36
679	Innere Verrechnungen	2.581.000	37,38	2.546.000	36,82	2.140.457,12	31,03

	Summe Gruppe 67	7.505.100	108,69	7.546.300	109,13	7.235.240,41	104,89
68	Kalkulatorische Kosten						
680	Abschreibungen auf AHK Vermögen	1.460.300	21,15	1.367.100	19,77	1.291.650,93	18,72
685	Verzinsung des Anlagekapitals	557.800	8,08	590.800	8,54	557.524,34	8,08

	Summe Gruppe 68	2.018.100	29,23	1.957.900	28,31	1.849.175,27	26,81
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (SGB II)	7.445.000	107,82	8.185.000	118,36	5.986.028,12	86,78

6	Summe Hauptgruppe 6	33.814.100	489,68	35.644.900	515,46	33.875.599,75	491,09

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)						
70	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtungen	31.118.500	450,65	29.473.400	426,22	28.160.097,52	408,23
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke						
711	an Land	1.892.500	27,41	1.942.300	28,09	1.723.217,00	24,98
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.853.900	41,33	3.031.900	43,84	2.082.253,44	30,19
713	an Zweckverbände u. dgl.	2.755.200	39,90	2.172.000	31,41	1.567.835,76	22,73
715	an kommunale Sonderrechnungen	4.814.500	69,72	4.907.400	70,97	4.990.900,00	72,35
717	an private Unternehmen	2.898.400	41,97	3.578.000	51,74	2.410.396,02	34,94
718	an übrige Bereiche	3.217.300	46,59	3.224.300	46,63	2.316.867,83	33,59
	Summe Gruppe 71	18.431.800	266,92	18.855.900	272,68	15.091.470,05	218,78
72	Schuldendiensthilfen						
73	Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a. v. E.)						
735	örtlicher Träger	7.803.000	113,00	8.455.000	122,27	6.515.868,09	94,46
739	Leistungen f. Bildung u. Teilhabe an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	4.700	0,07	5.400	0,08	5.556,58	0,08
	Summe Gruppe 73	7.807.700	113,07	8.460.400	122,35	6.521.424,67	94,54
74	Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (i. E.)						
740	überörtlicher Träger	202.000	2,93	210.000	3,04	138.643,94	2,01
	Summe Gruppe 74	202.000	2,93	210.000	3,04	138.643,94	2,01
	Berechtigte						
76	Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	4.374.900	63,36	3.873.300	56,01	3.754.263,55	54,42
77	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	6.058.000	87,73	5.520.000	79,83	4.877.593,48	70,71

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
78	Sonstige soziale Leistungen						
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	378.700	5,48	288.600	4,17	328.476,48	4,76
782	Originäre Leistungen f. Bildung u. Teilhabe nach SGB II	412.000	5,97	381.500	5,52	365.577,13	5,30
	Arbeitssuchende nach SGB II nach SGB II SGB II Heizung) nach SGB II						
788	Weitere soziale Leistungen	35.000	0,51	34.200	0,49	18.039,68	0,26
	----- Summe Gruppe 78	825.700	11,96	704.300	10,18	712.093,29	10,32
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz						
791	außerhalb von Einrichtungen	6.175.000	89,42	5.310.000	76,79	4.538.370,80	65,79
	----- Summe Gruppe 79	6.175.000	89,42	5.310.000	76,79	4.538.370,80	65,79

7	Summe Hauptgruppe 7	74.993.600	1.086,03	72.407.300	1.047,09	63.793.957,30	924,80

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Sonstige Finanzausgaben						
80	Sonstige Zinsausgaben						
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	463.000	6,70	17.800	0,26	0,00	0,00
	Summe Gruppe 80	463.000	6,70	17.800	0,26	0,00	0,00
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	4.901.100	70,98	4.629.600	66,95	5.177.333,00	75,05
	Summe Gruppe 81	4.901.100	70,98	4.629.600	66,95	5.177.333,00	75,05
82	Allgemeine Zuweisungen						
83	Allgemeine Umlagen						
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.400.000	382,32	26.000.000	375,99	25.035.971,00	362,94
	Summe Gruppe 83	26.400.000	382,32	26.000.000	375,99	25.035.971,00	362,94
84	Weitere Finanzausgaben	40.000	0,58	40.000	0,58	111.308,00	1,61
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.026.900	14,87	4.249.500	61,45	15.098.341,49	218,88
8	Summe Hauptgruppe 8	32.831.000	475,45	34.936.900	505,23	45.422.953,49	658,48
4-8	Summe Hauptgruppen 4 bis 8	247.532.100	3.584,67	240.588.000	3.479,17	232.972.312,33	3.377,34

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Ausgaben des Vermögenshaushaltes						
	=====						
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0,00	0	0,00	500,00	0,01
91	Zuführungen an Rücklagen						
910	Zuführung an Rücklagen (inkl. Stellplatzrücklage)	126.700	1,83	126.700	1,83	96.410,60	1,40
918	Zuführung an Sonderrücklagen	2.600	0,04	0	0,00	37,30	0,00

	Summe Gruppe 91	129.300	1,87	126.700	1,83	96.447,90	1,40
92	Gewährung von Darlehen						

93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)						
932	Erwerb von Grundstücken	2.185.000	31,64	550.000	7,95	444.486,14	6,44
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	146.000	2,11	119.100	1,72	0,00	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8.416.900	121,89	7.958.400	115,09	4.436.740,67	64,32
936	Anteilsrechte	7.852.400	113,72	6.777.200	98,01	3.501.400,00	50,76

	Summe Gruppe 93	18.600.300	269,36	15.404.700	222,77	8.382.626,81	121,52
94	Baumaßnahmen						
940	Hochbaumaßnahmen	1.115.000	16,15	530.000	7,66	989.438,64	14,34
942	Gebäudeneubau	15.635.000	226,42	12.835.500	185,62	827.395,02	11,99
945	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten	2.263.000	32,77	8.652.400	125,12	2.963.283,71	42,96
946	Energetische Sanierung	3.836.100	55,55	2.022.700	29,25	2.789.823,26	40,44
948	Künstlerische Ausgestaltung	0	0,00	35.000	0,51	34.918,20	0,51

	Summe Gruppe 94	22.849.100	330,89	24.075.600	348,16	7.604.858,83	110,25

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
95	Tiefbaumaßnahmen u. ä.						
950	Tiefbaumaßnahmen u. ä.	720.000	10,43	970.000	14,03	914.273,13	13,25
951	Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	6.130.000	88,77	6.410.000	92,70	5.536.496,78	80,26
952	Wasserstraßen, Ufer, Häfen, Dämme	1.880.000	27,23	100.000	1,45	1.142.282,94	16,56
955	Sport- und Grünflächen u. ä.	180.000	2,61	0	0,00	58.137,16	0,84
958	Sonstige Tiefbaumaßnahmen	3.745.000	54,23	2.379.000	34,40	3.255.793,39	47,20

	Summe Gruppe 95	12.655.000	183,27	9.859.000	142,57	10.906.983,40	158,12
96	Betriebs- und sonstige technische Anlagen						
960	Betriebsanlagen	0	0,00	181.000	2,62	0,00	0,00
962	Betriebsanlagen: Tiefbau	50.000	0,72	10.000	0,14	5.000,00	0,07
968	Sonstige Bau- und Betriebsanlagen	37.500	0,54	25.000	0,36	50.000,00	0,72

	Summe Gruppe 96	87.500	1,27	216.000	3,12	55.000,00	0,80
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen						
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	100.000	1,45	0	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 97	100.000	1,45	0	0,00	0,00	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
981	an Land	400.000	5,79	0	0,00	0,00	0,00
983	an Zweckverbände u. dgl.	4.163.500	60,29	4.297.800	62,15	4.145.991,38	60,10
985	an kommunale Sonderrechnungen	1.300.000	18,83	875.000	12,65	300.000,00	4,35
987	an private Unternehmen	316.600	4,58	100.000	1,45	0,00	0,00
988	an übrige Bereiche	350.000	5,07	3.403.000	49,21	4.142.649,72	60,05

	Summe Gruppe 98	6.530.100	94,57	8.675.800	125,46	8.588.641,10	124,51

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2024	Betrag je Einwohner (69053)	Ansatz 2023	Betrag je Einwohner (69151)	Ergebnis 2022	Betrag je Einwohner (68981)
1	2	3	4	5	6	7	8
99	Sonstiges						
990	Kreditbeschaffungskosten Vermögenshaushalts	15.000	0,22	15.000	0,22	15.000,00	0,22

	Summe Gruppe 99	15.000	0,22	15.000	0,22	15.000,00	0,22
9	Summe Hauptgruppe 9	60.966.300	882,89	58.372.800	844,14	35.650.058,04	516,81

4-9	Summe Hauptgruppen 4 bis 9 (Gesamtausgaben)	308.498.400	4.467,56	298.960.800	4.323,30	268.622.370,37	3.894,15

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Finanzplan

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten in 1000 Euro

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ansätze in 1.000 EUR					
		Einnahmen des Verwaltungshaushalts					

		Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen					
01	000, 001	Grundsteuer A und B	12.193	12.217	14.734	14.792	14.822
02	003, 004	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital (einschließlich Lohnsummensteuer)	51.588	54.191	57.443	60.085	61.888
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	43.704	45.550	49.980	52.729	55.207
04	012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.377	8.301	9.089	9.271	9.456
05	02, 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	333	330	330	330	330

06	00 - 03	Steuern zusammen	116.195	120.589	131.575	137.207	141.702
07	04 - 06, 08	Allgemeine Zuweisungen	36.754	37.062	37.122	37.372	37.475

09	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	152.949	157.652	168.697	174.579	179.177
		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10	10 - 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	11.667	13.384	14.280	14.365	14.416
11	13 - 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4.169	3.793	3.585	3.447	3.467
	16, 17	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke					
12	160, 170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	9.328	9.026	9.048	8.423	7.031
13	161, 171	vom Land	34.733	35.075	32.110	31.954	31.904
14	162, 163 172, 173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	6.651	7.404	7.297	7.276	7.186
15	164 - 168, 169, 174 - 178	von sonstigen Bereichen	8.012	8.433	8.473	8.422	8.667
16	19	Leistungsbeteiligung Unterkunft/Heizung	5.569	5.230	5.230	5.230	5.230

17	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	80.128	82.345	80.023	79.117	77.900
		Sonstige Finanzeinnahmen					
18	20	Zinseinnahmen	1.423	2.209	1.922	1.662	1.565
20	21, 22, 24 - 29	Übrige Finanzeinnahmen	6.088	5.327	5.474	5.565	5.788

21	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	7.511	7.536	7.396	7.226	7.353

22	0 - 2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 0-2)	240.588	247.532	256.115	260.921	264.430

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ansätze in 1.000 EUR					
		Einnahmen des Vermögenshaushalts					
23	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.250	1.027	3.693	3.747	4.424
24	31	Entnahme aus Rücklagen	20.946	8.526	2.781	110	110
25	32 - 34	Rückflüsse von Darlehen und Kapitalanlagen, Einnahmen aus der RückVeräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagenvermögens	15.544	15.433	8.813	7.062	3.815
26	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	625	595	620	570	620
	36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.000	1.620	1.560	3.394	0
27	360	vom Land	14.827	11.853	16.916	17.193	11.413
28	361	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	1.131	238	1.076	2.302	30
29	362, 363	von sonstigen Bereichen	52	430	20	20	20
30	364 - 368						
34	37 374 - 378	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen von sonstigen Bereichen	0	21.245	25.255	9.047	16.749
36	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	58.373	60.966	60.733	43.445	37.180
37	0 - 3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	298.961	308.498	316.848	304.366	301.610

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

lfd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ansätze in 1.000 EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
38	40 - 47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	70.873	78.713	80.417	83.290	85.674
		Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
39	50 - 66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67-	44.682	44.027	44.954	44.805	44.123
40	670 - 678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	5.000	4.924	4.930	4.932	4.932
41	679	Innere Verrechnungen	2.546	2.581	2.609	2.624	2.665
42	68	Kalkulatorische Kosten	1.958	2.018	2.170	2.257	2.471
43	69	Leistungsbeteiligung SGB II	8.185	7.445	7.445	7.445	7.445

44	5 - 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppen 5-6)	62.371	60.995	62.109	62.063	61.636
		Zuweisungen und Zuschüsse					
		(nicht für Investitionen)					
45	70	Zuschüsse für laufende Zwecke	29.473	31.119	31.301	31.342	31.150
		an soziale oder ähnliche Einrichtungen					
	71, 72	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
		und Schuldendiensthilfen					
47	711, 721	an Land	1.942	1.893	1.893	1.893	1.893
48	712, 713, 722, 723	an Gemeinden, Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	5.204	5.609	5.495	5.459	5.474
49	715, 716, 725, 726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	4.907	4.815	4.421	4.235	4.174
50	714, 717, 718, 724, 727, 729	an sonstige Bereiche	6.802	6.116	7.975	8.077	8.077
51	73 - 79	Leistungen der Sozialhilfe u. ä.	24.078	25.443	24.763	25.323	25.333

52	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	72.407	74.994	75.849	76.330	76.102
		Sonstige Finanzausgaben					
53	80	Zinsausgaben	18	463	1.403	2.098	2.528
54	81	Gewerbesteuerumlage	4.630	4.901	5.195	5.434	5.597
55	82, 83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	26.000	26.400	27.400	27.900	28.400
56	84, 85, 89	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	40	40	50	60	70
57	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.250	1.027	3.693	3.747	4.424

58	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	34.937	32.831	37.741	39.239	41.019

59	4 - 8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	240.588	247.532	256.115	260.921	264.430

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ansätze in 1.000 EUR					
		Ausgaben des Vermögenshaushaltes					
	92, 98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
61	921, 981	an Land	0	400	0	0	0
62	922, 923, 982, 983	an Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände u.dgl.	4.298	4.164	4.132	4.345	4.134
63	924 - 928, 984 - 988	an sonstige Bereiche	4.378	1.967	6.798	6.333	4.600
	93	Vermögenserwerb					
65	932, 933	Erwerb von Grundstücken	669	2.331	721	721	671
66	935 - 937	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	14.736	16.269	12.843	4.743	6.161
67	94 - 96	Baumaßnahmen	34.151	35.592	35.304	25.534	19.518
68	92 - 96, 98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen	58.231	60.722	59.799	41.676	35.084
70	91	Zuführung an Rücklagen	127	129	209	183	180
74	97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung der inneren Darlehen					
77	974 - 978 990, 991	an sonstige Bereiche Übrige Ausgaben des Vermögenshaushaltes	0 15	100 15	710 15	1.570 15	1.900 15
78	90, 91, 97, 99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushaltes zusammen	142	244	934	1.768	2.095
79	9	Ausgaben des Vermögenshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 9)	58.373	60.966	60.733	43.445	37.180
		(Hauptgruppen 4-9)	298.961	308.498	316.848	304.366	301.610

Stadt Kempten (Allgäu)

Investitionsprogramm Kempten (Allgäu) nach Gliederungsplan

2024



Inhaltsverzeichnis

Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung	4
06 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	4
Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	5
10 - Polizei	5
11 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	5
13 - Brandschutz	6
14 - Katastrophenschutz, Zivilschutz	7
16 - Rettungsdienst	7
Einzelplan 2 - Schulen	8
20 - Schulverwaltung	8
21 - Grund- und Mittelschulen	8
22 - Realschulen	10
23 - Gymnasien	11
24 - Berufliche Schulen	12
25 - Fachschulen, Fachakademien	12
27 - Förderschulen	13
29 - Übrige schulische Aufgaben	13
Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	14
30 - Verwaltung kultureller Angelegenheiten	14
32 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen	14
34 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	15
35 - Volksbildung	16
36 - Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	16

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung.....	18
43 - Soziale Einrichtungen (o. Einr. d. Jugendhilfe).....	18
45 - Maßnahmen der Jugendhilfe Nach dem SGB VIII.....	18
46 - Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe.....	19
47 - Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	20
49 - Sonstige soziale Angelegenheiten	21
Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung.....	22
50 - Gesundheitsverwaltung.....	22
51 - Krankenhäuser.....	22
55 - Förderung des Sports	23
56 - Eigene Sportstätten.....	23
58 - Park- und Gartenanlagen.....	24
59 - Sonstige Erholungseinrichtungen.....	25
Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	26
60 - Bauverwaltung	26
61 - Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	26
62 - Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	27
63 - Straßen, Wege, Brücken.....	28
64 - Straßen, Wege, Brücken u. ä.	29
66 - Bundes- und Staatsstraßen.....	30
67 - Straßenbeleuchtung und -reinigung	30
68 - Parkierungseinrichtungen.....	31
69 - Wasserläufe, Wasserbau	31
Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	33
70 - Abwasserbeseitigung	33

74 - Schlacht- und Viehhöfe	33
75 - Bestattungswesen.....	33
77 - Hilfsbetriebe der Verwaltung	34
78 - Förderung der Land- und Forstwirtschaft	34
79 - Tourismus, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	35
Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	36
81 - Versorgungsunternehmen.....	36
87 - Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	36
88 - Allgemeines Grundvermögen.....	37
Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft	38
90 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	38
91 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	38
Gesamtübersicht nach Einzelplänen	39
0 - Allgemeine Verwaltung	39
1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	39
2 - Schulen.....	40
3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	40
4 - Soziale Sicherung	41
5 - Gesundheit, Sport, Erholung	41
6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	42
7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung.....	42
8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen.....	43
9 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....	43
Gesamthaushalt.....	44

Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung

06 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	7.352	1.371	936	933	563	589	563	0	10.935
0601.9350 - Fortentwicklung IuK Systemtechnik (siehe Maß- nahmenliste)	4.181	908	130	275	220	220	220	0	5.246
0601.9355 - Fortentwicklung IuK Anwendungen (siehe Maß- nahmenliste)	1.477	140	500	267	114	140	114	0	2.611
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur	923	246	220	245	160	160	160	0	1.868
0681.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	662	78	40	42	15	15	15	0	789
0681.9351 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens, Aktenvernichter	12	0	2	3	3	3	3	0	26
0681.9352 - Arbeitsgeräte und Maschinen	63	0	11	11	11	11	11	0	118
0681.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen	54	0	33	40	40	40	40	0	247
0681.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Verwaltungsgebäude	0	--	--	50	0	0	0	0	50
Nettoausgaben	7.320	1.371	936	933	563	589	563	0	10.902

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

10 - Polizei

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	0	--	--	10	0	0	0	0	10
1000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	--	10	0	0	0	0	10
Nettoausgaben	0	--	--	10	0	0	0	0	10

11 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18	0	20	20	20	20	20	0	118
1141.3680 - Ersatzzahlungen Baumschutzverordnung	18	0	20	20	20	20	20	0	118
Nettoausgaben	128	0	-20	-20	-20	-20	-20	0	28

13 - Brandschutz

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	5.122	2.242	1.337	524	2.146	1.199	2.586	2.673	15.587
1300.9350 - Einsatz-und Ausrüstungsgegenstände (siehe Beschaffungsliste)	690	87	97	108	100	100	100	0	1.194
1300.9351 - Zimmerausstattung (siehe Beschaffungsliste)	148	95	10	8	50	10	60	0	286
1300.9357 - Beschaffung von Einsatzfahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)	2.210	302	0	310	120	0	1.950	0	4.590
1300.9359 - Sonstige Ausrüstungsgegenstände (siehe Beschaffungsliste)	470	354	10	48	20	10	10	0	568
1300.9402 - Neubau Gerätehaus Lenzfried	337	337	100	0	0	0	460	2.673	3.570
1300.9450 - Neubau Gerätehaus Hohenrad (siehe Maßnahmenliste)	299	266	1.110	0	1.850	1.073	0	0	4.331
1300.9454 - Aufzugemuerung Feuerwehrgebäude Rottachstraße Bauteil B	0	--	--	30	0	0	0	0	30
1301.9350 - TTB-Feuerwehr Beschaffung Ausstattung (siehe Maßnahmenliste)	46	0	8	21	6	6	6	0	93
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.045	0	310	90	0	0	1.005	541	2.992
1300.3610 - Investit. Zuweisungen vom Land	920	0	310	90	0	0	464	0	1.784
1300.3611 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	541	541
1300.3613 - Investitionszuweisungen vom Land - Hohenrad	0	0	0	0	0	0	541	0	541
Nettoausgaben	4.078	2.242	1.027	434	2.146	1.199	1.581	2.132	12.595

14 - Katastrophenschutz, Zivilschutz

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	531	269	49	48	25	20	20	0	693
1400.9350 - Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens (siehe Beschaffungsliste)	531	269	49	48	25	20	20	0	693
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	39	0	5	5	0	0	0	0	49
1400.3610 - Invest. Zuweisungen v. Land	39	0	5	5	0	0	0	0	49
Nettoausgaben	492	269	44	43	25	20	20	0	644

16 - Rettungsdienst

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.749	730	205	50	3.204	365	155	0	7.728
1600.9830 - Investitionsumlage	64	0	142	0	14	215	5	0	440
1601.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens (siehe Beschaffungsliste)	3.615	600	53	50	3.180	150	150	0	7.198
1601.9351 - Gleichwelle Rettungsdienst	70	130	10	0	10	0	0	0	90
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	2.505	0	2.695	0	180	3.050	150	150	8.730
1601.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	2.233	0	1.902	0	104	1.848	120	120	6.327
1601.3630 - Investitionszuweisungen ZRF	0	0	793	0	76	1.202	30	30	2.131
Nettoausgaben	1.244	730	-2.490	50	3.024	-2.685	5	-150	-1.002

Einzelplan 2 - Schulen

20 - Schulverwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.224	1.560	1.630	1.130	25	25	25	0	6.059
2000.9356 - Digitalpakt	1.500	1.035	800	700	0	0	0	0	3.000
2000.9400 - Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung	0	0	25	25	25	25	25	0	125
2000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	--	405	0	0	0	0	405
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.645	0	2.522	1.600	626	0	0	0	6.393
2000.3615 - Investitionszuweisungen Digitalpakt	0	0	2.124	1.600	530	0	0	0	4.254
2000.3618 - Sonst. Investitionszuweisungen vom Land	0	0	398	0	96	0	0	0	494
Nettoausgaben	1.579	1.560	-892	-470	-601	25	25	0	-334

21 - Grund- und Mittelschulen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	19.971	9.087	17.317	20.606	13.160	6.224	4.581	26.747	108.606
2110.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	17	8	8	8	8	0	49
2110.9355 - IuK-Beschaffungen	415	53	466	748	500	500	500	0	3.129
2110.9356 - Schulausstattung	429	8	108	123	47	47	47	0	802

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
2110.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	260	18	62	16	12	12	12	0	374
2110.9461 - Generalsanierung und Erweiterung Haubenschloßschule	8.237	4.773	737	3.266	569	0	0	0	12.809
2111.9460 - Gustav Stresemann-Schule -GTS Raummodul	0	--	--	360	2.200	1.940	0	0	4.500
2114.9450 - Neubau GS Heiligkreuz, Mehrzweckhalle & Mensa	1.020	1.001	0	420	0	700	1.500	24.947	28.587
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zweifeld- Sporthalle	5.800	2.635	11.550	15.135	9.460	1.892	0	0	43.836
2115.9880 - Waschraum 10. Grundschule - Baukostenzuschuss TVK	0	--	--	100	0	0	0	0	100
2116.9450 - Neukonzeptionierung	250	248	3.650	0	0	0	0	0	3.900
2130.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	12	21	21	21	21	0	96
2130.9355 - IuK-Beschaffungen	412	56	175	349	292	292	292	0	1.812
2130.9356 - Schulausstattung	165	10	45	45	45	45	45	0	390
2130.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	54	0	10	15	6	6	6	0	96
2130.9454 - GS/MS auf dem Lindenberg	-186	0	0	--	--	--	--	--	-186
2130.9461 - Klimaschutzteilkonzept Robert-Schuman-MS (Turn- und Schwimmhalle)	580	285	486	0	0	761	2.150	1.800	5.777
2130.9551 - Freisportanlage (Sanierung und Ausbau)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.593	0	1.000	3.000	3.000	5.945	3.460	11.553	30.551
2110.3612 - Investitionszuweis. vom Land - Haubenschloßschule BA 2-4	0	0	800	800	800	800	760	1.000	4.960
2114.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0	1.000	7.000	8.000
2115.3600 - Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	2.945	0	0	2.945
2115.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	200	2.200	2.200	2.200	1.700	2.253	10.753
2130.3611 - Investitionszuweisungen vom Land - Robert-Schuman-MS Sanierung Turn-/Schwimmhalle	0	0	0	0	0	0	0	1.300	1.300

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Nettoausgaben	17.377	9.087	16.317	17.606	10.160	279	1.121	15.194	78.054

22 - Realschulen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	646	195	162	155	111	111	111	0	1.295
2201.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	9	9	9	9	9	0	45
2201.9355 - IuK-Beschaffungen	89	0	42	39	27	27	27	0	251
2201.9356 - Schulausstattung	106	13	23	23	23	23	23	0	219
2201.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	20	0	2	10	2	2	2	0	38
2202.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	5	11	11	11	11	0	49
2202.9355 - IuK-Beschaffungen	212	20	65	45	23	23	23	0	391
2202.9356 - Schulausstattung	129	4	14	14	14	14	14	0	201
2202.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	8	0	2	4	2	2	2	0	20
Nettoausgaben	618	195	-402	155	111	111	111	0	704

23 - Gymnasien

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	14.094	2.624	3.171	2.218	305	305	455	18.740	39.288
2351.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	4	11	11	11	11	0	48
2351.9355 - IuK-Beschaffungen	790	11	127	47	18	18	18	0	1.018
2351.9356 - Schulausstattung	121	0	18	22	22	22	22	0	227
2351.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	36	0	2	2	2	2	2	0	46
2351.9460 - Erweiterung Hildegardis Gymnasium um 8 Klassenzimmer	3	--	--	0	0	0	0	9.240	9.243
2352.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	9	13	13	13	13	0	61
2352.9355 - IuK-Beschaffungen	284	0	141	167	120	120	120	0	952
2352.9356 - Schulausstattung	175	3	32	28	28	28	28	0	317
2352.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	32	0	5	29	2	2	2	0	72
2352.9460 - Erweit. Allgäu-Gymnasium um 8 Klassenzimmer	0	--	--	0	0	0	0	9.500	9.500
2352.9810 - Rückzahl. v. Investitionszuweisungen vom Land; AG	0	--	--	400	0	0	0	0	400
2353.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	7	12	12	12	12	0	55
2353.9355 - IuK-Beschaffungen	125	25	114	97	67	67	67	0	537
2353.9356 - Schulausstattung	60	0	9	9	9	9	159	0	253
2353.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	13	0	4	2	2	2	2	0	24
2353.9450 - Weiterentwicklung CvL	2.000	1.151	2.700	1.380	0	0	0	0	6.080
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.855	0	551	551	0	0	400	600	5.957

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
2351.3610 - Invest. Zuweisungen vom Land	2.111	0	551	551	0	0	0	0	3.213
2351.3611 - Investitionszuweisungen vom Land; HGG - Erweiterung 8 Klassenzimmer	0	--	--	0	0	0	400	600	1.000
2353.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoausgaben	10.239	2.624	2.620	1.667	305	305	55	18.140	33.331

24 - Berufliche Schulen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	15.451	0	3.934	3.950	3.950	3.950	3.950	0	35.185
2400.9830 - Investitionsumlage	15.451	0	3.934	3.950	3.950	3.950	3.950	0	35.185
Nettoausgaben	15.451	0	3.934	3.950	3.950	3.950	3.950	0	35.185

25 - Fachschulen, Fachakademien

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	309	0	50	75	95	95	95	0	719
2551.9830 - Investitionsumlage	309	0	50	75	95	95	95	0	719
Nettoausgaben	309	0	50	75	95	95	95	0	719

27 - Förderschulen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	151	0	113	62	24	35	34	0	419
2702.9830 - Investitionsumlage	151	0	113	62	24	35	34	0	419
Nettoausgaben	151	0	113	62	24	35	34	0	419

29 - Übrige schulische Aufgaben

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	656	0	446	101	201	401	601	700	3.106
2950.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	6	11	11	11	11	0	50
2950.9351 - Zentrale Beschaffungen	0	--	--	80	80	80	80	0	320
2950.9355 - Weiterentwicklung PMZ	33	0	30	10	10	10	10	0	103
2951.9451 - Entwicklung Fürstenstr. 19 als neuen Schulstandort (Planung)	0	0	400	0	100	300	500	700	2.000
Nettoausgaben	656	0	446	101	201	401	601	700	3.106

Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

30 - Verwaltung kultureller Angelegenheiten

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	8	0	25	138	18	18	18	0	225
3000.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	--	--	18	18	18	18	0	72
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen zum Stadtrundgang Nationalsozialismus	8	0	25	120	0	0	0	0	153
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	--	--	83	0	0	0	0	83
3000.3672 - Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	--	--	83	0	0	0	0	83
Nettoausgaben	8	0	25	55	18	18	18	0	142

32 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	16.840	1.690	124	99	699	99	99	0	17.958
3210.9350 - Museumpädagogik; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	62	37	15	15	15	15	15	0	137
3211.9350 - (Marstall) bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Ersatz von Gerätschaften	33	20	10	5	5	5	5	0	63
3211.9402 - Marstall - Untersuchung und Planung	0	--	--	0	600	0	0	0	600
3212.9359 - Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens	45	0	20	20	20	20	20	0	145

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
3213.9358 - Erwerb von Sammlungsgütern	141	0	34	34	34	34	34	0	311
3213.9359 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	74	70	20	20	20	20	20	0	174
3215.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	-4	0	1	1	1	1	1	0	1
3218.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens mit historischem Buchbestand	22	0	4	4	4	4	4	0	40
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.082	0	307	384	0	0	0	0	3.773
3212.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	165	0	7	7	0	0	0	0	178
3213.3610 - Investitionszuweisungen vom Land; Neubau Museumsdepot	585	0	300	50	0	0	0	0	935
3213.3680 - Investitionszuweisungen von der Bay. Landesstiftung - Museumsdepot	0	0	0	327	0	0	0	0	327
Nettoausgaben	13.758	1.690	-183	-285	699	99	99	0	14.185

34 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	-1	0	5	11	6	6	6	0	33
3400.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	--	--	1	1	1	1	0	4
3401.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	19	0	5	10	5	5	5	0	49
Nettoausgaben	-1	0	5	11	6	6	6	0	33

35 - Volksbildung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	231	303	3	3	3	3	3	0	246
3521.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	5	5	2	2	2	2	2	0	15
3521.9359 - Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Bibliotheksmöbel)	15	5	1	1	1	1	1	0	20
Nettoausgaben	231	303	3	3	3	3	3	0	246

36 - Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	1.792	267	131	516	6	6	6	0	2.457
3652.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens (Sammlungen)	16	0	3	3	3	3	3	0	31
3653.9351 - APC-Tempelbezirk, Erneuerung Ausstellung Konzeption und Audioguide, Medienraum	310	0	20	0	0	0	0	0	330
3653.9420 - Landesausstellung Römer Konzeptionie- rung/Planung	0	--	--	500	0	0	0	0	500
3653.9452 - Kleine Thermen Erneuerung Ausstellung	30	38	0	0	0	0	0	0	30
3653.9480 - Ausgrabung und Konzeption Insula 1	200	80	35	0	0	0	0	0	235
3653.9580 - Außenanlagen für "Kleine Thermen"	0	0	0	10	0	0	0	0	10
3653.9581 - Rundgang, Beschilderung, Grundmauermarkie- rungen, Erneuerung Außenbereich	262	0	10	0	0	0	0	0	272

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
3655.9450 - Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal	49	63	3	3	3	3	3	0	64
Nettoausgaben	1.588	267	91	516	6	6	6	0	2.213

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

43 - Soziale Einrichtungen (o. Einr. d. Jugendhilfe)

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	38	0	8	6	5	5	5	0	66
4311.9350 - Ergänzungs- und Ersatzbeschaffung	37	0	3	3	3	3	3	0	50
4390.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	0	0	5	4	3	3	3	0	16
Nettoausgaben	38	0	8	6	5	5	5	0	66

45 - Maßnahmen der Jugendhilfe Nach dem SGB VIII

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	31	0	7	7	7	7	7	0	66
4515.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens	7	0	7	7	7	7	7	0	42
Nettoausgaben	31	0	7	7	7	7	7	0	66

46 - Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	28.598	3.870	4.134	436	3.261	4.616	6.291	13.013	60.349
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	3.355	1.500	470	230	300	300	300	0	4.955
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	0	0	25	25	0	0	0	0	50
4601.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	8	0	3	3	3	3	3	0	23
4601.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	0	0	6	2	2	2	2	0	14
4602.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen	39	0	0	0	0	35	0	0	74
4603.9420 - Gebäudeneubau Jugendzentrum Kempten-Ost	0	0	310	0	300	300	3.000	338	4.248
4605.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	0	0	2	2	2	2	2	0	10
4641.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	22	0	4	2	2	2	2	0	34
4641.9460 - Umbau und Sanierung Kottermer Flohkiste Er- satzneubau	3	0	800	0	2.630	3.950	2.960	0	10.343
4642.9350 - Ausstattung von Kitas (Provisori- um/Übergangslösung)	135	120	20	20	20	20	20	0	235
4642.9351 - Kita Franziskus - Erwerb Raummodul	0	--	--	150	0	0	0	0	150
4642.9451 - Sanierung alte Schule Heilig kreuz - KiTa St. Hildegard	0	0	0	0	0	0	0	12.675	12.675
4647.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	0	0	2	2	2	2	2	0	10
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	8.648	0	3.361	2.583	0	1.000	1.300	1.150	18.042
4603.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	0	0	186	0	0	0	300	0	486
4641.3610 - Investitionszuweisung	227	--	--	0	0	1.000	1.000	1.150	3.377
4642.3617 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita St.	2.820	0	350	0	0	0	0	0	3.170

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Martin (Halde-Nord 1)									
4642.3619 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita Auf der Ludwigshöhe	1.710	0	850	0	0	0	0	0	2.560
4644.3617 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita St. Michael	1.011	0	700	1.071	0	0	0	0	2.782
4644.3618 - Investitionszuweisungen vom Land - Kita St. Nikolaus	1.250	0	830	1.233	0	0	0	0	3.313
4646.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	700	0	400	279	0	0	0	0	1.379
Nettoausgaben	19.950	3.870	773	-2.147	3.261	3.616	4.991	11.863	42.307

47 - Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	874	25	55	55	55	55	55	0	1.149
4701.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Projekt Zukunft bringt's	3	0	5	5	5	5	5	0	28
4701.9881 - Investitionszuschüsse an ambulante Pflegedienste	370	0	50	50	50	50	50	0	620
Nettoausgaben	874	25	55	55	55	55	55	0	1.149

49 - Sonstige soziale Angelegenheiten

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	11	0	0	1	1	1	1	0	14
4987.9180 - Zuführung an die So-rücklage Verm. Gebler	0	0	0	1	1	1	1	0	3
Nettoausgaben	11	0	0	1	1	1	1	0	14

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

50 - Gesundheitsverwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	0	--	--	40	0	0	0	0	40
5000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	--	40	0	0	0	0	40
Nettoausgaben	0	--	--	40	0	0	0	0	40

51 - Krankenhäuser

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	11.159	0	1.875	1.300	2.300	2.300	2.300	0	21.234
5191.9360 - Erwerb von Beteiligungen (Kapitalerhöhung)	6.184	0	1.000	0	0	0	0	0	7.184
5191.9850 - Investitionszuschuss	3.975	0	875	1.300	2.300	2.300	2.300	0	13.050
Nettoausgaben	11.159	0	1.875	1.300	2.300	2.300	2.300	0	21.234

55 - Förderung des Sports

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.566	1.305	830	50	505	50	50	0	4.051
5500.9880 - Pauschalansatz	501	324	50	50	50	50	50	0	751
5500.9886 - Investitionszuschuss TSV Kottern	0	--	--	0	455	0	0	0	455
Nettoausgaben	2.566	1.305	830	50	505	50	50	0	4.051

56 - Eigene Sportstätten

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.548	658	3	2.383	4.136	4.036	2.203	0	16.309
5600.9580 - Sportanlagen s. Maßnahmenliste	0	--	--	2.380	400	300	200	0	3.280
5601.9359 - Ausstattungsgegenstände	0	0	1	1	1	1	1	0	5
5651.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	5	0	2	2	2	2	2	0	15
5652.9880 - Investitionskostenzuschuss	0	0	0	0	3.733	3.733	2.000	0	9.466
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	0	0	0	232	2.058	2.000	1.000	0	5.290
5601.3610 - Zuweisungen für Investitionen/ Zuweisungen für Investitionen nach Art. 10 BayFAG	0	--	--	232	58	0	0	0	290
5652.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	2.000	2.000	1.000	0	5.000
Nettoausgaben	3.548	658	3	2.151	2.078	2.036	1.203	0	11.019

58 - Park- und Gartenanlagen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	14.588	2.650	2.206	1.425	1.087	992	1.108	0	21.406
5819.9320 - Grunderwerb Ökokonto	0	0	15	15	15	15	15	0	75
5819.9551 - Anlage und Pflege Ökokonto	291	250	0	180	50	50	50	0	621
5819.9580 - Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	11.228	1.300	1.370	530	500	300	300	0	14.228
5819.9581 - Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	770	710	200	265	250	200	200	0	1.885
5819.9582 - Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	585	230	235	160	170	170	170	0	1.490
5820.9580 - Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	333	80	30	130	20	20	20	0	553
5821.9352 - Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaffungsliste)	301	0	325	71	82	132	98	0	1.009
5821.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)	1.025	80	7	64	0	105	255	0	1.456
5821.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Stadtgärtnerei	0	--	--	10	0	0	0	0	10
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.591	0	977	480	1.060	400	400	0	6.909
5819.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	3.516	0	977	480	1.060	400	400	0	6.833
Nettoausgaben	10.997	2.650	1.229	945	27	592	708	0	14.498

59 - Sonstige Erholungseinrichtungen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	402	0	60	76	50	50	50	0	688
5939.9830 - Investitionsumlage	402	0	60	76	50	50	50	0	688
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	71	0	38	38	0	0	0	0	146
5939.3630 - Erstattungen durch ZV	71	0	38	38	0	0	0	0	146
Nettoausgaben	331	0	23	39	50	50	50	0	542

Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

60 - Bauverwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	402	0	300	350	2	2	2	0	1.058
6011.9351 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	0	--	--	5	2	2	2	0	11
6011.9400 - Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstu- dien	371	0	300	300	0	0	0	0	971
6021.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen	31	0	0	45	0	0	0	0	76
Nettoausgaben	402	0	300	350	2	2	2	0	1.058

61 - Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	1.944	309	1.599	2.733	2.471	771	81	0	9.599
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	0	--	--	237	80	80	80	0	477
6103.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den des Anlagevermögens	0	0	50	50	50	50	0	0	200
6103.9350 - Anschaffung beweglicher Güter	174	173	1.500	2.440	2.340	640	0	0	7.094
6123.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö- gens	80	80	49	6	1	1	1	0	138
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	1.265	0	1.059	1.660	1.560	449	0	0	5.992

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
6103.3600 - Investitionszuweisung Bundesmittel (KFW-Bank)	0	0	1.000	1.620	1.560	449	0	0	4.629
6152.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung für Voruntersuchungen	84	0	40	40	0	0	0	0	164
Nettoausgaben	679	309	540	1.072	911	323	81	0	3.607

62 - Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.964	130	200	250	150	140	140	0	3.844
6200.9320 - Erwerb von Grundstücken	2.779	0	0	20	20	20	20	0	2.859
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	-200	0	100	80	50	50	50	0	130
6200.9880 - Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	225	130	100	100	80	70	70	0	645
6200.9881 - Investitionszuschuss Wohnraumschaffung an priv.Pers.	0	--	--	50	0	0	0	0	50
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	161	0	40	40	40	30	25	0	336
6200.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	161	0	40	40	40	30	25	0	336
Nettoausgaben	2.803	130	160	210	110	110	115	0	3.508

63 - Straßen, Wege, Brücken

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	21.773	4.797	5.669	3.064	3.540	3.216	3.676	0	40.938
6300.9352 - Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaf- fungsliste)	371	0	168	68	158	80	40	0	885
6300.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)	634	35	0	6	7	125	421	0	1.193
6300.9500 - Planungskosten	62	0	10	10	10	10	10	0	112
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeinde- verbindungsstraßen	153	0	50	50	50	50	50	0	403
6300.9510 - Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	4.712	890	500	350	500	500	500	0	7.062
6300.9580 - Wegweisung	76	59	15	15	155	105	15	0	381
6301.9320 - Erwerb von Grundstücken	112	7	20	20	30	30	30	0	242
6301.9500 - Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen	3.949	315	650	400	500	500	500	0	6.499
6301.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maß- nahmenliste)	6.240	2.183	2.320	1.925	1.800	1.500	1.500	0	15.285
6302.9320 - Erwerb von Grundstücken	290	13	15	20	10	10	10	0	355
6302.9510 - Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)	4.454	1.200	1.590	50	200	200	500	0	6.994
6311.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u. ä. (siehe Maßnah- menliste)	632	35	150	150	120	106	100	0	1.258
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	2.174	0	653	430	780	520	430	0	4.987
6300.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	300	0	280	70	420	160	70	0	1.300
6300.3618 - Zuweisung nach Art. 13h BayFAG (Straßenaus- baupauschale)	1.397	0	360	360	360	360	360	0	3.197
Nettoausgaben	19.599	4.797	5.016	2.634	2.760	2.696	3.246	0	35.951

64 - Straßen, Wege, Brücken u. ä.

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	10.374	1.876	1.400	1.985	9.000	7.000	1.000	0	30.759
6413.9510 - Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maß- nahmenliste)	3.331	1.876	1.400	1.985	9.000	7.000	1.000	0	23.716
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	4.957	0	865	1.325	5.950	4.350	1.400	0	18.847
6413.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	140	0	1.800	1.600	0	0	3.540
6413.3613 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung	0	--	--	0	150	150	0	0	300
6413.3616 - Zuweisungen f. Investitionen nach dem GVFG	0	--	--	700	3.000	1.500	1.400	0	6.600
6413.3620 - Erstattung Baukosten Landkreis Oberallgäu	0	0	300	200	1.000	1.100	0	0	2.600
6438.3610 - Zuweisungen für Investitionen nach FAG	0	0	100	100	0	0	0	0	200
6438.3616 - Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	975	0	325	325	0	0	0	0	1.625
Nettoausgaben	5.417	1.876	535	660	3.050	2.650	-400	0	11.912

66 - Bundes- und Staatsstraßen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	4.263	500	30	180	60	60	1.510	0	6.103
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	35	0	10	10	10	10	10	0	85
6600.9510 - Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahme- liste)	4.228	500	20	170	50	50	1.500	0	6.018
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	2.512	0	137	85	2.025	2.800	0	0	7.559
6600.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	870	0	0	0	2.000	2.800	0	0	5.670
6600.3616 - Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	842	0	137	85	25	0	0	0	1.089
Nettoausgaben	1.751	500	-107	95	-1.965	-2.740	1.510	0	-1.456

67 - Straßenbeleuchtung und -reinigung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.928	40	554	720	571	1.093	585	0	6.451
6701.9450 - Erweiterung/Erneuerung (siehe Maßnahmenliste)	1.159	40	150	150	150	150	150	0	1.909
6751.9352 - Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Beschaf- fungsliste)	69	0	10	62	44	22	22	0	229
6751.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)	994	0	225	190	183	449	115	0	2.156
6752.9352 - Beschaffung von Arbeitsgeräten, Maschinen (siehe Beschaffungsliste)	341	0	39	163	194	122	133	0	992
6752.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)	364	0	130	155	0	350	165	0	1.164

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Nettoausgaben	2.928	40	554	720	571	1.093	585	0	6.451

68 - Parkierungseinrichtungen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.571	461	759	1.872	1.452	1.355	655	0	8.663
6800.9101 - Zuführung an die Stellplatzrücklage	161	0	117	117	197	100	100	0	791
6800.9352 - Parkeinrichtungen	423	31	202	205	50	50	50	0	980
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	1.791	415	430	1.500	1.200	1.200	500	0	6.621
6800.9620 - Parkleitsystem	152	15	10	50	5	5	5	0	227
Nettoausgaben	2.456	461	727	1.872	1.452	1.355	655	0	8.516

69 - Wasserläufe, Wasserbau

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	5.366	2.400	100	1.880	1.157	500	500	0	9.503
6900.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (Gewässerunterhalt) (siehe Beschaffungsliste)	0	0	0	0	57	0	0	0	57
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	5.366	2.400	100	1.880	1.100	500	500	0	9.440

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	212	0	0	0	400	0	0	0	612
6900.3610 - Wasserläufe, Wasserbau; Investitionszuweisungen	212	0	0	0	400	0	0	0	612
Nettoausgaben	5.154	2.400	100	1.880	757	500	500	0	8.891

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

70 - Abwasserbeseitigung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	0	--	--	95	0	0	0	0	95
7000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	--	95	0	0	0	0	95
Nettoausgaben	0	--	--	95	0	0	0	0	95

74 - Schlacht- und Viehhöfe

75 - Bestattungswesen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	824	243	315	130	105	105	105	0	1.583
7500.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen	258	120	100	50	40	40	40	0	528
7500.9359 - Erwerb von sonst. bewegl. Sachen des Anlagevermögens	15	0	5	5	5	5	5	0	40
7501.9359 - Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens	59	0	5	5	5	5	5	0	84
7501.9401 - Entwicklungskonzept Friedhof	285	0	30	70	55	55	55	0	550
Nettoausgaben	824	243	315	130	105	105	105	0	1.583

77 - Hilfsbetriebe der Verwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.504	2.005	1.381	799	368	38	144	0	6.234
7701.9352 - Beschaffung von Arbeitsgeräten (siehe Beschaffungsliste)	120	0	138	58	8	10	60	0	394
7701.9357 - Beschaffung von Fahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)	494	0	610	310	310	0	57	0	1.781
7711.9320 - Grunderwerb für städt. Betriebshof	520	520	0	260	0	0	0	0	780
7711.9352 - Arbeitsgeräte (siehe Beschaffungsliste)	112	0	8	16	8	18	27	0	189
7711.9357 - Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Beschaffungsliste)	159	37	0	0	42	10	0	0	211
7711.9358 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1	0	60	5	0	0	0	0	66
7711.9420 - Neubau Lagerhalle am Biomassehof	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	1.000
7711.9460 - Infrastruktur E-Mobilität Baubetriebshof	0	--	--	150	0	0	0	0	150
Nettoausgaben	3.504	2.005	1.381	799	368	38	144	0	6.234

78 - Förderung der Land- und Forstwirtschaft

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	366	98	250	250	250	100	100	0	1.316
7850.9500 - Waldweg Hohegg	366	98	250	250	250	100	100	0	1.316
Nettoausgaben	151	98	250	250	250	100	100	0	1.101

79 - Tourismus, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.017	620	135	208	568	1.055	530	0	4.512
7910.9350 - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	137	23	20	130	0	0	0	0	287
7910.9351 - IuK-Beschaffungen	3	0	5	5	5	5	5	0	28
7912.9451 - Breitbandausbau	1.364	452	85	35	525	1.050	525	0	3.584
7912.9680 - Informationsstellen/Medienboard DFI Anlagen	84	145	25	38	38	0	0	0	184
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	875	0	433	135	473	945	473	0	3.333
7910.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0	0	13	100	0	0	0	0	113
7912.3610 - Investitionszuweisungen	834	0	420	35	473	945	473	0	3.179
Nettoausgaben	1.142	620	-297	73	95	110	58	0	1.179

Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

81 - Versorgungsunternehmen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	0	--	--	150	0	0	0	0	150
8101.9350 - BGA Energiegewinnung - Neuinstallation an Bestandsgebäuden	0	--	--	100	0	0	0	0	100
8101.9353 - BGA Energiegewinnung - Übernahme bestehender Anlagen	0	--	--	50	0	0	0	0	50
Nettoausgaben	0	--	--	150	0	0	0	0	150

87 - Sonstige wirtschaftliche Unternehmen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	9.416	1.021	5.777	7.867	3.857	280	280	0	27.477
8701.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Taberna APC	0	0	--	15	5	5	5	0	30
8702.9360 - Erhöhung Eigenkapital EB Investitionskostenzuschuss	8.475	1.000	5.670	7.718	3.702	125	125	0	25.815
8703.9360 - Erhöhung Eigenkapital EB Investitionskostenzuschuss	173	21	107	134	150	150	150	0	864
Nettoausgaben	9.416	1.021	5.777	7.867	3.857	280	280	0	27.477

88 - Allgemeines Grundvermögen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	24.751	750	550	1.900	500	500	500	0	28.701
8801.9320 - Erwerb von Grundstücken	10.525	0	0	850	0	0	0	0	11.375
8811.9320 - Erwerb von unbebauten Grundstücken	7.968	745	500	1.000	500	500	500	0	10.968
8891.9400 - Beteiligung Regenrückhaltebecken Baugebiet "südlich Bischof-Haneberg"	0	0	50	50	0	0	0	0	100
Nettoausgaben	24.696	750	550	1.900	500	500	500	0	28.646

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

90 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.108	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	0	17.108
9000.3614 - Investitionspauschale nach Art.12 FAG	10.108	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	0	17.108
Nettoausgaben	-10.108	0	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	0	-17.108

91 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	35.134	15	25	127	737	1.668	1.995	0	39.685
9101.9100 - Zuführung an allgemeine Rücklage	26.955	0	10	10	10	81	78	0	27.143
9101.9900 - Agiokosten Wertpapiere	15	15	15	15	15	15	15	0	90
9110.9181 - Zuführung an die So-rücklage Versicherungen	0	0	0	2	2	2	2	0	8
9121.9776 - Ordentliche Tilgung von Krediten, sonst. Maßnahmen Kreditinstitute	293	0	0	100	710	1.570	1.900	0	4.573
Nettoausgaben	35.132	15	25	127	737	1.668	1.995	0	39.683

Gesamtübersicht nach Einzelplänen

0 - Allgemeine Verwaltung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	7.352	1.371	936	933	563	589	563	0	10.935
Nettoausgaben	7.320	1.371	936	933	563	589	563	0	10.902

1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	9.549	3.240	1.590	632	5.375	1.583	2.761	2.673	24.164
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	3.607	0	3.030	115	200	3.070	1.175	691	11.889
Nettoausgaben	5.942	3.240	-1.440	517	5.175	-1.487	1.586	1.982	12.274

2 - Schulen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	54.503	13.466	26.822	28.297	17.870	11.146	9.852	46.187	194.678
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.122	0	4.637	5.151	3.626	5.945	3.860	12.153	43.493
Nettoausgaben	46.381	13.466	22.186	23.146	14.244	5.201	5.992	34.034	151.184

3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	19.130	2.430	288	767	732	132	132	0	21.179
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.380	0	348	467	0	0	0	0	4.195
Nettoausgaben	15.750	2.430	-61	300	732	132	132	0	16.984

4 - Soziale Sicherung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	29.555	3.895	4.244	505	3.329	4.684	6.359	13.013	61.688
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.648	0	3.361	2.583	0	1.000	1.300	1.150	18.042
Nettoausgaben	20.907	3.895	883	-2.078	3.329	3.684	5.059	11.863	43.646

5 - Gesundheit, Sport, Erholung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	32.263	4.612	4.974	5.274	8.078	7.428	5.711	0	63.728
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.662	0	1.015	750	3.118	2.400	1.400	0	12.344
Nettoausgaben	28.601	4.612	3.959	4.525	4.960	5.028	4.311	0	51.384

6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	52.585	10.512	10.611	13.033	18.403	14.137	8.149	0	116.917
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.397	0	2.785	3.540	10.755	8.149	1.855	0	38.481
Nettoausgaben	41.188	10.512	7.825	9.493	7.648	5.989	6.294	0	78.437

7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	6.847	3.032	2.557	1.482	1.291	1.298	879	0	14.352
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.090	0	433	135	473	945	473	0	3.548
Nettoausgaben	5.757	3.032	2.124	1.347	818	353	407	0	10.805

8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	41.167	1.771	6.327	9.917	4.357	780	780	0	63.328
Nettoausgaben	41.111	1.771	6.327	9.917	4.357	780	780	0	63.273

9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	35.134	15	25	127	737	1.668	1.995	0	39.685
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.111	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	0	17.111
Nettoausgaben	25.024	15	-1.375	-1.273	-663	268	595	0	22.575

Gesamthaushalt

(in Tausend EUR)

	bis einschl. 2022 finanziert inkl. Reste	davon verfügba- rer HHR in 2023	2023	2024	2025	2026	2027	Nach 2027	Gesamtinvestition
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	288.085	44.344	58.373	60.966	60.733	43.445	37.180	61.874	610.654
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	50.105	0	17.009	14.141	19.572	22.909	11.463	13.994	149.191
Nettoausgaben	237.980	44.344	41.364	46.826	41.161	20.536	25.717	47.879	461.464

Stadt Kempten (Allgäu)

Maßnahmenlisten

2024



Maßnahmenliste AOD Smart City 2024

HHSt. 6103.9340 Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Maßnahmen	Euro
Software	50.000
Gesamt	50.000

HHSt. 6103.9350 Anschaffung beweglicher Güter

Maßnahmen	Euro
Kehrmaschine	500.000
VW-Bus mit Anhänger für (Makerspace Mobil)	100.000
Digitale Stehlen inkl. Erstellung Inhalte (2000.Jahre.Stadt.Digital)	200.000
Programmierung einer App (Smarte Bodenbörse)	100.000
LoRaWAN-Netz ausbauen	200.000
Frostserver, Geoserver, Masterportal (Digitaler Zwilling)	400.000
Programmierung KI für Verbindung von Datenbanken (IT-Maßnahme)	600.000
Vorbereitung und Renovierung Reglerhaus	100.000
Energieleitplan Konzepterstellung	240.000
Gesamt	2.440.000

Maßnahmenliste AOD 191 – IuK-Service 2024

HHSt. 0601.9350 Fortentwicklung IuK Systemtechnik

Maßnahmen	Euro
Ausbau Medientechnik	25.000
Aktive Netz- und TK-Komponenten	60.000
WLAN Antennen + Service Hardware und Software 3 Jahre	10.000
Ersatzbeschaffung Switche + Service Hardware und Software 3	60.000
WLAN Ausbau Rathausplatz 22	30.000
Neubeschaffung Telekommunikation + Service Hard und Software	30.000
Funkheadsets für Softphones	45.000
Ersatzbeschaffung Akkus USV RZ IUK	15.000
Gesamt	275.000

HHSt. 0601.9355 Fortentwicklung IuK Anwendungen

Maßnahme	Euro
Ersatzbeschaffung Smartphones und Tablets	100.000
Kauf Notebooks (Ende Leasingvertrag zum 30.09.2024)	50.000
Kauf Drucker und Kopierer (Ende Leasingvertrag zum 30.09.2024)	68.000
Mehrbedarf Drucker und Kopierer (Neukauf von Geräten)	13.500
Bibliothek – App	3.600
Bibliothek – Bestandsverwaltung	600
Tablets für Friedhofsverwaltung	6.000
Ersatzbeschaffung Scanner EDOK	8.700
gear Server (Siegelserver)	16.200
Gesamt	266.600

HHSt. 0601.9450 IT Netze, Gebäudeinfrastruktur

Maßnahme	Euro
Ausbau passives Netz EDV + Telefon	40.000
Ausbau Gebäudeinfrastruktur	10.000
Glasfaseranbindung von Gebäuden	50.000
Planungskosten Baumaßnahmen	40.000
WLAN Ausbau Rathausplatz 22	10.000
Glasfaseranbindung Bücherei St. Mang	60.000
Zukunftslabor Änderungen Verkabelung Netzwerk und Medientechnik	10.000
Netzwerkausbau Bücherei St. Mang	15.000
Netzwerkausbau Zulassung	10.000
Gesamt	245.000

Maßnahmenliste 2024 - Amt 37

HHSt. 1300.9350 - Einsatz- und Ausrüstungsgegenstände

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
Umstellung auf neues Rettungssystem der Einsatzjacken	54.000		Umrüstung von 300 Einsatz-Jacken - bisheriges System ist nach Herstellerangaben abgelaufen.	2024
5 Absturzsicherungen	8.500		Alters- und verschleißbedingter Ersatz erforderlich - GS Absturzsicherung oder APAARR	2024
Flaschenzug	1.800		Flaschenzug der Drehleiter ist alters- und verschleißbedingt zu ersetzen	2024
Atemanschluss FPS Com 7 Stk.	13.000		Ergänzung zur Sicherheit der Einsatzkräfte	2024
Hebekissen Steuerorgane	2.050		Steuerorgane von 2 Hebekissen sind defekt	2024
Oberfräse	1.250		Verschleißbedingter Ersatz	2024
Führungsschiene f. Oberfräse	200		FS1400/2 - Zubehör	2024
Kreissäge Holzwerkstatt	10.500		Alte Säge muss aufgrund Verschleiß ersetzt werden.	2024
Absauganlage Holzwerkstatt	1.000		passend zur Säge	2024
Zubehör Kreissäge	2.500		Sägeblätter, Fräser, Kleinteile	2024
Bandschleifmaschine	2.400		Metallkraft MBSM 150-20 AS - Ersatzbeschaffung	2024
Schwenkbiegemaschine	2.300		Metallkraft FSBM 1020-25 E - Ergänzungsausstattung der Fahrzeug- und Gerätewerkstatt	2024
Motorsäge	2.100		MS 462 (alte Säge nicht mehr auf aktuellem Stand der Sicherheitsvorschriften)	2024
Ergänzung CO-Warngeräte	6.000		an allen Standorten	2024
Gesamt	107.600	-		2024
Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2025
Gesamt	100.000	-		2025
Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2026
Gesamt	100.000	-		2026

Ersatz von Ausrüstung und Geräten	100.000			2027
Gesamt	100.000			2027

HHSt. 1300.9351 - Zimmerausstattung

Bezeichnung	Euro	Euro VE	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
Regal Prüfwerkstatt	1.000		Ersatz erforderlich wegen Boden Anpassung	2024
Sicherheitsschrank	4.000		Zur brandschutzgerechten Lagerung von Lithium-Ionen-Akkus	2024
Mobiliar für die Abschnittsführungsstelle	3.000			2024
Gesamt	8.000			2024
Einrichtung des neuen Feuerwehrgerätehauses Hohenrad	50.000		Ausstattung des Neubaus	2025
Gesamt	50.000			2025
Ersatz und Ergänzung	10.000			2026
Gesamt	10.000			2026
Ersatz und Ergänzung	10.000			2027
Einrichtung des neuen Feuerwehrgerätehauses Lenzfried	50.000		Ausstattung des Neubaus	2027
Gesamt	60.000			2027

HHSt. 1300.9352 - Taucherausstattung

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
Geräte- und Ausrüstungsersatz	0			2025
Gesamtkosten 2025	0	0		2025
Geräte- und Ausrüstungsersatz	0			2026
Gesamtkosten 2025	0	0		2026
Geräte- und Ausrüstungsersatz	0			2027
Gesamtkosten 2025	0	0		2027

HHSt. 1300.9357 - Fahrzeugbeschaffung

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
Kleinalarmfahrzeug (KIAF)	160.000		wirtschaftlicher Totalschaden des Bestandsfahrzeuges; Kompensation durch Umbau/Umnutzung des vorhandenen Wasserrettungsfahrzeuges	2024
Verkehrssicherungsanhänger	50.000		keine Zulassung mehr für den Einsatz auf BAB, da Warneinrichtungen nicht mehr der Vorschriftenlage entsprechen.	2024
Summe Ansatz 2024	210.000			2024
Abrollbehälter-Sandsackfüllmaschine	120.000		Unterbringung der vorhandenen Sandsackfüllmaschine, inkl. Stromaggregat	2025
Summe Ansatz 2025	120.000			2025
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
HLF 20		650.000	Ersatz für TroTLF 16 der Hauptwache aus dem Jahr 1998	2026
Summe Ansatz 2026		1.950.000		2026

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
HLF 20 aus VE 2026	650.000		Ersatz für TroTLF 16 der Hauptwache aus dem Jahr 1998	2027
Summe Ansatz 2027	1.950.000			2027

Weitere Planungsaussicht

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
Summe Ansatz 2028	0			2028
Abrollbehälter-Einsatzstellenhygiene	200.000		Zur Vermeidung der Kontaminationsverschleppung muss bereits an den Brandstellen mit ersten Hygienemaßnahmen begonnen werden.	2029
Summe Ansatz 2029	200.000			2029
Drehleiter		850.000	Ersatz für die Drehleiter (St. Mang) aus dem Jahr 2006	2030
Summe Ansatz 2030	0	850.000		2030
Drehleiter	850.000		Ersatz für die Drehleiter (St. Mang) aus dem Jahr 2006	2031
Summe Ansatz 2031	850.000			2031
4 x Mannschafts-transportfahrzeuge	440.000		Ersatz für die Fahrzeuge der - Hauptwache - FF Leubas - FF Stadtweiher - St. Mang Sammelbeschaffung der dann insgesamt 20 Jahre alten Sprinter	2032
Summe Ansatz 2032	440.000			2032

HHSt. 1300.9359 - sonstige Ausrüstungsgegenstände

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
Ertüchtigung Atemschutzübungsstrecke	7.000		Ertüchtigung der Technik erforderlich, da sonst keine neuen Updates mehr möglich sind.	2024
Lardis Update Paket für die nächsten 7 Jahre	4.500		Erforderlich, da sonst künftige Updates nicht durchgeführt werden können.	2024
Ladegeräte für Reconditionierung Tetra HRT und Pager	1.000		Laut Datenblatt des Herstellers erforderlich, um die Leistungsfähigkeit zu erhalten	2024
Programm für Lehrgangsverwaltung	15.000		eigene Lehrgänge für Extern, Atemschutzübungsstrecke, Lehrgänge Feuerwehr intern	2024
technische Ausstattung der Abschnittsführungsstelle	7.000		Neuausstattung mit Beamer, EDV lt. Antrag SBR	2024
Ersatzbeschaffung Beamer	1.000		Beamer der Löschgruppe 15 ist defekt	2024
ELA Umsetzung Text to Speech für Digitale Alarmierung - Teil 2 Anpassung Wachalarm	12.000			2024
SPS-Austausch im Gebäude		10.000	Bisherige Steuertechnik ist mit dem neuen Einsatzleitssystem nicht mehr kompatibel	2024
Gesamt	47.500	10.000		2024
SPS-Austausch im Gebäude	10.000		Bisherige Steuertechnik ist mit dem neuen Einsatzleitssystem nicht mehr kompatibel	2025
Austausch Sicherheitskarten Digitalfunk	10.000		Vorgabe der AS-Bayern	
Gesamt	20.000	0		2025
Ersatzbeschaffungen	10.000			2026
Gesamt	10.000	0		2026
Ersatzbeschaffungen	10.000			2027
Gesamt	10.000	0		2027

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

Bezeichnung	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
Störmelde Verteilungssystem für Tetra Sirenen im ILS Gebiet	10.000	Es gibt die aktuellen Geräte nicht mehr, es werden nur noch die neuen Modelle ausgeliefert.	2024
Neue Geräte/Modelle Digitalfunk	5.000	Es gibt die aktuellen Geräte nicht mehr, es werden nur noch die neuen Modelle ausgeliefert.	2024
TETRA-Alarmierung Programmier- und Ladeeinheiten	6.000		2024
			2024
			2024
Gesamt	21.000		2024
jährlich	6.000	Geräteausstattung	2025 -2027

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

HHSt. 1400.9350 - Erwerb bewegl. Sachen des Anlagevermögens

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
8 Radiolautsprecher	8.000		zur mobilen Bevölkerungswarnung	2024
Notstromaggregat	40.000			
Gesamt	48.000			2024
Ertüchtigung Notstromeinspeisung in der BigBox	25.000			2025
Gesamt	25.000			2025
Ersatz und Ergänzung	20.000			2026
Gesamt	20.000			2026
Ersatz und Ergänzung	20.000			2027
Gesamt	20.000			2027

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

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
laufende nicht vorhersehbare Maßnahmen lt. Vorgabe Ministerium und Hersteller	50.000		Kosten nur geschätzt	2024
Standardisierte Notrufabfrage		80.000		2024
Neuaufsetzen Intranet		50.000		2024
Gesamt	50.000	130.000		2024
Standardisierte Notrufabfrage	80.000		Kosten nur geschätzt	2025
Neuaufsetzen Intranet	50.000			2025
Kosten für die Ertüchtigung der Hardware zum Betrieb des neuen Einsatzleitsystems ELSA-BY	3.000.000		Ausführung lt. ministerieller Vorgabe	2025
laufende nicht vorhersehbare Maßnahmen lt. Vorgabe Ministerium und Hersteller	50.000		Kosten nur geschätzt	2025
Gesamt	3.180.000			2025
laufende nicht vorhersehbare Maßnahmen lt. Vorgabe Ministerium und Hersteller	50.000		Kosten nur geschätzt	2026
laufende Ertüchtigung	100.000			
Gesamt	150.000			2026
laufende nicht vorhersehbare Maßnahmen lt. Vorgabe Ministerium und Hersteller	50.000		Kosten nur geschätzt	2027
laufende Ertüchtigung	100.000			
Gesamt	150.000			2027

nächster Hardwaretausch 4 Jahre nach Einführung ELSA-BY

HHSt. 1601.9351 - Gleichwelle Rettungsdienst

Bezeichnung	Euro	Euro	Erläuterung	Veranschlagungsjahr
		VE		
				2024
Gesamt	0	0		2024
laufende Ertüchtigung	10.000		Kosten nur geschätzt	2025
Gesamt	10.000	0		2025
	0			2026
Gesamt	0	0		2026
				2027
Gesamt	0	0		2027

Maßnahmenliste 60

HH-Stelle 6200.9880: Investitionszuschüsse Fassadenprogramm

(Förderung 60%)

	Ansatz <u>2024</u>	Ansatz <u>2025</u>
<u>Gebiete:</u>		
Erweiterte Doppelstadt (seit 2016)	80.000	60.000
Kempton-Ost (seit 2019)	20.000	20.000
Haushaltsansatz:	<u>100.000</u>	<u>80.000</u>

Maßnahmenliste 661 - (ab 2024 ff)

HHSt. 5819.9581 Brunnen	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	50
Hofgarten	200
Trinkwasserstelen	15
Summe	265
2025 ff	
Hofgarten	keine Kostenschätzung
Residenzplatz	keine Kostenschätzung
Kornhausplatz	keine Kostenschätzung
Gerberstraße	keine Kostenschätzung

HHSt. 6300.9510 Gemeindestraßen Geh- und Radwege 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen mit Planungen für Folgejahre	50
Schulweg Halde-Heiligkreuz - Planung	20
Verbindungsweg Halde – NVZ - Planung	30
Gehwegverbindungen APC-Planung	50
Geh- und Radweg Wiggensbach-Neuhausen - Planung	50
Radweg Lindauer Straße-Feilbergstraße	150
Summe	350
2025 ff	
An der Sutt - Pflastererneuerung	keine Kostenschätzung
Illerradweg – Picknickplatz	keine Kostenschätzung
Treppenanlage Göhlenbach	keine Kostenschätzung
Abelin-Rogel-Weg – Brodkorbweg Gehweg	keine Kostenschätzung
Eicher Straße / Obere Eicher Straße – Radweg ehemalg Bahntrasse	keine Kostenschätzung
Jahnweg – Geh- und Radwegsanieung zw. Illersteg und Augartenweg	keine Kostenschätzung

HHSt. 6301.9500 Straßenentwässerungsanteil 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Summe	400
2025 ff	

HHSt. 6301.9510 Um- und Ausbau 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen mit Planungen für Folgejahre	100
Kirchenweg mit KKU	VE 500
Ostbahnhof Umgestaltung - Soziale Stadt	450
Lärmschutzwand Lenzfried	100
OD Leupolz – Planung	50
Aybühlweg (10. Grundschule)	125
Ostbahnhofstraße Ost + Kreuzung Alte Bleiche - Planung	50
Lindauer Straße – Rothkreuz-Feilbergstraße	900
Steinbruchweg	50 VE 900
Römerstraße Planung	50
GS Heiligkreuz - Planung	50
Summe	1.925 VE 1.400
2025 ff	
Königstraße (Bau)	keine Kostenschätzung
Madlenerstraße	keine Kostenschätzung
Leichtleweg	keine Kostenschätzung
Ulmerstraße zw. Ostbahnhofstraße und Toom	keine Kostenschätzung
Kellerstraße	keine Kostenschätzung
Braut- und Bahrweg	keine Kostenschätzung
Höhenweg, Franziskanerweg mit KKU	keine Kostenschätzung
Bodmanstraße	keine Kostenschätzung
Kantstraße Ausbau	keine Kostenschätzung
Rottachstraße Pfeilergraben mit Eingang Brandstatt	keine Kostenschätzung

HHSt. 6302.9510 Neubastraßen Fertigstellungen/Neubau 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	50
Summe	50
2025 ff	
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

HHSt. 6413.9510 Brücken 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	100
Hirschdorfer Illerbrücke	1.000 VE 5.000
Illersteg Planung + Bau	500 VE 2.500
Holzbrücken Engelhaldepark Restabwicklung	70
Rottachbrücke/Reichelsbergweg Planung	30
Rottachbrücke Illerradweg Planung	35
Geh- und Radwegbrücke Heussring Restabwicklung	250
Summe	1.985 VE 7.500

2025 ff	
Pfeilergrabenunterführung – Rückbau	keine Kostenschätzung
Rottachbrücke Pulvermühlweg	keine Kostenschätzung
Historische Rottachbrücke in Rothkreuz	keine Kostenschätzung

HHSt. 6600.9510 Bundes- und Staatsstraßen 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	50
St. Mang Brücke – Umfeld	120
Summe	170
2025 ff	
Memminger Straße / Wiggensbacher Straße Knotenpunkt bis Härtnagel Ausbau	keine Kostenschätzung

HHSt. 6800.9510 Parkeinrichtungen Parkplätze Pauschalansatz 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	50
Fahrradstationen und –abstellanlagen im Stadtgebiet	50
E-Hub – Ladeinfrastruktur	50
Haltestellen Ringbus	150
Dezentrale ÖPNV Umsteigestelle	250
Ostbahnhof Parkplatz + Bus – Soziale Stadt	950
Summe	1.500
2025 ff	
Ladeinfrastruktur	keine Kostenschätzung
Parkplatz Engelhaldepark	keine Kostenschätzung
Bahnhofsvorplatz	keine Kostenschätzung

HHSt. 6900.9520 Gewässer III. Ordnung 2024	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen	100
Verlegung Bleicher Bach bei Härtnagel	600 VE 1.000
WR Verfahren Stiftsbleiche	50
Bleicher Bach – Neuhausen Wildholzrechen	200
Bleicher Bach – Durchlass Halde Nord-Neuhausen	400
Steufzger Bach – Rechen	400
Bachtelweiher	130
Summe	1.880 VE 1.000
2025 ff	
Kaminfegerbach Teilerneuerung	keine Kostenschätzung

Auflistung der Einzelhaushaltstellen in der		
Abteilung 661		Ansatz 2024
		TEUR
6021.9357	Beschaffung von Fahrzeugen	45
6300.9500	Planungskosten	10
6300.9506	ÖFW	50
7850.9500	Hangrutsch Illerradweg und Heggertsbach	250

Maßnahmenliste 662 – 2024 ff:

HHSt. 5821.9352 - Stadtgärtnerei Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Ersatz handgeführter Mäher	---	13
	Ersatz Kleingeräte	---	8
	Ersatz Rasenkehrmaschine (Wiedenmann Super 500)	2016	50
	Summe 2024		71
2025 ff	Ersatz mehrerer handgeführter Mäher	---	26
	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	38
	Ersatz Frontschlegelmäher (Dücker UM23FVG5)	2005	17
	Ersatz Anhänger Ladewagen (Krone Titan 4.32L)	2005	20
	Ersatz Anhänger Kreiselschwader (Stoll R335-4DS)	2001	8
	Ersatz Frontschlegelmähwerk (Fischer RML151)	2004	16
	Ersatz handgeführter Balkenmäher	---	33
	Ersatz Erddämpfer (Möschle S350)	2009	64
	Ersatz handgeführter Mulchmäher (Reform Cutter 100)	2007	25
	Ersatz Anhänger Bahnenwaschgerät (Agrotop)	1989	50
	Ersatz handgeführter Mulchmäher (Kersten Rough Cutter)	2012	25
	Ersatz Aufsitzmäher mit Kabine (Etesia H124DX)	2018	32
	Ersatz Kunstrasenreiniger (Hörger SKU)	2007	28

HHSt. 5821.9357 - Stadtgärtnerei Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2024	Ersatz E-Transporter PickUp (KE-SG 25)	2010	64
	Summe 2024		64
2025 ff	Ersatz Anhänger Kipper (KE-SG 27)	2016	20
	Ersatz Anhänger Holzhäcksler (KE-SG 28)	2016	85
	Ersatz Anhänger offener Kasten 1,2t (KE-SG 18)	2016	5
	Ersatz E-Pkw Kasten (KE-SG 29E)	2017	45
	Ersatz Anhänger Kipper 1,5t (KE-SG 26)	2001	5
	Ersatz Lkw DK Kipper 10t (KE-SG 30)	2017	150
	Ersatz E-Pkw (KE-SG 662E)	2017	50
	Ersatz Zugmaschine Schmalspur (KE-SG 32)	2018	155

HHSt. 6300.9352 - Gemeindestraßen Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Ersatz 2 Elektranten (Hildegardplatz)	---	30
	Neubeschaffung 2 Elektranten (Sigmund-Ullmann-Platz + Rathausplatz)	---	30
	Ersatz Kleingeräte	---	8
	Summe 2024		68
2025 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	38
	Ersatz mehrerer Elektranten (Hildegardplatz)	---	90
	Ersatz Rüttelplatte (Bomag BPR45)	2010	10
	Ersatz Bagger 7t (Takeuchi TB250)	2014	110
	Ersatz Asphaltwalze (Bomag BW90)	2004	40
	Ersatz Rüttelplatte (Bomag BPR100/80)	2008	15
	Ersatz Radlader 3t (JCB 403)	2018	50
	Ersatz Radlader 5,6t (JCB 407)	2018	100

HHSt. 6300.9357 - Gemeindestraßen Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2023	Ersatz Pritschen-Hochlade-Anhänger 2t (KE-SB 31)	2011	6
	Summe 2023		6
2024 ff	Ersatz Heckkippanhänger (KE-SB 35)	2011	7
	Ersatz Transporter Doppelkabine Pritsche (KE-SB 64)	2016	60
	Ersatz Transporter Pritsche mit Planenaufbau (KE-SB 66)	2016	65
	Ersatz Transporter DK Pritsche (KE-SB 34)	2011	60
	Ersatz Anhänger Verkehrstafel programmierbar (KE-SB 55)	2014	35
	Ersatz Anhänger offener Kasten 0,75t (KE-SB 14)	2017	6
	Ersatz Lkw 14t mit Saugaufbau (KE-SB 67)	2017	320

HHSt. 6751.9352 - Straßenreinigung Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Ersatz Kehrriechmulden	---	12
	Ersatz Kleingeräte	---	8
	Neubeschaffung Anhänger Heißwasseraufbereitung (Unkrautbekämpfung)	---	42
	Summe 2024		62
2025 ff	Ersatz mehrerer Kehrriechmulden	---	48
	Ersatz mehrere Kleingeräte	---	38
	Ersatz handgeführter Elektrosauger (Glutton)	2010	24
	Ersatz Frontanbaukehrwalze (Drutzel DVK-U220H)	1990	20
	Ersatz Frontanbaukehrwalze (Hansa 1600TK)	2019	7

6751.9357 - Straßenreinigung Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt.			TEUR
2024	Ersatz Transporter DK Kipper 3,5t (KE-SB 27)	2014	63
	Ersatz E-Transporter PickUp (KE 2293)	2001	64
	Ersatz Transporter DK Kipper 3,5t (KE-SB 52)	2014	63
	Summe 2024		190
2025 ff	Ersatz E-Allrad Pkw (KE-SB 6621)	2014	55
	Ersatz E-Transporter PickUp (KE-SB 28)	2010	64
	Ersatz E-Transporter PickUp (KE-SG 16)	2008	64
	Ersatz Transporter Doppelkabine Kipper (KE-SB 60)	2016	65
	Ersatz Lkw-Kehrmaschine 6 m ³ (KE-SB 61)	2016	320
	Ersatz E-Transporter PickUp (KE-SB 63)	2016	64
	Ersatz Transporter DK Kipper (KE-SB 13)	2017	60
	Ersatz E-Transporter geschlossener Kasten (KE-SB 69E)	2017	55
	Ersatz Kompaktkehrmaschine 5t (KE-SB 77)	2018	180

HHSt. 6752.9352 - Winterdienst Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Neubeschaffung Teleskop-Schneepflug (KE-SB 45)	---	60
	Ersatz Vario-Schneepflug 1,6m (KE-SB 57)	2014	11
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,1m³ (KE-SB 57)	2014	37
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 2,3m³ (KE-SB 50)	2006	55
	Summe 2024		163
2025 ff	Ersatz Elastik-Schneepflug (Ersatz)	1992	13
	Ersatz Feuchtsalzanlage (Wintermantel Multisol LE)	2008	75
	Ersatz Elastik-Schneepflug (Fa. Heiss)	2002	13
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat (Fa. Maschinenring)	2003	30
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat (KE-SB 56)	2012	50
	Ersatz Elastikschneepflug (Fa. Heiss)	2002	13
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (Fa. Maschinenring)	2003	30
	Ersatz Streuautomat mit Feuchtsalz (KE-SB 56)	2012	50
	Ersatz Elastik-Schneepflug (KE-SB 56)	2014	13
	Ersatz Elastik-Schneepflug (Ersatz)	2004	14
	Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 59)	2015	18
	Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 62)	2016	10
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,6 m ³ (KE-SB 59)	2005	45
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,1 m ³ (KE-SB 62)	2006	35
	Ersatz Elastik-Schneepflug (Fa. Endras)	2005	16
	Ersatz Elastik-Schneepflug (Ersatz)	2009	16
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 2,5m ³ (KE-SB 67)	2014	50

	Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 68)	2017	11
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat (KE-SB 68)	2007	40
	Ersatz Elastik-Schneepflug (Fa. Endras)	2007	14
	Ersatz Elastik-Schneepflug (KE-SB 70)	2018	14
	Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 76)	2018	16
	Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 75)	2018	10
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 2,3 m ³ (KE-SB 70)	2006	50
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,6 m ³ (KE-SB 76)	2007	45
	Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,1 m ³ (KE-SB 75)	2008	35

HHSt. 6752.9357 - Winterdienst Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2024	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 6t (KE-SB 57)	2014	155
	Summe 2024		155
2025 ff	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 7,5t (KE-SB 59)	2016	185
	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 6t (KE-SB 62)	2016	165
	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 6t (KE-SB 68)	2017	165
	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 6t (KE-SB 75)	2018	165
	Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 7,5t (KE-SB 76)	2018	185

HHSt. 6800.9352 – Städtischer Betriebshof Parkeinrichtungen			TEUR
2024	Neuanschaffung von Parkscheinautomaten	---	205
	Summe 2024		205
2025 ff	Neuanschaffung von Parkscheinautomaten	---	200

HHSt. 6800.9357 - Parkeinrichtungen Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2024	---	---	0
	Summe 2024		0
2025 ff	---	---	0

HHSt. 7701.9352 - Fuhrpark Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Ersatz Kleingeräte	---	8
	Ersatz Elektro-Gabelstapler 1,5t (Linde E15/386)	2012	50
	Summe 2024		58

2025 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	38
	Ersatz Pkw-Einstempelhebebühne (Becker HD-K41)	1983	50
	Ersatz Pkw-Scherenhebebühne (Maha DUI-GN)	2012	35
	Ersatz Schweißgerät (Cebora MIG4540)	2006	6

HHSt. 7701.9357 - Fuhrpark Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2024	Ersatz Unimog 423 (KE-SB 50)	2014	310
	Summe 2024		310
2025 ff	Ersatz Lkw Kipper 16t mit Gießanlage (KE-SB 56)	2014	310
	Ersatz Anhänger offener Kasten 2,6t (KE-SB 15)	2007	7
	Ersatz Tieflade-Anhänger 20t (KE-SB 48)	2013	50
	Ersatz Anhänger offener Kasten 0,75t (KE-SB 53)	2014	5
	Ersatz Anhänger offener Kasten 0,75t (KE-SB 54)	2014	5
	Ersatz Lkw Kipper 15t (KE-SB 70)	2017	190
	Ersatz Lkw 22t mit Ladekran (KE-SB 80)	2018	390

HHSt. 7711.9352 – Städtischer Betriebshof Arbeitsgeräte und Maschinen			TEUR
2024	Ersatz Kleingeräte	---	8
	Ersatz Bandschleifmaschine (Johannzen)	1979	8
	Summe 2024		16
2025 ff	Ersatz mehrerer Kleingeräte	---	38
	Ersatz Tellerschleifmaschine (Moxhütte Siemens)	1969	8
	Ersatz Bandsäge (Centauro 700NL)	1983	9
	Ersatz Schleifautomat (Löwe ESM.2005)	1991	8

HHSt. 7711.9357 – Städtischer Betriebshof Fahrzeuge und Fahrgeräte			TEUR
2024	---	---	0
	Summe 2024		0
2025 ff	Ersatz E-Pkw (KE-SB 662E)	2014	42
	Ersatz Plattformanhänger (KE-SB 36)	2011	10
	Ersatz Transporter Koffer 3,5t mit Hebebühne (KE-SB 72)	2018	60
	Ersatz Transporter geschlossener Kasten 3,5t (KE-SB 74)	2018	50
	Ersatz E-Pkw (KE-SB 99)	2018	50

Maßnahmenliste 663:

Einzelmaßnahmen Abteilung 663		Ansatz 2024
		TEUR
6300.9580	Wegweisung	165
6311.9510	Verkehrssignalanlagen	150
6600.9500	LSA an Bundesstraßen	10
6701.9450	Straßenbeleuchtung	150
6800.9620	Parkleitsystem	50
2025 ff		
Gleichbleibende Ansätze wie 2024		

Maßnahmenliste 664 – 2024 ff:

HHSt. 4600.9580 Spiel- und Bolzplätze	
	Ansatz 2024
	TEUR
Laufende Erneuerungen/Verbesserungen	95
Parkouranlage St. Mang	135
Summe	230
2025 ff	
Spielplatz Miesenbacher Straße	keine Kostenschätzung
Bolzplatz Schwalbenweg	keine Kostenschätzung
Agnes-Wysach-Schule	keine Kostenschätzung
Spielplatz Trienter Straße	keine Kostenschätzung
2 Spielplätze Halde Nord	keine Kostenschätzung
Aybühlweg Bike-Anlage, Niederseilgarten	keine Kostenschätzung

HHSt. 4600.9581 Spielplätze Ablöse	
	Ansatz 2024
	TEUR
Ergänzung Kleinkinderspielplatz Kotterner Straße/Boleite	25
Summe	25
2025 ff	

HHSt. 4600.9582 Spielplätze mit Spenden	
Einzelhaushaltsstelle	Ansatz 2024
	TEUR
Calisthenicsanlage Kempten West	0
Summe	0
2025 ff	

HHSt. 5600.9580 Sportplätze	
	Ansatz 2024
	TEUR
Illerstadion Gesamtanlage Kunstrasen	880
Aybühlweg TVK Stadion Laufbahn	660
Heiligkreuz Kunstrasen Sanierung Ballfang Zaunanlagen	650
Flutlichtanlage Bachtelweiher	110
Flutlichtanlage Illerstadion	80
Summe	2.380
2025 ff	
Bürgerpark Thingers Spiel-Sportanlagen	keine Kostenschätzung
Illerstadion Zaunanlage	keine Kostenschätzung
Illerstadion Allwetterplatz	keine Kostenschätzung
Flutlichtanlage SV Eich	keine Kostenschätzung

HHSt. 5819.9551 Ökokonto und Ausgleichsflächen	
	Ansatz 2024
	TEUR
Bachrenaturierung Felbener Bach Restabwicklung	180
Summe	180
2025 ff	
Lugemanns – Ökokonto - Pflege	keine Kostenschätzung

HHSt. 5819.9580 Grünanlagen	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen und Planungskosten	80
Stadtpark (Reparatur, Mängel, Wartung)	50
Neugestaltung Zumsteinwiese Restabwicklung	150
Blühflächen Biodiversität	10
Parkpflegewerk Chapuis-Park	30
Kulturhistorische Römerroute	120
Grünanlage Friedrichstraße	110
Dreifachturnhalle	100
Summe	650
2025 ff	
Quartierspark Reichlinstraße/Lindauer Straße	keine Kostenschätzung
Partnerschaftsplatz Hofgarten	keine Kostenschätzung
Calgeeranlage – Sanierung inkl. Kneipp-Anlage	keine Kostenschätzung
Burghalde Gestaltungskonzept	keine Kostenschätzung
Grünanlage Trienter Straße	keine Kostenschätzung
Iller erleben – weitere Bausteine	keine Kostenschätzung
Öffentliche Grünanlage Halde Nord	keine Kostenschätzung
Quartiersplatz Miesenbacher Straße	keine Kostenschätzung
Grünanlage Breslauer Straße	keine Kostenschätzung

HHSt. 5819.9582 Baumpflanzung, Ersatzpflanzungen	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen und Planungskosten	50
Ersatzpflanzungen	100
Ersatzpflanzungen gemäß Baumschutz-VO	10
Summe	160
2025 ff	
Halde Nord Straßenbaumpflanzungen	keine Kostenschätzung
Görresweg Ersatzpflanzungen	keine Kostenschätzung
Engelhalde Pflanzkonzept	keine Kostenschätzung

HHSt. 5820.9580 Ausgleichsmaßnahmen	
	Ansatz 2024
	TEUR
Kleinmaßnahmen und Planungskosten	20
Hirschdorfer Ausgleichsanteil Brücke	20
Bachrenaturierung Rothkreuz	90
Summe	130
2025 ff	

STELLENPLAN

für

BEAMTE UND BESCHÄFTIGTE

I. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 Stadt Kempten (Allgäu)

(nach dem Muster zu § 6 KommHV-Kameralistik)

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2024			Umfang- summe der Stellen 2023	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	10,70	1,00	3,00	10,50	7,50	0,7 kw
	A 14 BayBesG	7,00	0,00	3,00	8,00	2,00	
	A 13 BayBesG	42,47	2,00	28,27	42,27	34,74	
	A 12 BayBesG	24,54	0,00	2,00	23,15	14,42	7,0 ku; 1,51 kw
	A 11 BayBesG	35,27	0,00	9,07	33,92	17,22	7,0 ku; 2,5 kw
	A 10 BayBesG	40,01	0,00	1,00	40,61	24,52	8,75 ku; 1,5 kw
	A 9 BayBesG	35,14	1,00	8,00	34,64	24,94	7,78 ku; 6,13 kw
	A 8 BayBesG	49,04	0,00	20,50	45,90	24,90	1,0 ku; 2,0 kw
	A 7 BayBesG	22,43	0,00	3,63	22,43	7,00	0,8 ku
	A 6 BayBesG	2,00	0,00	0,00	2,00	4,00	2,0 kw
	Insgesamt	272,60	4,00	80,47	267,42	164,24	

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2024			Umfang- summe der Stellen 2023	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	1,00	0,00	1,0 ku
	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	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	
	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs- gruppe	Umfangsumme der Stellen 2024			Umfang- summe der Stellen 2023	Umfang- summe der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	0,88	
	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	
	Insgesamt	12,00	0,00	0,00	12,00	2,88	

2. Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen 2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	8,72	7,00	10,00	1,0 ku; 2,72 kw
EGr. 13	9,75	8,25	10,78	2,25 kw
EGr. 12	24,85	25,85	26,11	1,0 ku; 2,0 kw
EGr. 11	54,09	51,29	52,08	8,38 kw
EGr. 10	29,94	28,94	36,19	0,64 ku; 3,0 kw
EGr. 9c	9,84	8,74	16,12	
EGr. 9b	53,84	50,84	41,01	13,44 kw
EGr. 9a	79,40	77,35	68,74	7,65 kw
EGr. 8	32,04	24,93	42,35	1,14 ku; 5,76 kw
EGr. 7	29,99	25,05	39,43	4,0 kw
EGr. 6	70,62	63,58	60,00	5,52 kw
EGr. 5	103,67	108,60	100,92	0,58 ku; 12,67 kw
EGr. 4	51,32	56,32	47,80	2,41 kw
EGr. 3	50,59	49,36	39,90	7,07 kw
EGr. 2 Ü	0,00	0,00	5,79	
EGr. 2	26,10	26,00	8,98	
EGr. 1	0,00	0,00	0,00	
Sonderfall	1,00	1,00	1,00	
Stundenentgelt	13,49	13,97	8,42	
EGr. P 8	0,62	0,62	0,26	
Insgesamt	649,87	627,69	616,88	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen 2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	4,00	3,00	3,50	
EG S 16 Ü	0,00	0,00	0,00	
EG S 16	1,00	1,00	0,95	
EG S 15	14,42	14,42	10,53	2,1 kw
EG S 14	17,30	15,55	12,98	
EG S 13 Ü	0,00	0,00	0,00	
EG S 13	4,00	3,00	2,77	2,0 kw
EG S 12	22,30	17,05	17,62	1,0 kw
EG S 11b	12,76	17,00	9,36	3,76 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	3,18	1,69	3,69	0,69 ku; 0,77 kw
EG S 8a	30,28	28,65	17,09	6,54 kw
EG S 7	0,00	0,00	0,00	
EG S 4	37,59	30,16	29,99	
EG S 3	32,03	34,31	29,34	8,43 kw
EG S 2	1,53	0,00	0,83	
Insgesamt	182,03	167,47	140,29	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen 2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	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	0,00	
EGr. 10	1,00	1,00	2,00	
EGr. 9c	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9b	0,00	0,00	0,00	
EGr. 9a	4,00	4,00	4,00	
EGr. 8	2,00	2,00	1,00	
EGr. 7	3,00	2,70	1,69	
EGr. 6	0,00	0,00	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	
Insgesamt	11,70	11,40	10,10	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen 2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	0,00	
EGr. 9a	2,50	2,50	1,32	
EGr. 8	4,00	4,00	3,00	
EGr. 7	0,00	0,00	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	0,20	
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	
Insgesamt	7,96	7,96	6,78	

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Umfang der Stellen 2024	Umfang der Stellen 2023	Umfang der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	4,82	
EGr. 9a	8,00	8,00	4,77	
EGr. 8	1,50	1,50	0,50	
EGr. 7	0,50	0,50	0,00	
EGr. 6	0,00	0,00	1,00	
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	
Insgesamt	14,50	14,50	13,09	

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	3,88	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0221	Personalamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	1,00	1,00	0,51	3,50	5,50	7,86	2,00	0,00	2,00	
0231	Rechtsangelegenheiten	0,00	0,00	1,00	0,00	1,50	1,00	0,00	1,00	1,00	0,50	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	3,00	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	1,00	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	3,00	4,00	0,00	1,00	0,00	0,00
1111	Kraftfahrzeugzulassungsstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	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	2,00	0,00	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	7,55	1,00	8,00	19,00	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	0,53	0,00	0,00	0,00
3218	Stadtarchiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	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	1,20	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	4,12	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	2,50	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	1,00	1,00	0,65	0,00	1,00	0,00	0,00
6103	Smart City	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
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	0,00	1,00	3,45	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,75	1,00	0,00	0,00	0,00
	Insgesamt	1,00	1,00	2,00	0,00	10,70	7,00	42,47	24,54	35,27	40,01	35,14	49,04	22,43	2,00

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
	Insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00							
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
	Insgesamt	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

4061	Betreuungsstelle	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4071	Verwaltung der Jugendhilfe	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62
4310	Seniorenpolitisches Gesamtkonzept	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	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311	Altstadthaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	0,00	1,47	0,00	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4521	Jugendsozialarbeit und Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,60	0,00	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4701	Wohlfahrtspflege	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020	Fleischhygiene	0,00	0,00	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	0,00	0,00	13,49	0,00
5501	Sportamt	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5601	Illerstadion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5651	Sporthalle an der Westendstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,995	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5821	Stadtgärtnerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,00	7,00	9,64	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5822	Ökomobil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6001	Bauverwaltungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,50	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6011	Hochbauverwaltung	0,00	0,00	1,00	2,00	10,12	6,00	0,00	8,50	6,50	0,00	1,00	2,00	3,60	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6021	Tiefbauamt	0,00	0,25	0,00	3,00	8,22	0,00	0,00	3,80	1,00	1,00	4,00	1,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6100	Stadtplanungsamt	0,00	1,72	1,00	8,00	2,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6103	Smart City	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6123	Vermessung / GIS	0,00	1,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6131	Bauordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,77	1,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6200	Wohnungsbauförderung u. Wohnungsfürsorge	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6300	Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	0,00	7,00	4,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6751	Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	6,00	6,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6800	Parkeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6900	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,78	0,00	0,00	6,00	6,40	1,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	2,00	1,00	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	2,00	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	0,77	0,00	0,00	0,77	1,53
2110	Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,72	5,66	0,00	32,08	5,89	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	0,52	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	0,54	0,00	1,71	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	1,11	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	0,64	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	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4061	Betreuungsstelle	0,00	1,00	0,00	0,00	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	5,15	10,80	0,00	7,25	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	12,25	0,50	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	1,77	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	8,67	0,00	0,00	10,23	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
	Insgesamt	0,00	4,00	1,00	14,42	17,30	4,00	22,30	12,76	0,00	0,00	1,64	3,18	30,28	0,00	37,59	32,03	1,53

III. Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtverwaltung Kempten (Allgäu)				
Anwärter/-in 2. Qualifikationsebene nichttechnischer Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	6,00	4,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene nichttechnischer Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	7,00	8,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene technischer Dienst Verwaltungsinformatiker	Anwärterbezüge	0,00	1,00	
Anwärter/-in 3. Qualifikationsebene feuerwehr-technischer Dienst	Anwärterbezüge	1,00	1,00	
Azubi Verwaltungsfachangestellte/-r	Ausbildungsvergütung	13,00	11,00	
Azubi Gärtner/-in	Ausbildungsvergütung	4,00	4,00	
Azubi Erzieher/-in –OPTIPRAX–	Ausbildungsvergütung	8,00	6,00	
Azubi Kauffrau/-mann für Digitalisierungsmanagement	Ausbildungsvergütung	1,00	0,77	
Azubi Fachinformatiker/-in	Ausbildungsvergütung	3,00	2,00	
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	
Azubi Bauingenieur/-in Fachrichtung Hochbau Duales Studium	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	

Azubi Fachangestellter/-r für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Azubi Soziale Arbeit Duales Studium	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	6,00	2,00	verschiedene Fachrichtungen der FH bzw. Berufspraktikanten/-innen 3. QE / BW
Praktikanten/-innen	ohne	2,00	2,00	Fachoberschüler/-innen
	Insgesamt	57,00	41,77	
Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb				
Azubi Verkaufsauffrau/-mann	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	1,00	1,00	Duale Studentin, Entgelt wie Auszubildende
	Insgesamt	2,00	2,00	
Eigenbetrieb Stadttheater Kempten				
Azubi Fachkraft für Veranstaltungstechnik	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Praktikanten/-innen	Praktikanten-Entgelt	0,00	0,00	
	Insgesamt	1,00	1,00	

Gesamtplan der Fachbudgets
der Ämter bzw. Referate
Verwaltungshaushalt 2024

- Stand 14.12.2023 -

Amt / Referat	Bezeichnung	Volumina der Budgets Ansätze 2024 Einnahmen in EUR	Volumina der Budgets Ansätze 2024 Ausgaben in EUR	Zuschuss- bedarf (-) Überschuss (+) 2024 in EUR
Büro OB	Büro Oberbürgermeister	22.000	485.600	-463.600
Amt 010	Gleichstellungsstelle	20.100	10.700	9.400
Oberbürgermeister		42.100	496.300	-454.200
Amt 10	Amt für Zentrale Dienste	25.900	1.172.100	-1.146.200
Amt 11	Personalamt	3.079.900	81.158.400	-78.078.500
Amt 12	Smart City	1.747.000	1.820.000	-73.000
Amt 13	Digitale Stadtentwicklung	54.000	78.700	-24.700
Amt 17	Kulturamt	405.000	3.335.200	-2.930.200
Amt 18	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	2.924.000	2.158.200	+765.800
Amt 19	Amt für IuK-Service	0	3.828.100	-3.828.100
Referat 1		8.235.800	93.550.700	-85.314.900
Amt 30	Rechts- und Standesamt	3.808.300	330.000	3.478.300
Amt 31	Amt für Finanzen	162.052.300	46.770.300	115.282.000
Amt 33	Amt für BürgerService	1.582.000	566.900	1.015.100
Amt 35	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	130.000	67.600	62.400
Amt 37	Amt für Brand- u. Katastrophenschutz	5.505.700	2.251.800	3.253.900
Referat 3		173.078.300	49.986.600	123.091.700
Amt 50	Amt für soziale Leistungen und Hilfen	12.514.100	16.917.800	-4.403.700
Amt 51	Stadtjugendamt	2.133.500	10.184.000	-8.050.500
Amt 52	Amt für Jugendarbeit	515.300	2.243.600	-1.728.300
Amt 53	Amt für Integration	7.182.800	7.715.500	-532.700
Amt 54	Amt f. Kindertagesst. Schulen u. Sport	24.066.800	35.399.200	-11.332.400
Amt 55	Amt f. Senioren- und Wohnungsfragen	221.200	281.100	-59.900
Referat 5		46.633.700	72.741.200	-26.107.500
Amt 60	Bauverwaltungs- u. Bauordnungsamt	1.305.000	841.600	463.400
Amt 61	Stadtplanungsamt	30.000	151.400	-121.400
Amt 66	Amt für Tiefbau und Verkehr	6.523.600	6.740.600	-217.000
Amt 68	Klimaschutzmanagement	85.600	246.600	-161.000
Amt 69	Amt für Gebäudewirtschaft	2.348.200	14.148.800	-11.800.600
Referat 6		10.292.400	22.129.000	-11.836.600
Summe Auffangbudgets		9.249.800	8.628.300	+621.500
VWH insgesamt:		247.532.100	247.532.100	+0

Teil III

Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2024



KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

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

Vorbemerkung

Der Wirtschaftsplan 2024 von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb ist geprägt durch den hohen Investitionsaufwand für die Sanierung des Kornhauses. Aufgrund der Bausubstanz des denkmalgeschützten Gebäudes mit stadtbildprägender Bedeutung kommen die Maßnahmen einer Kernsanierung gleich, bei der insbesondere auch die Belange des Brandschutzes, des Denkmalschutzes, der Barrierefreiheit und der multifunktionalen Nutzung des Gebäudes als Veranstaltungs- und Tagungsraum mit umgesetzt werden. Infrastruktur für die räumliche Unterbringung von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb wird ebenfalls geschaffen und macht die Anmietung von Büroflächen in der Sandstraße 10 obsolet; dieser Effekt wirkt haushalterisch allerdings erst nach dem Umzug im Wirtschaftsjahr 2025.

Für die Markthalle ist eine Entschädigungsleistung für das bestehende Gebäude zu leisten, da das Erbbaurecht zum Februar 2024 erlischt und nicht verlängert wird. Auch hier entstehen zunächst außergewöhnliche Belastungen im Vermögenshaushalt.

Im laufenden Betrieb sind die einzelnen Sparten von deutlich gestiegenen Personal- und Energiekosten durchzogen. Dabei sind die Tarifabschlüsse für 2024 ein nicht zu unterschätzender Faktor bei der Kalkulation der eigenen Personalkosten. Für die extern zu beauftragenden Dienstleister – häufig in technischen Bereichen und beim Sicherheitsdienst – ergeben sich Kostenerhöhungen von bis zu 30 % im Vergleich zu den Vorjahren. Auch werden die Anforderungen an Sicherheit gerade bei unseren Großveranstaltungen wie der Allgäuer Festwoche zunehmend höher.

Dem gegenüber stehen gerade für das Wirtschaftsjahr 2024 kaum erzielbare Einnahmen durch Vermietung von Veranstaltungsräumen oder eine nennenswerte Erhöhung von Standgebühren und ähnlichem. Alle Veranstaltungsräume, deren Vermietung in der Verantwortung von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb liegen, sind in diesem Jahr entweder noch im Bau (Kornhaus), in der Konzeptphase (Allgäuhalle) oder im Aufbau neuer Vermarktungsstrategien (Markthalle). Die Steigerung der Einnahmen ist in diesem Jahr daher kaum möglich oder äußerst schwer planbar.

Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	-1.857.000 €
-----------------	--------------

b) Vermögensplan

Einnahmen	8.218.400 €
Ausgaben	8.218.400 €

Wirtschaftsplan-Erfolgsübersicht 2024

**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €	2024 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	3.043.100	0	2.805.000	11.200	51.500	0	500	121.900	15.500	37.500
b) Bezug von Betriebszweigen	77.500	0	16.000	0	0	0	0	15.500	46.000	0
2. Löhne und Gehälter	713.900	428.600	181.300	104.000	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	115.800	71.400	22.600	21.800	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	43.900	25.900	9.600	8.400	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	178.300	0	98.800	17.800	9.300	19.500	3.100	29.300	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	863.400	181.100	365.800	115.100	58.400	74.400	9.900	31.600	11.300	15.800
9. Summe 1-8	5.048.300	707.000	3.499.100	282.300	125.800	95.700	13.500	198.300	72.800	53.800
10. Umlage der Spalte 3	0	-707.000	234.400	165.500	57.700	29.300	27.800	67.300	63.600	61.400
11. Leistungsaustausch der Aufwandsbereiche	0	0	28.400	-81.000	6.600	9.600	2.900	2.900	15.300	15.300
12. Aufwendungen 1-11	5.048.300	0	3.761.900	366.800	190.100	134.600	44.200	268.500	151.700	130.500
13. Betriebserträge	3.191.300	0	2.483.000	6.000	333.000	69.400	34.200	121.200	87.500	57.000
a) nach der GuV-Rechnung	3.113.800	0	2.467.500	0	333.000	13.400	34.200	121.200	87.500	57.000
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	77.500	0	15.500	6.000	0	56.000	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	3.191.300	0	2.483.000	6.000	333.000	69.400	34.200	121.200	87.500	57.000
15. Betriebsergebnis	-1.857.000	0	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
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
18. Geplantes Ergebnis 2024	-1.857.000	0	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
19 Planansatz Vorjahr	-1.917.100	0	-584.200	-1.109.100	43.000	3.200	-42.300	-137.500	-35.800	-54.400

Erfolgsplan 2024 - Gesamtunternehmen

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

	2024 Ansatz in €		2023 Ansatz in €		2022 Ergebnis in €	
1. Umsatzerlöse	2.805.600		2.889.400		993.900,00	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>308.200</u>	3.113.800	<u>281.600</u>	3.171.000	<u>771.200,00</u>	1.765.100,00
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren					1.300,00	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>3.043.100</u>	3.043.100	<u>2.511.200</u>	2.511.200	<u>1.534.600,00</u>	1.535.900,00
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	713.900		729.200		654.200,00	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>159.700</u>	873.600	<u>181.500</u>	910.700	<u>165.600,00</u>	819.800,00
davon Altersversorgung	<u>43.900</u>		<u>53.000</u>			
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	178.300		713.600		205.100,00	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	863.400	4.958.400	940.200	5.075.700	846.500,00	3.407.300,00
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0,00</u>	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0,00</u>	0,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.844.600		-1.904.700		-1.642.200,00
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		0,00
10. Sonstige Steuern		12.400		12.400		10.500,00
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-1.857.000</u>		<u>-1.917.100</u>		<u>-1.652.700,00</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse		2.805.600	2.889.400
Allgäuer Festwoche			
Eintrittsgelder	Anpassung Eintrittsgeld	1.100.000	1.100.000
Standmieten Hallen	Weniger Standflächen, Erhöhung Standpreise 5 %	1.102.500	1.300.000
Eintrittsgelder Residenzhof	Höhere Ticketpreise	40.000	26.000
		<u>2.242.500</u>	<u>2.426.000</u>
Kornhaus			
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>
Allgäuhalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Erhöhung der Nutzungstarife	17.300	15.400
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	3.500	3.500
Pachteinnahmen	Gaststätte Kulturquartier	3.600	3.000
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	294.600	138.600
		<u>319.000</u>	<u>160.500</u>
Markthalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Interne Verrechnungen waren berücksichtigt	11.400	51.900
		<u>11.400</u>	<u>51.900</u>
Residenz			
Mieten aus Veranstaltungen	Kunstaussstellung Kulturamt	19.700	22.000
		<u>19.700</u>	<u>22.000</u>
Weihnachtsmarkt			
Standmieten		100.000	100.000
		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Wochenmarkt			
Standmieten	Wegfall Bauernmarktplatz	71.000	89.000
		<u>71.000</u>	<u>89.000</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Standmieten	Stadtparknutzung wieder möglich, neue Fahrgeschäfte	42.000	40.000
		<u>42.000</u>	<u>40.000</u>

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
2. Sonstige betriebliche Erträge		308.200	281.600
Allgäuer Festwoche			
Medienbeiträge		33.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren		2.400	2.400
Nebenkostenerlöse		127.000	127.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring, Stromweiterberechnung Wasserspiel	62.600	50.000
		<u>225.000</u>	<u>212.400</u>
Kornhaus			
Nebenkostenerlöse	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
Grundstückslastenersätze	Schließung wegen Baumaßnahme	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Allgäuhalle			
Nebenkostenerlöse	Auszug AHG	5.000	3.000
Grundstückslastenersätze	Gaststätte, NK Streetworker	9.000	4.500
		<u>14.000</u>	<u>7.500</u>
Markthalle			
Nebenkostenerlöse		2.000	2.000
		<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Residenz			
Nebenkostenerlöse		14.500	14.500
		<u>14.500</u>	<u>14.500</u>
Weihnachtsmarkt			
Stromkosten	Hochrechnung auf Grundlage 2023	17.500	16.500
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>21.200</u>	<u>20.200</u>
Wochenmarkt			
Nebenkostenerlöse	Hochrechnung auf Grundlage 2022/2023	16.500	10.500
		<u>16.500</u>	<u>10.500</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Sonstige Einnahmen	Werbekostenbeitrag, NK Strom	15.000	14.500
		<u>15.000</u>	<u>14.500</u>

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		3.043.100	2.511.200
Allgäuer Festwoche			
Aufwendungen Residenzhof VA		50.000	13.000
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.090.000	1.000.000
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	4.000	3.600
Veranstaltungen und Sonderschauen		19.000	19.500
Dekoration und Beschilderung	Preisanpassungen	33.000	30.000
Serviceeinrichtungen	Busverkehr 155.000 €, Toilettencontainer 57.000 €	212.000	195.000
Bauleistungen	Strom/Beleuchtung 400.000 €, städtischer Bauhof 60.000 €	622.000	509.000
Bewachung, Einlass, Kassen	Sicherheitsdienst 400.000 €, Kassen 45.000 €	445.000	380.000
Sanitätsdienst Feuerwache	Basis 2023	35.000	32.500
Technisches Mietpersonal /Gagen	Basis 2023	165.000	135.000
Honorare	Kosten externe Auftragsvergabe	130.000	30.000
		<u>2.805.000</u>	<u>2.347.600</u>
Kornhaus			
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
Leistungen städt. Betriebshof		1.200	1.200
Miete für Equipment	Miete für Geräte eigene Aufgaben	10.000	0
Nicht abzugsfähige Vorsteuer		0	0
		<u>11.200</u>	<u>1.200</u>
Allgäuhalle			
Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	1.500	1.000
sonstige Honorare	Konzeptentwicklung Nachnutzung Areal Allgäuhalle	50.000	0
		<u>51.500</u>	<u>1.000</u>
Residenz			
Leistungen städt. Betriebshof		500	500
		<u>500</u>	<u>500</u>
Weihnachtsmarkt			
Bauaufwand		33.900	33.900
Miete für Equipment		20.000	20.000
Strom und Beleuchtung	Gestiegene Energiekosten	40.000	38.000
Gagen		5.000	4.000
Leistungen städt. Betriebshof	Gestiegene Personalkosten	7.000	6.000
Kontrolle/Bewachung	Gestiegene Personalkosten	14.000	12.000
sonstige Honorare		2.000	2.000
		<u>121.900</u>	<u>115.900</u>

Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	Hochrechnung auf Grundlage 2022 und 2023	10.000	9.000
Beschilderung	Hinweisschilder	1.500	0
Leistungen städt. Betriebshof	Gestiegene Lohnkosten, Wasserproben	3.500	1.500
Gagen	Bildstrecke Wochenmarkt	500	
Kontrolle/Bewachung	Sperrung Salzstr.	0	2.500
		<u>15.500</u>	<u>13.000</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof		9.000	9.000
Bauaufwand	Anpassung	23.500	21.000
sonstige Honorare	statische Überprüfung neue Fahrgeschäfte	5.000	2.000
		<u>37.500</u>	<u>32.000</u>

		Ansätze 2024 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		863.400	940.200
Leitung und Verwaltung			
Steuerberatung		5.000	5.000
Buchhaltung/Jahresabschluss	Basis 2023	48.200	47.800
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2023	124.000	125.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs	Basis 2019-2021	1.500	1.500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2023	2.400	2.300
		<u>181.100</u>	<u>181.600</u>
Allgäuer Festwoche			
Mieten			
	Lager Ari Kaserne	47.000	47.000
Dienst- und Schutzkleidung			
		3.300	3.300
Strom			
		22.000	22.000
Reinigungskosten			
		49.000	49.000
Versicherungen			
		2.000	2.000
Mitgliedsbeitrag			
		5.200	5.200
Marketing und Werbung			
		100.000	100.000
Gemeinschaftsveranstaltungen,			
		13.000	13.000
Drucksachen			
	Hochrechnung auf Grundlage 2018 + 2019	20.000	20.000
Telekommunikationsgebühren			
		300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt			
	Anpassung	55.000	140.000
Zutritt/Ticketing			
		34.000	6.500
Verkaufsprovisionen			
		2.000	2.000
Sonst. Betriebsbedarf / Aufwendungen			
	6.500 € (Gema,KSK, Bescheide)	13.000	6.500
		<u>365.800</u>	<u>416.800</u>
Kornhaus			
Dienst- und Schutzkleidung			
		500	1.500
Miete für Lagerfläche			
	Ari Kaserne	1.300	1.200
Heizung			
	in Baumaßnahme integriert	0	0
Gas, Strom, Wasser			
	in Baumaßnahme integriert	0	0
Reinigungskosten			
		0	0
Haus- und Grundstückslasten			
		3.000	4.500
Versicherungen			
		11.500	13.100
Bauunterhalt			
	Baumaßnahme	0	0
Unterhalt Freigelände			
		0	0
Unterhalt betriebst., veranstalt. und baut. Anlagen			
		1.000	4.500
Wartungskosten und Sonderprüfungen			
		15.000	15.000
Telekommunikationsgebühren			
		600	1.000
Werbekosten			
	Vorbereitung Wiedereröffnung	15.000	0
Verwaltungskostenbeitrag Stadt			
	Anpassung	60.000	142.000
Werkzeuge u. Kleingeräte			
	In Zusammenhang mit Baustelle	2.000	1.000
Aufwendungen für Beleuchtung			
	In Zusammenhang mit Baustelle	3.000	1.500
Sonstiger Betriebsbedarf			
	In Zusammenhang mit Baustelle	1.000	4.000
nicht abziehbare Vorsteuer			
		1.200	700
		<u>115.100</u>	<u>190.000</u>

Allgäuhalle

Heizung	Anpassung	2.500	2.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	12.000	10.000
Reinigungskosten	Anpassung	1.200	1.200
Haus- und Grundstückslasten		2.500	2.500
Grundstücksaufwendungen	Hausmeisterfähigkeiten/Winterdienst extern vergeben	6.000	6.000
Versicherungen		1.700	1.700
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	4.000	4.000
Unterhalt bautechn. Anlagen	allg. Unterhalt sowie Ertüchtigung der minimal notwendigen Maßnahmen	6.000	1.000
Bauunterhalt Freigelände		1.000	1.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen	Anpassung	5.000	3.500
Fahrzeugunterhalt	Fahrzeug wurde verkauft	0	400
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Konzeptphase 2 Nachnutzung	15.000	3.500
Sonstiger Betriebsbedarf	Aufwendungen für Beleuchtung	0	0
nicht abziehbare Vorsteuer	Anpassung	1.500	100
		<u>58.400</u>	<u>36.900</u>

Markthalle

Pacht an Investor	Ende Pachtvertrag (01/2024 + 02/2024 Pacht)	6.800	22.000
Heizung		5.000	5.000
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	9.300	9.200
Reinigungskosten	Anpassung	3.200	3.000
Haus- und Grundstückslasten	Basis Anpassung	1.700	1.700
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.500	4.500
Versicherungen		600	600
Bauunterhalt	allg. BU, Austausch Lichtbänder	40.600	4.500
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Anpassung	1.200	1.200
Aufwendungen für Beleuchtung		200	200
Sonstiger Betriebsbedarf	laut Schätzung	500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		800	0
		<u>74.400</u>	<u>52.400</u>

Residenz

Mieten	Mieten an Immobilien Bayern	500	500
Heizung		1.500	1.500
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	1.900	1.800
Reinigung		2.000	2.000
Sonst. Grundstücksaufwendungen		400	400
Bauunterhalt	Allg. BU	500	500
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	Allg. BU	1.200	1.200
Telefon	Aufzug Fürstensaal	200	200
Sonst. Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		1.200	1.400
		<u>9.900</u>	<u>10.000</u>

Weihnachtsmarkt			
Gas, Strom, Wasser		3.300	3.300
Reinigung		4.000	4.000
Versicherung		1.600	1.600
Sonstige Abgaben	Anpassung	3.000	2.600
sonstige Reparaturen	Lichterkette	3.000	0
Werbekosten	Inserate, Giveaways, Plakatentwurf	14.000	14.000
Bewirtungskosten		200	200
Drucksachen		1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen		1.500	1.500
		<u>31.600</u>	<u>28.200</u>

Wochenmarkt			
Reinigung		600	600
sonstige Abgaben	Sondernutzungsgebühr	6.500	6.500
Werbekosten	Stofftaschen, Übersichtsplan	700	0
Drucksachen	Stofftaschen, Übersichtsplan	1.000	0
Verwaltungskostenbeitrag	Inanspruchnahme Rechtsamt	2.500	0
Sonstige Kosten	Banner, Beschilderung	0	1.500
		<u>11.300</u>	<u>8.600</u>

Händlermarkt/Jahrmkt			
Gas, Strom, Wasser		800	800
Reinigung	Anpassung	3.100	3.000
Werbekosten		6.500	6.500
Versicherungen		1.400	1.400
Sonstige Aufwendungen		4.000	4.000
		<u>15.800</u>	<u>15.700</u>

9. Sonstige Steuern		12.400	12.400
Kornhaus	} Grundsteuer	4.000	4.000
Allgäu-halle		6.600	6.600
Markthalle		1.800	1.800

Vermögensplan 2024 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2024 (Ansatz in EUR)
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs	
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	178.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.857.000
1.4	Rücklagenentnahme	0
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	8.218.400
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.678.700
	Summe Einnahmen	8.218.400
	Ausgaben/ Finanzbedarf	
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	7.928.400
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	290.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
	Summe Ausgaben	8.218.400

Anlage zum Vermögensplan 2024

Nr.	Bezeichnung	Betrieb insgesamt	Allgäuer Festwoche	Kornhaus	Allgäu-halle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmkt
Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs										
1.	<u>Eigenmittel</u>									
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	178.300	98.800	17.800	9.300	19.500	3.100	29.300	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.857.000	-1.278.900	-360.800	142.900	-65.200	-10.000	-147.300	-64.200	-73.500
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>									
2.1	Investitionszuschüsse	8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.678.700	1.180.100	343.000	-152.200	45.700	6.900	118.000	64.200	73.000
Summe Einnahmen		8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
Ausgaben/ Finanzbedarf										
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>									
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	7.928.400	30.000	7.138.400	250.000	510.000	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	290.000	30.000	25.000	50.000	0	75.000	110.000	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben		8.218.400	60.000	7.163.400	300.000	510.000	75.000	110.000	0	0
<u>nachrichtlich:</u>										
Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:		-8.218.400	-60.000	-7.163.400	-300.000	-510.000	-75.000	-110.000	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	713.600	178.300	676.600	1.594.100	1.615.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.917.100	-1.857.000	-2.127.850	-2.859.150	-2.819.050
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.170.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.203.500	1.678.700	1.451.250	1.265.050	1.203.750
	Summe Einnahmen	6.275.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.092.200	7.928.400	3.636.800	60.000	60.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	183.000	290.000	65.000	65.000	65.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	6.275.200	8.218.400	3.701.800	125.000	125.000

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 4

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 30.06.2023
A 14	1	1	-
A 13	-	-	1
Stellen	1	1	1

Beschäftigte TVÖD			
Entgeltgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 30.06.2023
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	-
10	1	1	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4	4
8	2	2	1
7	3	2,7	1,69
6	-	-	1
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	11,7	11,4	10,1

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann	1	1	1
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	1
Gesamt	2	2	2

ANLAGEN

ZUM

FINANZPLAN

Finanzplan 2023 bis 2027 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	95.700	98.800	103.800	104.000	94.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-584.200	-1.278.900	-1.112.500	-1.108.700	-1.099.100
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	488.500	1.180.100	1.008.700	1.004.700	1.004.700
	Summe Einnahmen	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	590.300	17.800	462.400	1.349.400	1.349.400
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.115.600	-360.800	-700.600	-1.443.100	-1.379.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	525.300	343.000	238.200	93.700	30.400
	Summe Einnahmen	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	5.722.200	7.138.400	3.206.800	0	0
	VE	3.500.000	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		25.000	25.000	25.000	25.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	5.722.200	7.163.400	3.231.800	25.000	25.000

Finanzplan 2023 bis 2027 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	9.100	9.300	26.700	27.200	28.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	43.000	142.900	8.050	39.350	38.050
1.4	Erhöhung Rücklage	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-52.100	-152.200	-34.750	-66.550	-66.550
	Summe Einnahmen	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	350.000	250.000	350.000	30.000	30.000
	Inv. 2023 laut Beschl. WA für Weihnachtsmarkthütten		250.000			
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		50.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	350.000	300.000	350.000	30.000	30.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	4.200	19.500	41.200	64.200	86.700
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	7.700	-65.200	-44.400	-65.400	-89.900
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	510.000	50.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-11.900	45.700	3.200	1.200	3.200
	Summe Einnahmen	0	510.000	50.000	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten		510.000	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					
	Summe Ausgaben	0	510.000	50.000	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	1.900	3.100	12.700	19.500	26.500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-40.300	-10.000	-18.100	-25.000	-32.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	38.400	6.900	5.400	5.500	5.500
	Summe Einnahmen	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
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	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	8.000	75.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2023 bis 2027 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	11.900	29.300	29.300	29.300	29.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-137.500	-147.300	-145.200	-142.200	-142.200
1.4	Rücklagenentnahme	105.000	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	50.000	110.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	125.600	118.000	115.900	112.900	112.900
	Summe Einnahmen	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
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	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000
	Hütten Restbetrag		30.000			
	Equipment Erneuerung (Beleuchtung)		80.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	155.000	110.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2032 bis 2027 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	0	0	0	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-35.800	-64.200	-51.800	-51.800	-51.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	35.800	64.200	51.800	51.800	51.800
	Summe Einnahmen	0	0	0	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
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					
	Summe Ausgaben	0	0	0	0	0

Finanzplan 2023 bis 2027 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	500	500	500	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-54.400	-73.500	-63.300	-62.300	-62.300
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	53.900	73.000	62.800	61.800	61.800
	Summe Einnahmen	0	0	0	0	0
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
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					
	Summe Ausgaben	0	0	0	0	0

Eigenbetrieb Stadttheater

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr

2024

Inhalt

Erfolgsplan 2024	Seite 2
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024	Seite 3 - 4
Investitionsplan	Seite 5
Vermögensplan	Seite 6
5 Jahresplan 2023 - 2027	Seite 7 - 8
Stellenplan	Seite 9

Erfolgsplan

	2024		2023	
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	218.200		218.200	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>44.000</u>	262.200	<u>44.000</u>	262.200
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	19.500		22.000	
4. Personalaufwand	588.000		479.508	
5. Abschreibungen	281.000		281.000	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.390.500</u>	2.279.000	<u>1.364.500</u>	2.147.008
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-2.016.800		-1.884.808
10. Außerordentliche Aufwendungen		0		0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)		<u>-2.016.800</u>		<u>-1.884.808</u>

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 2024

Zu 1.: Umsatzerlöse:

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Mieten aus Veranstaltungen	211.000 €	211.000 €
Garderobeneinnahmen	5.000 €	5.000 €
Pachteinnahmen	2.200 €	2.200 €
Gesamt Punkt 1:	218.200 €	218.200 €

zu 2.: sonstige betriebliche Erträge

Nebenkostenerlöse	44.000 €	44.000 €
-------------------	----------	----------

Zu 3.: Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen:

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Miete für technisches Equipement	2.000 €	2.000 €
Sanitätsdienst; Feuerwache	5.000 €	5.000 €
technisches Mietpersonal	12.500 €	15.000 €
Gesamt Punkt 3:	19.500 €	22.000 €

Zu 4.: Personalaufwendungen:

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

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Löhne u. Gehälter	456.000 €	373.436 €
Soziale Abgaben	95.000 €	76.592 €
Altersversorgung	37.000 €	29.480 €
Gesamt Punkt 4:	588.000 €	479.508 €

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 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Dienst- u. Schutzkleidung	3.000 €	3.000 €
Miete für Lagerflächen	4.000 €	4.000 €
Heizung	40.000 €	40.000 €
Reinigungskosten	30.000 €	30.000 €
Haus- und Grundstückslasten	1.200 €	1.200 €
Unterhalt Fahrzeuge	500 €	500 €
Winterdienst	10.000 €	10.000 €
Betriebskostenzuschuss Theater in Kempten gGmbH	896.000 €	846.000 €
Versicherungen	20.000 €	20.000 €
Beitrag Landestheater	60.000 €	60.000 €
Bauunterhalt	35.000 €	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 €	28.000 €
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 €
Gesamt Punkt 5:	1.390.500 €	1.364.500 €

Investitionsplan

	2024	2023
1. Anlageinvestitionen		
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2. Sachanlagen		
1.2.1. <i>Grundstücke mit Betriebsbauten</i>	0 €	0 €
1.2.2. <i>technische Anlagen und Maschinen</i>	122.000 €	117.000 €
Teilaustausch Moving Heads Theatersaal	15.000 €	
AudioMischpulte, Übertrag aus 2023 wg. Lieferschwierigkeiten	85.000 €	
Erweiterung maschinentechnische Einrichtung, Übertrag aus 2023	22.000 €	
1.2.3. <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0 €	
1.2.4. <i>Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen</i>	140.000 €	0 €
PV Anlage inkl. Absturzsicherung Vordach Theater	70.000 €	
Anbindung Fernwärme	70.000 €	
Summe Investitionen	262.000 €	117.000 €

Vermögensplan

	2024	2023
Einnahmen-Deckungsmittel		
1. <u>Eigenmittel</u>		
1.1. Erhöhung des gez. Kapitals	0	0
1.2. Entnahme Kapitalrücklage	0	0
1.3. Jahresgewinn/Verlust	-2.016.800	-1.884.808
1.4. Abschreibungen	281.000	281.000
2. <u>Zuschüsse für Anlageinvestitionen</u>	0	0
3. <u>Fremdmittel</u>		
3.1. Darlehensaufnahmen	0	0
3.2. Zuschuss Stadt Kempten, in	1.997.800	1.720.808
<u>Summe Einnahmen</u>	<u>262.000</u>	<u>117.000</u>
Ausgaben- Kapitalbedarf		
1. <u>Kreditwirtschaft Darlehenstilgung</u>	0	0
2. <u>Anlageinvestitionen</u>	262.000	117.000
3. <u>Finanzanlagen</u>		
4. <u>Gewinnausschüttung</u>	0	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>262.000</u>	<u>117.000</u>

Erfolgsplan 2023 - 2027

	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Umsatzerlöse	218	218	230	230	230
2. Sonstige betriebliche Erträge	44	44	45	45	45
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	22	20	30	30	30
4. Personalaufwand	480	588	588	588	588
5. Abschreibungen	281	281	281	281	281
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.365	1.391	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	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851
10. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851

Vermögensplan 2023 - 2027

Einnahmen - Deckungsmittel	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Eigenmittel					
a) Erhöhung des gez. Kapitals	0	0	0	0	0
b) Entnahme Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
c) Jahresgewinn	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851
d) Abschreibungen	281	281	281	281	281
2. Zuschüsse					
für Anlageinvestitionen	0	0	0	0	0
3. Fremdmittel					
3.1 Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
3.2 Zuschuss der Stadt	1.721	1.998	1.720	1.720	1.720
	117	262	150	150	150

Ausgaben - Kapitalbedarf	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Kreditwirtschaft					
Darlehensstilgung	0	0	0	0	0
2. Anlageinvestitionen	117	262	150	150	150
4. Vorgesehene Gewinnausschüttung	0	0	0	0	0
5. Erhöhung des Umlaufvermögens /Gewinnvortrag	0	0	0	0	0
	117	262	150	150	150

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2024

Eigenbetrieb Stadttheater Kempten

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 30.06.2023
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	0,26	0,26	0,26
11	1	1	-
10	-	-	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	2,5	2,5	1,32
8	4	4	3
7	-	-	-
6	-	-	-
5	-	-	-
4	-	-	-
3	-	-	-
2Ü	-	-	0,2
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	7,96	7,96	6,78

Auszubildende			
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	1
Praktikanten (gegen Entgelt)	0	0	0
Gesamt	1	1	1

