

Kempten^{Allgäu}

Beratungsentwurf HFA

**Haushalt
2026**

Haushaltsplanaufstellung 2026

der Stadt Kempten (Allgäu)

Beratungsentwurf HFA

- Stand: 28.10.2025 -

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

TEIL I - Vorbericht

Vorbericht

Zusammenstellung der Betriebskostenumlagen an die Zweckverbände

Zusammenstellung der Investitionsumlagen an die Zweckverbände

TEIL II - Gesamtpläne, Finanzplan, Investitionsprogramm

Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

Gruppierungsübersicht 2026

Finanzplan – Teil I

Investitionsprogramm der Stadt Kempten (Allgäu) für die Jahre 2025 – 2029 (orange)

Anlage zum Investitionsprogramm (orange)
(Maßnahme- und Beschaffungslisten zur Erläuterung von Pauschalansätzen)

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

TEIL III - Anordnungsdienststellen

EDV-Auflistung der Gliederung

TEIL IV - Budgets Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt (rosa)

Geraffte Übersicht der Strukturen der Budgets

Grafische Darstellung der Struktur und Wertigkeiten der Budgets im Verwaltungshaushalt

TEIL V - Deckungsvermerke und Budgetringe Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt

Allgemeine Deckungsvermerke

Kontenrahmen der Budgetringe

Geraffte Übersicht der Struktur der Budgetringe mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit

TEIL VI - Ausgewählte Unterabschnitte des kameralen Haushaltsplans (blau)

Verwaltungshaushalt

- ☞ UA 3521 – Stadtbücherei
- ☞ UA 3653 – Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum
- ☞ UA 4641 – Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste
- ☞ UA 4646 – Städt. Kindergarten Chapuis-Villa
- ☞ UA 4647 – Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe
- ☞ UA 4648 – Kinderhaus Klecks
- ☞ UA 5020 – Fleischhygiene
- ☞ UA 5510 – Sportveranstaltung Cambodunum Cup
- ☞ UA 6751 – Straßenreinigung
- ☞ UA 7500 – Friedhöfe, Leichenhäuser und dgl.

- ☞ UA 8310 – Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit Geschäftserweiterung

- ☞ UA 9000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
- ☞ UA 9141 – Deckungsreserven
- ☞ UA 9161 – Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)

Vermögenshaushalt

- ☞ UA 8310 – Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit Geschäftserweiterung

- ☞ UA 9000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
- ☞ UA 9101 – Allgemeine Rücklage
- ☞ UA 9121 – Kredite
- ☞ UA 9161 – Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)

TEIL VII - Budgetpläne Verwaltungshaushalt (grün)

- ☞ Inhaltsverzeichnis

- ☞ Sammlung der einzelnen Amtsbudgets einschl. Unterbudgets (*mit Auflistung aller Haushaltsstellen*) sowie der Budgetberichte

TEIL VIII - Übersicht über nicht in Budgetplänen Verwaltungshaushalt erfasste Haushaltsstellen

- ☞ Übersicht über die Auffangbudgets
- ☞ Auffangbudgets

TEIL IX - Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

- ☞ Kempten Messe- & Veranstaltungsbetrieb
- ☞ Kempten Stadttheater

TEIL I

Stadt Kempten (Allgäu)

Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

2026





Inhaltsverzeichnis

Vorbericht	2
1 Vorbemerkungen	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Hinweise.....	2
1.2 Allgemeines	2
1.3 Haushaltswirtschaftliche Umstellungen	5
2 Aufstellungsgrundlagen und -verfahren	5
2.1 Finanz- und wirtschaftspolitische Vorgaben	5
2.2 Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2025.....	6
3 Haushaltsplan 2026.....	6
3.1 Haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben (einschließlich Haushaltssolidierung und Haushaltsausgleich)	6
3.2 Finanzwirtschaftliche Strategie 2030.....	12
3.3 Entwicklung der Haushaltspläne 2024 - 2026.....	19
3.4 Verwaltungshaushalt 2026 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte	22
3.5 Vermögenshaushalt 2026 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte.....	27
4 Finanzplanung 2027 - 2029	29
5 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungshaushaltes	32
5.1 Einnahmen des Verwaltungshaushaltes.....	32
5.2 Ausgaben des Verwaltungshaushaltes.....	38
6 Einzelerläuterungen wichtiger Einnahme- und Ausgabearten des Vermögenshaushaltes	49
6.1 Einnahmen des Vermögenshaushaltes	49
6.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes	54
6.3 Nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftung	61
7 Entwicklung der Rücklagen	61
8 Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau	64
9 Schlussbetrachtung	66



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 und in Diagrammen zu geringfügigen Abweichungen kommen.

1.2 Allgemeines

Die Konflikte unserer Zeit setzen sich auch in diesem Jahr fort und es ist sogar zu befürchten, dass sie sich weiter zuspitzen. So droht der immer noch fortwährende Krieg in der Ukraine zu einer massiveren Konfrontation zwischen den NATO-Staaten und Russland zu werden. Europa steht dabei an "vorderster Front" und muss sich verstärkt um seine Sicherheit bemühen - auch aufgrund der restriktiveren Haltung der USA. Hier werden künftig mehr finanzielle Belastungen auf Europa und die Bundesrepublik zukommen - der Preis für Sicherheit wird steigen.

Zu alledem kommt noch ein drohender Handelskonflikt zwischen der EU und den USA hinzu - die Politik von Präsident Trump sorgt hier für große Unsicherheiten und konjunkturelle Schwierigkeiten.

Die Rahmenbedingungen für privates und öffentliches Wirtschaften sind nach wie vor unberechenbar - so befindet sich Deutschland seit nunmehr zwei Jahren in einer Rezession.

Ursachen hierfür sind die hohen Preis- und Lohnsteigerungen der letzten Jahre - die Wettbewerbsfähigkeit v. a. der deutschen Wirtschaft ist in vielen Bereichen nicht mehr gegeben. Nach der Finanzplanung 2026 und den Auflagen, welche mit der Genehmigung des Haushaltes verbunden waren, musste zwingend eine Haushaltskonsolidierung zur Wiederherstellung einer stabilen Haushaltswirtschaft erfolgen - eine Fortführung der bereits in den vergangenen Jahren begonnenen Maßnahmen war zudem dringendst angezeigt. Damit gelingt zwar weitgehend eine stabile Finanzwirtschaft, dennoch ist der Haushalt großen und unkalkulierbaren Risiken unterworfen.

Eine realistische Chance, dass sich die Aussichten im kommenden Jahr aufhellen besteht dennoch.

Die Bundesregierung merkt dazu in ihrer sog. Herbstprojektion an:



„Nach zwei Jahren schrumpfender Wirtschaftsleistung zeichnet sich im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau ab. Insgesamt erwartet die Bundesregierung für das laufende Jahr einen preisbereinigten Anstieg des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von + 0,2 Prozent. Zur Jahreswende 2025/2026 dürfte dann die binnenwirtschaftliche Dynamik an Fahrt aufnehmen, gestützt von den wirtschafts- und finanzpolitischen Maßnahmen der Bundesregierung. Im Jahr 2026 wird ein realer BIP-Zuwachs von + 1,3 Prozent und im Jahr 2027 von + 1,4 Prozent erwartet.

Entgegen dem typischen Erholungsmuster wird dieses Mal nicht die Außenwirtschaft Träger der wirtschaftlichen Erholung sein, sondern die Binnennachfrage, insbesondere der private und öffentliche Konsum sowie Investitionstätigkeit. Eine stabile Preisentwicklung, deutliche Lohnsteigerungen und gezielte Kostenentlastungen von privaten Haushalten werden die real verfügbaren Einkommen in den kommenden Jahren stärken. Zusammen mit einer erwarteten Aufhellung der Situation auf dem Arbeitsmarkt dürfte sich die Verbraucherstimmung verbessern und die Nachfrage in konsumnahen Dienstleistungsbereichen (Handel, Gastgewerbe, Friseurgewerbe) beleben. Ausrüstungs- und Bauinvestitionen werden in den kommenden Jahren auch aufgrund der steuerlichen Investitionsanreize, des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität, des Sondervermögens Bundeswehr und der Bereichsausnahme bei Verteidigungsausgaben Impulse erhalten und nach mehrjährigen Rückgängen eine Aufwärtsdynamik entfalten.“

Der Haushaltsansatz für die Gewerbesteuer 2026 steigt um gut 7.723,60 TEUR auf ca. 64.918,50 TEUR (2025: 57.194,90) TEUR. Diese Prognose beruht auf den aktuellen, überraschend guten Vollzugszahlen und den Ergebnissen der neuesten Steuerschätzung. Trotz der schlechten Rahmenbedingungen und der sehr schwachen Finanzplanung des Vorjahres gelingt es im Planjahr 2026 die benötigte Mindestzuführung zu leisten. 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. Aufgrund der deutlich gestiegenen Steuerkraft der Stadt Kempten (Allgäu) - vor allem auch im Hinblick auf die durchschnittliche Entwicklung in Bayern mit den Auswirkungen des ZENSUS 2022 und die aus diesem Grund deutlich nach unten zu korrigierender Einwohnerzahl der Stadt Kempten (Allgäu) dürften hier jedoch zu keinen großen Entlastungen des Haushaltes führen - es müssen im Vergleich zum Vorjahr erhebliche Mindereinnahmen einkalkuliert werden. Die vorläufige Ansatzbestimmung geht insgesamt von einem leicht rückläufigen einheitlichen Grundbetrag aus unter Berücksichtigung der geminderten Einwohnerzahlen. In den ersten Berechnungen wurde von einem moderat steigenden Umlagesatz des Bezirks Schwaben für die Haushaltsplanung ausgegangen - dies vor allem auch unter Berücksichtigung der deutlichen Steigerung der Gesamtumlagekraft der kreisfreien Städte und Landkreise in Schwaben. Allerdings weisen die Haushalte der bayerischen Bezirke, so eben auch der des Bezirks Schwaben, in den Haushalten 2026 erhebliche Fehlbeträge auf. Diese Defizite werden vom Bezirk auf die Landkreise und kreisfreien Städte über eine deutliche Steigerung der Umlagesätze ausgeglichen, sodass auch die Stadt Kempten (Allgäu) hier erhebliche Mehrausgaben zu leisten hat. Sollten die Fehlbeträge größer als erwartet ausfallen, so wird die bisher einkalkulierte Bezirksumlage nochmals zu korrigieren sein.

Zwar ist die vorläufige Umlagekraft der Stadt Kempten im Verhältnis zum Vorjahr gestiegen - jedoch ist diese Steigerung im schwäbischen Vergleich unterdurchschnittlich. Dennoch steigt die Umlage aufgrund des massiven Bedarfes des Bezirkes nochmals erheblich. Aufgrund der



schlechten Ausgangslage der letztjährigen Finanzplanung und der nach wie vor schlechten Rahmenbedingungen für die Haushaltsaufstellung 2026 hat der Haupt- und Finanzausschuss sowie der Auflage der Rechtsaufsichtsbehörde im Zuge der Haushaltsgenehmigung 2025 bereits frühzeitig in seiner Sitzung vom 19.05.2025 die Erarbeitung einer Haushaltskonsolidierung beschlossen. Ebenso wurde die Verschärfung der Aufstellungsvorgaben des Vorjahres nochmals fortgeführt (Beschluss vom 02.07.2025). Neben der durchzuführenden Konsolidierung und der Vorgabe sämtliche Einsparmöglichkeiten auszunutzen, galt für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 sowie des Finanzplanes 2027 bis 2029 zusätzlich die Zielvorgabe für den Verwaltungshaushalt, dass der Zuschussbedarf in den Ämterbudgets für das Haushaltsjahr 2026 grundsätzlich nicht über den Finanzplanwerten des Vorjahres liegen darf. Hinsichtlich der Investitionen des Vermögenshaushaltes waren Priorisierungen und Zurückstellungen notwendig, weil nicht alle Anmeldungen finanzierbar waren.

Die Veranschlagung der Planansätze wurde verwaltungsintern eingehend geprüft. Es waren weitreichendere Sparmaßnahmen bzw. Einnahmegenerierungen erforderlich, um eine positive Zuführung im Verwaltungshaushalt auf der einen Seite und auf der anderen Seite die Verschuldung zu beschränken. Hierbei sind insbesondere die Fortführung der Wiederbesetzungssperre im Personalbereich sowie teilweise tiefgreifende und empfindliche Einschnitte in die Tief- und Hochbauunterhaltsbudgets zu nennen.

Im Vermögenshaushalt wurden die Investitionen im Haushaltsjahr 2026 und den Finanzplanungsjahren einer detaillierten Untersuchung auf Notwendigkeit, Dringlichkeit, Höhe und zeitlichen Ablauf unterzogen und entsprechende Kürzungen und Verschiebungen vorgenommen.

Wie in den Vorjahren reichen die erwirtschafteten Überschüsse im Verwaltungshaushalt sowie die sonstigen Einnahmen im Vermögenshaushalt bei weitem nicht aus, um den investiven Finanzbedarf decken zu können - dennoch gelingt es im Gegensatz zu der Finanzplanung des letzten Jahres durchweg positive Zuführungen vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zu generieren.

Der Haushaltsausgleich stellt sich wie folgt dar: Für das Haushaltsjahr 2026 haben wir zum Haushaltsausgleich eine Nettorücklagenzuführung von 221,00 TEUR eingeplant. Es ist zudem eine Nettoneuverschuldung i. H. v. 11.825 TEUR zum Haushaltsausgleich notwendig. Der Zuführungsbetrag vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt beträgt lt. Haushaltsplanentwurf 3.718,00 TEUR. Bis zum Jahresende 2026 liegt die Höhe der Rücklage voraussichtlich bei 2.495,84 TEUR. Die gesetzliche Mindestrücklage beträgt im Jahr 2026 2.494,90 TEUR und zum Ende des Finanzplanungsjahres 2029 2.737,37 TEUR. Derzeit ist es noch unklar, ob die Differenz tatsächlich im Haushaltsjahr 2025 entnommen werden kann oder ob diese für den Ausgleich des laufenden Jahres benötigt wird. Endgültig kann hierüber erst eine Aussage mit Abschluss der Jahresrechnung Mitte 2026 getroffen werden.

Im Haushaltsjahr 2026 müssen Kredite in Höhe von 13.995,00 TEUR aufgenommen werden. In 2027 müssen Kredite in Höhe von 12.279,90 TEUR aufgenommen werden. Weitere Kredite müssen in 2028 in Höhe von 24.674,30 TEUR aufgenommen werden. In 2029 ist mit Kreditaufnahmen in Höhe von 27.903,60 TEUR zu rechnen.

Am Ende des Finanzplanungszeitraumes weisen wir eine geplante Gesamtverschuldung von 109.390,89 TEUR aus.



Für 2026 sind Investitionen in Höhe von 54.128,50 TEUR vorgesehen, wovon 13.919,50 TEUR für Hochbaumaßnahmen und 15.761,00 TEUR für Tiefbaumaßnahmen geplant sind. Hinzu kommen Aufwendungen im Verwaltungshaushalt für den Bauunterhalt in allen Bereichen der Stadtverwaltung in Höhe von insgesamt ca. 11.147,40 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.

Bisher stellte sich keinerlei Notwendigkeit einer Budgetverschiebung oder budgetrelevanter Umstrukturierungen heraus - ob bis zum Abschluss der Planungen noch solche erfolgen, ist unklar.

2 Aufstellungsgrundlagen und -verfahren

2.1 Finanz- und wirtschaftspolitische Vorgaben

Die Beratung des Haushaltsplanentwurfes im Haupt- und Finanzausschuss in der zweiten Novemberhälfte 2025 bedingt, dass zum Zeitpunkt der Erstellung des Beratungsentwurfes über einen Teil der maßgebenden Kalkulationsgrundlagen, insbesondere im Bereich der Steueranteile, der staatlichen Finanzausweisungen und der Umlagen, noch keine Klarheit über die für 2026 geltenden Rahmenbedingungen besteht.

Die Ansätze der Steuereinnahmen beruhen auf den Ergebnissen aus der Steuerschätzung vom Mai 2025.



Ebenso wurden die deutliche Steigerung der Bezirksumlage sowie die stagnierende Schlüsselzuweisungen - angepasst an den durch den ZENSUS 2022 bedingten Rückgang der Einwohnerzahl - im Haushaltsplan entsprechend den aktuellsten Zahlen des Bezirkes und des Freistaates Bayern abgebildet.

2.2 Haushaltslage und Haushaltsvollzug 2025

Nach Rückmeldung der städtischen Dienststellen zum Stand September 2025 sowie den nach wie vor robusten Steuereinnahmen gehen wir im Haushaltsvollzug 2025 von einem planmäßigen Vollzug aus. Wie in den vergangenen Jahren hat die sehr starke Entwicklung der Einnahmen, allen voran die der Gewerbesteuer, geholfen, anderweitige negative Effekte auszugleichen.

3 Haushaltsplan 2026

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

Bereits im Zuge der Haushaltsberatungen 2025 im Herbst 2024 zeichnete sich eine zunehmend schwierige Haushaltslage aufgrund diverser Ursachen (v. a. hohe Inflationsraten der Jahre 2023 und 2024 und daraus resultierend hohe Tarifabschlüsse sowie stagnierende bzw. nur mäßig steigende Einnahmen aufgrund der konjunkturell ungünstigen Lage) ab. Dennoch gelang es in Bezug auf die Haushaltsplanung 2025 einen Plan zu erarbeiten, der die gesetzlichen Mindestanforderungen des Haushaltsrechtes erfüllt. Allerdings war dies für die Finanzplanung ab 2026 unmöglich – zur Einhaltung der gesetzlichen Mindestvorgaben und damit zur Erfüllung der Genehmigungsvoraussetzungen fehlten nach dem Finanzplan 2026 – 2028 im Verwaltungshaushalt insgesamt 26,7 Mio. EUR (2026 und 2027 jeweils 7,5 Mio. EUR und 2028 11,7 Mio. EUR).

Als Reaktion hierauf hat der Stadtrat bereits in seiner Sitzung vom 30.01.2025 mit großer Mehrheit folgenden Beschluss gefasst:

„Der Stadtrat beschließt die Finanzplanung der Stadt Kempten (Allgäu) unter Kenntnisnahme, dass die Haushalte 2026 bis 2028 nicht ausgeglichen sind, **weshalb im Jahr 2025 Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen erforderlich sind mit dem Ziel, die Mindestzuführung gem. § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kameralistik in den Jahren 2026 ff. zu erwirtschaften.**“

Zudem hat die Regierung von Schwaben die Genehmigung des Haushaltes 2025 nur mit folgender Auflage erteilt: „Die Stadt Kempten hat mit der Vorlage des Haushalts 2026 ein vom Stadtrat beschlossenes Haushaltskonsolidierungskonzept vorzulegen. Aus dem beschlossenen Konzept müssen bereits für das Haushaltsjahr 2026 und folgende klar erkennbare Einsparmaßnahmen zur Verbesserung des Verwaltungshaushaltes sichtbar werden und sich positiv auf den Haushalt 2026 und folgende Haushaltsjahre (Finanzplanung) auswirken.“

Diese Auflage wurde seitens der Rechtsaufsichtsbehörde wie folgt konkretisiert:

„Für die Zukunft müssen spürbare und anhaltende Maßnahmen ergriffen werden, um die dauernde Leistungsfähigkeit zu erhalten. Deshalb erachten wir ein



Haushaltskonsolidierungskonzept für geboten, um schnelle und effektive Verbesserungen herbeizuführen. Im Einzelnen verweisen wir hierzu auf die Anlage zum FMS vom 19.02.2024 Az. 62-FV 9209-3/10.“

Damit war klar ausgeführt, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Kempten (Allgäu) ab dem Jahr 2026 nicht mehr als gegeben angesehen wurde – was auch die Genehmigung der künftigen Haushalte nach dem Planungsstand 2025 nicht mehr möglich erscheinen ließ.

Zur Erreichung der gesetzlichen Mindestzuführungen und damit auch der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit sind nach der Finanzplanung 2025 folgende Verbesserungen im Verwaltungshaushalt erforderlich:

- 2026: 7,5 Mio. EUR,
- 2027: 7,5 Mio. EUR,
- 2028: 11,7 Mio. EUR.

Ausgehend von dieser Sachlage sowie der großen Vielzahl an Möglichkeiten bei der Konsolidierung des Haushaltes 2026 ff. hat der Haupt- und Finanzausschuss in seiner Sitzung vom 19.05.2025 die Verwaltung ermächtigt und beauftragt, ein Haushaltskonsolidierungskonzept in Abstimmung mit den Mitgliedern des Haupt- und Finanzausschusses für die Haushaltsaufstellung 2026 vorzubereiten und schnellstmöglich umzusetzen, welches sich an der Anlage Städte und Gemeinden zu Art. 11 BayFAG „Anforderungen an das zu erstellende Haushaltskonsolidierungskonzept“ (10-Punkte-Programm) orientieren soll.

Vorgegebenes Ziel ist dabei die gesetzliche Mindestzuführung und damit die Genehmigungsfähigkeit der Haushalte 2026 ff zu erreichen.

Bereits bei der Ausgestaltung der ersten Aufstellungsvorgaben für den Haushalt 2026 hat der Haupt- und Finanzausschuss die obigen Vorgaben fortgeschrieben und der Verwaltung konkrete Vorgaben gemacht: So lautet ein Teil des Beschlusses in der Sitzung vom 02.07.2025 u.a., dass „unter keinen Umständen die in der Finanzplanung eingestellten Ausgabewerte überschritten werden dürfen und Mehrausgaben in jedem Fall zu vermeiden sind“. Gleichzeitig müssen jegliche Spielräume beim städtischen Haushalt ausgenutzt werden – sei es durch die Erschließung zusätzlicher Finanzierungsquellen in der städtischen Konzernstruktur, im Einnahmehereich und bei der Reduktion der Ausgaben. Jegliches Haushaltspotenzial ist voll auszuschöpfen. Um eine Genehmigung des Haushaltes 2026 zu erleichtern sollte die Verschuldung zudem möglichst gering gehalten werden.

In Ergänzung hierzu erhielten die städtischen Ämter zudem die Vorgaben, dass der Zuschussbedarf in den Budgets des Verwaltungshaushalts 2026 nicht höher sein darf als der jeweilige Finanzplanwert der vergangenen Haushaltsaufstellung.

Parallel hierzu laufen seit der Planaufstellung 2025 permanente Maßnahmen zur Stärkung der städtischen Finanzen, welche naturgemäß in die Planung Eingang gefunden haben. Im Einzelnen handelt es sich um ein breites Maßnahmenpaket, mit welchem es gelingt deutliche Verbesserungen der Finanzstärke des Verwaltungshaushaltes zu erreichen. Gleichzeitig ist es aber auch Ziel, so wenig negative Eingriffe in die städtische Gesellschaft und bestehende Aufgabenwahrnehmungen wie nur irgend möglich vorzunehmen, um unnötige Störungen der Gesellschaftsstruktur und des städtischen Dienstleistungsangebotes für den Bürger zu



vermeiden – hier folgt der „Kemptener Weg“ einer Haushaltskonsolidierung der Doktrin „so wenig wie möglich, so viel wie nötig“.

Es wurde erfolgreich aus fast allen Punkten des 10-Punkte-Programmes ein vielseitiger „Blumenstrauß“ an Maßnahmen eingestellt, welche aber allesamt einen guten Kompromiss aus Einsparung und Optimierung auf der einen Seite und vertretbaren Reduktionseffekten auf der anderen Seite darstellt.

Insgesamt gelingt es durch diese Maßnahmen eine Verbesserung im Verwaltungshaushalt 2026 von ca. 8,5 Mio. EUR, 2027 von 9,26 Mio. EUR und 2028 von 9,56 Mio. EUR sowie 2029 von 10,06 Mio. EUR zu erreichen.

Damit ergibt sich folgendes Bild:

Jahr	Nötige Verbesserung	Konsolidierung
2026	7,5 Mio. EUR	8,5 Mio. EUR
2027	7,5 Mio. EUR	9,3 Mio. EUR
2028	11,7 Mio. EUR	9,6 Mio. EUR

Es wird eine deutliche Stärkung der Zuführung in den Planungsjahren erreicht – zudem kann aller Voraussicht nach die Mindestzuführung in den Jahren 2026 und 2027 erzielt werden (dies natürlich abhängig von anderweitigen, unvorhersehbaren Entwicklungen – v. a. in konjunktureller Hinsicht).

Mit der Aufstellungsrichtlinie 2026 vom Sommer 2025 erließ das Amt für Finanzen zusätzliche haushalts- und finanzwirtschaftliche Vorgaben zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 und des Finanzplans 2027 – 2029.

Anlage dieser Arbeitsgrundlage war die Terminplanung für die Haushaltsplanaufstellung 2026. Diese war, wie schon in den Vorjahren, darauf ausgerichtet, den Haushaltsplanentwurf bereits am Jahresende des Aufstellungsjahres zu beraten. Somit wird auch für das Haushaltsjahr 2026 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 2026 wurden die Referate und Ämter über die finanziellen Rahmenbedingungen informiert. Der Beginn des Jahres 2025 war von den andauernden Konsequenzen der sich weiterhin immens zuspitzenden globalen Spannungen und Konflikte sowie der weiterhin schlechten wirtschaftlichen Lage in der Bundesrepublik geprägt. Die Notenbank hat zwar als Reaktion auf die schlechte konjunkturelle Entwicklung und die stabileren Preissteigerungen erste, spürbare Zinssenkungen durchgeführt - ob hier noch weitere folgen werden, hängt aber maßgeblich von der Entwicklung von Konjunktur und Inflation ab. Insgesamt dürften hier weit weniger große Schritte unternommen werden als letztes Jahr - bei der Haushaltsplanung wird von einer Stagnation der Zinssätze ausgegangen.

Für das kommende Jahr wird laut Herbstprojektion von einem geringfügigen Wachstum auszugehen sein - laut Bundesregierung bedarf es aber massiver und vielschichtiger Reformen, um einen nachhaltigen Aufschwung zu erreichen. Ob und wann dies gelingt wird sich zeigen



müssen - eine großartige grundlegende Verbesserung der Lage scheint jedenfalls zu optimistisch gedacht.

Zu alledem ergeben sich aufgrund der schlechten konjunkturellen Lage erhebliche Risiken für Einnahmeausfälle.

Gleichzeitig besteht die Gefahr, dass der Finanzbedarf des Bezirkes Schwaben einen Umlagesatz erzwingt, der die finanziellen Möglichkeiten der Stadt Kempten (Allgäu) überfordert.

Durch die diversen Maßnahmen der Haushaltskonsolidierung gelingt es allerdings wieder in allen Planungsjahren eine positive Zuführung zu erwirtschaften - wenngleich die Mindestzuführung in den Jahren 2028 und 2029 leicht unterschritten wird. Diese Maßnahmen gilt es in den kommenden Planungsjahren stringent umzusetzen.

Zudem wurde es fertiggebracht, den Schuldenstand verglichen mit der Finanzplanung des vorhergehenden Jahres massiv zu senken - dennoch sind die zum Ausgleich erforderlichen Kreditaufnahmen erheblich. In den kommenden Jahren muss der jetzt eingeschlagene Kurs zur Reduzierung von Kosten auf der einen Seite sowie zur Einnahmesteigerung auf der anderen Seite stringent fortgesetzt werden.

In diesem Kontext ist nicht nur die Schuldenbegrenzungen des strategischen Ziels "Verwaltungseffizienz und Finanzkraft stärken" von extremer Wichtigkeit, sondern auch der konsequente weitere Ausbau des Haushaltscontrollings elementar.

Um diese schwere Phase gut zu überstehen und die Leistungs- und Handlungsfähigkeit auch in Zukunft zu ermöglichen wird es erforderlich sein, die gestiegenen inflationsbedingten Kostensteigerungen durch Tarifierpassungen bei den Einnahmen wo immer möglich weiterzuerreichen. Ziel ist es weiterhin, kontinuierlich Überschüsse im Verwaltungshaushalt zu erwirtschaften. Kurzfristig steht die Erreichung der Mindestzuführung nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kameralistik als Minimalziel im Fokus - mittel- bis langfristig muss die Zuführung zur Realisierung von Investitionen für das jeweilige Haushaltsjahr sowie für die Finanzplanungsjahre ohne Neuverschuldung oder Rücklagenentnahmen ausreichen. Idealerweise kann dabei in der langfristigen Perspektive sogar wieder eine Zuführung zur Rücklage erreicht werden.

Bei der Haushaltsplanaufstellung 2026 konnte eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt erreicht werden, wenngleich diese nicht ausreicht, um das Investitionsvolumen ohne weitere Rücklagenentnahmen bzw. Kreditaufnahmen zu finanzieren.

Neben den Vorgaben des Haupt- und Finanzausschusses vom Mai hinsichtlich Durchführung einer Haushaltskonsolidierung wurde die Verwaltung zusätzlich aufgefordert durch wirkungsvolle und messbare Sparmaßnahmen und wo möglich Einnahmesteigerungen den Zuschussbedarf in allen Amtsbudgets des Verwaltungshaushaltes 2026 maximal auf die Höhe des Wertes der Finanzplanung 2025 zu beschränken.

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

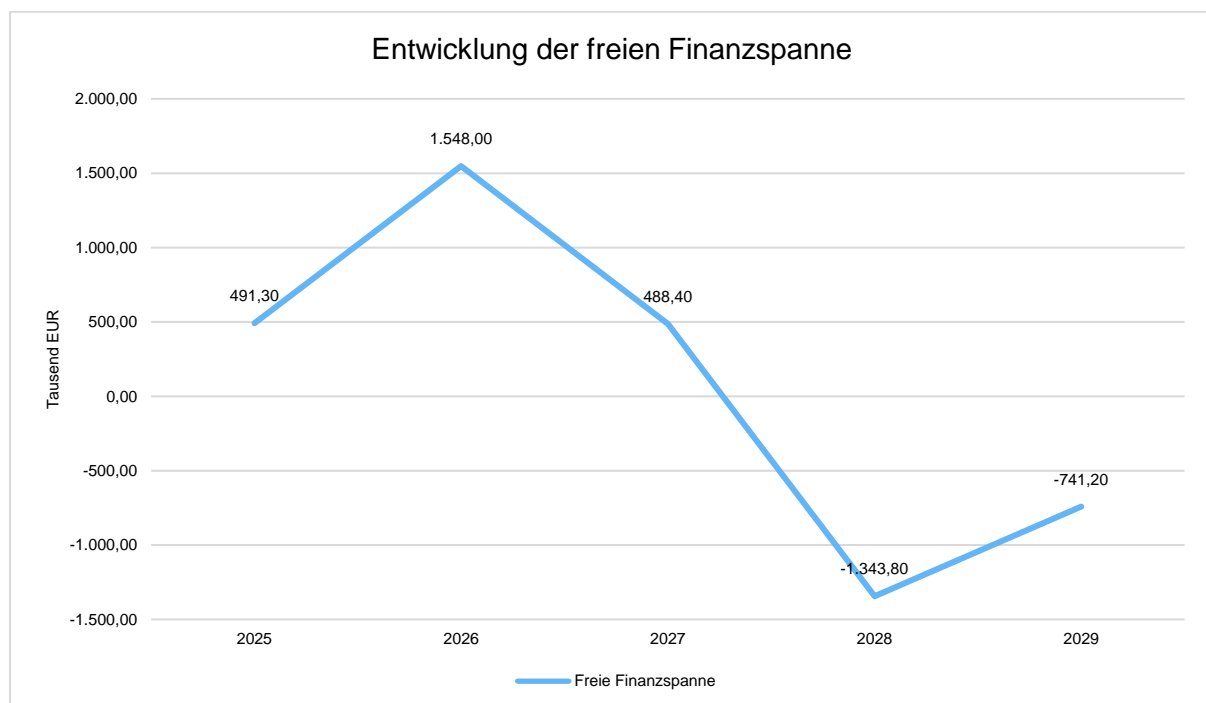


Im Vermögenshaushalt waren die für das Aufstellungsjahr 2026 und die Finanzplanungsjahre 2027 – 2029 anstehenden Investitionsmaßnahmen in ihrer Gesamtheit nach Wichtigkeit und Dringlichkeit zu ordnen und entsprechend über den Gesamtzeitraum abzubilden. Auf der Ausgabenseite konnten nur die unabdingbar notwendigen Maßnahmen aufgenommen werden.

Neue Maßnahmen waren nur dann zulässig, wenn diese dringend notwendig und nicht zu verschieben bzw. bereits beschlossen waren. Notwendige Veranschlagungen von Maßnahmen für 2026 waren in jedem Fall dahingehend zu prüfen, ob die Mittel tatsächlich im Haushaltsjahr 2026 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 2026 - 2029 ausgeschlossen werden. Etwaige Mehrkosten waren daher zwingend durch Priorisierung (Verschiebungen, Streichungen, etc.) im Fachreferat auszugleichen.

Verwaltungshaushalt

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 ergibt sich ein Zuführungsbetrag vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von ca. 3.718,00 TEUR. In den Finanzplanungsjahren bis 2029 ergeben sich ebenfalls deutlich positive Zuführungsbeträge (2027: 3.268,40 TEUR, 2028: 1.936,20 TEUR, 2029: 3.638,80 TEUR) vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt. Unter Berücksichtigung der gesetzlichen Mindestvorgaben des § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Kameralistik ergibt sich folgendes Bild (dargestellt ist die sogenannte "freie Finanzspanne" - diese stellt den Saldo aus Zuführung und veranschlagter ordentlicher Tilgung dar):



Im Ergebnis lässt sich festhalten, dass sich die Situation im Haushaltsjahr 2026 zwar als immer noch ungünstig, aber deutlich besser als im Vorjahr darstellt. So kann wieder eine Zuführung von 3,72 Mio. EUR erwirtschaftet werden, die freie Finanzspanne ist allerdings mit nur



1,55 Mio. EUR "hauchdünn". Von einem "Finanzierungsbeitrag" zu den Investitionen, von denen die allermeisten bereits laufenden Maßnahmen oder bestehende Verpflichtungen darstellen, kann nach wie vor keine Rede sein. Zumindest im Planjahr und ersten Finanzplanungsjahr können aber die gesetzlichen Mindestvorgaben erfüllt werden - eine Stärkung der Zuführung hat aber nach wie vor oberste Priorität.

Anders gestaltet sich die Situation in den Finanzplanungsjahren ab 2028. Hier gelingt es zwar wieder eine positive Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt zu erwirtschaften, diese reicht aber noch nicht ganz aus, um eine positive freie Finanzspanne zu erreichen. Dies ist v. a. den gestiegenen Tilgungsveranschlagungen (hier wurde der Tilgungszeitraum wieder auf die Vorgaben des strategischen Zieles bemessen - 20 Jahre statt 30 wie im Vorjahr). Hier gilt es eine Rückkehr zu Haushalten ohne Nettoneuverschuldung in den nächsten Jahren zu schaffen - gleichzeitig muss die Haushaltskonsolidierung umgesetzt und fortgeführt werden. Ein entscheidender Schritt für eine auch in Zukunft stabile Finanzwirtschaft wurde jedoch getan.

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 2024 erhöhen sich die konsumtiven Ausgaben im Verwaltungshaushalt 2026 um 8,51 %.

Im Vermögenshaushalt 2026 steigt der Bedarf an Finanzmitteln gegenüber 2024 um 1,31 %. Für den Verwaltungshaushalt 2026 konnte der Ausgleich hergestellt werden. Der Ausgleich erfolgte durch Veranschlagung einer Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe des Einnahmeüberschusses in Höhe von 3.718,00 TEUR. Für das Haushaltsjahr 2026 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 11,41 %.

Vermögenshaushalt

Für die Veranschlagung der Ausgaben des Vermögenshaushaltes wurden zunächst von jedem Referat die Ansätze des zu diesem Zeitpunkt aktuellen Investitionsprogramms für die Planjahre 2026 ff. überarbeitet und entsprechend den Vorgaben des Haupt- und Finanzausschusses 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 2026 ergibt sich ein Ausgabevolumen von insgesamt 56.522,10 TEUR. Für den Ausgleich des Vermögenshaushaltes 2026 und somit des Gesamthaushaltes ist die Veranschlagung einer Zuführung zu der allgemeinen Rücklage i. H. v. insgesamt 221,00 TEUR möglich. In den Finanzplanungsjahren beträgt die saldierte Rücklagenveränderung (2027: 120,00 TEUR; 2028: 100,00 TEUR; 2029: 70,00 TEUR). Kreditaufnahmen sind zum



Haushaltsausgleich in den Jahren 2026 bis 2029 voraussichtlich wie folgt notwendig: 2026: 13.995,00 TEUR, 2027: 12.279,90 TEUR, 2028: 24.674,30 TEUR, 2029: 27.903,60 TEUR. Die allgemeine Rücklage beträgt am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2029 2.785,84 TEUR. Der Schuldenstand beträgt am Ende des Finanzplanungszeitraums 109.390,89 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 sind das **Controlling** auszubauen und ein wirksames **Investitionsmanagement** aufzubauen. Im Fokus steht dabei auch die Fortentwicklung eines **Frühwarnsystems** für negative Entwicklungen.

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

Anhand dieser finanzwirtschaftlichen Vorgaben lässt sich die Zielerreichung der Haushalte 2026 sowie der Finanzplanungsjahre 2027 – 2029 anhand nachfolgend dargestellter 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 2026 sowie die Finanzplanjahre 2027 bis 2029 stellt sich die Situation wie folgt dar:

Neuverschuldungsquote (in Tausend EUR)

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Nettoneuverschuldung	11.825,00	9.499,90	21.394,30	23.523,60
Gesamtinvestitionen inkl. Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	54.128,50	41.159,70	42.009,70	38.199,90
Nettoneuverschuldungsquote in %	21,85	23,08	50,93	61,58

Die Einhaltung des strategischen Ziels stellt sich wie folgt dar:

2026: eingehalten.

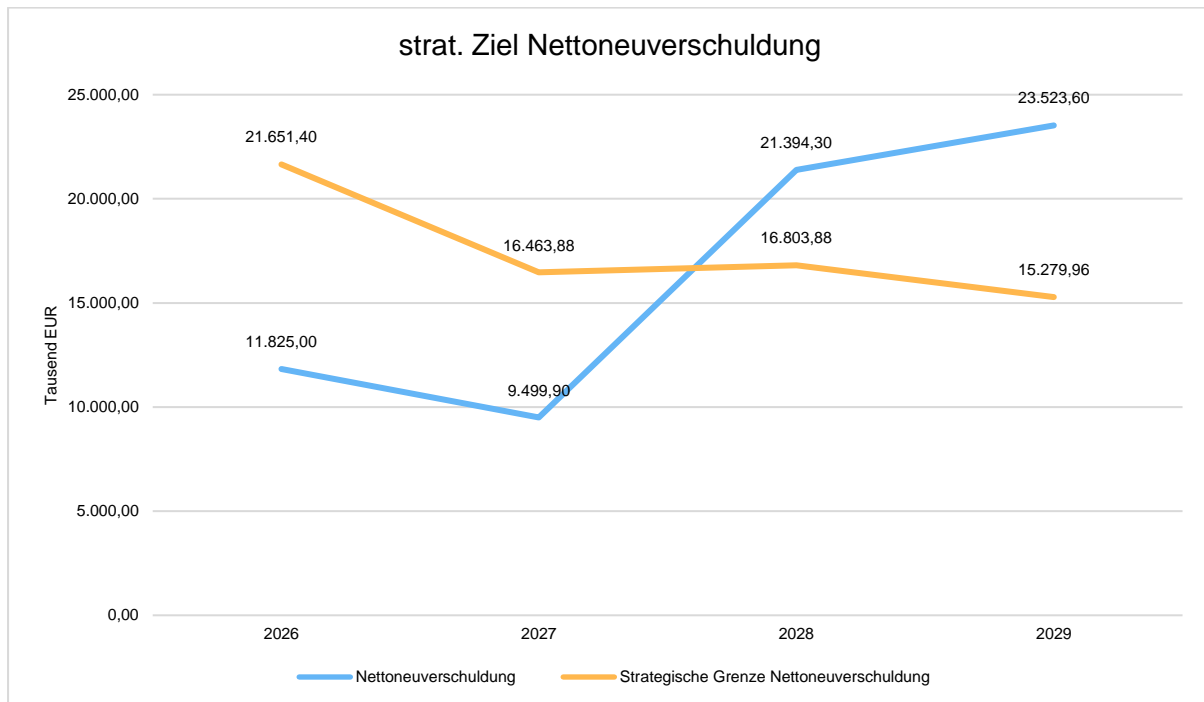
2027: eingehalten

2028: nicht eingehalten

2029: nicht eingehalten



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Wie der obigen Grafik zu entnehmen ist, wird die strategische Nettoneuverschuldungsgrenze in den Jahren 2026 und 2027 eingehalten - dies allerdings sehr deutlich. Dafür kann dieser Vorgabe in den restlichen Betrachtungsjahren nicht entsprochen werden. Die Überschreitung in 2027 und 2028 kann zwar theoretisch durch die Unterschreitung in 2026/2027 rein rechnerisch noch kompensiert werden, jedoch ist dieses Ziel in der isolierten Betrachtung nicht mehr aussagekräftig. Es ist vielmehr das "Maß des Handelns" auf den Gesamtschuldenstand zu fokussieren, um den hieraus resultierend Schuldendienst stemmen zu können. Genau diese Belastung scheint für die Stadt ab 2028 nicht mehr machbar. Ziel des Verwaltungshandelns in den kommenden Jahren muss daher sein, die notwendigen Verschuldungsbeträge deutlich zu reduzieren und die Eigenfinanzierungsanteile an den Investitionen markant zu erhöhen. Höchst bedenklich ist zudem die Tatsache, dass nach wie vor trotz niedrigerer Investitionsvolumina die Nettoneuverschuldung in 2028 und 2029 ansteigt - dies deutet auf eine massive Schieflage der Finanzierung der investiven Tätigkeit hin. Gerade dieser Unausgewogenheit muss unbedingt in den kommenden Jahren gegengesteuert werden. Es besteht aber die Hoffnung, dass hier Maßnahmen aus dem Infrastrukturpaket einen entscheidenden Beitrag zur weiteren Reduzierung von Kreditaufnahmen leistet.

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 2026 bis 2029 ergibt sich ein Wert von 76.012,11 TEUR. Um diese Zielvorgabe zu erreichen muss die Quote unter 100,00 v. H. liegen. Für das Haushaltsjahr 2026 sowie die Finanzplanjahre 2027 bis 2029 stellt sich die Situation wie folgt dar:



Gesamtschuldenstand (in Tausend EUR)

	TEUR
Schuldenstand zum 31.12.2026	54.973,09
Schuldenstand zum 31.12.2027	64.472,99
Schuldenstand zum 31.12.2028	85.867,29
Schuldenstand zum 31.12.2029	109.390,89

Gesamtverschuldungsquote in %

	2026	2027	2028	2029
Gesamtverschuldungsquote in %	72,32	84,82	112,97	143,91

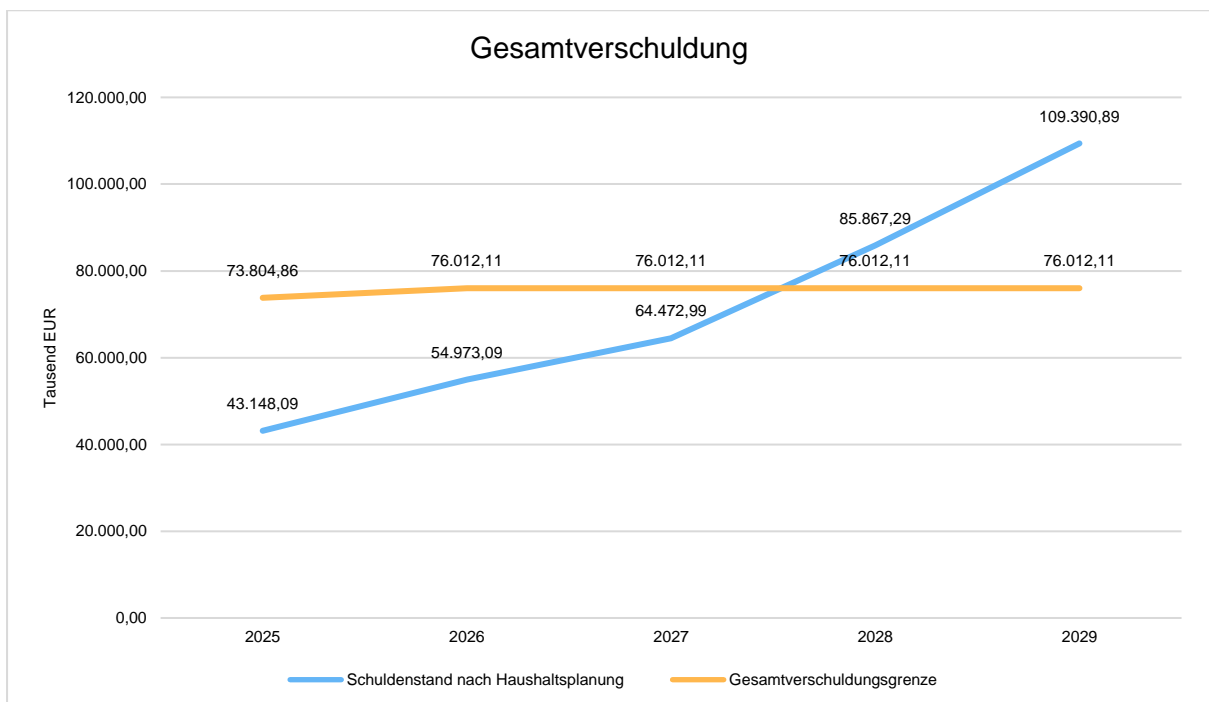
2026: eingehalten

2027: eingehalten

2028: nicht eingehalten

2029: nicht 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 schon bekannt sind.





Demnach wird die Gesamtverschuldungsgrenze bis 2027 noch eingehalten - ab Ende 2028 wird das Ziel bereits verfehlt. Die Kreditaufnahme ab 2028 erfüllt nicht mehr die finanzwirtschaftliche Strategie der Stadt Kempten (Allgäu) und wäre damit eigentlich zumindest teilweise nicht mehr zulässig - jedoch ist diese aufgrund der bestehenden Abfinanzierung von eingegangenen Verpflichtungen und laufenden Maßnahmen größtenteils erforderlich. Äußerst bedenklich ist dabei die Tatsache im Jahr 2029, dass trotz sinkender Investitionsvolumina erhebliche Kreditaufnahmen zum Ausgleich des Haushaltes notwendig werden. Diese Tatsache sowie der prognostizierte Schuldendienst (Zins und Tilgung) in 2029 von über 7.790 TEUR p. a. belasten die künftigen Haushalte in erheblichem Maße.

Die Ausrichtung der künftigen Finanzwirtschaft muss daher eine konsequente Rückführung der im Finanzplanungszeitraum aufgenommenen Schulden sein. Hier besteht allerdings die Hoffnung, dass zusätzliche Gelder aus dem neuen Infrastrukturpaket uns eine spürbare Entlastung bringen. 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 2029 ca. 3.410 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)

	2026	2027	2028	2029
Nettopersonalkosten	74.567,90	76.111,40	77.281,90	78.919,70
Ausgaben Verwaltungshaushalt	270.696,10	273.987,60	276.527,10	280.877,30
Personalkostenquote in %	27,55	27,78	27,95	28,10

2026: eingehalten

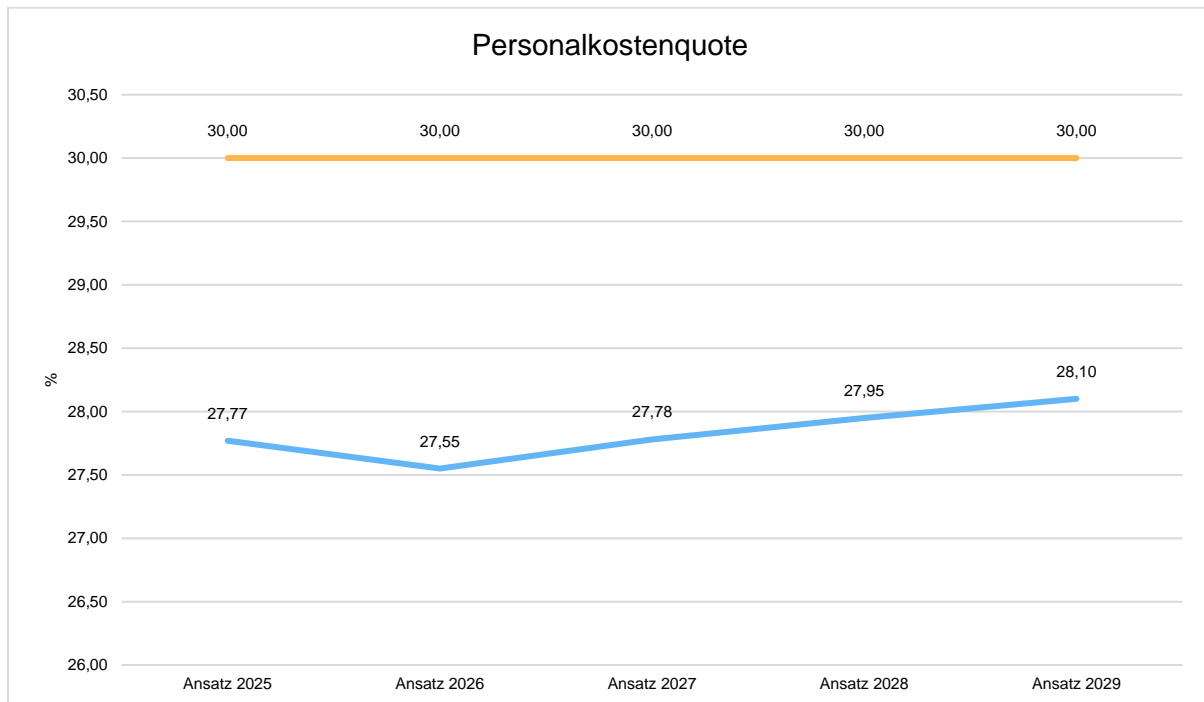
2027: eingehalten

2028: eingehalten

2029: eingehalten



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Ein Kernaspekt der Haushaltskonsolidierung ist die Begrenzung der Personalausgaben in einem notwendigen und verantwortungsbewussten Maß. Neben der Fortführung der im Vorjahr bereits implementierten Wiederbesetzungssperre beinhaltet ein Teil des Konzeptes den strategischen Abbau von Planstellen. Daraus folgt für die nächsten Jahre eine erhebliche Reduzierung der Ansätze im Haushalt (2026 0,75 Mio. EUR, ab 2028 über 2 Mio. EUR). Hierdurch gelingt es dieses strategische Ziel durchwegs und deutlich einzuhalten.

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 umsichtige und eher optimierende als einschneidende Strategie zu empfehlen sein dürfte. Allerdings ist klar hervorzuheben, dass jegliche Maßnahmen in diesem Bereich auf Kosten der Dienstleistungsqualität erfolgen (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



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

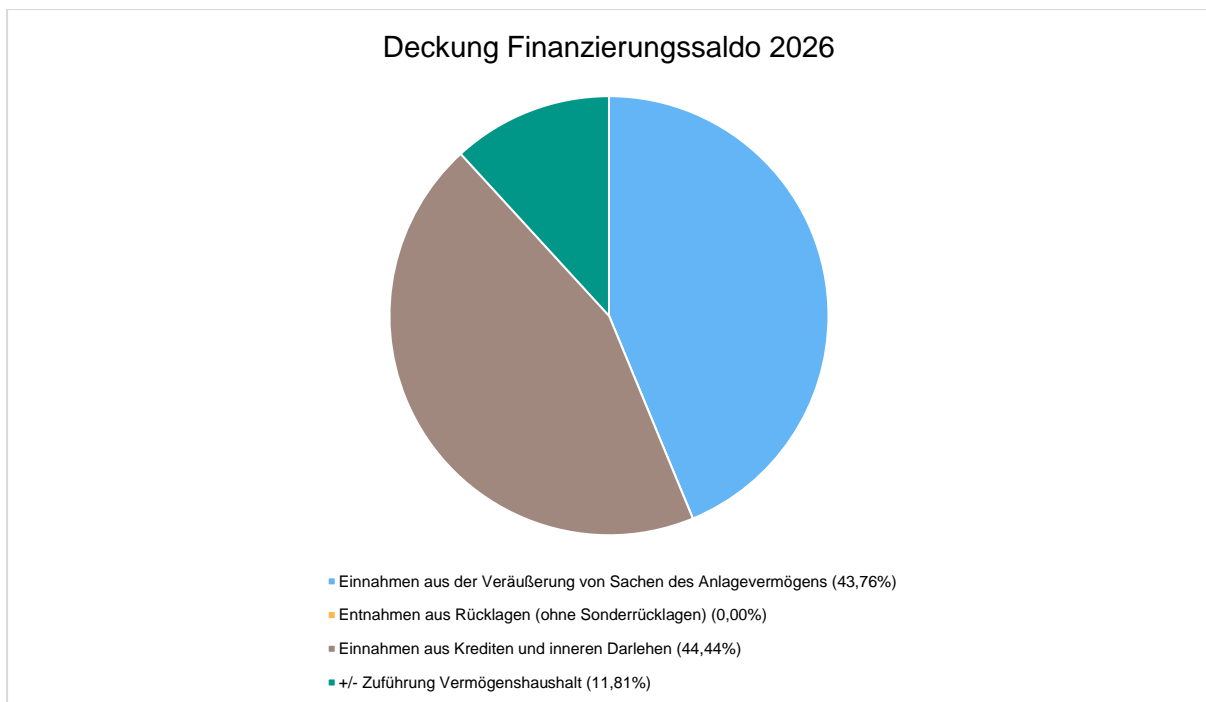
möglichst hohen Prozentsatz aus der Zuführung gedeckt werden (im Idealfall vollständig). Die Situation im Zeitraum 2026 bis 2029 stellt sich wie folgt dar:

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

	2026	2027	2028	2029
Gesamtinvestitionen inkl. Zuweisungen und Zuschüsse	54,13	41,16	42,01	38,20
Finanzierungssaldo Investitionen strategisches Ziel	32,59	19,55	27,12	30,87
+/- Zuführung Vermögenshaushalt	3,72	3,27	1,94	3,64
Deckungsgrad der Zuführung in %	11,41	16,72	7,14	11,79

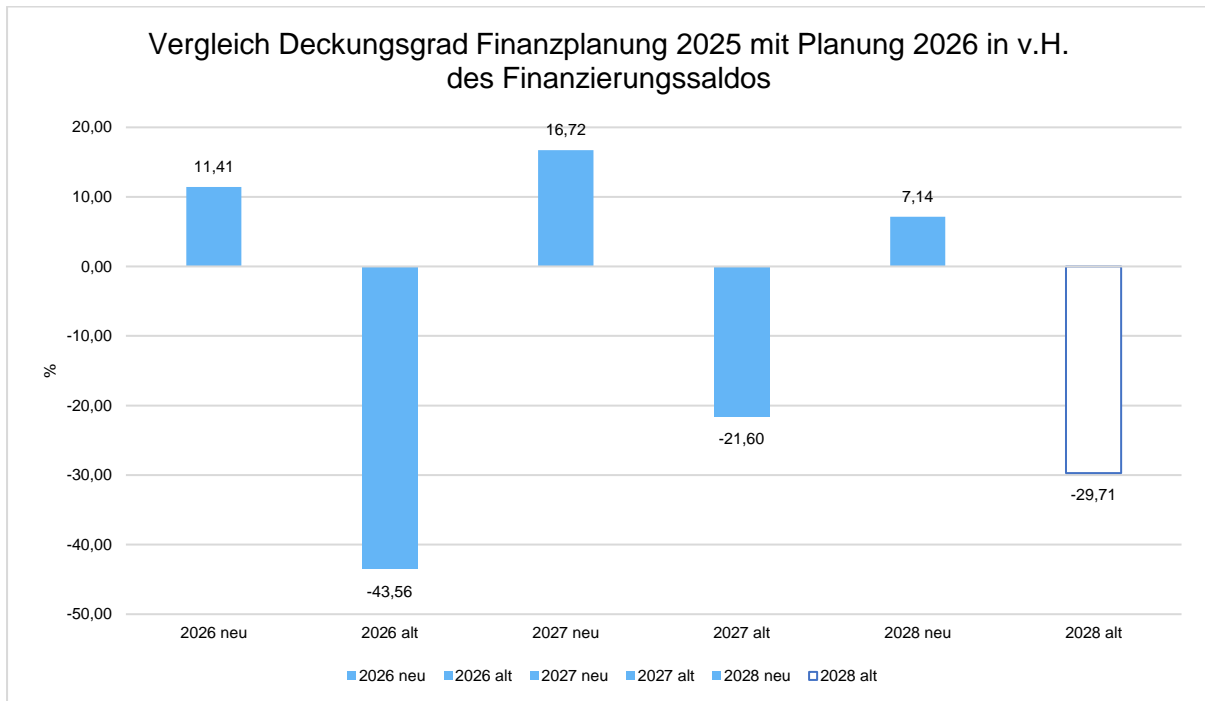
Die Zuführung im Haushaltsjahr 2026 deckt nur 11,41 % des Finanzierungssaldos vom Vermögenshaushalt ab. Es ist festzustellen, dass der Deckungsgrad der Zuführung erhöht werden muss, um die strategische Zielvorgabe erreichen zu können.

Für das Haushaltsjahr 2026 stellt sich die Deckung wie folgt dar:





Im Vergleich zur Finanzplanung 2025 sieht die Entwicklung des Deckungsgrades wie folgt aus:



Insgesamt gelingt es nun wieder - entgegen der Finanzplanung des Vorjahres - in allen Jahren Deckungsbeiträge zu erwirtschaften. Hier zeigt sich die positive Wirkung der laufenden Haushaltskonsolidierung. Dennoch ist es dringend nötig, dieses Konzept auch in Zukunft umzusetzen und weiterzuentwickeln. Trotz der deutlichen Verbesserung der Lage durch die umfangreiche Konsolidierung gelingt es in keinem Jahr, einen Großteil der Investitionen aus den Überschüssen des Verwaltungshaushaltes zu finanzieren - vor allem wenn man den gestiegenen Aufwand für Tilgungsleistungen in Betracht zieht. Hier ist das Ziel insgesamt als verfehlt zu werten - dennoch befindet sich die Stadt hier auf dem richtigen Weg.

3.3 Entwicklung der Haushaltspläne 2024 - 2026

3.3.1 Darstellung in Zahlen

Gesamthaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Planansätze in %
Einnahmen Gesamt	305.438,47	318.429,30	327.439,20	2,83 ↗
Ausgaben Gesamthaushalt	305.438,47	318.429,30	327.439,20	2,83 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Planansätze in %
(Bereinigte) Solleinnahmen:	249.644,49	260.349,70	270.696,10	3,97 ↗
(Bereinigte) Sollausgaben:	249.644,49	260.349,70	270.696,10	3,97 ↗

darin enthalten: (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Ansätze in %
Zuführung an den Vermögenshaushalt (ohne Sonderzuführungen)	6.456,48	1.391,30	3.718,00	167,23 ↗
Ausgaben VWH ohne Zuführung VMH	243.188,01	258.958,40	266.978,10	3,10 ↗

bereinigte Gesamtausgaben i.S. der Orientierungshilfen des Bayer. StMas (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Ansätze in %
Gesamtausgaben Verwaltungshaushalt nach Orientierungshilfe BayStMI	238.178,94	253.888,90	261.420,30	2,97 ↗

Zuführung vom Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Ansätze in %
Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0,00	--	0,00	-- →
Gesamteinnahmen des Vermögenshaushaltes	55.793,99	58.079,60	56.743,10	-2,30 ↘
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	55.793,99	58.079,60	56.743,10	-2,30 ↘

darin enthalten: (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Ansätze %
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	15.742,79	28.305,30	13.995,00	-50,56 ↘
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	100,00	900,00	2.170,00	141,11 ↗



Investitionsquote (in Tausend EUR)

	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung d. Ansätze in %
Investitionsquote in %	18,15	17,90	16,53	-1,37 ▼

3.3.2 Erläuterungen

Das Einnahme- und Ausgabevolumen der Planansätze des **Gesamthaushaltes 2026** in Höhe von jeweils 327.439 TEUR ist um 9.009,90 TEUR höher als jenes des Vorjahres. Die Änderung des Gesamthaushaltes beruht auf einer Erhöhung des Volumens des Verwaltungshaushaltes um 10.346,40 TEUR und einer Abnahme des Vermögenshaushaltes um rund 1.336,50 TEUR.

Nach § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-K muss der **Verwaltungshaushalt** einen **Einnahmenüberschuss** mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgungsausgaben (Pflichtzuführung) erwirtschaften; in 2026 ergibt sich daraus eine Pflichtzuführung in Höhe von 2.170,00 TEUR. In 2026 wird planmäßig eine Zuführung (ohne Sonderzuführungen) von insgesamt 3.718,00 TEUR an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet. Der Haushaltsplan 2026 weist eine Steigerung der um die Zuführung (ohne Sonderzuführungen) bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von 3,10 % aus.

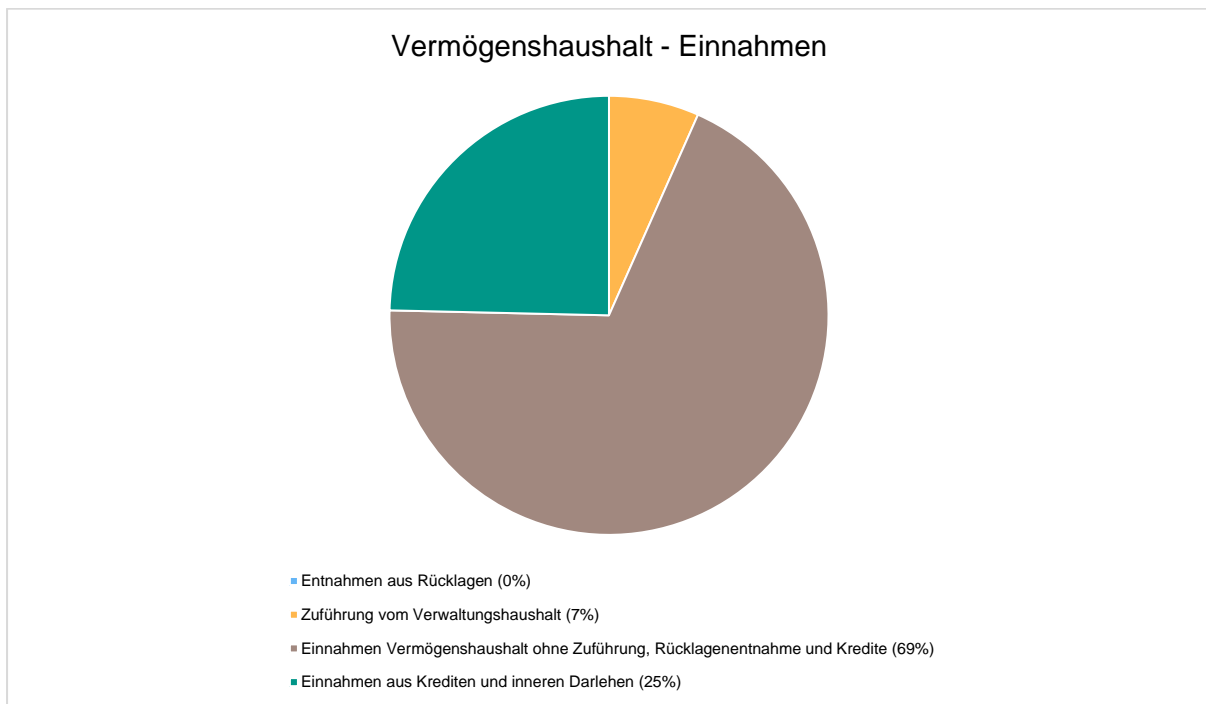
Wie unter Punkt 3.4 des Vorberichts näher erläutert wird, sind im Verwaltungshaushalt ausgabe- aber auch einnahmeseitig entsprechende Erhöhungen zu verzeichnen. Eine Zuführung zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes erwies sich als nicht notwendig. Die Pflichtzuführung zum Vermögenshaushalt konnte erreicht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

Das Investitionsvolumen liegt im Vergleich zu 2025 um ca. 2.858,00 TEUR niedriger (2026: 54.128,50 TEUR). Mit Blick auf die Haushaltssituation der Haushaltsjahre 2026 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 2026 mit 56.743,10 TEUR unter dem Volumen des Vorjahres von 58.079,60 TEUR. Nach Zuführung des Überschusses des Verwaltungshaushaltes in Höhe von 3.776,60 TEUR sind zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes insgesamt 429,60 TEUR Rücklagenzuführungen" veranschlagt. Zudem ist eine Nettokreditaufnahme i. H. v. 11.825.000 TEUR erforderlich.



Vermögenshaushalt - Einnahmen



3.4 Verwaltungshaushalt 2026 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

3.4.1 Darstellung in Zahlen

Einnahmen Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Verwaltungshaushalt	260.349,70	270.696,10	10.346,40	3,97 ↗

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung vom Vermögenshaushalt	--	0,00	0,00 ↗	-- ↗
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Innere Verrechnungen	2.958,70	3.503,60	544,90 ↗	18,42 ↗
Kalkulatorische Einnahmen	2.032,70	1.995,60	-37,10 ↘	-1,83 ↘



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Kernhaushalt (in Tausend EUR)

Einnahmen Kernhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Kernhaushalt ohne Zuführungen vom VMH, innere Verrechnungen, kalk. Einnahmen	255.358,30	265.196,90	9.838,60 ↗	3,85 ↗

Ausgaben Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Ausgaben Verwaltungshaushalt	260.349,70	270.696,10	10.346,40	3,97 ↗

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.469,40	3.776,60	2.307,20 ↗	157,02 ↗
Zinsausgaben	720,00	1.050,00	330,00 ↗	45,83 ↗
Weitere Finanzausgaben	50,00	50,00	0,00 →	0,00 →
Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen"	1.200,00	1.603,00	403,00 ↗	33,58 ↗
Allgemeine Umlagen	29.200,00	30.500,00	1.300,00 ↗	4,45 ↗
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Innere Verrechnungen	2.958,70	3.503,60	544,90 ↗	18,42 ↗
Kalkulatorische Kosten	2.032,70	1.995,60	-37,10 ↘	-1,83 ↘

Kernhaushalt (in Tausend EUR)

konsumtive Ausgaben Kernhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Konsumtive Ausgaben VWH	218.746,20	223.949,10	5.202,90 ↗	2,38 ↗

Schuldendienste (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Schuldendienst (Zins+Tilgung)	1.620,00	3.220,00	1.600,00	98,77 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zinsausgaben	720,00	1.050,00	330,00 ↗	45,83 ↗
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	900,00	2.170,00	1.270,00 ↗	141,11 ↗

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 9.838,60 TEUR bzw. 3,85 % auf 265.196,90 TEUR.

- Bei den Steuern und allgemeinen Zuweisungen (HGr. 0) erhöhen sich die Einnahmen um 7.838,10 TEUR auf 177.556,30 TEUR.

Steuereinnahmen (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Gewerbesteuer	57.194,90	64.918,50	7.723,60	13,50 ↗
Anteil Einkommensteuer	47.967,70	49.601,80	1.634,10	3,41 ↗
Schlüsselzuweisungen vom Land	30.756,70	27.573,00	-3.183,70	-10,35 ↘
Grundsteuer B	14.552,70	15.322,40	769,70	5,29 ↗
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.909,10	9.486,00	576,90	6,48 ↗
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.734,10	8.646,60	-87,50	-1,00 ↘
Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen"	1.200,00	1.603,00	403,00	33,58 ↗
Zweitwohnungssteuer	175,00	175,00	0,00	0,00 →
Hundesteuer	158,00	160,00	2,00	1,27 ↗
Grundsteuer A	70,00	70,00	0,00	0,00 →

- Bei den Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (HGr. 1) steigen die Einnahmeerwartungen um rund 1.518,90 TEUR auf 85.073,20 TEUR.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

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

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	32.786,30	34.921,00	2.134,70	6,51 ↗
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	27.844,00	27.153,20	-690,80	-2,48 ↘
Benutzungsgebühren und ähnlich	9.487,10	9.685,70	198,60	2,09 ↗
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes	5.643,00	5.442,00	-201,00	-3,56 ↘
Verwaltungsgebühren	3.763,60	4.085,50	321,90	8,55 ↗
Mieten und Pachten	1.956,60	1.955,90	-0,70	-0,04 →
sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	1.922,20	1.671,00	-251,20	-13,07 ↘
Einnahmen aus Verkauf	151,50	158,90	7,40	4,88 ↗

- Bei den sonstigen Finanzeinnahmen (HGr. 2) erhöht sich die Veranschlagung um 989,40 TEUR auf 8.066,60 TEUR.

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

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Konzessionsabgaben	1.810,00	2.275,00	465,00	25,69 ↗
Kalkulatorische Einnahmen	2.032,70	1.995,60	-37,10	-1,83 ↘
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	681,10	537,10	-144,00	-21,14 ↘
Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	--	519,20	519,20	-- ↗
Weitere Finanzeinnahmen	295,00	294,50	-0,50	-0,17 →

Die **Ausgaben** des Verwaltungshaushaltes erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 3,97 % bzw. um 10.346,40 TEUR auf 270.696,10 TEUR und liegen damit um ca. 21.051,61 TEUR über dem Rechnungsergebnis von 2024 (ca. 249.644,49 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 2,38 % bzw. 5.202,90 TEUR auf rund 223.949,10 TEUR.

- Die Personalausgaben (HGr. 4) steigen um 3.162,80 TEUR auf 85.566,60 TEUR.
- Die Hauptgruppen 5 und 6 (überwiegend Sach-, Verwaltungs- und Betriebsausgaben) fallen 2026 im Vergleich zu 2025 um 7,60 TEUR auf 64.043,00 TEUR.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

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

	2025	2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Bauunterhalt	12.118,60	11.147,40	-971,20	-8,01 ↘
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	8.050,80	9.360,40	1.309,60	16,27 ↗
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, usw.	7.754,70	8.386,70	632,00	8,15 ↗
sonstige Betriebsausgaben	9.332,70	8.296,10	-1.036,60	-11,11 ↘
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	7.516,00	7.056,30	-459,70	-6,12 ↘
Geschäftsausgaben	4.421,20	4.799,70	378,50	8,56 ↗
Mieten und Pachten	3.577,50	3.536,00	-41,50	-1,16 ↘
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	1.765,10	2.027,50	262,40	14,87 ↗
Kalkulatorische Kosten	2.032,70	1.995,60	-37,10	-1,83 ↘
Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.929,70	1.932,60	2,90	0,15 →
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.872,50	1.856,10	-16,40	-0,88 →
Haltung von Fahrzeugen	1.372,10	1.378,50	6,40	0,47 →
Abschreibungen	1.067,30	1.066,50	-0,80	-0,07 →
Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	576,40	569,80	-6,60	-1,15 ↘
Lebensmittel und sonstiger Aufwand	378,20	358,80	-19,40	-5,13 ↘
sonstige Bedarfe	285,10	275,00	-10,10	-3,54 ↘

- Die Hauptgruppe 7 (Zuweisungen und Zuschüsse) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.655,50 TEUR auf 79.838,70 (2025: 77.183,20 TEUR).

Hauptgruppe 7: Zuweisungen und Zuschüsse (in Tausend EUR)

	2025	2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	31.474,10	34.847,40	3.373,30 ↗	10,72 ↗
Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	17.771,80	18.671,00	899,20 ↗	5,06 ↗
Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	8.261,50	8.316,80	55,30 →	0,67 →



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	2025	2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	6.590,00	6.725,00	135,00 ↗	2,05 ↗
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	7.205,00	4.970,00	-2.235,00 ↘	-31,02 ↘
Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	4.432,10	4.819,30	387,20 ↗	8,74 ↗
Sonstige soziale Leistungen	1.181,70	1.207,20	25,50 ↗	2,16 ↗
Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen	267,00	282,00	15,00 ↗	5,62 ↗

- Bei den sonstigen Finanzausgaben (HGr. 8) erhöht sich der Ausgabebedarf um insgesamt 4.535,70 TEUR von 36.712,10 TEUR auf 41.247,80 TEUR.

Lässt man die Zuführung an den Vermögenshaushalt (Gr. 86) außer Betracht, kommt es bei dieser Ausgabebeziehung zu einer Erhöhung um 2.228,50 TEUR.

Sonstige Finanzausgaben ohne Zuführungen zu Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	2025	2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Allgemeine Umlagen	29.200,00	30.500,00	1.300,00	4,45 ↗
Steuerbeteiligungen	5.172,70	5.871,20	698,50	13,50 ↗
Zinsausgaben	720,00	1.050,00	330,00	45,83 ↗
Weitere Finanzausgaben	50,00	50,00	0,00	0,00 →

3.5 Vermögenshaushalt 2026 aus Sicht der finanzwirtschaftlichen Eckwerte

3.5.1 Darstellung in Zahlen

Einnahmen Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Einnahmen Vermögenshaushalt	58.079,60	56.743,10	-1.336,50	-2,30 ↘

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.469,40	3.776,60	2.307,20 ↗	157,02 ↗
Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	28.305,30	13.995,00	-14.310,30 ↘	-50,56 ↘



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Entnahmen aus Rücklagen	26,00	0,00	-26,00 ↘	-100,00 ↘
Einnahmen Vermögenshaushalt ohne sämtl. Zuführungen, Rücklagenentnahme und Kredite	28.278,90	38.971,50	10.692,60 ↗	37,81 ↗

Ausgaben Vermögenshaushalt (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Ausgaben Vermögenshaushalt	58.079,60	56.743,10	-1.336,50 ↘	-2,30 ↘

davon: (in Tausend EUR)

davon	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung in TEUR	Veränderung in %
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	--	0,00	0,00 →	-- →
Zuführungen an Rücklagen	178,10	429,60	251,50 ↗	141,21 ↗
Ordentliche Tilgung von Krediten	900,00	2.170,00	1.270,00 ↗	141,11 ↗
Sonstiges	15,00	15,00	0,00 →	0,00 →
Ausgaben VMH für Berechnung Investitionsquote	56.986,50	54.128,50	-2.858,00 ↘	-5,02 ↘

Soll-/ Pflichtzuführung (in Tausend EUR)

Sollzuführung im ges. Sinn (VV Nr. 2 zu § 22 KommHV-K)	2026
Sollzuführung	11.619,23

davon (in Tausend EUR)

Sollzuführung im ges. Sinn (VV Nr. 2 zu § 22 KommHV-K)	2026
Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	2.170,00
Sachen des bewegl. Anlagevermögens	8.315,90
Erneuerungsbauvorhaben an Straßen (pauschal)	1.133,33

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 sinkt im Vorjahresvergleich um 1.336,50 TEUR von 58.079,60 TEUR auf 56.743,10 TEUR.

Die investiven Ausgaben reduzieren sich um 2.858,00 TEUR von 56.986,50 TEUR auf 54.128,50 TEUR.

Die Investitionsquote, d.h. der Anteil der investiven Ausgaben an den Ausgaben des Gesamthaushaltes, sinkt dabei von 17,90 % auf 16,53 %.

Im Einzelnen ergeben sich die folgenden Veränderungen:

Investitionsausgaben (in Tausend EUR)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung in TEUR	Abweichung in %
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	17.123,10	13.783,00	-3.340,10	-19,51 ↘
Hochbaumaßnahme (kameral)	15.144,50	13.919,50	-1.225,00	-8,09 ↘
Tiefbaumaßnahme (kameral)	12.905,00	15.761,00	2.856,00	22,13 ↗
Sonstige Baumaßnahmen (kameral)	25,00	5,00	-20,00	-80,00 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	11.788,90	10.660,00	-1.128,90	-9,58 ↘

Die Finanzierung des Ausgabevolumens im Vermögenshaushalt erfolgt durch eine Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt in Höhe von 3.776,60 TEUR und durch sonstige Einnahmen (insbesondere Veräußerungen von Anlagevermögen und Investitionszuschüsse) in Höhe von 38.971,50 TEUR aus dem Vermögenshaushalt. Hierunter fallen keine Rücklagenentnahmen, Kreditaufnahmen oder Zuführungen vom Vermögenshaushalt. Es ist eine Neuverschuldung von 13.995,00 TEUR notwendig. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Bedarf aus der allgemeinen Rücklage um -26,00 TEUR. Nähere Ausführungen zur Entwicklung der Rücklagen siehe Ziffer 7 und zur Entwicklung der Schulden siehe Ziffer 8 des Vorberichts.

4 Finanzplanung 2027 - 2029

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 2026 wieder unter einem erheblichen Schätzrisiko. Dies gilt in gleicher Weise für die Finanzplanung der Folgejahre.

Die Finanzplanung weist folgende Zahlen aus:

Finanzplanungsjahre 2027-2029 (in Tausend EUR)

Verwaltungshaushalt	2026	2027	2028	2029
Einnahmen Verwaltungshaushalt	270.696,10	273.987,60	276.527,10	280.877,30
Ausgaben Verwaltungshaushalt	270.696,10	273.987,60	276.527,10	280.877,30
+/- Zuführung Vermögenshaushalt (sämtliche)	3.776,60	3.331,20	1.938,60	3.641,20

davon (in Tausend EUR)

	2026	2027	2028	2029
Zuführung an den Vermögenshaushalt (ohne Sonderzuführungen)	3.718,00	3.268,40	1.936,20	3.638,80
Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen)	58,60	62,80	2,40	2,40
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplanungsjahre 2027-2029 (in Tausend EUR)

Vermögenshaushalt	2026	2027	2028	2029
Einnahmen Vermögenshaushalt	56.743,10	44.287,50	45.607,10	42.867,30
Ausgaben Vermögenshaushalt	56.743,10	44.287,50	45.607,10	42.867,30
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (ohne Sonderrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	0,00	3.231,40	200,00	200,00
Nettoneuverschuldung	11.825,00	9.499,90	21.394,30	23.523,60
Zuführungen an Rücklagen	429,60	332,80	302,40	272,40

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 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.

Die Erreichung dieser Ziele ist zwar aufgrund der zunehmend schwierigen haushaltswirtschaftlichen Situation etwas in den Hintergrund getreten - Ziel ist es nunmehr die finanzielle Leistungsfähigkeit der Haushalte zu erhalten, um auch künftig genehmigungsfähige Haushalte zu realisieren. Die erfolgte Haushaltskonsolidierung ist ein wesentlicher Schritt, der auch mittelfristig dazu beiträgt, die strategischen Ziele des Stadtrates wieder in den Fokus zu bekommen. Neben der Stärkung der Zuführung ist hierzu mittelfristig auch die Reduzierung von Schulden ein wesentliches Element.

Der Rücklagenbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025 entspricht der gesetzlichen Mindestrücklage. Sollte sich die Mindestrücklage durch eine Veränderung des Haushaltsvolumens verändern, so wird die Höhe der tatsächlichen Rücklage entsprechend angepasst. Durch die Finanzierung des Haushalts verändert sich der Bestand im Finanzplanungszeitraum wie folgt:

Rücklagenveränderung (in Tausend EUR)

Stand Allg. RL Ende 2026	2.496
Stand Allg. RL Ende 2027	2.616
Stand Allg. RL Ende 2028	2.716
Stand Allg. RL Ende 2029	2.786

Dabei beträgt die gesetzliche Mindestrücklage am Ende des Finanzplanungszeitraums voraussichtlich 2.737,37 TEUR.



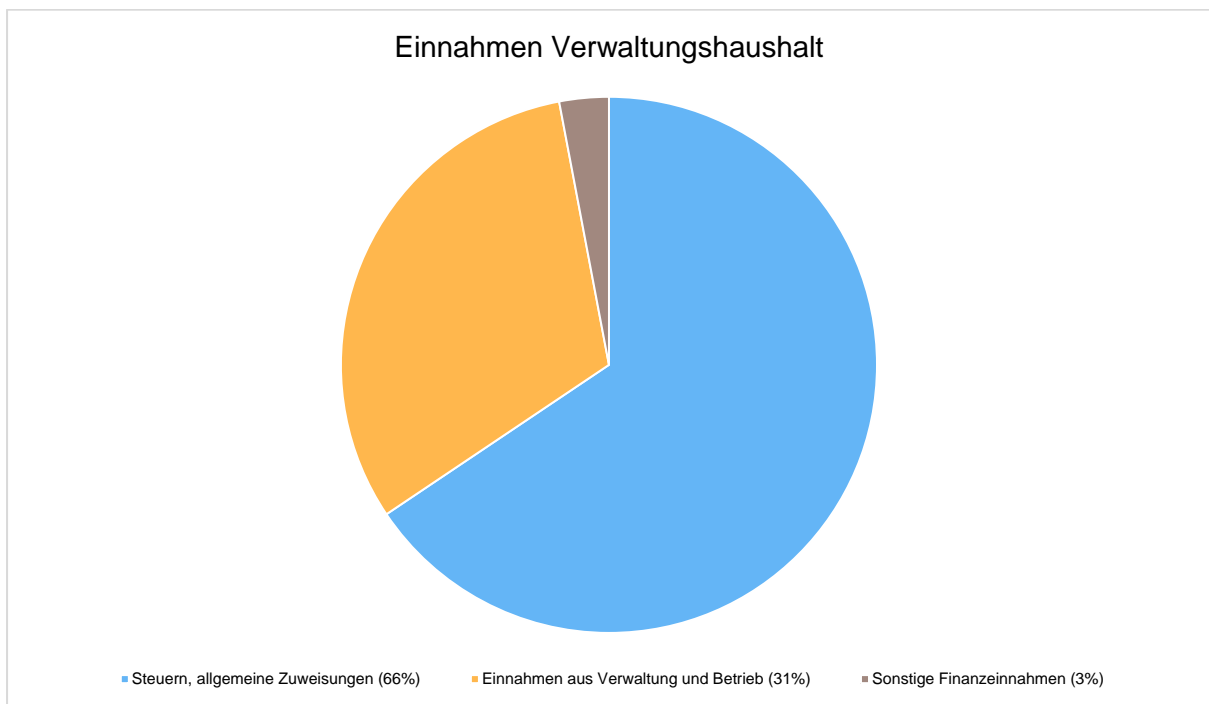
Schuldenstände (in Tausend EUR)

Schuldenstand zum 31.12.2025	43.148
Schuldenstand zum 31.12.2026	54.973
Schuldenstand zum 31.12.2027	64.473
Schuldenstand zum 31.12.2028	85.867
Schuldenstand zum 31.12.2029	109.391

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 Verwaltungshaushaltes

5.1 Einnahmen des Verwaltungshaushaltes





Entwicklung Hebesätze

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	250	275	275	275	275	275	275	275	275	460	460
Hebesatz Grundsteuer B	380	420	420	420	420	420	420	420	420	550	550
Hebesatz Gewerbesteuer	387	387	387	387	387	387	387	387	387	387	387

Grundsteuer B (Hebesatz 550 v. H.)

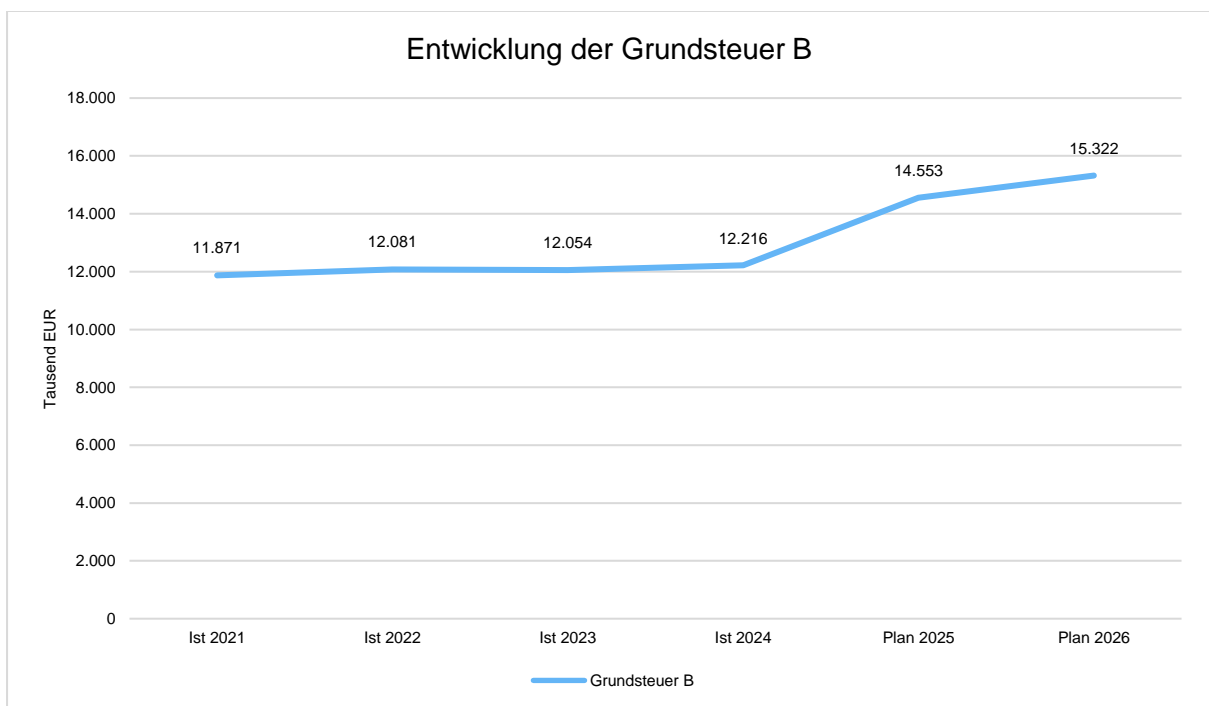
(HHSt. 9000.0010)

RE 2024: 12.216,04 TEUR

Ansatz 2025: 14.552,70 TEUR

Ansatz 2026: 15.322,40 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2026 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2025 und die prognostizierte Änderung für 2026 lt. Steuerschätzung zu Grunde. Bei der Grundsteuer wurde vom Stadtrat eine Anpassung des Hebesatzes zur Inflationsbereinigung der Einnahmen beschlossen.





Gewerbesteuer (Hebesatz 387 v. H.)

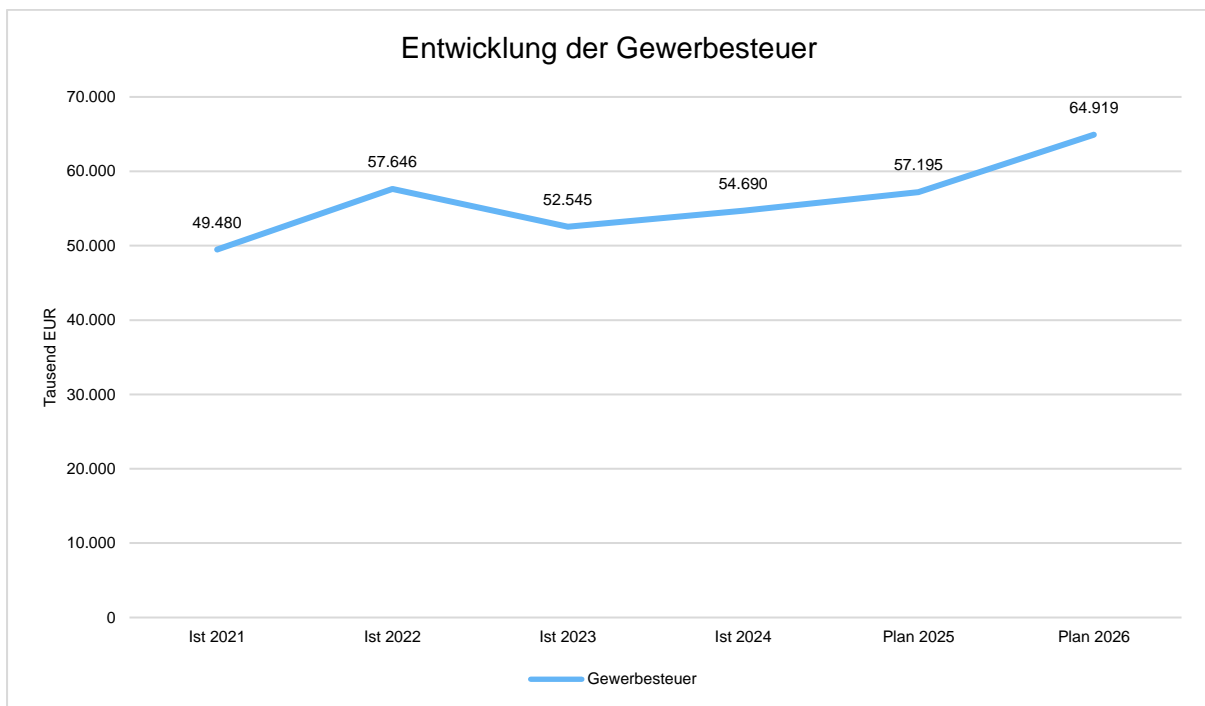
(HHSt. 9000.0030)

RE 2024: 54.689,60 TEUR

Ansatz 2025: 57.194,90 TEUR

Ansatz 2026: 64.918,50 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2026 liegt das voraussichtliche Rechnungsergebnis für 2025, bereinigt um Einmaleffekte und die prognostizierte Änderung für 2026 laut Steuerschätzung zu Grunde. Aufgrund der gegenüber der Annahmen im letzten Jahr deutlich besseren Entwicklung im laufenden Jahr kommt es hier logischerweise zu einer spürbaren Erhöhung des Ansatzes.





Anteil an der Einkommensteuer

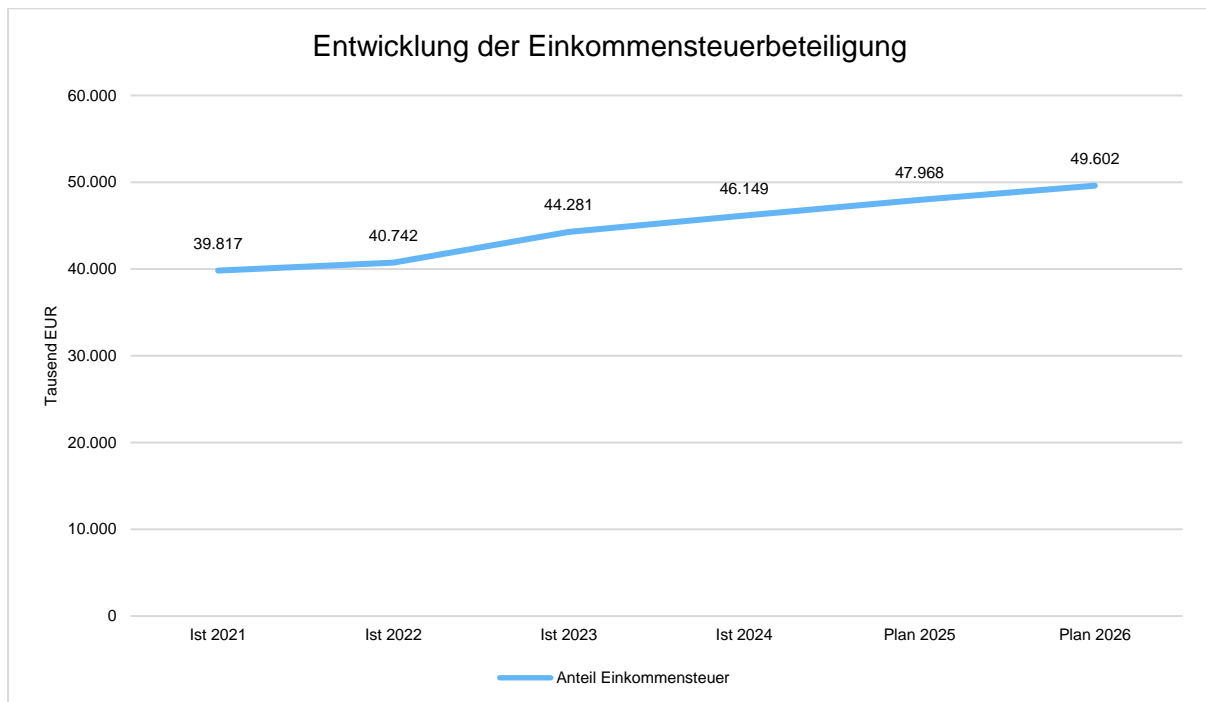
(HHSt. 9000.0100)

RE 2024: 46.149,41 TEUR

Ansatz 2025: 47.967,70 TEUR

Ansatz 2026: 49.601,80 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2026 liegt die aktuelle Steuerschätzung zugrunde.





Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

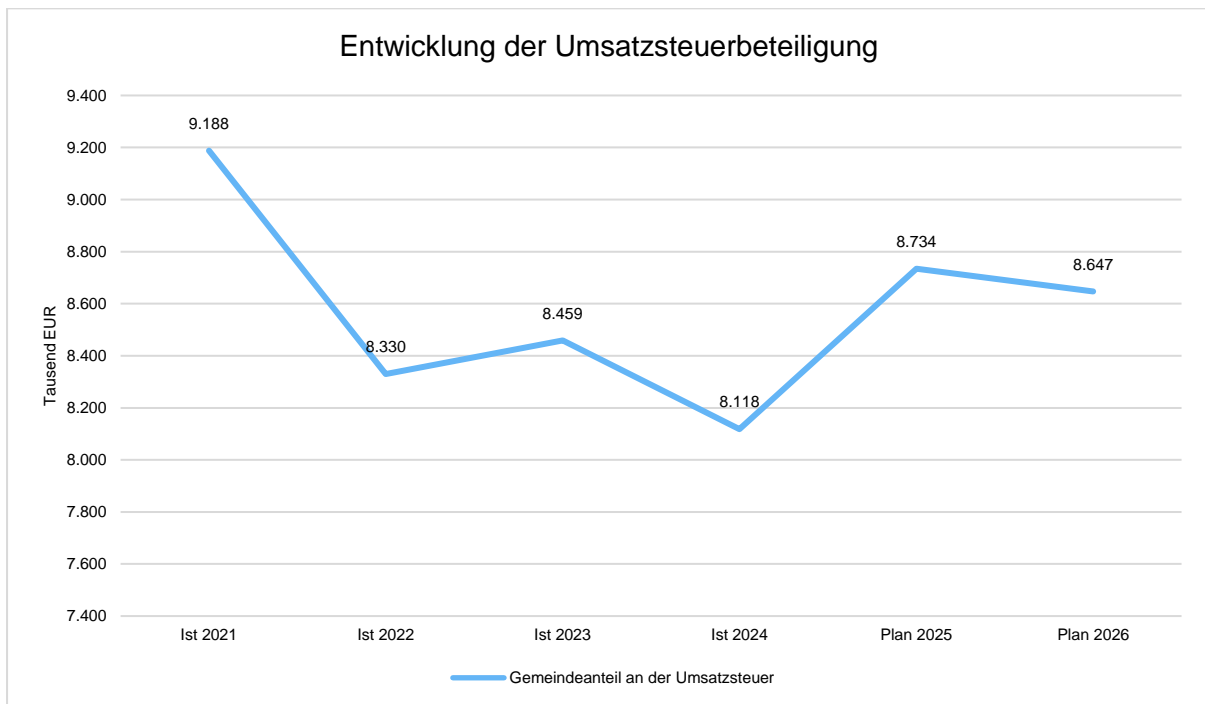
(HHSt. 9000.0120)

RE 2024: 8.117,83 TEUR

Ansatz 2025: 8.734,10 TEUR

Ansatz 2026: 8.646,60 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2026 liegt die aktuelle Steuerschätzung zugrunde.



Schlüsselzuweisungen

(HHSt. 9000.0410)

RE 2024: 28.951,33 TEUR

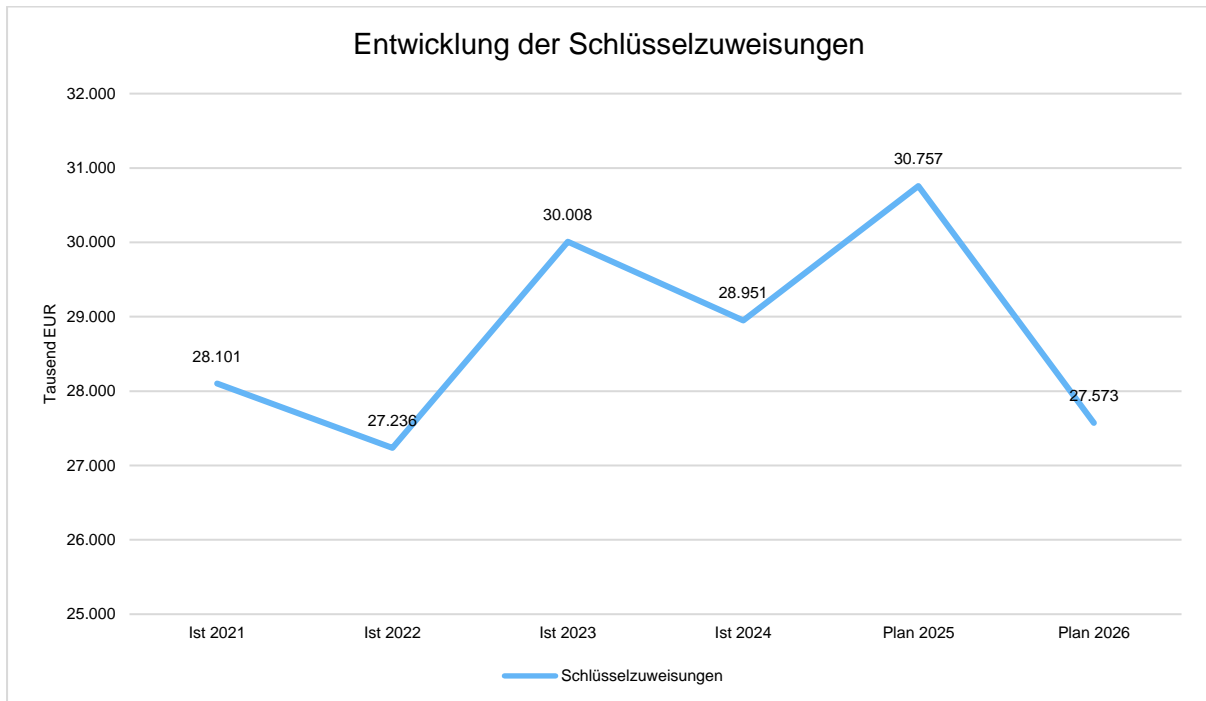
Ansatz 2025: 30.756,70 TEUR

Ansatz 2026: 27.573,00 TEUR

Bei den Schlüsselzuweisungen besteht die Schwierigkeit, dass die konkrete Höhe erst nach den Haushaltsberatungen bekannt gegeben wird. Die Auswirkungen des ZENSUS 2022 schlagen sich bei der Kalkulation des Ansatzes mit deutlich niedrigeren Einwohnerzahlen nieder. So kann diesmal nur von für die Zuweisung maßgeblichen Einwohnern von lediglich 67.645 Einwohnern (statt 70.713 im Vorjahr) ausgegangen werden, was eine signifikante Senkung zur Folge hat. Die Ansatzkalkulation basiert zudem auf den vorläufigen Steuerkraftzahlen des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung vom 02.10.2025 sowie den bis dahin



vorliegenden maßgeblichen Statistiken. Zudem wurde von einem leichten Rückgang des einheitlichen Grundbetrages (1.264,75 EUR statt 1.277,53 EUR wie im Vorjahr) ausgegangen.



Pauschale Finanzaufweisungen

(HHSt. 9000.0611)

RE 2024: 2.592,07 TEUR

Ansatz 2025: 2.528,20 TEUR

Ansatz 2026: 2.528,20 TEUR

Die Veranschlagung erfolgt auf Basis Rechnungsergebnisses 2024.

Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)

(HHSt. 9000.0615)

RE 2024: 3.533,99 TEUR

Ansatz 2025: 3.280,90 TEUR

Ansatz 2026: 3.707,80 TEUR

Der Kalkulation des Ansatzes 2026 basiert auf der aktuellsten Steuerschätzung 2025.



Kommunalanteil an der Grunderwerbsteuer

(HHSt. 9000.0616)

RE 2024:	4.746,75 TEUR
Ansatz 2025:	3.100,00 TEUR
Ansatz 2026:	3.250,00 TEUR

Als kreisfreie Stadt erhält die Stadt Kempten (Allgäu) 8/21 des Aufkommens aus der Grunderwerbsteuer für Erwerbsvorgänge im Stadtgebiet. Der Ansatz 2026 entspricht dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2025.

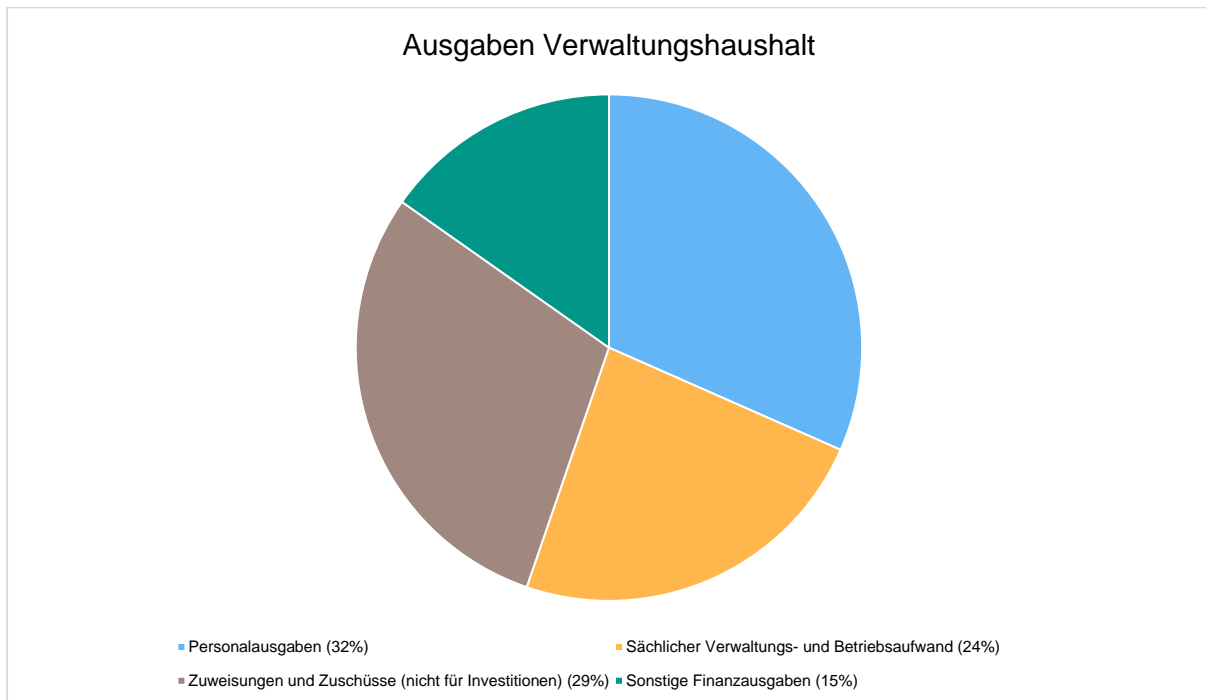
Kommunalanteil an der KfZ-Steuer

(HHSt. 6300.1715)

RE 2024:	887,40 TEUR
Ansatz 2025:	887,40 TEUR
Ansatz 2026:	887,40 TEUR

Der konkrete Ansatz 2026 orientiert sich an dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2025.

5.2 Ausgaben des Verwaltungshaushaltes





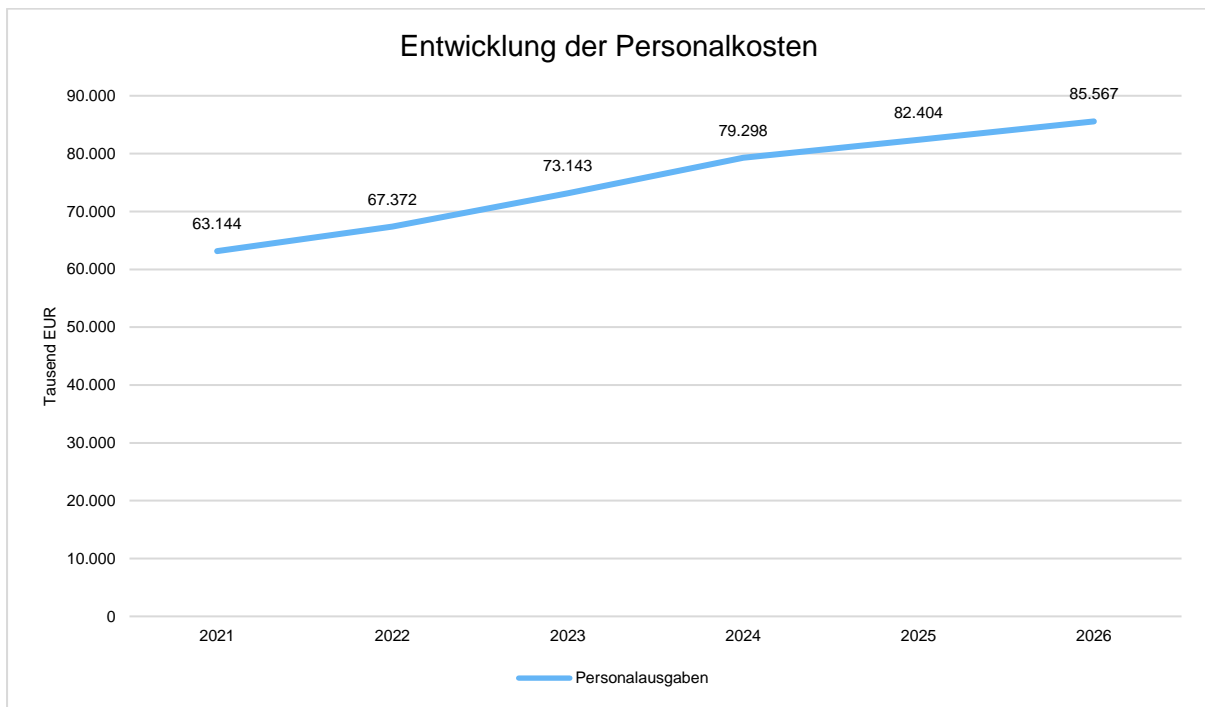
Personalausgabe

RE 2024: 79.297,88 TEUR

Ansatz 2025: 82.403,80 TEUR

Ansatz 2026: 85.566,60 TEUR

Die Bruttopersonalausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um 3.162,80 TEUR oder 3,84 v. H. gestiegen. Hier machen sich die Maßnahmen der Haushaltskonsolidierung bemerkbar.





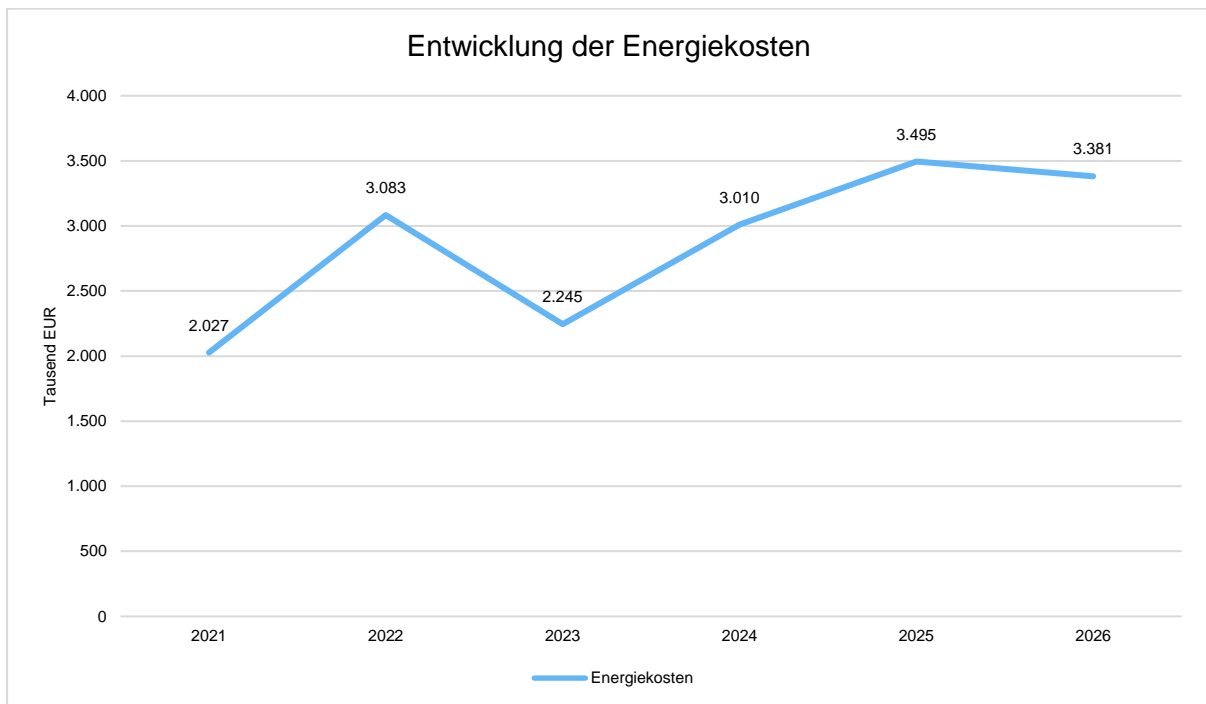
Energiekosten

RE 2024: 3.010,46 TEUR

Ansatz 2025: 3.494,50 TEUR

Ansatz 2026: 3.380,60 TEUR

Die Energiekosten sind im Vergleich zum Vorjahr um 113,90 TEUR oder 3,37 v. H. gesunken.





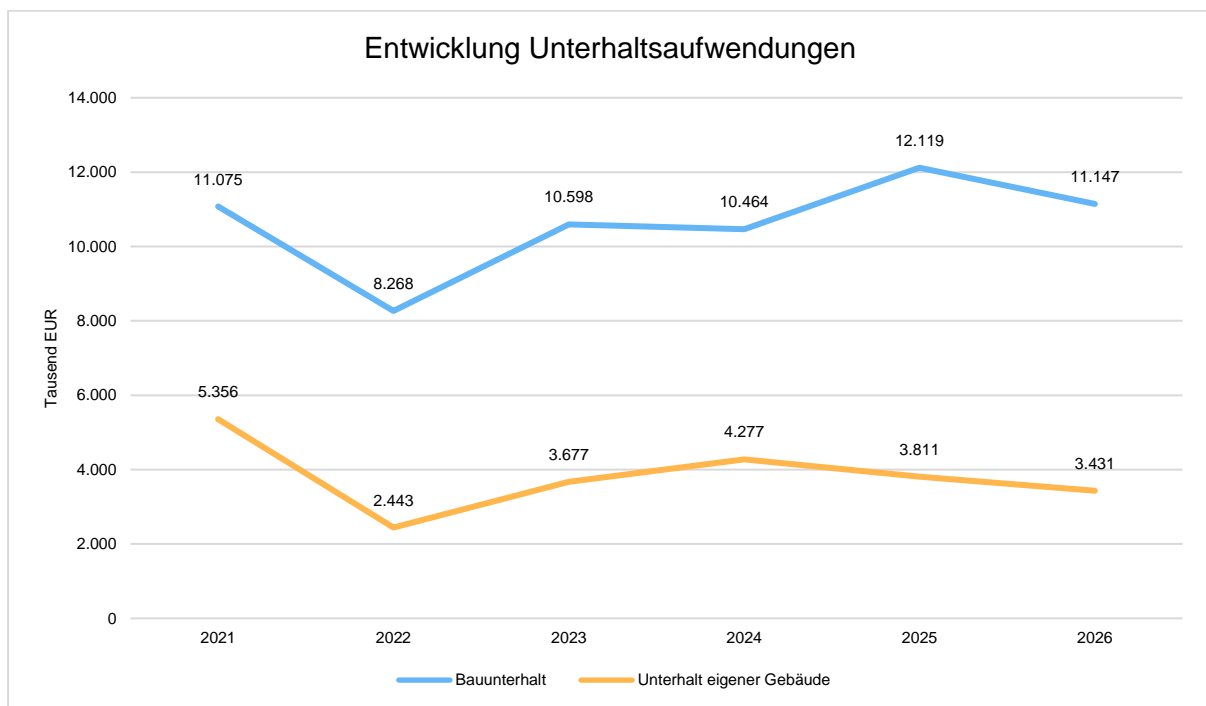
Ausgaben für Bauunterhalt

RE 2024: 10.464,24 TEUR

Ansatz 2025: 12.118,60 TEUR

Ansatz 2026: 11.147,40 TEUR

Die Ausgaben für den gesamten Bauunterhalt sind im Vergleich zum Vorjahr um 971,20 TEUR oder 8,71 v. H. gesunken.





Gewerbesteuerumlage

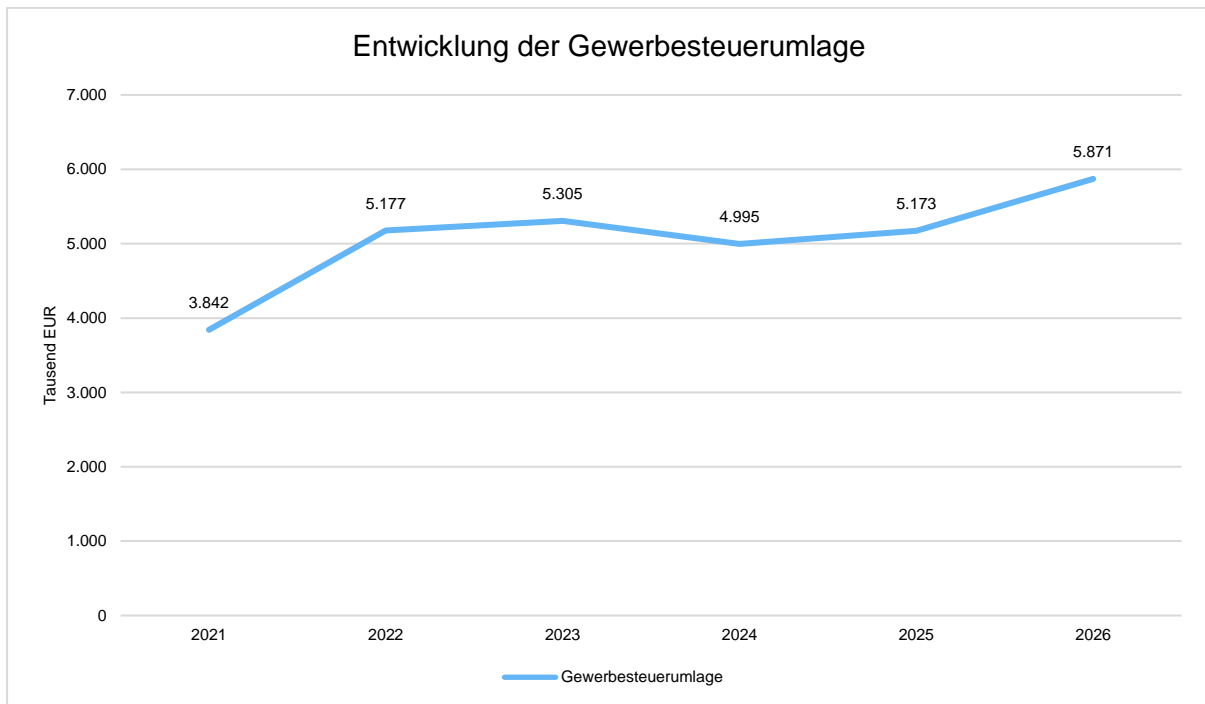
(HHSt. 9000.8100)

RE 2024: 4.995,37 TEUR

Ansatz 2025: 5.172,70 TEUR

Ansatz 2026: 5.871,20 TEUR

Die Gewerbesteuerumlage wird in der Weise ermittelt, dass das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im Erhebungsjahr durch den von der Gemeinde festgesetzten Hebesatz der Steuer geteilt und mit einem Gesamtvervielfältiger multipliziert wird. Durch den Wegfall des Solidarpaktes ergibt sich eine deutlich geringere Umlagebelastung. Veränderungen korrelieren bei dieser Ausgabe mit Einnahmeveränderungen bei der Gewerbesteuer.





Bezirksumlage

(HHSt. 9000.8325)

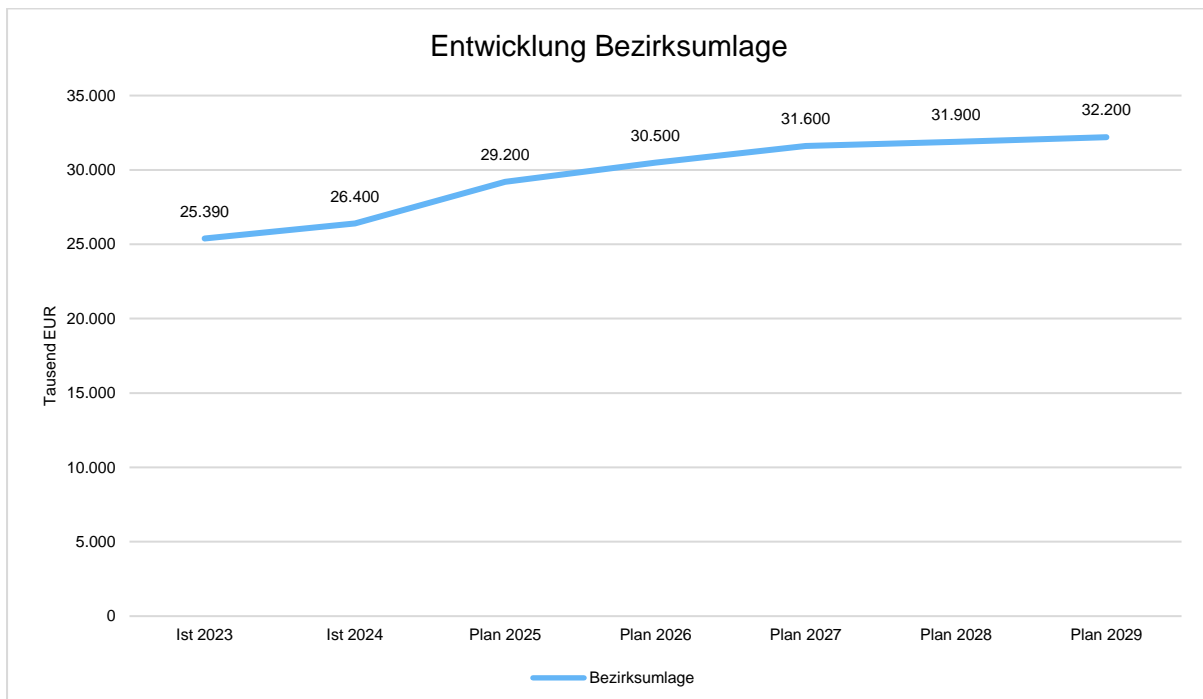
RE 2024: 26.399,93 TEUR

Ansatz 2025: 29.200,00 TEUR

Ansatz 2026: 30.500,00 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. Aufgrund des massiv gestiegenen Mittelbedarfes des Bezirkes muss von einer deutlichen Steigerung des Umlagesatzes ausgegangen werden. Nachdem die Umlagekraft in gesamt Schwaben deutlich gestiegen ist (um ca. 6,2 v. H.) wird derzeit davon ausgegangen, dass der Hebesatz des Bezirkes nicht so stark angehoben werden muss als dies ursprünglich angenommen wurde. Dennoch wird von einer Anhebung auszugehen sein - bei der Bemessung des Ansatzes wurde von einer Erhöhung um 0,5 v. H. auf nunmehr 25,5 v. H. ausgegangen. Es besteht aber das Risiko, dass der Bezirk seinen Finanzbedarf trotz deutlich erhöhter Umlagekraft nicht decken kann und der Hebesatz deutlicher steigen könnte. In diesem Fall müssten die Ansätze nochmals korrigiert werden.

Bei der Bemessung des Ansatzes wurde berücksichtigt, dass ein Haushaltsausgaberest i. H. v. über 1,5 Mio. EUR aus Mitteln dieses Jahres gebildet werden kann.





Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

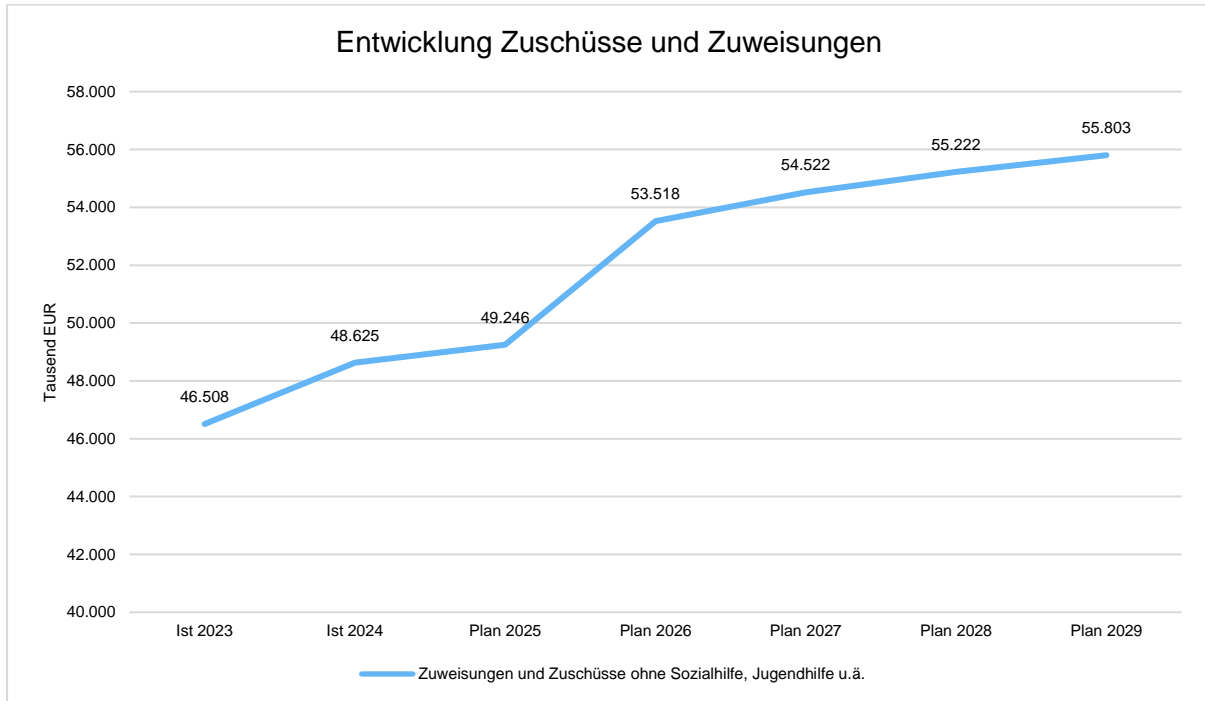
Zuweisungen und Zuschüsse ohne Sozialhilfe und Jugendhilfe u. ä.

RE 2024: 48.625,07 TEUR

Ansatz 2025: 49.245,90 TEUR

Ansatz 2026: 53.518,40 TEUR

Die Ausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um 4.272,50 TEUR oder 8,68 v. H. gestiegen.



Veränderung relevanter Zuschüsse über 50.000 EUR (in Tausend EUR)

	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Veränderung Plan 2023/2026 in TEUR	Veränderung Plan 2023/2026 in %
Zuweisungen und Zuschüsse ohne Sozialhilfe, Jugendhilfe u.ä.	48.329,30	49.550,30	49.245,90	53.518,40	5.189,10	10,74 ↗
4645.7006 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung an freie Träger von KiTa	9.160,00	9.917,00	10.100,00	12.070,00	2.910,00	31,77 ↗
4645.7009 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	12.710,00	13.500,00	14.180,00	15.300,00	2.590,00	20,38 ↗
6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	--	1.398,00	1.152,00	1.552,00	1.552,00	-- ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Veränderung Plan 2023/2026 in TEUR	Veränderung Plan 2023/2026 in %
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	1.485,80	1.950,00	2.100,00	2.150,00	664,20	44,70 ↗
7914.7172 - ÖPNV Betrauungsakt	--	--	831,00	524,00	524,00	-- ↗
8703.7152 - Sonderzuschüsse	--	--	--	519,20	519,20	-- ↗
8400.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an Big BOX; Verlustminderung	500,00	500,00	700,00	800,00	300,00	60,00 ↗
2055.7180 - Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	1.300,00	1.300,00	1.500,00	1.500,00	200,00	15,38 ↗
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	377,40	510,00	614,70	558,30	180,90	47,93 ↗
4645.7121 - Gemeindliche Zuschüsse für Kindertagesstätten	1.840,00	1.700,00	1.700,00	2.000,00	160,00	8,70 ↗
4645.7002 - Betriebsträgervereinbarung	1.400,00	1.650,00	1.600,00	1.560,00	160,00	11,43 ↗
5191.7110 - Krankenhausumlage an den Freistaat Bayern gem. Art. 10 b FAG	1.850,00	1.800,00	2.300,00	2.000,00	150,00	8,11 ↗
4645.7120 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KITA	1.133,00	1.095,00	1.070,00	1.260,00	127,00	11,21 ↗
6200.7181 - Mietkostenzuschüsse EOF	155,00	155,00	200,00	280,00	125,00	80,65 ↗
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	224,70	208,20	291,00	342,80	118,10	52,56 ↗
7914.7171 - Zuschüsse f.lfd. Zwecke an priv. Untern.(Busunternehmen)	160,00	160,00	240,00	250,00	90,00	56,25 ↗
4701.7004 - Zuschüsse an Stadtjugendring	1.240,00	1.260,00	1.203,00	1.313,00	73,00	5,89 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Veränderung Plan 2023/2026 in TEUR	Veränderung Plan 2023/2026 in %
4701.7001 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	504,20	528,10	515,40	575,90	71,70	14,22 ↗
4645.7008 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KiTa	--	41,10	41,10	55,80	55,80	-- ↗
4002.7000 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sozial. o.ä. Einricht. (Koordinierungsstelle DL)	50,00	73,00	90,00	95,00	45,00	90,00 ↗
3501.7094 - Zuschüsse an die Volkshochschule Kempten	285,00	295,00	315,00	330,00	45,00	15,79 ↗
4642.7080 - Freiwillige Zuschüsse an Kita für Unterhalt	75,00	100,00	100,00	100,00	25,00	33,33 ↗
5500.7090 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	95,50	95,50	120,00	120,00	24,50	25,65 ↗
3000.7181 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	150,00	176,00	171,00	171,00	21,00	14,00 ↗
4002.7001 - Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	175,60	202,50	187,50	194,50	18,90	10,76 ↗
5500.7091 - Zuschüsse an Tennis-halle Kempten GmbH & Co. Eisstadion KG	321,40	336,50	340,70	337,10	15,70	4,88 ↗
4702.7099 - Städtischer Zuschuss an den Verein Frauen helfen Frauen	80,00	90,00	90,00	90,00	10,00	12,50 ↗
3321.7091 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an kultur. Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einricht.	65,00	65,00	65,00	75,00	10,00	15,38 ↗
3651.7110 - Beitrag zum Entschädigungsfonds nach	71,50	71,50	84,00	80,00	8,50	11,89 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Veränderung Plan 2023/2026 in TEUR	Veränderung Plan 2023/2026 in %
Art. 21 Denkmalschutzgesetz						
2204.7099 - Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	63,70	66,00	70,30	70,30	6,60	10,36 ↗
4701.7005 - Zuschüsse an soziale o. ähnl. Einrichtungen (Stadtteilbüro St. Mang)	55,00	60,00	56,00	60,00	5,00	9,09 ↗
5400.7000 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o. ä. Einrichtungen	103,00	103,00	103,00	103,00	0,00	0,00 →
5191.7120 - Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände	58,90	58,90	58,90	58,90	0,00	0,00 →
4701.7003 - Zuschüsse für lfd. Zwecke "Jugend stärken"	261,00	261,00	261,00	261,00	0,00	0,00 →
4701.7002 - Zuschüsse Verein Ikarus Thingers e. V.	85,00	90,00	85,00	85,00	0,00	0,00 →
4002.7002 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o.ä. Einricht. (Aktionsfond DL)	50,00	90,00	50,00	50,00	0,00	0,00 →
3000.7091 - Mietförderungen an kulturelle Verbände, Vereine, u. ä.	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00 →
5939.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	59,80	59,60	62,50	57,50	-2,30	-3,85 ↘
2051.7180 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	1.510,00	1.505,00	1.505,00	1.505,00	-5,00	-0,33 →
4320.7080 - Zuschüsse an Verbände	50,00	50,00	27,00	27,00	-23,00	-46,00 ↘
3001.7091 - Zuschuss für Haus International	155,00	90,00	50,00	110,00	-45,00	-29,03 ↘
4702.7004 - Zuschüsse an freie Träger (Jugendamt)	483,30	483,30	424,10	429,80	-53,50	-11,07 ↘
6151.7150 - Wettbewerb Sparkasse	100,00	0,00	--	0,00	-100,00	-100,00 ↘



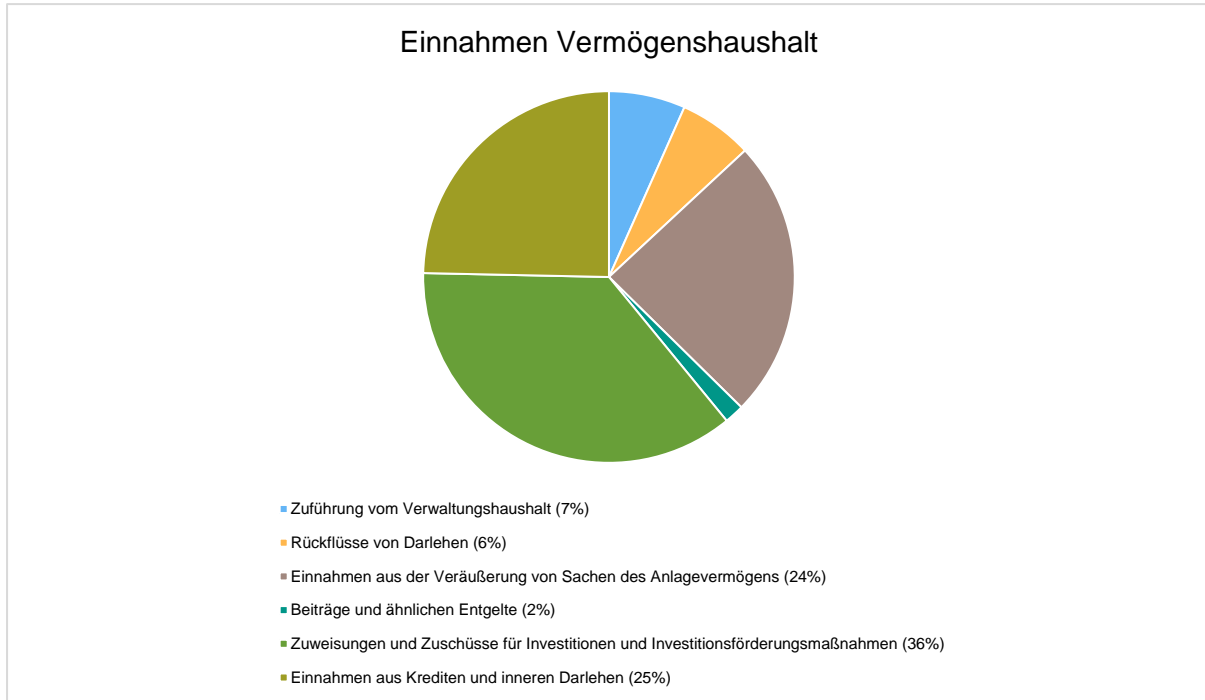
Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Veränderung Plan 2023/2026 in TEUR	Veränderung Plan 2023/2026 in %
3330.7094 - Zuschuss SuMS-Bereich	920,00	965,00	802,40	802,40	-117,60	-12,78 ↓
8702.7151 - Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	1.203,50	1.678,70	900,00	1.000,00	-203,50	-16,91 ↓
8703.7151 - Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.603,90	1.735,80	1.345,00	1.200,00	-403,90	-25,18 ↓
5500.7093 - Zusch. f. lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine sowie deren Einrichtungen	854,60	511,00	431,00	431,00	-423,60	-49,57 ↓
8310.7151 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Beträunungsakt)	700,00	0,00	--	0,00	-700,00	-100,00 ↓
8310.7150 - Betriebsbeihilfe (AGVO)	1.300,00	1.400,00	800,00	0,00	-1.300,00	-100,00 ↓
7914.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	2.908,00	830,40	--	717,40	-2.190,60	-75,33 ↓



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 2024: 6.456,48 TEUR

Ansatz 2025: 1.391,30 TEUR

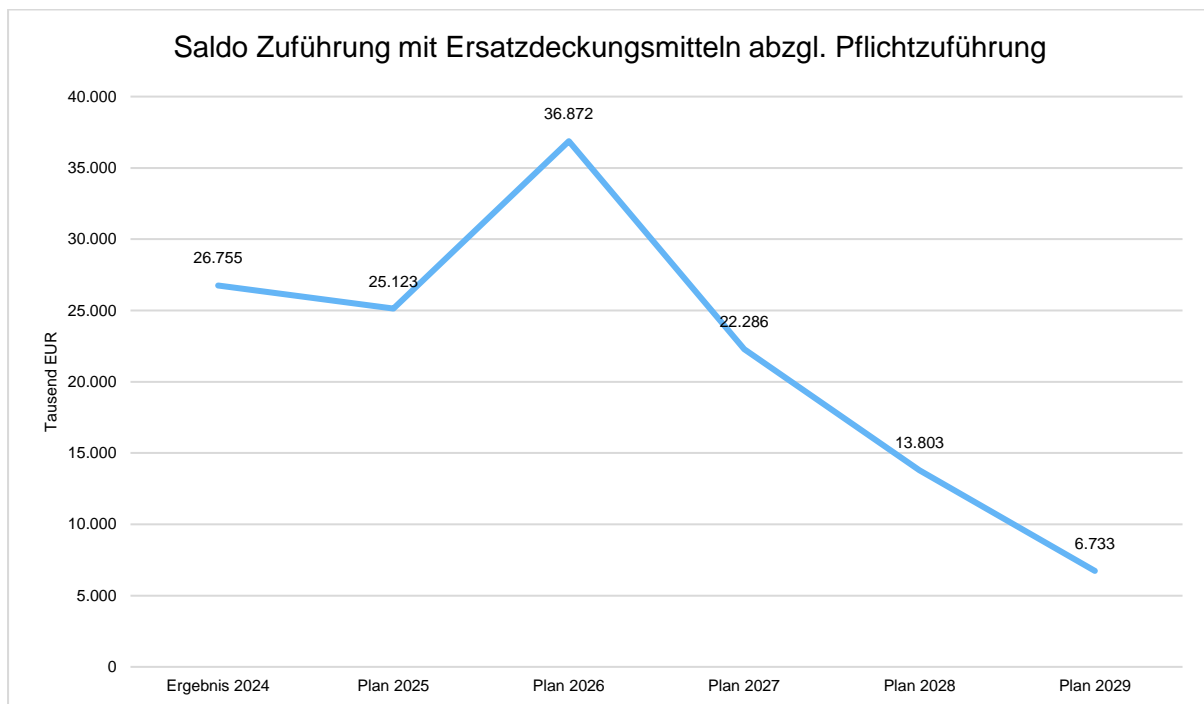
Ansatz 2026: 3.718,00 TEUR

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. Im Haushaltsjahr 2026 sind folgende originäre Einnahmearten des Vermögenshaushaltes auf die Pflichtzuführung anrechenbar:

- **Einnahmen aus der Veräußerung des Anlagevermögens (Gruppe 34)**. In 2026 sind hierfür 13.781,10 TEUR veranschlagt.
- **Beiträge für Investitionen und ähnliche Entgelte (Gruppe 35)**. In 2026 sind hierfür 970,00 TEUR veranschlagt.



- **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und für die Förderungen von Investitionen Dritter (Gruppe 36).** In 2026 sind hierfür 20.573,10 TEUR veranschlagt.
- **Entnahmen aus Rücklagen** sind keine möglich.



Es gelingt in allen Planungsjahren einen positiven Saldo zu erreichen - die Zuführung mit Ersatzdeckungsmitteln ist in allen Jahren deutlich größer als die Pflichtzuführung - die dauernde Leistungsfähigkeit ist insoweit erhalten.

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 Pflichtzuführung. Damit ist bei uns grundsätzlich immer die Pflichtzuführung für die Bestimmung der Höhe der Zuführung entscheidend.

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

RE 2024: 75,46 TEUR

Ansatz 2025: 78,10 TEUR

Ansatz 2026: 58,60 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 2026 ff. stellt sich wie folgt dar:

- Die hier veranschlagten Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt i. H. v. 58,60 TEUR für 2026 (2027: 62,80 TEUR; 2028: 2,40 EUR; 2029: 2,40 EUR) resultieren ausschließlich aus den Zinserträgen, welche der jeweiligen Sonderrücklage entsprechend gutgeschrieben werden.
- Anderweitige Zuführungen vom Verwaltungshaushalt in diesem Bereich sind 2026 ff. nicht zu erwarten.

Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage

(9101.3100)

RE 2024: 9.468,31 TEUR

Ansatz 2025: 26,00 TEUR

Ansatz 2026: 0,00 TEUR

Nach Ermittlung des tatsächlichen Rücklagenbestandes nach der Jahresrechnung 2024 und ohne Berücksichtigung etwaiger Verbesserungen bzw. Verschlechterungen aus dem Haushaltsvollzug 2025 ergibt sich zum Ende des Jahres 2026 ein voraussichtlicher Rücklagenstand von 2.495,84 TEUR. Der Haushaltsvollzug 2025 ergibt voraussichtlich eine Verschlechterung um 0 TEUR, wodurch der voraussichtliche Rücklagenbestand am Ende des Jahres 2025 in gleicher Höhe verschlechtert wird.



Nach derzeitigem Planungsstand ist davon auszugehen, dass die allgemeinen Rücklagemittel Ende 2026 ohne Berücksichtigung der aktuellen Entwicklung des Haushaltsvollzugs 2025 2.495,84 TEUR betragen werden.

Dieser Betrag entspricht der gesetzlichen Mindestrücklage, sodass eine Entnahme zum Haushaltsausgleich nicht in Frage kommt.

Einnahmen aus Veräußerung von Anlagevermögen

(Gruppe 34)

RE 2024: 7.889,92 TEUR

Ansatz 2025: 9.584,00 TEUR

Ansatz 2026: 13.781,10 TEUR

Aus der Veräußerung von Anlagevermögen werden 2026 um TEUR 4.197,10 höhere Einnahmen als im Vorjahr erwartet (davon Erhöhung bei den Grundstücksverkäufen voraussichtlich ca. 1.185,00 TEUR).

Beiträge für Investitionen und ähnliche Entgelte

(Gruppe 35)

RE 2024: 861,58 TEUR

Ansatz 2025: 595,00 TEUR

Ansatz 2026: 970,00 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	2025	2026	
Erschließungsbeiträge	50,00	50,00	0,00 →
Straßenausbaubeiträge	150,00	400,00	250,00 ↗
Stellplatzablösebeiträge	100,00	150,00	50,00 ↗
sonstige Beiträge	295,00	370,00	75,00 ↗



Investitionszuweisungen

(Gruppe 36)

RE 2024: 11.647,35 TEUR

Ansatz 2025: 14.452,80 TEUR

Ansatz 2026: 20.573,10 TEUR

Die Investitionszuweisungen werden im Investitionsprogramm bei den jeweiligen Unterabschnitten ausgewiesen. Tabellarisch lassen sie sich in 2026 wie folgt darstellen:

Investitionszuweisungen (in Tausend EUR)

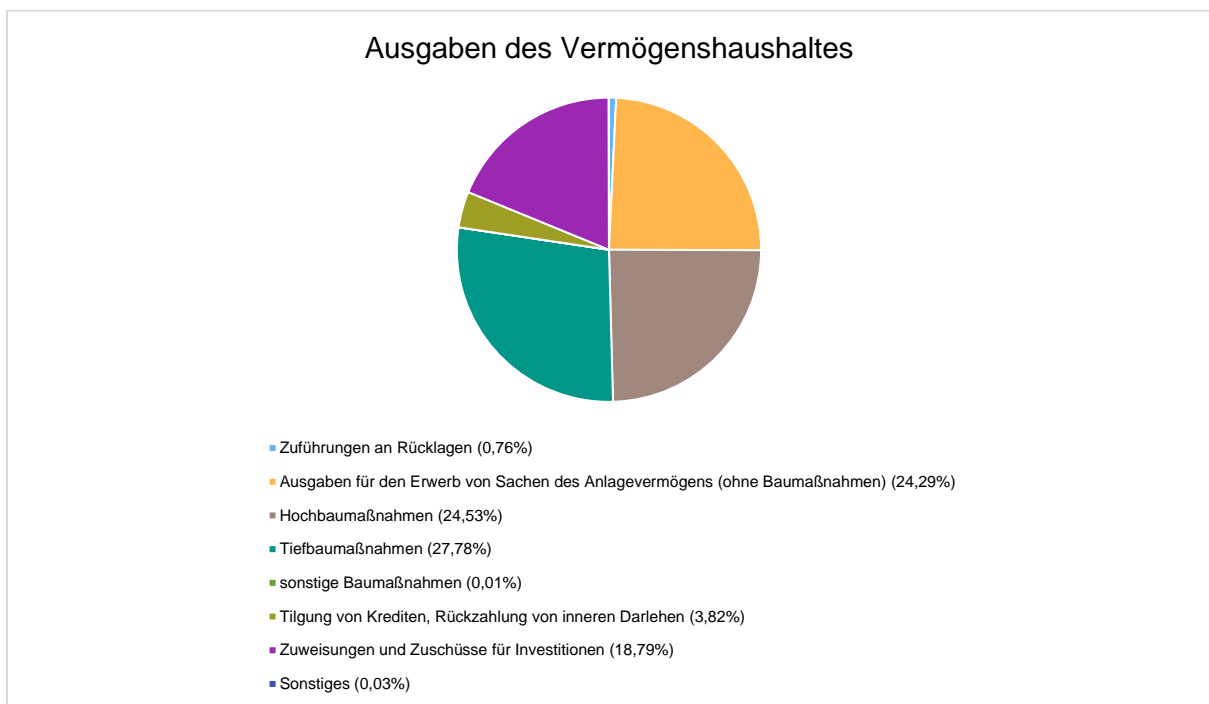
Bezeichnung	TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.573,10
0601.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	0,10
1141.3680 - Ersatzzahlungen Baumschutzverordnung	10,00
1300.3610 - Brandschutz Investit. Zuweisungen vom Land	35,80
1300.3621 - Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbände, Bezirk - Hohenrad	600,00
1601.3610 - Integrierte Leitstelle Investitionszuweisungen vom Land	104,00
1601.3630 - Integrierte Leitstelle Investitionszuweisungen ZRF	10,00
2000.3617 - Investitionszuweisungen vom Land "Sonderbudget Lehrerdienstgeräte"	137,00
2110.3601 - Investitionszuw. vom Bund; Heizung KfW GSS	9,00
2110.3612 - Investitionszuweis. vom Land - Haubenschlossschule BA 2-4	1.037,00
2115.3610 - GS Standort 10 Investitionszuweisungen vom Land	2.800,00
2351.3610 - Hildegardis-Gymnasium Invest. Zuweisungen vom Land	551,00
2352.3611 - Investitionszuweisungen vom Land; AG- Erweiterung 8 Klassenzimmer	150,00
2352.3620 - Erwarteter Kostenersatz von Dritten; AG	2.920,00
3213.3610 - Investitionszuweisungen vom Land; Neubau Museumsdepot	50,00
3213.3680 - Investitionszuweisungen von der Bay. Landesstiftung - Museumsdepot	212,30
4642.3601 - Investitionszuweisung vom Bund; Heizung KfW Mikado	28,60
4642.3602 - Investitionszuweisung vom Bund; Heizung KfW Kunterbunt	20,00
4642.3603 - Investitionszuweisung vom Bund; Dachdämmung Bafa Kunterbunt	4,30
4642.3611 - Investitionszuw. vom Land; Elementarschäden Kita Wiesengrund	158,00
5652.3610 - Dreifachporthalle an der Lindauer Straße Investitionszuweisungen vom Land	780,00
5652.3611 - Invest.-Zuweisungen vom Land; Außenanlage Haus für Kinder (im Zuge Dreifachporthalle)	144,00
5819.3613 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Investitionszuweisungen Städtebauförderung	728,40



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	TEUR
5939.3630 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Erstattungen durch ZV	80,00
6103.3600 - Investitionszuweisung Bundesmittel (KfW-Bank)	1.365,00
6200.3613 - Wohnungsbauförderung Investitionszuweisungen Städtebauförderung	36,00
6300.3618 - Zuweisung nach Art. 13h BayFAG (Straßenausbaupauschale)	240,00
6301.3616 - Zuweisungen f. Investitionen nach dem GVFG	719,60
6413.3616 - Brücken Zuweisungen f. Investitionen nach dem GVFG	4.843,00
6413.3620 - Brücken Erstattung Baukosten Landkreis Oberallgäu	1.000,00
6900.3610 - Wasserläufe, Wasserbau; Investitionszuweisungen	400,00
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:

2026: 56.743,10 TEUR

2027: 44.287,50 TEUR



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

2028: 45.607,10 TEUR

2029: 42.867,30 TEUR

Baumaßnahmen (in Tausend EUR)

Hochbaumaßnahme (kameral)	13.919,50
0000.9401 - Stadtrat, Oberbürgermeister Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	255,00
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur (siehe Maßnahmenliste)	240,00
1000.9401 - Ehemalige Stadtpolizei Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	20,00
1300.9450 - Neubau Gerätehaus Hohenrad	3.000,00
2000.9400 - Schulverwaltung Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung	15,00
2000.9401 - Schulverwaltung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	2.655,00
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld-Sporthalle	2.269,50
2352.9460 - Erweiter. Allgäu-Gymnasium um 8 Klassenzimmer	3.850,00
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen zum Stadtrundgang Nationalsozialismus	20,00
3000.9401 - Kulturamt Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	190,00
3521.9450 - Erweiterungsentwicklung Stadtbibliothek	20,00
3655.9450 - Nebengebäude Chapuispark Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal	5,00
4000.9401 - Verwaltung der sozialen Angelegenheiten Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	830,00
5652.9430 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße Außenanlage Haus für Kinder (im Zuge Dreifachsporthalle)	25,00
6000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	100,00
6011.9400 - Hochbauverwaltung Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien	100,00
6701.9450 - Straßenbeleuchtung Erweiterung/Erneuerung	150,00
7000.9401 - Abwasserbeseitigung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	120,00
7501.9401 - Städt. Zentralfriedhof Entwicklungskonzept Friedhof	55,00
Tiefbaumaßnahme (kameral)	15.761,00
3653.9580 - APC Außenanlagen für "Kleine Thermen"	6,00
3653.9581 - APC Rundgang, Beschilderung, Grundmauermarkierungen, Erneuerung Außenbereich	50,00
3653.9583 - APC Forum; Ausgrabung und Restaurierung	35,00
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	595,00
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	50,00
5600.9580 - Eigene Sportstätten Sportanlagen (siehe Maßnahmenliste)	630,00
5819.9551 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Anlage und Pflege Ökokonto (siehe Maßnahmenliste)	40,00
5819.9580 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	715,00



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

5819.9581 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	400,00
5819.9582 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	295,00
5820.9580 - Ausgleichsflächen Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	110,00
6300.9500 - Gemeindestraßen Planungskosten	10,00
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungsstraßen	50,00
6300.9510 - Gemeindestraßen Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	220,00
6300.9580 - Gemeindestraßen Wegweisung	15,00
6301.9500 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen (siehe Maßnahmenliste)	500,00
6301.9510 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	3.400,00
6302.9510 - Neubaustraßen Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)	940,00
6311.9510 - Verkehrssignalanlagen für städt. Straßen Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	120,00
6413.9510 - Brücken Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	5.450,00
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	10,00
6600.9510 - Bundes- und Staatsstraßen Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	230,00
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	810,00
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	910,00
7850.9500 - Waldwege, Hangrutsche Hohegg (siehe Maßnahmenliste)	170,00
Sonstige Baumaßnahmen (kameral)	5,00
6800.9620 - Parkleitsystem	5,00
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	10.660,00
1101.9880 - Investitionskostenzuschuss an Tierheim	95,00
1600.9830 - Untere Rettungsdienstbehörde - Investitionsumlage	44,30
2400.9830 - Zweckverband BSZ - Investitionsumlage	3.950,00
2551.9830 - Zweckverband Landw.schule Kempten Allgäu) - Investitionsumlage	100,00
3700.9881 - St.-Mang-Kirche Investitionszuschüsse Sanierungsmaßnahmen	2,50
5191.9850 - Klinikverbund Allgäu gGmbH - Investitionszuschuss	2.300,00
5500.9880 - Förderung des Sports Pauschalansatz	50,00
5652.9880 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße - Investitionskostenzuschuss	3.733,20
5939.9830 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Investitionsumlage	95,00
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	80,00
6103.9880 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	50,00
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	50,00
6200.9880 - Wohnungsbauförderung Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	60,00



Zuführung zum Verwaltungshaushalt

(sämtliche HH-Stellen mit der Gruppierung 90*)

RE 2024: 0,00 TEUR

Ansatz 2025: 0,00 TEUR

Ansatz 2026: 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.

Zuführung zum Verwaltungshaushalt (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	--	0	0 →
4987.9080 - Zuführung an den VWH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	0	--	0	0 →
9110.9081 - Zuführung zum VWH - Sonderrücklage Versicherungen	0	--	0	0 →
9161.9000 - Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	--	0	0 →
9161.9004 - Zuführung zum VWH - Durchbuchung Allg. RL zum Ausgleich VWH	0	--	0	0 →
9161.9009 - Zuführung zum VerWH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	0	--	0	0 →

6.2.1 Gewährung von Darlehen

Gewährung von Darlehen (in Tausend EUR)

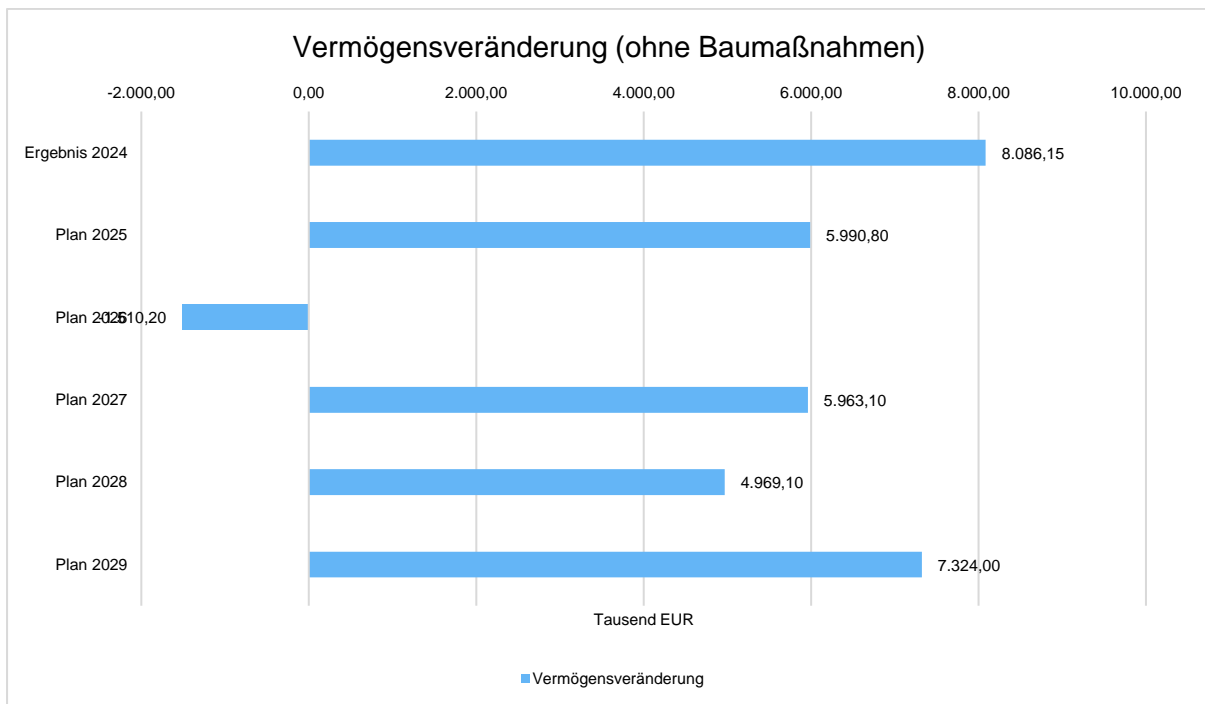
	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
Gewährung von Darlehen	--	--	--	--



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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	17.351	17.123	13.783	-3.340 ↘



Im gesamten Planungszeitraum kommt es insgesamt zu einem Aufbau an Vermögen - es werden mehr Vermögensgegenstände angeschafft als veräußert. Dies spricht im Kern für einen Vermögensaufbau und damit einer Substanzmehrung. Im Planjahr wird zwar Vermögen abgebaut – diese Minderung ist jedoch im Verhältnis zum Aufbau in den Folgejahren untergeordnet. 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
Ausgaben für Baumaßnahmen (kameral)	31.560	28.075	29.686	1.611 ↗
0000.9401 - Stadtrat, Oberbürgermeister Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	100	255	155 ↗



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur (siehe Maßnahmenliste)	245	260	240	-20 ↘
1000.9401 - Ehemalige Stadtpolizei Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	55	20	-35 ↘
1300.9450 - Neubau Gerätehaus Hohenrad	0	434	3.000	2.566 ↗
2000.9400 - Schulverwaltung Bedarfserhebungen und Konzeptarbeit	1	25	15	-10 ↘
2000.9401 - Schulverwaltung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	405	744	2.655	1.911 ↗
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld- Sporthalle	14.990	6.579	2.270	-4.310 ↘
2352.9460 - Erweiter. Allgäu-Gymnasium um 8 Klassenzimmer	0	300	3.850	3.550 ↗
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen zum Stadtrundgang Nationalsozialismus	120	--	20	20 ↗
3000.9401 - Kulturamt Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	300	190	-110 ↘
3521.9450 - Erweiterungsentwicklung Stadtbibliothek	0	--	20	20 ↗
3653.9580 - APC Außenanlagen für "Kleine Thermen"	0	--	6	6 ↗
3653.9581 - APC Rundgang, Beschilderung, Grundmauermarkierungen, Erneuerung Außenbereich	0	--	50	50 ↗
3653.9583 - APC Forum; Ausgrabung und Restaurierung	0	35	35	0 →
3655.9450 - Nebengebäude Chapuispark Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal	3	3	5	2 ↗
4000.9401 - Verwaltung der sozialen Angelegenheiten Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	175	830	655 ↗
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	207	480	595	115 ↗
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	0	35	50	15 ↗
5600.9580 - Eigene Sportstätten Sportanlagen (siehe Maßnahmenliste)	2.380	335	630	295 ↗
5652.9430 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße Außenanlage Haus für Kinder (im Zuge Dreifachsporthalle)	8	310	25	-285 ↘
5819.9551 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Anlage und Pflege Ökokonto (siehe Maßnahmenliste)	163	200	40	-160 ↘
5819.9580 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	100	880	715	-165 ↘
5819.9581 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	265	110	400	290 ↗
5819.9582 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	152	230	295	65 ↗
5820.9580 - Ausgleichsflächen Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	40	20	110	90 ↗
6000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	--	100	100 ↗
6011.9400 - Hochbauverwaltung Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien	73	100	100	0 →
6300.9500 - Gemeindestraßen Planungskosten	10	10	10	0 →



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungsstraßen	50	50	50	0 →
6300.9510 - Gemeindestraßen Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	350	200	220	20 ↗
6300.9580 - Gemeindestraßen Wegweisung	-34	15	15	0 →
6301.9500 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßenentwässerungsanteil bei Aufgrabungen (siehe Maßnahmenliste)	400	400	500	100 ↗
6301.9510 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.925	1.625	3.400	1.775 ↗
6302.9510 - Neubastraßen Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)	50	300	940	640 ↗
6311.9510 - Verkehrssignalanlagen für städt. Straßen Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	43	120	120	0 →
6413.9510 - Brücken Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	1.985	5.600	5.450	-150 ↘
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	10	10	10	0 →
6600.9510 - Bundes- und Staatsstraßen Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	170	50	230	180 ↗
6701.9450 - Straßenbeleuchtung Erweiterung/Erneuerung	150	150	150	0 →
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	1.500	750	810	60 ↗
6800.9620 - Parkleitsystem	42	5	5	0 →
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	1.815	800	910	110 ↗
7000.9401 - Abwasserbeseitigung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	95	48	120	72 ↗
7501.9401 - Städt. Zentralfriedhof Entwicklungskonzept Friedhof	70	68	55	-13 ↘
7850.9500 - Waldwege, Hangrutsche Hohegg (siehe Maßnahmenliste)	240	650	170	-480 ↘

6.2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	6.541	11.789	10.660	-1.129 ↘
1101.9880 - Investitionskostenzuschuss an Tierheim	0	100	95	-5 ↘
1600.9830 - Untere Rettungsdienstbehörde - Investitionsumlage	0	14	44	31 ↗
2400.9830 - Zweckverband BSZ - Investitionsumlage	3.950	3.950	3.950	0 →
2551.9830 - Zweckverband Landw.schule Kempten Allgäu) - Investitionsumlage	75	150	100	-50 ↘
3700.9881 - St.-Mang-Kirche Investitionszuschüsse Sanierungsmaßnahmen	0	5	3	-3 ↘



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abw. zu 2025
5191.9850 - Klinikverbund Allgäu gGmbH - Investitionszuschuss	1.300	2.300	2.300	0 →
5500.9880 - Förderung des Sports Pauschalansatz	50	50	50	0 →
5652.9880 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße - Investitionskostenzuschuss	0	3.733	3.733	0 →
5939.9830 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Investitionsumlage	47	240	95	-145 ↘
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	206	80	80	0 →
6103.9880 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	33	--	50	50 ↗
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	80	50	50	0 →
6200.9880 - Wohnungsbauförderung Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	100	80	60	-20 ↘
6200.9881 - Investitionszuschuss Wohnraumschaffung an priv.Pers.	48	50	50	0 →

6.3 Nicht rechtsfähige (fiduziarische) Stiftung

Das Vermögen der Maximilian Rueß Stiftung besteht ausschließlich aus Gemälden, Zeichnungen und Skulpturen (§ 1 des Stiftungsvertrages) ohne liquide finanzielle Ausstattung. Die Stadt Kempten (Allgäu) ist laut Stiftungsvertrag vom 04.12.1995 verpflichtet, die geschaffenen Kunstwerke in ihrer Gesamtheit zu verwahren und zu erhalten und sie in Form von Ausstellungen einer breiten Öffentlichkeit zugänglich zu machen. Die dabei entstehenden Kosten für diese Stiftung muss die Stadt Kempten gemäß dem Stiftungsvertrag durch einen Defizitzuschuss (§ 6 Nr. 1 Stiftungsvertrag) finanzieren. Der Stadt Kempten (Allgäu) zustehende Erträge gem. Stiftungsvertrag § 6 Nr. 2 sind für die Jahre 2026 ff. nicht vorgesehen. Aus diesem Grund wird auf eine interne Verrechnung von verauslagten Kosten der Stadt Kempten (Allgäu) verzichtet.

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 2019 - 2024 (in Tausend EUR)

	Rücklagen gesamt zum 31.12.
RE 2019	42.888,17
RE 2020	35.281,47
RE 2021	34.404,96
RE 2022	34.331,03
RE 2023	14.302,09



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Rücklagen gesamt zum 31.12.	
RE 2024	5.075,74

Stand der Rücklagen per 01.01.2025 (in Tausend EUR)

Summe Rücklagen bzw. davon	Stand per 31.12.2024 bzw. 01.01.2025
Rücklagen gesamt zum 31.12.	5.075,74
Allgemeine Rücklage	2.300,84
Sonderrücklagen Sondervermögen	135,56
Stellplatzrücklage	2.639,34

Veranschlagte Rücklagenentnahmen 2025 (in Tausend EUR)

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	26,00
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	--
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	--

Veranschlagte Rücklagenzuführungen 2025 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	--
Zuführung an die Stellplatzrücklage	175,50
Zuführungen an Sonderrücklagen	2,60

Voraussichtliche Verbesserung/Verschlechterung aus dem Haushaltsvollzug 2025 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
Verbesserung/Verschlechterung Jahresrechnung	--

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 31.12.2025 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2025 inkl. Verbesserung/Verschlechterung aus Vollzug 2025	5.227,84

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 01.01.2026 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen per 31.12.2025 inkl. Verbesserung/Verschlechterung aus Vollzug 2025	5.227,84



Veranschlagte Rücklagenentnahmen 2026 (in Tausend EUR)

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00
Entnahme aus der Stellplatzrücklage	0,00
Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0,00
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	221,00
Zuführung an die Stellplatzrücklage	206,20
Zuführungen an Sonderrücklagen	2,40

Voraussichtlicher Stand der Rücklagen per 31.12.2026 (in Tausend EUR)

Bezeichnung	TEUR
vorauss. Stand der Rücklagen zum 31.12.2026 inkl. Verbesserung/Ver-schlechterung Vollzug 2025	5.657,44
vorauss. Stand der Allg. Rücklage zum 31.12.2026 inkl. Verbesserung/Ver-schlechterung Vollzug 2025	2.495,84
vorauss. Stand der Stellplatzrücklage zum 31.12.2026	3.021,04
vorauss. Stand der Sonderrücklagen zum 31.12.2026	140,56

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 2023	240.588,00
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2024	247.532,10
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2025	260.349,70
Summe	748.469,80

Hiervon 1 v.H. von einem Drittel ergibt eine Mindestrücklage nach § 20 Abs. 2 Satz 2 KommHV-K i.H.v. 2.494,90 TEUR.



8 Entwicklung der Schulden und Schuldenabbau

Entwicklung der Schulden der letzten Jahre (in Tausend EUR)

Gesamtverschuldung nach Rechnungsergebnis	
2014	9.707
2015	8.164
2016	5.620
2017	2.563
2018	1.661
2019	0
2020	0
2021	0
2022	0
2023	0
2024	15.643

Der Schuldenstand wird sich zum Ende des Jahres 2025 auf voraussichtlich 43.148,09 TEUR belaufen.

Somit ergibt sich zum Stand 31.12.2025 eine voraussichtliche Ist-Pro-Kopf-Verschuldung von 0,63 TEUR (Einwohnerstand zum 31.12.2024: 67.645).

Kreditaufnahmen im Jahr 2026 sind geplant in Höhe von 13.995 TEUR.

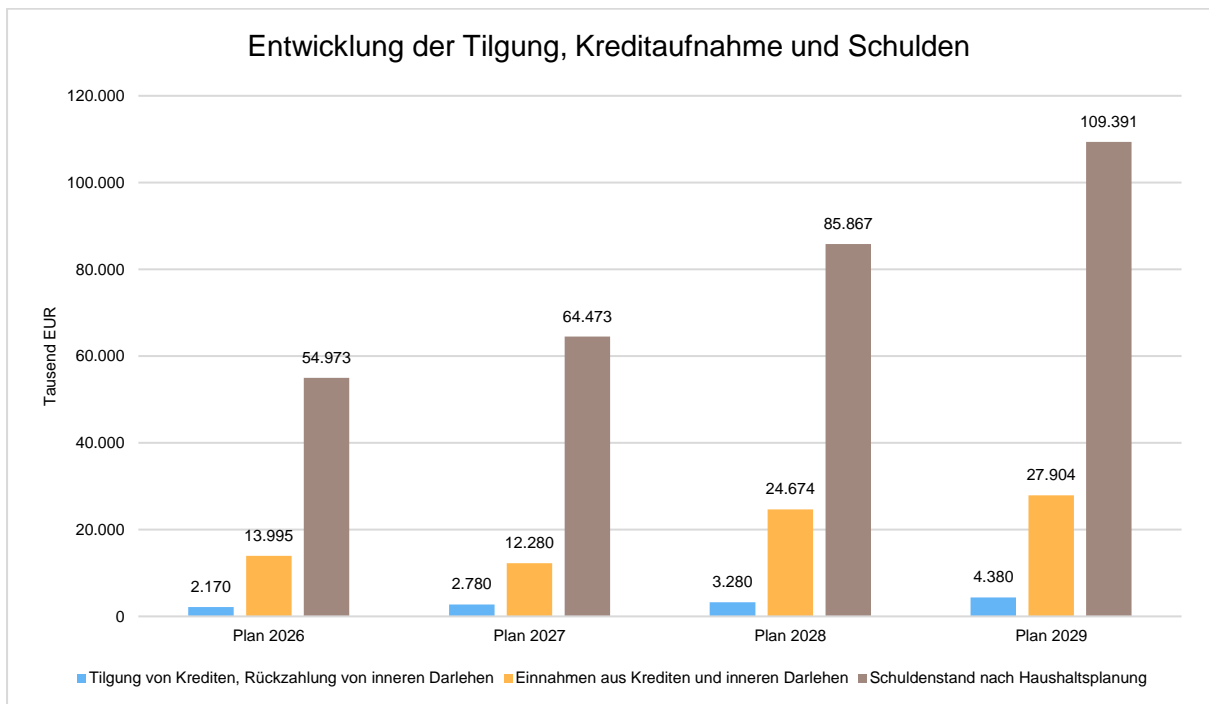
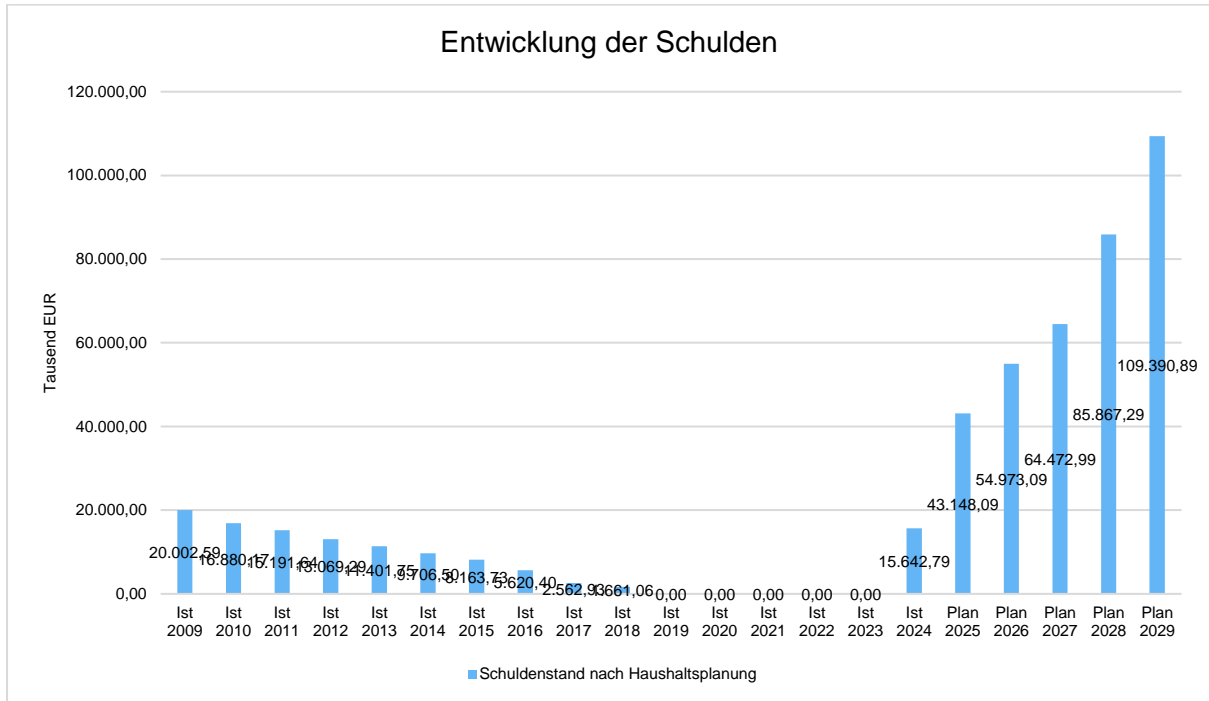
Die ordentliche Tilgung für Kredite vom Kreditmarkt beträgt voraussichtlich insgesamt 2.170 TEUR, so dass sich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlich ein Schuldenstand von 54.973 TEUR ergeben wird.

Somit ergibt sich zum Stand 31.12.2026 eine voraussichtliche Ist-Pro-Kopf-Verschuldung von 0,80 TEUR. Die durchschnittliche Verschuldung aller kreisfreien Städte Bayerns am 31.12.2023 betrug je Einwohner 1,9 TEUR; jene der kreisfreien Städte zwischen 50.000 und 100.000 Einwohner 0,9 TEUR. Damit liegt die Stadt Kempten (Allgäu) immer noch unter dem Durchschnitt.

Bezüglich der Finanzplanung 2026 - 2029 ergibt sich hinsichtlich der Gesamtverschuldung das nachfolgende Bild:



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)



Am Ende des Finanzplanungszeitraumes 2029 wird sich voraussichtlich ein Schuldenstand von 109.391 TEUR ergeben. Dies entspricht einer voraussichtlichen Pro-Kopf-Verschuldung von 1,59 TEUR. Dabei wird von einer prognostizierten Einwohnerzahl lt. Landesstatistik von 68.700 sowie dem oben benannten Schuldenstand ausgegangen.



9 Schlussbetrachtung

Für die im Haushalt 2026 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 2026 aufzunehmenden Kredits berücksichtigt wurden.

Der Haushalt ist nach diesem Entwurf in den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes und des Vermögenshaushaltes ausgeglichen. Im Laufe des kommenden Jahres ist es erforderlich, das Haushaltskonsolidierungskonzept stringent umzusetzen und weiterzuentwickeln, um auch in den Folgejahren die gesetzliche Mindestzuführung erwirtschaften zu können. Dies ist und bleibt auch künftig Aufgabe und Herausforderung des kommenden Jahres.



Haushaltsvorbericht der Stadt Kempten (Allgäu)

Anlage 1 - Zusammenstellung der Betriebskostenumlagen an die Zweckverbände

	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026
Betriebskostenumlagen Zweckverbände	3.093.500	3.134.400
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	291.000	342.800
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	2.100.000	2.150.000
2702.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	614.700	558.300
5939.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	62.500	57.500
6102.7130 - Betriebskostenumlage, Reg. Planungsverband	2.800	3.300
7251.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Tierkörperbeseitigungsanstalt	22.500	22.500

Anlage 2 - Zusammenstellung der Investitionsumlagen an die Zweckverbände

	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026
Investitionskostenumlagen Zweckverbände	4.392.300	4.189.300
1600.9830 - Untere Rettungsdienstbehörde - Investitionsumlage	13.700	44.300
2400.9830 - Zweckverband BSZ - Investitionsumlage	3.950.000	3.950.000
2551.9830 - Zweckverband Landw.schule Kempten (Allgäu) - Investitionsumlage	150.000	100.000
5939.9830 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Investitionsumlage	240.000	95.000

TEIL II

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	3.160.000	29.337.600	0	2.669.100	29.659.500	4.939.942,42	29.070.300,54
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	9.325.500	19.288.000	0	8.815.300	17.859.800	8.185.377,33	16.518.563,73
2	Schulen	10.969.300	31.272.300	0	10.355.400	29.355.800	10.431.247,45	27.386.727,96
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.256.700	9.563.700	0	869.300	9.222.100	1.212.188,30	9.345.836,11
4	Soziale Sicherung	45.845.800	89.353.200	0	46.156.400	86.341.600	39.875.624,51	79.784.381,50
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.432.600	9.058.300	0	1.347.500	9.698.000	1.370.951,00	8.708.546,94
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	9.560.400	26.271.500	0	10.581.300	26.887.000	8.613.881,50	24.284.437,01
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	3.083.600	9.460.600	0	2.678.900	8.962.900	3.781.258,74	8.398.699,31
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	6.403.600	5.949.900	0	4.941.200	5.777.000	4.962.751,80	7.966.210,91
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	179.658.600	41.141.000	0	171.935.300	36.586.000	166.271.264,65	38.180.783,69
	Verwaltungshaushalt Ausgaben	270.696.100 270.696.100	270.696.100	0 0	260.349.700 260.349.700	260.349.700	249.644.487,70 249.644.487,70	249.644.487,70
	Zuschuss / Überschuss	0		0	0		0,00	

1. A Gesamtplan - Ansätze je Einzelplan - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	200	2.769.200	0	5.000.000	1.059.500	1.500,00	871.842,54
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	760.800	4.618.900	1.600.000	305.800	4.237.000	980.917,22	-315.045,13
2	Schulen	7.604.000	14.301.200	3.850.000	6.167.000	18.587.400	4.694.587,37	26.365.027,47
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	262.300	492.000	0	50.000	947.600	165.900,00	187.948,31
4	Soziale Sicherung	533.700	1.533.600	0	272.800	748.100	1.786.910,25	-565.558,60
5	Gesundheit, Sport, Erholung	4.794.300	8.653.200	0	936.900	9.212.500	588.039,31	5.216.882,80
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	15.409.000	16.932.200	6.850.000	9.256.800	13.738.000	10.308.550,19	12.688.499,33
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.000	720.000	0	34.000	1.109.000	553.869,03	1.332.866,22
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	8.260.000	4.315.000	0	5.100.000	7.523.500	3.634.685,31	9.908.517,13
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.114.800	2.407.800	0	30.956.300	917.000	33.079.027,00	103.005,61
	Vermögenshaushalt Ausgaben	56.743.100 56.743.100	56.743.100	12.300.000 0	58.079.600 58.079.600	58.079.600	55.793.985,68 55.793.985,68	55.793.985,68
	Zuschuss / Überschuss	0		0	0		0,00	
	Gesamthaushalt	327.439.200	327.439.200	12.300.000	318.429.300	318.429.300	305.438.473,38	305.438.473,38

Gesamtpläne mit Finanzplan

1. A Gesamtplan - Finanzplanungsdaten je Einzelplan - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Allgemeine Verwaltung	3.161.700	29.203.000	3.161.600	30.658.200	3.212.000	30.760.700
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	9.446.800	19.313.900	9.363.800	19.639.000	9.408.900	19.951.600
2	Schulen	10.897.500	31.205.600	10.942.200	31.613.500	10.988.000	31.972.700
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.110.800	9.509.600	1.080.800	9.568.100	1.110.800	9.667.700
4	Soziale Sicherung	46.322.100	90.391.500	46.699.600	91.337.300	47.087.500	92.319.000
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.463.600	9.141.200	1.489.600	9.172.000	1.516.500	9.266.300
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	9.512.600	26.872.000	8.450.400	26.317.600	8.553.700	25.757.000
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.931.300	9.717.600	2.935.900	9.924.300	2.938.600	10.085.700
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	6.318.200	5.836.500	5.764.300	5.795.900	5.644.800	5.785.000
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	182.823.000	42.796.700	186.638.900	42.501.200	190.416.500	45.311.600
	Verwaltungshaushalt	273.987.600	273.987.600	276.527.100	276.527.100	280.877.300	280.877.300
	Ausgaben	273.987.600		276.527.100		280.877.300	
	Zuschuss / Überschuss	0		0		0	

1. A Gesamtplan - Finanzplanungsdaten je Einzelplan - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Allgemeine Verwaltung	0	872.400	0	1.247.400	200	3.081.000
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.227.500	1.447.600	579.000	301.400	161.000	1.951.400
2	Schulen	7.476.400	14.199.200	8.000.000	19.997.600	4.000.000	13.997.000
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	123.500	0	123.500	0	123.500
4	Soziale Sicherung	842.300	488.600	372.800	453.600	372.800	453.600
5	Gesundheit, Sport, Erholung	3.772.800	6.158.000	2.556.900	5.995.000	352.900	6.099.000
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	10.360.400	15.905.400	2.375.100	10.822.000	1.373.200	10.405.000
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	8.000	656.000	61.000	1.749.800	13.000	710.000
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen	3.650.000	1.520.000	3.650.000	1.520.000	3.650.000	1.580.000
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.950.100	2.916.800	28.012.300	3.396.800	32.944.200	4.466.800
	Vermögenshaushalt	44.287.500	44.287.500	45.607.100	45.607.100	42.867.300	42.867.300
	Ausgaben	44.287.500		45.607.100		42.867.300	
	Zuschuss / Überschuss	0		0		0	
	Gesamthaushalt	318.275.100	318.275.100	322.134.200	322.134.200	323.744.600	323.744.600

Gesamtpläne mit Finanzplan

1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister,	21.000	1.619.900	21.000	1.595.800	3.233,10	1.706.746,99
0010	Städtepartnerschaften	0	99.300	0	107.200	0,00	87.496,51
00	Gemeinde-,Kreis- und Bezirksorgane	21.000	1.719.200	21.000	1.703.000	3.233,10	1.794.243,50
0100	Rechnungsprüfung	18.100	603.000	17.500	674.100	23.568,13	695.907,27
01	Rechnungsprüfung	18.100	603.000	17.500	674.100	23.568,13	695.907,27
0200	Amt für Zentrale Dienste	1.800	2.817.400	1.700	2.733.900	1.666,15	2.650.893,41
0201	Hauptverwaltung	49.200	977.700	49.700	971.800	51.939,20	962.216,09
0221	Personalamt	130.400	4.900.000	94.300	5.208.300	103.895,63	4.617.226,62
0222	Kompetenzstelle Vereinbarkeit	0	3.100	0	3.400	0,00	2.706,32
0231	Rechtsangelegenheiten	51.900	1.068.300	48.000	1.038.400	36.453,85	1.094.515,81
02	Hauptverwaltung	233.300	9.766.500	193.700	9.955.800	193.954,83	9.327.558,25
0300	Kämmerei	187.500	2.320.200	105.100	2.193.200	1.924.234,31	3.300.193,17
0331	Kassenverwaltung	404.400	1.236.600	392.800	1.328.200	535.475,48	1.242.040,14
0341	Steuerverwaltung	100.800	399.900	93.000	301.800	136.554,65	366.891,79
03	Finanzverwaltung	692.700	3.956.700	590.900	3.823.200	2.596.264,44	4.909.125,10
0501	Standesamt	195.000	674.500	195.200	617.000	198.331,95	609.643,78
0511	Statistik	300	0	40.300	0	65,00	0,00
0521	Wahlen	0	108.500	53.000	133.500	193.633,27	105.518,88
0551	Servicestelle Frau und Beruf	20.100	41.700	20.100	37.300	20.000,00	44.015,61
05	Besondere Dienststellen der allgem.	215.400	824.700	308.600	787.800	412.030,22	759.178,27
0601	EDV	48.400	6.817.600	37.600	6.718.800	23.087,94	6.116.224,33
0681	Verwaltungsgebäude	218.800	3.746.300	210.300	4.066.600	214.779,05	3.834.289,61
0682	Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	0,00	0,00
06	Einrichtungen für die gesamte	267.200	10.563.900	247.900	10.785.400	237.866,99	9.950.513,94
0801	Personalrat	0	215.900	0	267.500	0,00	252.705,86
0831	Aus- und Fortbildung	0	890.000	0	940.000	57.730,20	826.897,34
0841	Betriebsärztlicher Dienst	0	120.000	0	140.000	0,00	102.589,70
0851	Gleichstellungsstelle	0	174.200	0	149.700	0,00	151.833,88
0891	Sonstige Einrichtungen und	1.712.300	240.000	1.289.500	235.000	1.415.294,51	130.397,61
0895	Sicherheitstechnischer Dienst und	0	263.500	0	198.000	0,00	169.349,82
08	Einrichtungen und Maßnahmen für	1.712.300	1.903.600	1.289.500	1.930.200	1.473.024,71	1.633.774,21
1101	Rechts- und Ordnungsamt	271.600	1.207.500	271.000	1.009.100	284.202,38	1.001.094,86
1111	Kraftfahrzeugzulassungsstelle	974.000	1.216.600	893.000	1.142.800	1.052.737,47	1.050.939,12
1122	Straßenverkehr, KVÜ	546.500	1.003.600	574.000	1.000.400	570.814,93	881.856,08
1141	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	134.500	909.000	134.500	827.600	141.172,68	819.750,56
1142	Umweltschutz, Klimamanagement	0	442.300	190.500	416.600	112.194,82	395.152,13
1161	Einwohnerwesen einschließlich Passamt	908.000	2.396.500	708.000	2.294.000	920.190,31	2.408.330,99
11	Öffentliche Ordnung	2.834.600	7.175.500	2.771.000	6.690.500	3.081.312,59	6.557.123,74
1300	Brandschutz	616.000	6.560.700	584.100	6.309.000	460.857,06	5.936.926,98
1301	Feuerwehr	289.500	20.600	289.500	21.600	261.928,05	29,33
13	Brandschutz	905.500	6.581.300	873.600	6.330.600	722.785,11	5.936.956,31
1400	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	31.700	0	36.900	0,00	27.276,02
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	31.700	0	36.900	0,00	27.276,02
1600	untere Rettungsdienstbehörde	110.600	346.300	86.000	294.500	94.708,15	209.897,91
1601	Integrierte Leitstelle	5.474.800	5.153.200	5.084.700	4.507.300	4.286.571,48	3.787.309,75
16	Rettungsdienst	5.585.400	5.499.500	5.170.700	4.801.800	4.381.279,63	3.997.207,66
2000	Schulverwaltung	228.100	1.711.500	144.300	1.404.800	144.882,82	1.393.564,37
2051	Ausbildungsförderung -Bund-	1.505.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000	815.989,42	822.509,38
2052	Ausbildungsförderung -Land-	5.000	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
2055	Beruf. Aufstiegsförderung	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	859.541,77	909.593,60
20	Schulverwaltung	3.238.100	4.721.500	3.154.300	4.414.800	1.820.414,01	3.125.667,35
2110	Grundschulen	2.190.400	7.155.600	1.737.800	6.811.300	1.662.062,28	6.663.105,27
2115	GS Standort 10	49.100	1.000	259.000	0	323.548,81	446,25
2130	Mittelschulen	369.700	2.292.500	227.500	2.256.600	1.277.501,71	2.356.947,93
2150	Kombinierte Grund- und Mittelschulen	8.000	7.000	7.000	7.000	7.984,44	4.854,48
21	Grund- und Mittelschulen	2.617.200	9.456.100	2.231.300	9.074.900	3.271.097,24	9.025.353,93
2201	Städtische Realschule	2.150.500	5.078.200	2.159.800	4.860.800	2.169.433,53	4.864.822,18
2202	Realschule an der Salzstraße, Staatliche	214.300	606.100	217.200	637.500	264.811,20	586.953,62
2204	Maria-Ward-Schule	0	70.300	0	70.300	0,00	66.000,00
22	Realschulen	2.364.800	5.754.600	2.377.000	5.568.600	2.434.244,73	5.517.775,80
2351	Hildegardis-Gymnasium	707.400	1.050.000	608.200	985.200	634.068,32	1.012.990,80
2352	Allgäu-Gymnasium	646.000	1.283.700	602.800	1.211.700	721.629,48	1.308.473,68

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium	349.900	849.200	298.700	725.600	321.508,13	814.539,76
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche)	1.703.300	3.182.900	1.509.700	2.922.500	1.677.205,93	3.136.004,24
2400	Zweckverband BSZ	0	2.218.000	0	2.168.000	0,00	2.147.248,93
2401	Berufsschulen	0	2.500.000	0	1.900.000	0,00	1.724.753,88
24	Berufliche Schulen	0	4.718.000	0	4.068.000	0,00	3.872.002,81
2501	Fachschulen, Fachakademien	0	30.000	0	30.000	0,00	22.779,69
2551	Zweckverband Landwirtschaftsschule	0	0	0	0	0,00	0,00
25	Fachschulen, Fachakademien	0	30.000	0	30.000	0,00	22.779,69
2601	Fachoberschule Kempten (Allgäu)	0	8.600	0	8.600	0,00	2.907,58
26	Fachoberschulen, Berufsoberschulen	0	8.600	0	8.600	0,00	2.907,58
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum	0	604.300	0	661.300	0,00	498.519,77
27	Förderschulen	0	604.300	0	661.300	0,00	498.519,77
2900	Schülerbeförderung	650.000	1.435.000	605.500	1.235.000	711.834,69	939.715,62
2950	Digitale Bildung	395.900	954.900	477.600	929.900	516.450,85	802.342,15
2951	Sonstige schulische Aufgaben	0	406.200	0	441.700	0,00	443.395,37
2952	Jugendverkehrsschule	0	200	0	500	0,00	263,65
29	Übrige schulische Aufgaben	1.045.900	2.796.300	1.083.100	2.607.100	1.228.285,54	2.185.716,79
3000	Kulturamt	479.400	1.217.700	253.200	1.240.200	182.875,06	1.405.049,38
3001	Förderung kultureller Beziehungen	0	115.000	0	55.000	0,00	95.271,96
30	Verwaltung kultureller	479.400	1.332.700	253.200	1.295.200	182.875,06	1.500.321,34
3200	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0	0	0	0	0,00	0,00
3210	Museumsentwicklung gesamt	0	6.300	0	6.300	0,00	8.782,66
3211	Marstall	138.500	984.800	24.900	1.003.800	327.234,60	837.050,05
3212	Zumsteinhaus	24.500	760.700	24.500	675.700	35.670,45	699.092,63
3213	Zentraldepot	0	193.100	0	405.800	2.932,72	202.674,21
3214	Allgäu-Museum	110.800	596.700	114.300	440.800	124.635,70	567.053,89
3215	Museumsverwaltung	0	0	0	0	0,00	324,51
3218	Stadtarchiv	1.500	522.600	1.500	476.500	2.111,85	507.815,14
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	275.300	3.064.200	165.200	3.008.900	492.585,32	2.822.793,09
3310	Stadttheater	0	2.500	0	2.500	0,00	2.500,00
3315	Burghalde	31.700	97.700	26.000	81.800	38.628,71	45.231,79
3321	Musikpflege (ohne Musikschulen)	0	87.000	0	150.000	0,00	138.430,99
3330	Sing- und Musikschule	7.500	971.900	0	970.900	0,00	1.140.139,47
33	Theater und Musikpflege	39.200	1.159.100	26.000	1.205.200	38.628,71	1.326.302,25
3400	Heimat- u. sonst. Kulturpflege,	7.900	56.000	17.800	89.600	10.025,00	87.426,10
3401	Heimat- und sonst. Kulturpflege,	1.700	234.500	400	138.900	552,00	124.929,76
3405	Heimat- und sonst. Kulturpflege	0	12.800	0	12.800	0,00	15.481,71
3406	Heimat- und sonstige Kulturpflege,	0	4.200	0	4.600	0,00	206.147,27
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	9.600	307.500	18.200	245.900	10.577,00	433.984,84
3501	Volkshochschule Kempten	0	330.000	0	315.000	0,00	295.000,00
3521	Stadtbücherei	108.000	1.693.400	103.500	1.568.200	99.383,07	1.503.551,62
35	Volksbildung	108.000	2.023.400	103.500	1.883.200	99.383,07	1.798.551,62
3651	Denkmalschutz- und pflege	0	83.700	0	91.700	0,00	85.788,52
3652	Kulturamt, Archäologie (ohne APC)	163.900	435.600	147.600	469.600	148.024,73	413.321,69
3653	Römerstadt Kempten im	161.200	879.800	135.500	823.800	213.046,35	783.090,05
3654	Kulturamt - Bodendenkmäler	20.100	272.700	20.100	193.600	27.068,06	179.132,77
3655	Nebengebäude Chapuispark	0	5.000	0	5.000	0,00	2.549,94
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -	345.200	1.676.800	303.200	1.583.700	388.139,14	1.463.882,97
4000	Verwaltung der sozialen	0	0	0	0	684.970,63	0,00
4001	Allgemeine Sozialverwaltung	60.700	1.111.400	125.600	1.125.200	110.530,20	949.926,63
4002	Sozialverwaltung Integration	270.000	1.330.400	270.000	1.482.000	289.655,00	1.271.132,43
4041	Verwaltung des Wohngeldes	0	1.069.900	0	1.065.700	0,00	1.042.021,94
4050	Verwaltung der Grundsicherung für	1.016.700	1.702.000	916.000	1.811.500	1.030.856,92	1.721.987,34
4061	Betreuungsstelle	400	595.900	600	584.700	800,00	545.252,12
4071	Verwaltung der Jugendhilfe ohne	1.000	3.828.900	2.400	3.497.100	900,00	3.416.882,79
4072	Verwaltung der Jugendarbeit	225.000	26.400	225.000	24.400	178.621,54	8.119,98
40	Verwaltung der sozialen	1.573.800	9.664.900	1.539.600	9.590.600	2.296.334,29	8.955.323,23
4101	lfd. Leistungen nach SGB XII; Hilfe zum	302.000	626.800	294.000	605.500	305.829,94	549.400,95
4103	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd.	0	7.500	0	7.500	0,00	7.420,37
4104	Einmalige Leistungen an sonstige	0	1.000	0	1.000	0,00	0,00
4111	Hilfe zur häuslichen Pflege -	0	0	0	0	0,00	0,00
4116	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad (§§ 64	0	500	0	1.500	0,00	986,76
4132	Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)	0	3.000	0	3.000	0,00	600,00

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
4133	Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)	0	0	0	0	0,00	0,00
4135	Hilfe bei Sterilisation (§ 51 SGB XII)	0	0	0	0	0,00	0,00
4139	Erstattung an Krankenkassen	0	630.500	0	565.500	0,00	704.926,94
4141	Hilfe zur Überwindung besonderer	3.000	10.000	10.000	25.000	5.722,56	10.848,65
4145	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	0	80.000	0	80.000	0,00	76.821,03
4148	Bestattungskosten (§74 SGB XII)	0	40.000	0	40.000	0,00	46.002,96
4151	Grundsicherung für Senioren	7.169.000	4.800.000	7.159.000	4.800.000	6.456.743,39	4.629.350,75
4152	Grundsicherung für jüngere	30.000	2.000.100	40.000	2.000.100	82.790,84	1.954.047,99
4153	Grundsicherung f. Leistungsberechtigte	1.000	400.000	1.000	400.000	264,11	351.929,74
41	Sozialhilfe nach dem Zwölften Buch	7.505.000	8.599.400	7.504.000	8.529.100	6.851.350,84	8.332.336,14
4200	Leistungen n. d. AsylbLG - Allgemein	5.325.000	0	7.805.000	0	4.075.047,70	0,00
4201	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Hilfen zum	0	250.000	0	950.000	0,00	140.599,62
4202	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Leistungen	0	150.000	0	450.000	0,00	60.926,37
4211	Leistungen n. d. AsylbLG - §3	0	1.550.000	0	2.360.000	0,00	2.339.185,89
4212	Leistungen n. d. AsylbLG - §3	0	20.000	0	20.000	0,00	0,00
4213	Leistungen n. d. AsylbLG - §3	0	900.000	0	1.150.000	0,00	469.350,68
4214	Leistungen n. d. AsylbLG - §3	0	710.000	0	1.010.000	0,00	717.226,08
4220	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (ambulant)	0	700.000	0	650.000	0,00	194.221,93
4221	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (stationär)	0	410.000	0	460.000	0,00	164.767,61
4230	Leistungen n. d. AsylbLG - §5	0	40.000	0	35.000	0,00	9.731,23
4241	Leistungen n. d. AsylbLG - §6	0	210.000	0	70.000	0,00	35.564,78
4242	Leistungen n. d. AsylbLG - §6	0	30.000	0	50.000	0,00	281,88
4290	Hilfen für Asylbewerber	0	0	0	0	0,00	0,00
42	Leistungen nach dem	5.325.000	4.970.000	7.805.000	7.205.000	4.075.047,70	4.131.856,07
4310	Seniorenpolitisches Gesamtkonzept	0	120.600	0	113.100	0,00	110.629,35
4311	Altstadthaus in der Schützenstraße 2	94.600	632.500	102.100	593.900	78.227,49	407.454,46
4320	Soziale Einrichtungen für	24.500	67.400	26.000	60.000	41.753,61	64.892,62
4390	Mehrgenerationenhaus	40.800	117.800	40.800	112.000	43.473,61	92.095,69
4391	Andere Soziale Einrichtungen (Biwaq)	0	200	0	500	0,00	0,00
43	Soziale Einrichtungen (ohne	159.900	938.500	168.900	879.500	163.454,71	675.072,12
4510	Jugendarbeit durch Stadtjugendring	0	0	0	0	0,00	0,00
4511	Außerschulische Jugendbildung	10.000	40.500	8.500	40.500	12.767,00	44.328,22
4512	Kinder- und Jugendberufshilfe	2.500	3.000	2.500	6.000	0,00	1.438,00
4513	Internationale Jugendarbeit	0	4.700	0	4.700	0,00	0,00
4515	Sonstige Jugendarbeit, Kommunale	100	31.500	100	31.700	28,50	22.592,32
4521	Jugendsozialarbeit (Streetwork) und	72.000	1.430.900	72.000	1.400.400	0,00	1.368.459,58
4525	Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	0	500	0	500	0,00	0,00
4531	Allg. Förderung d. Erziehung in der	60.000	67.500	50.000	47.500	63.372,36	36.110,54
4533	Beratung und Unterstützung bei d.	0	50.000	0	35.000	0,00	34.744,21
4534	Gemeinsame Wohnformen für	2.000	175.000	7.500	150.000	-593,96	55.748,81
4535	Betreuung u. Versorgung des Kindes in	0	10.000	0	40.000	0,00	-4.194,28
4541	Förderung v. Kindern i.	1.000	515.000	1.000	415.000	-1.366,80	402.993,38
4542	Förderung von Kindern in Tagespflege	459.000	1.081.200	411.000	973.300	448.260,81	1.134.346,29
4550	Andere Hilfen zur Erziehung u.a. HPH	0	200.000	0	175.000	0,00	181.450,97
4553	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	0	23.500	0	18.500	0,00	25.264,17
4554	Sozialpädagogische Familienhilfe	50.000	1.355.000	40.000	1.355.000	63.877,86	1.288.471,67
4555	Erziehung in Tagesgruppe	7.500	370.000	8.000	350.000	3.585,78	347.054,85
4556	Vollzeitpflege	125.500	1.335.000	165.500	1.105.000	111.548,24	1.296.967,07
4557	Heimerziehung, sonst. betreute	1.373.000	2.295.000	1.098.000	2.325.000	979.888,37	2.055.062,76
4558	Intensiv sozialpädagogische	21.000	143.000	41.000	220.000	0,00	31.281,45
4560	Eingliederungshilfe für seelisch	95.000	2.660.000	95.000	2.560.000	83.954,65	2.313.426,89
4561	Hilfe für junge Volljährige	635.500	1.475.000	560.500	1.410.000	396.747,77	1.383.379,98
4565	Vorläufige Maßnahme z. Schutz v.	408.000	512.500	363.000	442.500	9.769,19	602.507,20
4572	Adoptionsvermittlung	0	500	0	500	0,00	0,00
4573	Jugendgerichtshilfe	0	11.000	0	0	0,00	0,00
4574	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft,	0	13.000	0	13.000	35.859,12	8.817,92
4581	Mitarbeiterfortbildung (ohne	0	12.500	0	12.500	0,00	7.717,47
4583	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	0	1.000	0	1.000	0,00	3.514,14
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach	3.322.100	13.816.800	2.923.600	13.132.600	2.207.698,89	12.641.483,61
4600	Städt. Spiel- und Bolzplätze	0	130.000	0	130.000	0,00	130.547,74
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße	2.700	406.100	4.700	367.500	697,00	339.631,84
4602	Spielmobil	500	272.300	500	240.900	2.830,00	268.777,39
4605	Einrichtungen der Jugendarbeit,	0	382.200	0	291.900	842,52	275.105,11
4640	Kindertagesstätten - Verwaltung	0	5.200	0	5.800	2.831,76	5.067,68

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner	1.380.900	2.036.200	1.359.900	1.768.600	1.341.563,20	1.681.602,47
4642	Tageseinrichtungen für Kinder	84.300	635.800	71.400	493.000	99.973,25	389.346,07
4643	Tageseinrichtungen für Kinder	200	0	200	0	224,53	0,00
4644	Tageseinrichtungen für Kinder	131.000	139.200	192.500	190.600	27.371,00	88.767,40
4645	Tageseinrichtungen für Kinder	17.850.000	32.245.800	16.480.000	28.691.100	15.539.310,37	27.763.327,67
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla	839.900	945.100	746.000	972.000	733.624,13	1.042.618,11
4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte	751.700	1.102.400	567.800	825.300	585.612,37	825.097,32
4648	KiTa Klecks	921.400	1.032.700	617.700	669.700	368.838,23	903.656,41
4649	Hort an der 10. GS Aybühlweg	110.700	210.600	129.300	318.300	0,00	0,00
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	22.073.300	39.543.600	20.170.000	34.964.700	18.703.718,36	33.713.545,21
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege	425.400	2.828.200	382.400	2.611.900	489.089,68	2.768.244,13
4702	Zuschüsse an freie Träger	15.000	522.800	15.000	517.100	0,00	498.584,50
4709	Förderung der Wohlfahrtspflege	200	0	200	0	253,68	0,00
47	Förderung anderer Träger der	440.600	3.351.000	397.600	3.129.000	489.343,36	3.266.828,63
4820	Grundsicherung für Arbeitsuchende	5.442.000	7.058.300	5.643.000	7.532.000	5.041.176,81	6.796.907,37
4822	Bildung und Teilhabepaket	0	590.800	1.700	668.700	2.033,95	573.951,96
48	Weitere soziale Bereiche	5.442.000	7.649.100	5.644.700	8.200.700	5.043.210,76	7.370.859,33
4960	Leist. nach dem BKGG,	1.000	173.600	1.000	114.700	779,32	117.155,11
4961	Leist. nach dem BKGG,	2.500	607.700	1.400	549.100	2.536,55	542.801,32
4970	Leistungen nach dem BerRehaG	0	0	0	0	0,00	0,00
4980	sonstige soziale Angelegenheiten -	0	38.000	0	46.000	37.395,55	32.366,55
4987	Freiwillige Hilfen, Spenden und	600	600	600	600	4.529,18	4.529,18
4988	Spenden Geflüchtete Ukraine	0	0	0	0	225,00	225,00
4989	Freiw. Hilfen, Spenden u.dgl. u.	0	0	0	0	0,00	0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	4.100	819.900	3.000	710.400	45.465,60	697.077,16
5000	Gesundheitsverwaltung	200	900	200	900	224,53	900,00
5020	Fleischhygiene (bis 2004 Städtisches	1.027.200	1.037.200	941.200	918.600	884.514,36	966.938,97
50	Gesundheitsverwaltung	1.027.400	1.038.100	941.400	919.500	884.738,89	967.838,97
5191	Klinikverbund Allgäu gGmbH	20.000	2.058.900	20.000	2.358.900	20.751,34	2.214.188,00
51	Krankenhäuser	20.000	2.058.900	20.000	2.358.900	20.751,34	2.214.188,00
5400	Hebammenwesen	97.000	103.000	97.000	103.000	78.134,97	84.534,76
5401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	0	0	0	0	0,00	0,00
5402	Pandemie	0	0	0	0	0,00	-300.000,00
54	Sonst. Einrichtungen und	97.000	103.000	97.000	103.000	78.134,97	-215.465,24
5500	Förderung des Sports	47.600	902.300	46.300	922.200	40.077,69	955.431,05
5501	Sportamt	13.700	178.100	20.500	169.400	18.043,88	164.346,30
5510	Sportveranstaltung Cambodunum Cup	0	13.600	0	17.800	71.967,60	110.079,37
55	Förderung des Sports	61.300	1.094.000	66.800	1.109.400	130.089,17	1.229.856,72
5600	Eigene Sportstätten	6.000	251.300	10.700	397.800	6.552,55	260.021,24
5601	Illerstadion	6.700	258.300	4.700	394.600	9.507,73	345.409,63
5602	Sportanlage Bachtelweiher	5.200	12.700	3.100	17.100	4.503,76	19.434,08
5651	Sporthalle an der Westendstraße	1.800	127.400	1.700	164.000	-13.420,40	130.850,33
5652	Dreifachsporthalle an der Lindauer	0	1.000	0	0	48.188,35	0,00
56	Eigene Sportstätten	19.700	650.700	20.200	973.500	55.331,99	755.715,28
5819	Parkanlagen und öffentliche	13.000	1.093.000	13.000	1.046.600	13.931,69	952.323,11
5821	Stadtgärtnerei	154.200	2.839.000	149.100	3.005.700	129.098,54	2.623.198,04
5822	Ökomobil	0	109.400	0	103.200	0,00	102.395,37
58	Park- und Gartenanlagen	167.200	4.041.400	162.100	4.155.500	143.030,23	3.677.916,52
5901	Kleingartenanlagen	40.000	14.700	40.000	15.700	43.379,08	15.996,69
5939	Zweckverband Erholungsgebiete	0	57.500	0	62.500	15.495,33	62.500,00
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	40.000	72.200	40.000	78.200	58.874,41	78.496,69
6001	Bauverwaltungsamt	1.035.200	1.937.500	976.500	1.984.500	744.415,74	1.528.757,22
6011	Hochbauverwaltung	30.400	3.705.700	279.000	2.958.900	210.965,57	3.307.374,37
6021	Tiefbauamt	191.000	2.373.500	201.100	2.309.900	313.449,86	2.280.699,28
60	Bauverwaltung	1.256.600	8.016.700	1.456.600	7.253.300	1.268.831,17	7.116.830,87
6100	Stadtplanungsamt	141.800	1.144.700	49.200	1.224.500	170.679,67	1.265.804,13
6101	Stadtentwicklung	0	1.660.800	0	1.222.200	0,00	1.453.615,45
6102	Regionaler Planungsverband Allgäu	0	3.300	0	2.800	0,00	4.833,71
6103	Smart City	1.000.000	1.014.600	1.781.000	2.087.000	233.297,74	1.744.127,82
6123	Vermessung/Geografisches	5.300	528.800	5.300	521.700	272.117,06	320.462,86
6131	Bauordnung	0	1.039.200	0	1.161.200	0,00	1.181.149,87
6151	Stadtsanierung	12.300	20.000	92.300	20.000	362.175,78	20.000,00
6152	Sanierungsgebiete	140.000	236.000	140.000	234.000	220.800,00	232.325,40

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
61	Städtebaul.Planung,Städtebauförder	1.299.400	5.647.400	2.067.800	6.473.400	1.259.070,25	6.222.319,24
6200	Wohnungsbauförderung und	289.300	384.300	209.600	300.400	127.681,68	225.628,81
62	Wohnungsbauförderung und	289.300	384.300	209.600	300.400	127.681,68	225.628,81
6300	Gemeindestraßen	1.119.000	6.463.600	1.079.000	6.228.000	1.083.052,95	5.228.340,95
6301	Um- u. Ausbaumaßnahmen an	0	300	0	300	0,00	204,99
63	Gemeindestraßen	1.119.000	6.463.900	1.079.000	6.228.300	1.083.052,95	5.228.545,94
6600	Bundes- und Staatsstraßen	170.000	122.000	180.000	122.000	174.906,93	55.512,27
66	Bundes- und Staatsstraßen	170.000	122.000	180.000	122.000	174.906,93	55.512,27
6701	Straßenbeleuchtung	0	400.000	0	840.000	0,00	692.999,17
6751	Straßenreinigung	2.657.400	3.089.100	2.818.600	2.830.600	2.050.044,03	2.582.631,22
6752	Winterdienst	66.900	1.199.600	66.900	1.673.300	65.841,78	1.512.720,78
67	Straßenbeleuchtung und	2.724.300	4.688.700	2.885.500	5.343.900	2.115.885,81	4.788.351,17
6800	Parkeinrichtungen	2.701.800	693.800	2.702.800	768.100	2.584.452,71	412.918,94
68	Parkeinrichtungen	2.701.800	693.800	2.702.800	768.100	2.584.452,71	412.918,94
6900	Wasserläufe, Wasserbau	0	254.700	0	397.600	0,00	234.329,77
69	Wasserläufe, Wasserbau	0	254.700	0	397.600	0,00	234.329,77
7191	öffentliche Toilettenanlagen	200	146.500	200	130.400	235,61	121.052,87
71	Abwasserbeseitigung	200	146.500	200	130.400	235,61	121.052,87
7251	Zweckverband für die	0	22.500	0	22.500	0,00	22.500,00
72	Abfallbeseitigung	0	22.500	0	22.500	0,00	22.500,00
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.	1.471.000	1.738.000	1.473.700	1.660.400	1.375.238,92	1.486.578,01
75	Bestattungswesen	1.471.000	1.738.000	1.473.700	1.660.400	1.375.238,92	1.486.578,01
7600	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0	7.500	0	7.500	0,00	5.368,29
7611	Werbeeinrichtungen (Anschlagsäulen	55.000	0	55.000	0	51.127,56	0,00
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	55.000	7.500	55.000	7.500	51.127,56	5.368,29
7701	Fuhrpark	327.000	1.687.200	327.000	1.641.100	284.039,77	1.475.605,58
7711	Städtischer Betriebshof	428.800	2.972.600	205.800	3.208.000	171.726,63	3.087.138,01
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	755.800	4.659.800	532.800	4.849.100	455.766,40	4.562.743,59
7800	Förderung der Land- und	0	2.000	0	2.000	0,00	3.460,00
7850	Förderung der Land- und	0	0	0	0	0,00	0,00
78	Förderung der Land- und	0	2.000	0	2.000	0,00	3.460,00
7910	Digitales Gründerzentrum	148.000	372.100	141.000	365.900	79.509,10	245.545,76
7912	Amt für Wirtschaft und	96.600	767.800	85.200	744.100	59.000,94	626.938,62
7914	Förderung des ÖPNV	557.000	1.744.400	391.000	1.181.000	1.760.380,21	1.324.512,17
79	Fremdenverkehr, sonst. Förderung	801.600	2.884.300	617.200	2.291.000	1.898.890,25	2.196.996,55
8000	Verwaltung der wirtschaftlichen	0	0	0	0	0,00	56.254,16
80	Verwaltung der wirtschaftlichen	0	0	0	0	0,00	56.254,16
8100	Versorgungsunternehmen AÜW	2.160.000	0	1.680.000	0	1.662.768,87	0,00
8101	BgA Energiegewinnung	0	2.200	0	5.800	430,24	1.767,15
8130	Versorgungsunternehmen EKO	115.000	0	130.000	0	110.638,59	0,00
81	Versorgungsunternehmen	2.275.000	2.200	1.810.000	5.800	1.773.837,70	1.767,15
8300	Verkehrs- und Beteiligungsgesellschaft	405.800	0	473.300	0	540.855,98	0,00
8310	Kemptener Kommunalunternehmen	1.420.700	0	941.300	800.000	977.088,84	1.400.000,00
83	Kombinierte Versorgungs- und	1.826.500	0	1.414.600	800.000	1.517.944,82	1.400.000,00
8400	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	800.000	0	700.000	0,00	500.000,00
84	Unternehmen der	0	800.000	0	700.000	0,00	500.000,00
8701	Museumscafe Taberna APC	76.700	238.100	68.000	219.800	80.721,20	235.493,95
8702	Eigenbetrieb Kempten Messe- und	225.900	1.002.400	148.300	900.400	-71.273,07	1.678.700,00
8703	EB Theater	100.600	1.719.200	104.300	1.345.000	0,00	1.885.800,00
8705	Ausschüttungen Sparkasse	519.200	0	0	0	0,00	0,00
8761	Industriegleisanlage	0	0	0	0	0,00	0,00
87	Sonstige wirtschaftliche	922.400	2.959.700	320.600	2.465.200	9.448,13	3.799.993,95
8801	Städtische Wohn- und	501.900	1.217.400	517.500	853.600	800.945,68	1.255.212,84
8811	Unbebautes städtisches	877.800	970.600	878.500	952.400	860.575,47	952.982,81
88	Allgemeines Grundvermögen	1.379.700	2.188.000	1.396.000	1.806.000	1.661.521,15	2.208.195,65
8903	Rueß Stiftung	0	0	0	0	0,00	0,00
89	Allgemeines Sondervermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und	177.556.300	36.371.200	169.718.200	34.372.700	162.787.961,84	31.395.300,00
90	Steuern, allgem. Zuweisungen und	177.556.300	36.371.200	169.718.200	34.372.700	162.787.961,84	31.395.300,00
9101	Allgemeine Rücklage, einschließlich	4.900	0	72.400	0	808.637,77	0,00
9110	Sonderrücklage Versich. (weitere So-	1.800	1.800	2.000	2.000	3.005,61	3.005,61
9121	Abwicklung aller Kredite der Stadt	0	1.000.000	0	670.000	0,00	326.000,00

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
9141	Deckungsreserven	0	0	0	100.000	0,00	0,00
9151	Kalkulatorische Einnahmen	1.995.600	0	2.032.700	0	1.928.935,63	0,00
9161	Zuführung zw. Verwaltungs- und	0	3.718.000	0	1.391.300	0,00	6.456.478,08
9181	Zinsen a.d.Anlage d.Kassenbestandes	100.000	50.000	110.000	50.000	742.723,80	0,00
9191	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0,00	0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.102.300	4.769.800	2.217.100	2.213.300	3.483.302,81	6.785.483,69
9200	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00
9300	Korrekturen Finanzplanung	0	0	0	0	0,00	0,00
93	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0,00	0,00
	Summe Verwaltungshaushalt	270.696.100	270.696.100	260.349.700	260.349.700	249.644.487,70	249.644.487,70

Gesamtpläne mit Finanzplan

1. B Gesamtplan Finanzplanungsdaten je Unterabschnitt - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister, Bürgermeister	21.000	1.650.000	21.000	1.690.900	21.000	1.737.500
0010	Städtepartnerschaften	0	99.500	0	101.100	0	105.100
00	Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	21.000	1.749.500	21.000	1.792.000	21.000	1.842.600
0100	Rechnungsprüfung	18.100	618.600	18.100	634.700	18.100	651.200
01	Rechnungsprüfung	18.100	618.600	18.100	634.700	18.100	651.200
0200	Amt für Zentrale Dienste	1.800	2.856.500	1.800	2.907.100	1.800	2.929.500
0201	Hauptverwaltung	49.200	970.200	49.200	971.200	49.200	980.300
0221	Personalamt	130.400	4.985.000	130.400	5.031.800	130.400	5.150.500
0222	Kompetenzstelle Vereinbarkeit	0	3.000	0	3.000	0	3.000
0231	Rechtsangelegenheiten	51.900	1.093.200	49.900	1.116.900	49.900	1.140.100
02	Hauptverwaltung	233.300	9.907.900	231.300	10.030.000	231.300	10.203.400
0300	Kämmerei	187.500	2.190.400	187.500	2.223.500	187.500	2.267.700
0331	Kassenverwaltung	404.400	1.207.100	404.400	1.098.300	404.400	1.130.200
0341	Steuerverwaltung	100.800	410.600	100.800	421.400	100.800	432.500
03	Finanzverwaltung	692.700	3.808.100	692.700	3.743.200	692.700	3.830.400
0501	Standesamt	195.000	691.400	195.000	708.900	195.000	727.100
0511	Statistik	300	0	300	0	300	0
0521	Wahlen	0	48.400	0	133.900	48.000	99.400
0551	Servicestelle Frau und Beruf	20.100	42.900	20.100	44.100	20.100	45.400
05	Besondere Dienststellen der allgem. Verwaltung	215.400	782.700	215.400	886.900	263.400	871.900
0601	EDV	48.100	6.687.500	48.100	7.889.400	48.400	7.645.300
0681	Verwaltungsgebäude	218.800	3.701.500	218.800	3.710.900	218.800	3.720.500
0682	Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	0	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	266.900	10.389.000	266.900	11.600.300	267.200	11.365.800
0801	Personalrat	0	221.500	0	227.200	0	233.000
0831	Aus- und Fortbildung	0	900.000	0	910.000	0	920.000
0841	Betriebsärztlicher Dienst	0	140.000	0	140.000	0	140.000
0851	Gleichstellungsstelle	0	178.900	0	183.700	0	188.700
0891	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	1.714.300	243.300	1.716.200	246.700	1.718.300	250.200
0895	Sicherheitstechnischer Dienst und Gesundheitsvorsorge	0	263.500	0	263.500	0	263.500
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	1.714.300	1.947.200	1.716.200	1.971.100	1.718.300	1.995.400
1101	Rechts- und Ordnungsamt	271.600	1.236.100	271.600	1.264.900	271.600	1.294.500
1111	Kraftfahrzeugzulassungsstelle	974.000	1.242.000	974.000	1.268.100	974.000	1.294.800
1122	Straßenverkehr, KVÜ	546.500	999.000	546.500	1.005.000	546.500	981.700
1141	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	134.500	930.700	134.500	952.800	139.500	978.400
1142	Umweltschutz, Klimamanagement	43.000	446.400	0	450.600	0	454.900
1161	Einwohnerwesen einschließlich Passamt und Ausländerbehörde	908.000	2.443.600	908.000	2.491.900	906.500	2.536.300
11	Öffentliche Ordnung	2.877.600	7.297.800	2.834.600	7.433.300	2.838.100	7.540.600
1300	Brandschutz	656.000	6.566.900	616.000	6.699.100	657.600	6.793.100
1301	Feuerwehr	289.500	20.600	289.500	20.600	289.500	20.600
13	Brandschutz	945.500	6.587.500	905.500	6.719.700	947.100	6.813.700
1400	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	31.800	0	36.700	0	32.200
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	31.800	0	36.700	0	32.200
1600	untere Rettungsdienstbehörde	110.600	261.300	110.600	261.300	110.600	261.300
1601	Integrierte Leitstelle	5.513.100	5.135.500	5.513.100	5.188.000	5.513.100	5.303.800
16	Rettungsdienst	5.623.700	5.396.800	5.623.700	5.449.300	5.623.700	5.565.100
2000	Schulverwaltung	165.300	1.750.000	165.300	1.789.400	165.300	1.829.800
2051	Ausbildungsförderung -Bund-	1.505.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000	1.505.000
2052	Ausbildungsförderung -Land-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2055	Beruf. Aufstiegsförderung (Meisterbafög)	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
20	Schulverwaltung	3.175.300	4.760.000	3.175.300	4.799.400	3.175.300	4.839.800
2110	Grundschulen	2.191.200	7.082.700	2.192.100	7.226.100	2.193.000	7.373.200
2115	GS Standort 10	0	400	0	0	0	0
2130	Mittelschulen	369.700	2.224.500	369.700	2.250.200	369.700	2.276.500
2150	Kombinierte Grund- und Mittelschulen	8.200	7.000	8.400	7.000	8.600	7.000
21	Grund- und Mittelschulen	2.569.100	9.314.600	2.570.200	9.483.300	2.571.300	9.656.700
2201	Städtische Realschule	2.193.000	5.193.000	2.236.600	5.313.600	2.281.300	5.437.300
2202	Realschule an der Salzstraße, Staatliche Realschule Kempten	214.300	606.000	214.300	611.100	214.300	616.400
2204	Maria-Ward-Schule	0	70.300	0	70.300	0	70.300
22	Realschulen	2.407.300	5.869.300	2.450.900	5.995.000	2.495.600	6.124.000
2351	Hildegardis-Gymnasium	707.400	1.060.500	707.400	1.071.400	707.400	1.082.500
2352	Allgäu-Gymnasium	646.000	1.134.500	646.000	1.140.400	646.000	1.146.500

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium	346.500	853.300	346.500	862.600	346.500	872.100
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	1.699.900	3.048.300	1.699.900	3.074.400	1.699.900	3.101.100
2400	Zweckverband BSZ	0	2.218.000	0	2.218.000	0	2.218.000
2401	Berufsschulen	0	2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000
24	Berufliche Schulen	0	4.718.000	0	4.718.000	0	4.718.000
2501	Fachschulen, Fachakademien	0	30.000	0	30.000	0	30.000
2551	Zweckverband Landwirtschaftsschule Kempten (Allgäu)	0	0	0	0	0	0
25	Fachschulen, Fachakademien	0	30.000	0	30.000	0	30.000
2601	Fachoberschule Kempten (Allgäu)	0	8.600	0	8.600	0	8.600
26	Fachoberschulen, Berufsoberschulen	0	8.600	0	8.600	0	8.600
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)	0	642.100	0	671.300	0	641.900
27	Förderschulen	0	642.100	0	671.300	0	641.900
2900	Schülerbeförderung	650.000	1.435.000	650.000	1.435.000	650.000	1.435.000
2950	Digitale Bildung	395.900	973.300	395.900	992.100	395.900	1.011.200
2951	Sonstige schulische Aufgaben	0	406.200	0	406.200	0	406.200
2952	Jugendverkehrsschule	0	200	0	200	0	200
29	Übrige schulische Aufgaben	1.045.900	2.814.700	1.045.900	2.833.500	1.045.900	2.852.600
3000	Kulturamt	391.900	1.084.800	391.900	1.116.400	391.900	1.054.400
3001	Förderung kultureller Beziehungen	0	115.000	0	115.000	0	115.000
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	391.900	1.199.800	391.900	1.231.400	391.900	1.169.400
3200	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0	0	0	0	0	0
3210	Museumsentwicklung gesamt	0	6.300	0	6.300	0	6.300
3211	Marstall	58.000	942.900	58.000	963.300	58.000	984.200
3212	Zumsteinhaus	24.500	773.700	24.500	789.000	24.500	809.900
3213	Zentraldepot	0	191.600	0	193.100	0	194.800
3214	Allgäu-Museum	110.800	597.600	110.800	598.500	110.800	599.500
3215	Museumsverwaltung	0	0	0	0	0	0
3218	Stadtarchiv	1.500	529.500	1.500	541.700	1.500	554.100
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	194.800	3.041.600	194.800	3.091.900	194.800	3.148.800
3310	Stadttheater	0	2.500	0	2.500	0	2.500
3315	Burghalde	31.700	98.000	31.700	98.300	31.700	98.600
3321	Musikpflege (ohne Musikschulen)	0	92.000	0	97.000	0	102.000
3330	Sing- und Musikschule	7.500	972.400	7.500	972.900	7.500	973.400
33	Theater und Musikpflege	39.200	1.164.900	39.200	1.170.700	39.200	1.176.500
3400	Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Hofgarten- u. Fürstensaal	0	10.700	0	10.900	0	11.100
3401	Heimat- und sonst. Kulturpflege, Kunsthalle	1.700	232.600	1.700	232.800	1.700	233.000
3405	Heimat- und sonst. Kulturpflege	0	12.800	0	12.800	0	12.800
3406	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Beginenhaus	0	4.300	0	4.400	0	4.500
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.700	260.400	1.700	260.900	1.700	261.400
3501	Volkshochschule Kempten	0	330.000	0	330.000	0	330.000
3521	Stadtbücherei	108.000	1.727.200	108.000	1.762.700	108.000	1.749.600
35	Volksbildung	108.000	2.057.200	108.000	2.092.700	108.000	2.079.600
3651	Denkmalschutz- und -pflege	0	84.700	0	85.700	0	86.700
3652	Kulturamt, Archäologie (ohne APC)	163.900	441.100	163.900	449.800	163.900	458.800
3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum	191.200	985.900	161.200	908.100	191.200	1.006.500
3654	Kulturamt - Bodendenkmäler	20.100	269.000	20.100	271.900	20.100	275.000
3655	Nebengebäude Chapuispark	0	5.000	0	5.000	0	5.000
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	375.200	1.785.700	345.200	1.720.500	375.200	1.832.000
4000	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
4001	Allgemeine Sozialverwaltung	45.700	1.118.700	45.700	1.148.400	45.700	1.175.000
4002	Sozialverwaltung Integration	270.000	1.326.100	270.000	1.282.500	270.000	1.309.600
4041	Verwaltung des Wohngeldes	0	1.060.500	0	1.064.400	0	1.044.100
4050	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	1.042.100	1.733.700	1.068.100	1.766.100	1.094.800	1.799.300
4061	Betreuungsstelle	400	611.200	400	626.900	400	643.000
4071	Verwaltung der Jugendhilfe ohne Verwaltung der Einrichtungen	1.000	3.895.900	1.000	3.925.300	1.000	4.027.200
4072	Verwaltung der Jugendarbeit	225.000	26.400	225.000	26.400	225.000	26.400
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	1.584.200	9.772.500	1.610.200	9.840.000	1.636.900	10.024.600
4101	lfd. Leistungen nach SGB XII; Hilfe zum Lebensunterhalt	302.000	626.800	302.000	626.800	302.000	626.800
4103	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen; Hilfe zum	0	7.500	0	7.500	0	7.500
4104	Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte; Hilfe zum	0	1.000	0	1.000	0	1.000
4111	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegesachleistungen (§ 64 b SGB XII)	0	0	0	0	0	0
4116	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad (§§ 64 i, 66 SGB XII)	0	500	0	500	0	500
4132	Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)	0	3.000	0	3.000	0	3.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
4133	Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)	0	0	0	0	0	0
4135	Hilfe bei Sterilisation (§ 51 SGB XII)	0	0	0	0	0	0
4139	Erstattung an Krankenkassen (Krankenbehandlung §264 Abs. 7 SGB V)	0	630.500	0	630.500	0	630.500
4141	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	3.000	10.000	3.000	10.000	3.000	10.000
4145	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	0	80.000	0	80.000	0	80.000
4148	Bestattungskosten (§74 SGB XII)	0	40.000	0	40.000	0	40.000
4151	Grundsicherung für Senioren	7.169.000	4.800.000	7.169.000	4.800.000	7.169.000	4.800.000
4152	Grundsicherung für jüngere Erwerbsgeminderte	30.000	2.000.100	30.000	2.000.100	30.000	2.000.100
4153	Grundsicherung f. Leistungsberechtigte n. § 41 Abs. 3a SGB XII	1.000	400.000	1.000	400.000	1.000	400.000
41	Sozialhilfe nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	7.505.000	8.599.400	7.505.000	8.599.400	7.505.000	8.599.400
4200	Leistungen n. d. AsylbLG - Allgemein	5.325.000	0	5.325.000	0	5.325.000	0
4201	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Hilfen zum Lebensunterhalt	0	250.000	0	250.000	0	250.000
4202	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Leistungen nach dem Fünften bis Neunten	0	150.000	0	150.000	0	150.000
4211	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Sachleistungen	0	1.550.000	0	1.550.000	0	1.550.000
4212	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Wertgutscheine	0	20.000	0	20.000	0	20.000
4213	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	0	900.000	0	900.000	0	900.000
4214	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Geldleistungen für den Lebensunterhalt	0	710.000	0	710.000	0	710.000
4220	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (ambulant) Leistungen bei Krankheit,	0	700.000	0	700.000	0	700.000
4221	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (stationär) Leistungen bei Krankheit,	0	410.000	0	410.000	0	410.000
4230	Leistungen n. d. AsylbLG - §5 Arbeitsgelegenheiten	0	40.000	0	40.000	0	40.000
4241	Leistungen n. d. AsylbLG - §6 Sachleistungen	0	210.000	0	210.000	0	210.000
4242	Leistungen n. d. AsylbLG - §6 Geldleistungen	0	30.000	0	30.000	0	30.000
4290	Hilfen für Asylbewerber	0	0	0	0	0	0
42	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	5.325.000	4.970.000	5.325.000	4.970.000	5.325.000	4.970.000
4310	Seniorenpolitisches Gesamtkonzept	0	124.000	0	127.500	0	131.100
4311	Altstadthaus in der Schützenstraße 2	89.600	656.500	84.600	659.800	84.600	670.800
4320	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	19.500	58.400	19.500	58.400	19.500	58.400
4390	Mehrgenerationenhaus	40.800	120.800	40.800	123.900	40.800	127.000
4391	Andere Soziale Einrichtungen (Biwaq)	0	200	0	200	0	200
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	149.900	959.900	144.900	969.800	144.900	987.500
4510	Jugendarbeit durch Stadtjugendring	0	0	0	0	0	0
4511	Außerschulische Jugendbildung	10.000	40.500	10.000	40.500	10.000	40.500
4512	Kinder- und Jugenderholung	2.500	3.000	2.500	3.000	2.500	3.000
4513	Internationale Jugendarbeit	0	4.700	0	4.700	0	4.700
4515	Sonstige Jugendarbeit, Kommunale	100	31.500	100	31.500	100	31.500
4521	Jugendsozialarbeit (Streetwork) und Schulsozialarbeit (Praxisklassen)	72.000	1.437.300	72.000	1.454.600	72.000	1.442.900
4525	Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	0	500	0	500	0	500
4531	Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie	60.000	67.500	60.000	67.500	60.000	67.500
4533	Beratung und Unterstützung bei d. Ausübung d. Personensorge u. des	0	50.000	0	50.000	0	50.000
4534	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder	2.000	180.000	2.000	190.000	2.000	190.000
4535	Betreuung u. Versorgung des Kindes in Notsituationen	0	10.000	0	15.000	0	15.000
4541	Förderung v. Kindern i. Tageseinrichtungen	1.000	515.000	1.000	515.000	1.000	515.000
4542	Förderung von Kindern in Tagespflege	459.000	1.081.200	459.000	1.081.200	459.000	1.081.200
4550	Andere Hilfen zur Erziehung u.a. HPH	0	220.000	0	230.000	0	230.000
4553	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	0	23.500	0	23.500	0	23.500
4554	Sozialpädagogische Familienhilfe	50.000	1.375.000	50.000	1.395.000	50.000	1.405.000
4555	Erziehung in Tagesgruppe	7.500	380.000	7.500	380.000	7.500	390.000
4556	Vollzeitpflege	125.500	1.355.000	125.500	1.355.000	125.500	1.355.000
4557	Heimerziehung, sonst. betreute Wohnform	1.373.000	2.345.000	1.373.000	2.345.000	1.373.000	2.365.000
4558	Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung	21.000	143.000	21.000	143.000	20.500	143.000
4560	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	95.000	2.670.000	95.000	2.690.000	95.000	2.700.000
4561	Hilfe für junge Volljährige	635.500	1.475.000	635.500	1.500.000	635.500	1.500.000
4565	Vorläufige Maßnahme z. Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	408.000	512.500	408.000	522.500	408.000	522.500
4572	Adoptionsvermittlung	0	500	0	500	0	500
4573	Jugendgerichtshilfe	0	11.000	0	11.000	0	11.000
4574	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0	13.000	0	13.000	0	13.000
4581	Mitarbeiterfortbildung (ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit)	0	12.500	0	12.500	0	12.500
4583	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	0	1.000	0	1.000	0	1.000
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	3.322.100	13.958.200	3.322.100	14.075.500	3.321.600	14.113.800
4600	Städt. Spiel- und Bolzplätze	0	140.000	0	140.000	0	140.000
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße	2.700	413.300	2.700	422.600	2.700	432.000
4602	Spielmobil	500	279.600	500	287.000	500	294.700
4605	Einrichtungen der Jugendarbeit, Stadtjugendring	0	383.100	0	388.200	0	393.400
4640	Kindertagesstätten - Verwaltung	0	5.200	0	5.200	0	5.200

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste	1.380.900	2.035.500	1.380.900	2.072.500	1.380.900	2.109.700
4642	Tageseinrichtungen für Kinder	85.900	617.200	87.500	620.300	89.200	623.500
4643	Tageseinrichtungen für Kinder	200	0	100	0	100	0
4644	Tageseinrichtungen für Kinder	131.000	142.500	131.000	146.000	131.000	149.600
4645	Tageseinrichtungen für Kinder	18.200.000	32.845.800	18.550.000	33.445.800	18.910.000	34.065.800
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla	839.900	956.700	839.900	976.100	839.900	996.300
4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe	751.700	1.124.100	751.700	1.148.300	751.700	1.173.200
4648	KiTa Klecks	921.400	1.052.600	921.400	1.054.500	921.400	1.053.900
4649	Hort an der 10. GS Aybühlweg	230.000	220.900	230.000	226.300	230.000	231.900
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	22.544.200	40.216.500	22.895.700	40.932.800	23.257.400	41.669.200
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege	430.400	2.896.300	435.400	2.954.100	435.400	2.959.600
4702	Zuschüsse an freie Träger	15.000	522.800	15.000	522.800	15.000	522.800
4709	Förderung der Wohlfahrtspflege	200	0	200	0	200	0
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	445.600	3.419.100	450.600	3.476.900	450.600	3.482.400
4820	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch	5.442.000	7.072.300	5.442.000	7.072.300	5.442.000	7.058.300
4822	Bildung und Teilhabepaket	0	595.700	0	600.700	0	605.900
48	Weitere soziale Bereiche	5.442.000	7.668.000	5.442.000	7.673.000	5.442.000	7.664.200
4960	Leist. nach dem BGGG, Kindergeldzuschlagsempfänger, BuT	1.000	173.600	1.000	173.600	1.000	173.600
4961	Leist. nach dem BGGG, Wohngeldempfänger, BuT	2.500	607.700	2.500	607.700	2.500	607.700
4970	Leistungen nach dem BerRehaG	0	0	0	0	0	0
4980	sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Bereich	0	46.000	0	18.000	0	26.000
4987	Freiwillige Hilfen, Spenden und Stiftungsmittel -örtlicher Bereich-	600	600	600	600	600	600
4988	Spenden Geflüchtete Ukraine	0	0	0	0	0	0
4989	Freiw. Hilfen, Spenden u.dgl. u. Unterstützungen an	0	0	0	0	0	0
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	4.100	827.900	4.100	799.900	4.100	807.900
5000	Gesundheitsverwaltung	200	900	100	900	100	900
5020	Fleischhygiene (bis 2004 Städtisches Fleischhygieneamt)	1.052.800	1.062.800	1.078.900	1.088.900	1.105.800	1.115.800
50	Gesundheitsverwaltung	1.053.000	1.063.700	1.079.000	1.089.800	1.105.900	1.116.700
5191	Klinikverbund Allgäu gGmbH	20.000	2.058.900	20.000	2.058.900	20.000	2.058.900
51	Krankenhäuser	20.000	2.058.900	20.000	2.058.900	20.000	2.058.900
5400	Hebammenwesen	97.000	103.000	97.000	103.000	97.000	103.000
5401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	0	0	0	0	0	0
5402	Pandemie	0	0	0	0	0	0
54	Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	97.000	103.000	97.000	103.000	97.000	103.000
5500	Förderung des Sports	49.000	925.100	49.000	905.900	49.000	928.800
5501	Sportamt	13.700	183.100	13.700	188.100	13.700	193.200
5510	Sportveranstaltung Cambodunum Cup	0	13.000	0	13.000	0	13.000
55	Förderung des Sports	62.700	1.121.200	62.700	1.107.000	62.700	1.135.000
5600	Eigene Sportstätten	7.000	245.900	7.000	247.600	7.000	249.300
5601	Illerstadion	6.700	254.400	6.700	260.300	6.700	265.700
5602	Sportanlage Bachtelweiher	5.200	13.300	5.200	14.000	5.200	14.700
5651	Sporthalle an der Westendstraße	1.800	124.600	1.800	127.200	1.800	129.800
5652	Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Sportstätten	20.700	638.200	20.700	649.100	20.700	659.500
5819	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	13.000	1.097.600	13.000	1.102.200	13.000	1.105.000
5821	Stadtgärtnerei	157.200	2.871.700	157.200	2.871.900	157.200	2.894.800
5822	Ökomobil	0	112.600	0	115.800	0	119.100
58	Park- und Gartenanlagen	170.200	4.081.900	170.200	4.089.900	170.200	4.118.900
5901	Kleingartenanlagen	40.000	14.700	40.000	14.700	40.000	14.700
5939	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu	0	59.600	0	59.600	0	59.600
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	40.000	74.300	40.000	74.300	40.000	74.300
6001	Bauverwaltungsamt	1.027.200	1.969.000	1.035.200	2.006.300	1.027.700	2.041.600
6011	Hochbauverwaltung	30.400	3.769.800	30.400	3.796.300	30.400	3.895.100
6021	Tiefbauamt	115.000	2.366.700	115.000	2.424.100	115.000	2.482.900
60	Bauverwaltung	1.172.600	8.105.500	1.180.600	8.226.700	1.173.100	8.419.600
6100	Stadtplanungsamt	141.800	1.133.500	141.800	1.135.600	141.800	1.163.300
6101	Stadtentwicklung	0	1.620.800	0	1.624.300	0	1.620.800
6102	Regionaler Planungsverband Allgäu	0	4.900	0	4.900	0	4.900
6103	Smart City	1.020.000	1.824.900	0	1.006.800	0	82.700
6123	Vermessung/Geografisches Informationssystem (GIS)	5.300	544.100	5.300	554.500	5.300	570.300
6131	Bauordnung	0	1.037.100	0	1.045.500	0	1.024.500
6151	Stadtsanierung	12.300	20.000	12.300	20.000	12.300	20.000
6152	Sanierungsgebiete	140.000	241.000	140.000	242.000	140.000	242.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
61	Städtebaul.Planung,Städtebauförderung,Vermessung,Bauordnung	1.319.400	6.426.300	299.400	5.633.600	299.400	4.728.500
6200	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	289.100	387.400	288.900	390.500	288.700	393.700
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	289.100	387.400	288.900	390.500	288.700	393.700
6300	Gemeindestraßen	1.119.000	6.267.900	1.119.000	6.318.200	1.119.000	6.365.000
6301	Um- u. Ausbaumaßnahmen an städtischen Straßen	0	300	0	300	0	300
63	Gemeindestraßen	1.119.000	6.268.200	1.119.000	6.318.500	1.119.000	6.365.300
6600	Bundes- und Staatsstraßen	170.000	122.000	170.000	122.000	170.000	122.000
66	Bundes- und Staatsstraßen	170.000	122.000	170.000	122.000	170.000	122.000
6701	Straßenbeleuchtung	0	0	0	0	0	0
6751	Straßenreinigung	2.687.900	3.184.400	2.698.300	3.250.300	2.809.300	3.312.300
6752	Winterdienst	66.900	1.331.900	66.900	1.378.200	66.900	1.404.400
67	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung	2.754.800	4.516.300	2.765.200	4.628.500	2.876.200	4.716.700
6800	Parkeinrichtungen	2.687.700	706.300	2.627.300	654.500	2.627.300	664.500
68	Parkeinrichtungen	2.687.700	706.300	2.627.300	654.500	2.627.300	664.500
6900	Wasserläufe, Wasserbau	0	340.000	0	343.300	0	346.700
69	Wasserläufe, Wasserbau	0	340.000	0	343.300	0	346.700
7191	öffentliche Toilettenanlagen	200	146.700	200	147.000	200	147.300
71	Abwasserbeseitigung	200	146.700	200	147.000	200	147.300
7251	Zweckverband für die Tierkörperbeseitigungsanstalt Kraftsried	0	22.500	0	22.500	0	22.500
72	Abfallbeseitigung	0	22.500	0	22.500	0	22.500
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.	1.475.700	1.770.200	1.480.300	1.795.900	1.483.000	1.829.200
75	Bestattungswesen	1.475.700	1.770.200	1.480.300	1.795.900	1.483.000	1.829.200
7600	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0	7.100	0	7.100	0	7.500
7611	Werbeeinrichtungen (Anschlagsäulen und dgl.)	55.000	0	55.000	0	55.000	0
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	55.000	7.100	55.000	7.100	55.000	7.500
7701	Fuhrpark	327.000	1.713.200	327.000	1.784.000	327.000	1.831.800
7711	Städtischer Betriebshof	435.800	3.018.400	435.800	3.079.900	435.800	3.136.500
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	762.800	4.731.600	762.800	4.863.900	762.800	4.968.300
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	2.000	0	2.000	0	2.000
7850	Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege	0	0	0	0	0	0
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	2.000	0	2.000	0	2.000
7910	Digitales Gründerzentrum	150.000	374.200	150.000	376.700	150.000	384.800
7912	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	96.600	781.900	96.600	796.300	96.600	811.200
7914	Förderung des ÖPNV	391.000	1.881.400	391.000	1.912.900	391.000	1.912.900
79	Fremdenverkehr, sonst. Förderung von Wirtschaft und Verkehr	637.600	3.037.500	637.600	3.085.900	637.600	3.108.900
8000	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen,	0	0	0	0	0	0
80	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen,	0	0	0	0	0	0
8100	Versorgungsunternehmen AÜW	2.160.000	0	2.160.000	0	2.160.000	0
8101	BgA Energiegewinnung	0	2.200	0	2.000	0	2.100
8130	Versorgungsunternehmen EKO	115.000	0	115.000	0	115.000	0
81	Versorgungsunternehmen	2.275.000	2.200	2.275.000	2.000	2.275.000	2.100
8300	Verkehrs- und Beteiligungsgesellschaft der Stadt Kempten GmbH bzw.	338.300	0	270.800	0	203.300	0
8310	Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit	1.474.600	0	1.430.500	0	1.378.500	0
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	1.812.900	0	1.701.300	0	1.581.800	0
8400	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	800.000	0	800.000	0	800.000
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	800.000	0	800.000	0	800.000
8701	Museumscfafe Taberna APC	76.700	242.000	76.800	244.100	76.800	247.500
8702	Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb	225.900	1.000.400	225.900	1.000.400	225.900	1.000.400
8703	EB Theater	100.600	1.794.700	100.600	1.783.200	100.600	1.757.300
8705	Ausschüttungen Sparkasse	447.400	0	0	0	0	0
8761	Industriegleisanlage	0	0	0	10.000	0	0
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	850.600	3.037.100	403.300	3.037.700	403.300	3.005.200
8801	Städtische Wohn- und Geschäftsgrundstücke	501.900	1.012.300	501.900	956.700	501.900	963.200
8811	Unbebautes städtisches Grundvermögen	877.800	984.900	882.800	999.500	882.800	1.014.500
88	Allgemeines Grundvermögen	1.379.700	1.997.200	1.384.700	1.956.200	1.384.700	1.977.700
8903	Rueß Stiftung	0	0	0	0	0	0
89	Allgemeines Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	180.620.000	37.506.500	184.297.400	37.883.200	187.971.200	38.261.000
90	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen	180.620.000	37.506.500	184.297.400	37.883.200	187.971.200	38.261.000
9101	Allgemeine Rücklage, einschließlich Zinserträge	10.900	0	10.900	0	10.900	0
9110	Sonderrücklage Versich. (weitere So-Rüchl. s. 4987, 9117)	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
9121	Abwicklung aller Kredite der Stadt	0	1.970.000	0	2.630.000	0	3.360.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
9141	Deckungsreserven	0	0	0	0	0	0
9151	Kalkulatorische Einnahmen	2.090.300	0	2.228.800	0	2.332.600	0
9161	Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne	0	3.268.400	0	1.936.200	0	3.638.800
9181	Zinsen a.d.Anlage d.Kassenbestandes einschl.Kontokorrentverkehr	100.000	50.000	100.000	50.000	100.000	50.000
9191	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.203.000	5.290.200	2.341.500	4.618.000	2.445.300	7.050.600
9200	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0
9300	Korrekturen Finanzplanung (anstehendes HH-Jahr nicht veranschlagb.)	0	0	0	0	0	0
93	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
	Summe Verwaltungshaushalt	273.987.600	273.987.60	276.527.100	276.527.10	280.877.300	280.877.30

Gesamtpläne mit Finanzplan

1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE. 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	5	6	7	8
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister, Bürgermeister	0	255.000	0	0	100.000	0,00	0,00
00	Gemeinde-,Kreis- und Bezirksorgane	0	255.000	0	0	100.000	0,00	0,00
0601	EDV	200	2.409.200	0	0	857.500	0,00	786.358,98
0681	Verwaltungsgebäude	0	105.000	0	5.000.000	102.000	1.500,00	85.483,56
06	Einrichtungen für die gesamte	200	2.514.200	0	5.000.000	959.500	1.500,00	871.842,54
1000	Polizei; Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	20.000	0	0	55.000	0,00	0,00
10	Polizei	0	20.000	0	0	55.000	0,00	0,00
1101	Rechts- und Ordnungsamt	0	95.000	0	0	100.000	0,00	0,00
1122	Straßenverkehr, KVÜ	0	75.000	0	0	80.000	0,00	0,00
1141	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	10.000	0	0	10.000	0	4.600,00	0,00
11	Öffentliche Ordnung	10.000	170.000	0	10.000	180.000	4.600,00	0,00
1300	Brandschutz	636.800	4.063.600	1.600.000	115.800	760.300	39.592,27	-358.756,12
1301	Feuerwehr	0	6.000	0	0	6.000	0,00	15.990,32
13	Brandschutz	636.800	4.069.600	1.600.000	115.800	766.300	39.592,27	-342.765,80
1400	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	35.000	0	0	32.000	0,00	47.642,02
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	35.000	0	0	32.000	0,00	47.642,02
1600	untere Rettungsdienstbehörde	0	44.300	0	0	13.700	0,00	0,00
1601	Integrierte Leitstelle	114.000	280.000	0	180.000	3.190.000	936.724,95	-19.921,35
16	Rettungsdienst	114.000	324.300	0	180.000	3.203.700	936.724,95	-19.921,35
2000	Schulverwaltung	137.000	2.807.000	0	626.000	769.000	1.752.037,37	498.818,73
20	Schulverwaltung	137.000	2.807.000	0	626.000	769.000	1.752.037,37	498.818,73
2110	Grundschulen	1.046.000	553.100	0	240.000	1.847.200	2.942.550,00	4.182.111,83
2111	Gustav-Stresemann-Volksschule	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2112	Suttschule	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2113	GS Kottern/Eich	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2114	GS Heiligkreuz	0	0	0	100.000	4.000.000	0,00	419.989,33
2115	GS Standort 10	2.800.000	2.269.500	0	4.086.000	6.579.100	0,00	15.089.920,09
2116	GS Konrad-Adenauer	0	0	0	0	0	0,00	-121.246,91
2130	Mittelschulen	0	285.100	0	0	415.000	0,00	14.623,77
21	Grund- und Mittelschulen	3.846.000	3.107.700	0	4.426.000	12.841.300	2.942.550,00	19.585.398,1
2201	Städtische Realschule	0	69.000	0	0	64.500	0,00	77.748,34
2202	Realschule an der Salzstraße, Staatliche	0	51.900	0	564.000	56.400	0,00	82.243,21
22	Realschulen	0	120.900	0	564.000	120.900	0,00	159.991,55
2351	Hildegardis-Gymnasium	551.000	86.700	0	551.000	57.000	0,00	-176.381,20
2352	Allgäu-Gymnasium	3.070.000	3.963.900	3.850.000	0	465.000	0,00	627.582,15
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium	0	65.000	0	0	94.600	0,00	1.495.244,07
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche	3.621.000	4.115.600	3.850.000	551.000	616.600	0,00	1.946.445,02
2400	Zweckverband BSZ	0	3.950.000	0	0	3.950.000	0,00	3.950.000,00
24	Berufliche Schulen	0	3.950.000	0	0	3.950.000	0,00	3.950.000,00
2551	Zweckverband Landwirtschaftsschule	0	100.000	0	0	150.000	0,00	75.000,00
25	Fachschulen, Fachakademien	0	100.000	0	0	150.000	0,00	75.000,00
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum	0	0	0	0	38.600	0,00	62.224,63
27	Förderschulen	0	0	0	0	38.600	0,00	62.224,63
2950	Digitale Bildung	0	100.000	0	0	101.000	0,00	81.521,58
2951	Sonstige schulische Aufgaben	0	0	0	0	0	0,00	5.627,85
29	Übrige schulische Aufgaben	0	100.000	0	0	101.000	0,00	87.149,43
3000	Kulturamt	0	210.000	0	0	300.000	16.700,00	137.933,04
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0	210.000	0	0	300.000	16.700,00	137.933,04
3210	Museumsentwicklung gesamt	0	15.000	0	0	15.000	0,00	-31.363,02
3211	Marstall	0	17.000	0	0	455.000	0,00	7.261,15
3212	Zumsteinhaus	0	20.000	0	0	20.000	31.000,00	20.298,20
3213	Zentraldepot	262.300	42.000	0	50.000	63.500	118.200,00	53.865,73
3215	Museumsverwaltung	0	25.000	0	0	1.000	0,00	0,00
3218	Stadtarchiv	0	3.500	0	0	3.500	0,00	0,00
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	262.300	122.500	0	50.000	558.000	149.200,00	50.062,06
3400	Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Hofgarten- u.	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3401	Heimat- und sonst. Kulturpflege, Kunsthalle	0	5.000	0	0	5.000	0,00	9.983,58
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0	5.000	0	0	5.000	0,00	9.983,58
3521	Stadtbücherei	0	42.000	0	0	5.500	0,00	3.003,53
35	Volksbildung	0	42.000	0	0	5.500	0,00	3.003,53
3652	Kulturamt, Archäologie (ohne APC)	0	3.000	0	0	3.000	0,00	0,00

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE. 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	5	6	7	8
3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen	0	102.000	0	0	48.000	0,00	-17.545,20
3654	Kulturamt - Bodendenkmäler	0	0	0	0	20.000	0,00	1.511,30
3655	Nebengebäude Chapuispark	0	5.000	0	0	3.000	0,00	3.000,00
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	0	110.000	0	0	74.000	0,00	-13.033,90
3700	St.-Mang- Kirche, Kirche Mariä Himmelfahrt	0	2.500	0	0	5.100	0,00	0,00
37	Kirchliche Angelegenheiten	0	2.500	0	0	5.100	0,00	0,00
4000	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	830.000	0	0	175.000	0,00	0,00
4071	Verwaltung der Jugendhilfe ohne	0	0	0	0	0	0,00	36.401,27
4072	Verwaltung der Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0,00	0,00
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	830.000	0	0	175.000	0,00	36.401,27
4311	Altstadthaus in der Schützenstraße 2	0	2.500	0	0	2.500	0,00	1.785,00
4390	Mehrgenerationenhaus	0	2.500	0	0	2.000	0,00	0,00
43	Soziale Einrichtungen (ohne	0	5.000	0	0	4.500	0,00	1.785,00
4515	Sonstige Jugendarbeit, Kommunale	0	5.000	0	0	5.000	0,00	2.517,00
4521	Jugendsozialarbeit (Streetwork) und	0	0	0	0	0	0,00	0,00
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem	0	5.000	0	0	5.000	0,00	2.517,00
4600	Städt. Spiel- und Bolzplätze	320.000	645.000	0	270.000	515.000	0,00	206.632,72
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße	0	5.000	0	0	5.000	0,00	1.901,62
4602	Spielmobil	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4603	Jugendzentrum Kempten-Ost	0	0	0	0	0	0,00	-298.344,49
4605	Einrichtungen der Jugendarbeit,	0	2.000	0	0	2.000	0,00	1.983,56
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste	0	6.000	0	0	2.000	0,00	-380.139,20
4642	Tageseinrichtungen für Kinder	210.900	26.000	0	0	30.000	0,00	-171.566,05
4643	Tageseinrichtungen für Kinder	1.300	0	0	1.300	0	1.309,35	0,00
4644	Tageseinrichtungen für Kinder	0	2.000	0	0	2.000	1.783.800,00	-19,55
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla	0	0	0	0	0	0,00	-87,95
4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe	0	2.000	0	0	2.000	0,00	5.533,50
4648	KiTa Klecks	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4649	Hort an der 10. GS Aybühlweg	0	0	0	0	0	0,00	0,00
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	532.200	688.000	0	271.300	558.000	1.785.109,35	-634.105,84
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	5.000	0	0	5.000	0,00	26.939,79
4709	Förderung der Wohlfahrtspflege	900	0	0	900	0	896,72	0,00
47	Förderung anderer Träger der	900	5.000	0	900	5.000	896,72	26.939,79
4987	Freiwillige Hilfen, Spenden und	600	600	0	600	600	904,18	904,18
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	600	600	0	600	600	904,18	904,18
5000	Gesundheitsverwaltung	1.300	0	0	1.300	200.000	1.309,35	39.902,89
50	Gesundheitsverwaltung	1.300	0	0	1.300	200.000	1.309,35	39.902,89
5191	Klinikverbund Allgäu gGmbH	0	2.300.000	0	0	2.300.000	0,00	1.300.000,00
51	Krankenhäuser	0	2.300.000	0	0	2.300.000	0,00	1.300.000,00
5500	Förderung des Sports	600	50.000	0	600	568.300	629,96	49.937,52
55	Förderung des Sports	600	50.000	0	600	568.300	629,96	49.937,52
5600	Eigene Sportstätten	0	632.000	0	0	335.000	0,00	2.379.972,45
5601	Illerstadion	0	1.000	0	16.000	1.000	230.000,00	0,00
5651	Sporthalle an der Westendstraße	0	2.000	0	0	2.000	0,00	11.038,93
5652	Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße	3.924.000	3.758.200	0	0	4.043.200	0,00	524.140,47
56	Eigene Sportstätten	3.924.000	4.393.200	0	16.000	4.381.200	230.000,00	2.915.151,85
5819	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	778.400	1.450.000	0	835.000	1.420.000	336.500,00	681.104,17
5820	Ausgleichsflächen	0	110.000	0	0	20.000	0,00	39.712,71
5821	Stadtgärtnerei	10.000	255.000	0	4.000	83.000	19.600,00	144.352,20
58	Park- und Gartenanlagen	788.400	1.815.000	0	839.000	1.523.000	356.100,00	865.169,08
5939	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten	80.000	95.000	0	80.000	240.000	0,00	46.721,46
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	80.000	95.000	0	80.000	240.000	0,00	46.721,46
6000	Bauverwaltung	0	100.000	0	0	0	0,00	0,00
6011	Hochbauverwaltung	0	100.000	0	0	100.000	38.615,75	73.158,95
6021	Tiefbauamt	0	0	0	0	0	0,00	0,00
60	Bauverwaltung	0	200.000	0	0	100.000	38.615,75	73.158,95
6101	Stadtentwicklung	0	80.000	0	0	230.000	0,00	236.511,00
6103	Smart City	1.365.000	2.100.000	0	1.553.500	2.390.000	36.151,13	2.489.496,32
6123	Vermessung/Geografisches	0	55.000	0	0	6.500	0,00	3.044,86
6152	Sanierungsgebiete	0	0	0	0	0	40.200,00	0,00
6153	Entwicklungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
61	Städtebaul.Planung,Städtebauförderung,	1.365.000	2.235.000	0	1.553.500	2.626.500	76.351,13	2.729.052,18
6200	Wohnungsbauförderung und	6.079.200	180.000	0	3.058.000	190.000	7.753.243,70	231.282,04

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE. 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	5	6	7	8
62	Wohnungsbauförderung und	6.079.200	180.000	0	3.058.000	190.000	7.753.243,70	231.282,04
6300	Gemeindestraßen	705.000	500.000	0	597.800	413.000	1.241.736,07	448.572,20
6301	Um- u. Ausbaumaßnahmen an städtischen	719.600	3.910.000	450.000	0	2.035.000	64.400,00	2.403.041,19
6302	Neubaustraßen	0	950.000	800.000	0	310.000	0,00	56.586,23
6303	Franzosenbauer,Innen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6311	Verkehrssignalanlagen für städtische	0	120.000	0	0	120.000	0,00	43.034,70
63	Gemeindestraßen	1.424.600	5.480.000	1.250.000	597.800	2.878.000	1.306.136,07	2.951.234,32
6413	Brücken	5.843.000	5.450.000	5.600.000	3.400.000	5.600.000	869.000,00	1.984.939,06
6416	Bahnbrücke Ostbahnhofstraße	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6431	Ludwigsbrücke	0	0	0	0	0	0,00	9.455,82
6433	Residenzplatz, Kornhausplatz,	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6435	Kreuzungsumbau Breite	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6438	Querspange Nord	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6441	Stiftsstadt West	0	0	0	0	0	0,00	20.038,62
6444	Gewerbegebiet Bühl	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6446	Spange B12 - KE18 (Bühl-Lenzfried)	0	0	0	0	0	0,00	0,00
64	Gemeindestraßen	5.843.000	5.450.000	5.600.000	3.400.000	5.600.000	869.000,00	2.014.433,50
6600	Bundes- und Staatsstraßen	0	240.000	0	25.000	60.000	0,00	179.977,46
66	Bundes- und Staatsstraßen	0	240.000	0	25.000	60.000	0,00	179.977,46
6701	Straßenbeleuchtung	0	150.000	0	0	150.000	0,00	149.967,24
6751	Straßenreinigung	38.000	531.000	0	12.000	166.000	9.150,00	250.327,73
6752	Winterdienst	53.000	485.000	0	30.000	160.000	0,00	317.172,75
67	Straßenbeleuchtung und	91.000	1.166.000	0	42.000	476.000	9.150,00	717.467,72
6800	Parkeinrichtungen	206.200	1.071.200	0	175.500	965.500	256.053,54	1.977.270,45
6820	nichtöffentliche Parkeinrichtungen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
68	Parkeinrichtungen	206.200	1.071.200	0	175.500	965.500	256.053,54	1.977.270,45
6900	Wasserläufe, Wasserbau	400.000	910.000	0	405.000	842.000	0,00	1.814.622,71
6901	Hochwasserfreilegung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6902	Bachtelweiher	0	0	0	0	0	0,00	0,00
69	Wasserläufe, Wasserbau	400.000	910.000	0	405.000	842.000	0,00	1.814.622,71
7000	Abwasserbeseitigung; Öffentliche	0	120.000	0	0	48.000	0,00	94.940,00
70	Abwasserbeseitigung	0	120.000	0	0	48.000	0,00	94.940,00
7191	öffentliche Toilettenanlagen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
71	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.	1.000	45.000	0	5.000	45.000	8.900,00	141.674,50
7501	Städtischer Zentralfriedhof	0	60.000	0	0	73.000	0,00	73.224,53
75	Bestattungswesen	1.000	105.000	0	5.000	118.000	8.900,00	214.899,03
7701	Fuhrpark	0	10.000	0	22.000	237.000	77.850,00	369.939,36
7711	Städtischer Betriebshof	3.000	310.000	0	7.000	51.000	1.361,03	439.779,18
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	3.000	320.000	0	29.000	288.000	79.211,03	809.718,54
7850	Förderung der Land- und Forstwirtschaft,	0	170.000	0	0	650.000	0,00	240.082,41
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	170.000	0	0	650.000	0,00	240.082,41
7910	Digitales Gründerzentrum	0	5.000	0	0	5.000	0,00	42.302,11
7912	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	0	0	0	0	0	423.005,00	-70.050,97
7913	Sonstige Förderung von Wirtschaft und	0	0	0	0	0	42.753,00	975,10
7914	Förderung des ÖPNV	0	0	0	0	0	0,00	0,00
79	Fremdenverkehr, sonst. Förderung von	0	5.000	0	0	5.000	465.758,00	-26.773,76
8000	Verwaltung der wirtschaftlichen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
80	Verwaltung der wirtschaftlichen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8101	BgA Energiegewinnung	0	0	0	0	35.000	0,00	148.843,80
81	Versorgungsunternehmen	0	0	0	0	35.000	0,00	148.843,80
8300	Verkehrs- und Beteiligungsgesellschaft der	1.800.000	0	0	1.800.000	0	1.800.000,00	0,00
8310	Kemptener Kommunalunternehmen (KKU);	1.800.000	1.300.000	0	1.800.000	0	1.800.000,00	0,00
83	Kombinierte Versorgungs- und	3.600.000	1.300.000	0	3.600.000	0	3.600.000,00	0,00
8400	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8701	Museumscafe Taberna APC	0	10.000	0	0	3.000	0,00	7.056,46
8702	Eigenbetrieb Kempten Messe- und	0	423.000	0	0	6.813.500	0,00	7.718.400,00
8703	EB Theater	0	40.000	0	0	150.000	0,00	134.000,00
8704	Stadtmarketing	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8770	Grundstücksgesellschaft Allgäu-Airport	0	0	0	0	0	0,00	0,00
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0	473.000	0	0	6.966.500	0,00	7.859.456,46
8801	Städtische Wohn- und	0	442.000	0	0	22.000	724,20	851.483,04

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 Einnahmen	Ansatz 2026 Ausgaben	VE. 2026	Ansatz 2025 Einnahmen	Ansatz 2025 Ausgaben	Ergebnis 2024 Einnahmen	Ergebnis 2024 Ausgaben
1	2	3	4	5	5	6	7	8
8811	Unbebautes städtisches Grundvermögen	4.660.000	2.100.000	0	1.500.000	500.000	33.961,11	998.733,83
8891	Allgemeines Grundvermögen	0	0	0	0	0	0,00	50.000,00
88	Allgemeines Grundvermögen	4.660.000	2.542.000	0	1.500.000	522.000	34.685,31	1.900.216,87
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und	1.400.000	0	0	1.231.700	0	1.408.438,00	0,00
90	Steuern, allgem. Zuweisungen und	1.400.000	0	0	1.231.700	0	1.408.438,00	0,00
9101	Allgemeine Rücklage, einschließlich	0	236.000	0	26.000	15.000	9.468.314,67	0,00
9110	Sonderrücklage Versich. (weitere So-Rüchl. s.	1.800	1.800	0	2.000	2.000	3.005,61	3.005,61
9121	Abwicklung aller Kredite der Stadt	13.995.000	2.170.000	0	28.305.300	900.000	15.742.790,64	100.000,00
9161	Zuführung zw. Verwaltungs- und	3.718.000	0	0	1.391.300	0	6.456.478,08	0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	17.714.800	2.407.800	0	29.724.600	917.000	31.670.589,0	103.005,61
9200	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0,00	0,00
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9300	Korrekturen Finanzplanung (anstehendes	0	0	0	0	0	0,00	0,00
93	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	Summe Vermögenshaushalt	56.743.100	56.743.100	12.300.000	58.079.600	58.079.600	55.793.985,6	55.793.985,6

Gesamtpläne mit Finanzplan

1. B Gesamtplan Finanzplanungsdaten je Unterabschnitt - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister, Bürgermeister	0	0	0	0	0	0
00	Gemeinde-,Kreis- und Bezirksorgane	0	0	0	0	0	0
0601	EDV	0	801.400	0	1.176.400	200	3.010.000
0681	Verwaltungsgebäude	0	71.000	0	71.000	0	71.000
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0	872.400	0	1.247.400	200	3.081.000
1000	Polizei; Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0
10	Polizei	0	0	0	0	0	0
1101	Rechts- und Ordnungsamt	0	0	0	0	0	0
1122	Straßenverkehr, KVÜ	0	0	0	0	0	0
1141	Amt für Umwelt- u. Naturschutz	10.000	0	10.000	0	10.000	0
11	Öffentliche Ordnung	10.000	0	10.000	0	10.000	0
1300	Brandschutz	1.067.500	1.266.200	419.000	120.000	1.000	1.770.000
1301	Feuerwehr	0	6.000	0	6.000	0	6.000
13	Brandschutz	1.067.500	1.272.200	419.000	126.000	1.000	1.776.000
1400	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	20.000	0	20.000	0	20.000
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	0	20.000	0	20.000	0	20.000
1600	untere Rettungsdienstbehörde	0	5.400	0	5.400	0	5.400
1601	Integrierte Leitstelle	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16	Rettungsdienst	150.000	155.400	150.000	155.400	150.000	155.400
2000	Schulverwaltung	0	15.000	0	15.000	0	15.000
20	Schulverwaltung	0	15.000	0	15.000	0	15.000
2110	Grundschulen	0	532.800	0	532.800	0	532.800
2111	Gustav-Stresemann-Volksschule	0	0	0	0	0	0
2112	Suttschule	0	0	0	0	0	0
2113	GS Kottern/Eich	0	0	0	0	0	0
2114	GS Heiligkreuz	0	0	1.500.000	6.000.000	2.000.000	3.400.000
2115	GS Standort 10	4.476.400	0	1.500.000	0	0	0
2116	GS Konrad-Adenauer	0	0	0	0	0	0
2130	Mittelschulen	0	277.900	0	277.900	0	277.900
21	Grund- und Mittelschulen	4.476.400	810.700	3.000.000	6.810.700	2.000.000	4.210.700
2201	Städtische Realschule	0	69.000	0	69.000	0	69.000
2202	Realschule an der Salzstraße, Staatliche Realschule Kempten	0	44.700	0	44.700	0	44.700
22	Realschulen	0	113.700	0	113.700	0	113.700
2351	Hildegardis-Gymnasium	0	85.500	0	85.500	0	785.500
2352	Allgäu-Gymnasium	1.000.000	3.962.100	1.000.000	112.100	0	112.100
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium	2.000.000	5.013.200	4.000.000	8.663.200	2.000.000	4.563.200
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	3.000.000	9.060.800	5.000.000	8.860.800	2.000.000	5.460.800
2400	Zweckverband BSZ	0	3.950.000	0	3.950.000	0	3.950.000
24	Berufliche Schulen	0	3.950.000	0	3.950.000	0	3.950.000
2551	Zweckverband Landwirtschaftsschule Kempten (Allgäu)	0	100.000	0	100.000	0	100.000
25	Fachschulen, Fachakademien	0	100.000	0	100.000	0	100.000
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)	0	49.000	0	47.400	0	46.800
27	Förderschulen	0	49.000	0	47.400	0	46.800
2950	Digitale Bildung	0	100.000	0	100.000	0	100.000
2951	Sonstige schulische Aufgaben	0	0	0	0	0	0
29	Übrige schulische Aufgaben	0	100.000	0	100.000	0	100.000
3000	Kulturamt	0	0	0	0	0	0
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
3210	Museumsentwicklung gesamt	0	15.000	0	15.000	0	15.000
3211	Marstall	0	12.000	0	12.000	0	12.000
3212	Zumsteinhaus	0	20.000	0	20.000	0	20.000
3213	Zentraldepot	0	42.000	0	42.000	0	42.000
3215	Museumsverwaltung	0	1.000	0	1.000	0	1.000
3218	Stadtarchiv	0	3.500	0	3.500	0	3.500
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0	93.500	0	93.500	0	93.500
3400	Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Hofgarten- u. Fürstensaal	0	0	0	0	0	0
3401	Heimat- und sonst. Kulturpflege, Kunsthalle	0	5.000	0	5.000	0	5.000
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0	5.000	0	5.000	0	5.000
3521	Stadtbücherei	0	22.000	0	22.000	0	22.000
35	Volksbildung	0	22.000	0	22.000	0	22.000
3652	Kulturamt, Archäologie (ohne APC)	0	3.000	0	3.000	0	3.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2027 Einnahmen	2027 Ausgaben	2028 Einnahmen	2028 Ausgaben	2029 Einnahmen	2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum	0	0	0	0	0	0
3654	Kulturamt - Bodendenkmäler	0	0	0	0	0	0
3655	Nebengebäude Chapuispark	0	0	0	0	0	0
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	0	3.000	0	3.000	0	3.000
3700	St.-Mang- Kirche, Kirche Mariä Himmelfahrt St. Mang	0	0	0	0	0	0
37	Kirchliche Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
4000	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
4071	Verwaltung der Jugendhilfe ohne Verwaltung der Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
4072	Verwaltung der Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
4311	Altstadthaus in der Schützenstraße 2	0	2.500	0	2.500	0	2.500
4390	Mehrgenerationenhaus	0	1.500	0	1.500	0	1.500
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	0	4.000	0	4.000	0	4.000
4515	Sonstige Jugendarbeit, Kommunale	3.500	5.000	0	5.000	0	5.000
4521	Jugendsozialarbeit (Streetwork) und Schulsozialarbeit	0	0	0	0	0	0
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	3.500	5.000	0	5.000	0	5.000
4600	Städt. Spiel- und Bolzplätze	370.000	400.000	370.000	400.000	370.000	400.000
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße	0	5.000	0	5.000	0	5.000
4602	Spielmobil	0	35.000	0	0	0	0
4603	Jugendzentrum Kempten-Ost	0	0	0	0	0	0
4605	Einrichtungen der Jugendarbeit, Stadtjugendring	0	2.000	0	2.000	0	2.000
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste	0	2.000	0	2.000	0	2.000
4642	Tageseinrichtungen für Kinder	0	26.000	0	26.000	0	26.000
4643	Tageseinrichtungen für Kinder	1.300	0	1.300	0	1.300	0
4644	Tageseinrichtungen für Kinder	466.000	2.000	0	2.000	0	2.000
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla	0	0	0	0	0	0
4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe	0	2.000	0	2.000	0	2.000
4648	KiTa Klecks	0	0	0	0	0	0
4649	Hort an der 10. GS Aybühlweg	0	0	0	0	0	0
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	837.300	474.000	371.300	439.000	371.300	439.000
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	5.000	0	5.000	0	5.000
4709	Förderung der Wohlfahrtspflege	900	0	900	0	900	0
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	900	5.000	900	5.000	900	5.000
4987	Freiwillige Hilfen, Spenden und Stiftungsmittel -örtlicher Bereich-	600	600	600	600	600	600
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	600	600	600	600	600	600
5000	Gesundheitsverwaltung	1.300	0	1.300	0	1.300	0
50	Gesundheitsverwaltung	1.300	0	1.300	0	1.300	0
5191	Klinikverbund Allgäu gGmbH	0	2.300.000	0	2.300.000	0	2.300.000
51	Krankenhäuser	0	2.300.000	0	2.300.000	0	2.300.000
5500	Förderung des Sports	600	50.000	600	50.000	600	50.000
55	Förderung des Sports	600	50.000	600	50.000	600	50.000
5600	Eigene Sportstätten	0	202.000	0	202.000	0	202.000
5601	Illerstadion	0	1.000	0	1.000	0	1.000
5651	Sporthalle an der Westendstraße	0	2.000	0	2.000	0	2.000
5652	Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße	3.384.900	2.000.000	2.200.000	2.000.000	0	2.000.000
56	Eigene Sportstätten	3.384.900	2.205.000	2.200.000	2.205.000	0	2.205.000
5819	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	341.000	1.070.000	325.000	1.070.000	325.000	1.070.000
5820	Ausgleichsflächen	0	100.000	0	100.000	0	100.000
5821	Stadtgärtnerei	45.000	383.000	30.000	220.000	26.000	324.000
58	Park- und Gartenanlagen	386.000	1.553.000	355.000	1.390.000	351.000	1.494.000
5939	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu	0	50.000	0	50.000	0	50.000
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	0	50.000	0	50.000	0	50.000
6000	Bauverwaltung	0	100.000	0	0	0	0
6011	Hochbauverwaltung	0	100.000	0	100.000	0	100.000
6021	Tiefbauamt	0	0	0	0	0	0
60	Bauverwaltung	0	200.000	0	100.000	0	100.000
6101	Stadtentwicklung	0	80.000	0	80.000	0	80.000
6103	Smart City	1.365.000	2.100.000	0	0	0	0
6123	Vermessung/Geografisches Informationssystem (GIS)	0	40.000	0	55.000	0	40.000
6152	Sanierungsgebiete	0	0	0	0	0	0
6153	Entwicklungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
61	Städtebaul.Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauord	1.365.000	2.220.000	0	135.000	0	120.000
6200	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	79.400	180.000	79.700	180.000	79.900	180.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	79.400	180.000	79.700	180.000	79.900	180.000
6300	Gemeindestraßen	371.000	906.000	417.000	585.000	365.000	605.000
6301	Um- u. Ausbaumaßnahmen an städtischen Straßen	719.600	3.010.000	313.700	3.010.000	92.300	3.010.000
6302	Neubaustraßen	0	810.000	0	510.000	0	510.000
6303	Franzosenbauer,Innen	0	0	0	0	0	0
6311	Verkehrssignalanlagen für städtische Straßen	0	120.000	0	120.000	0	120.000
63	Gemeindestraßen	1.090.600	4.846.000	730.700	4.225.000	457.300	4.245.000
6413	Brücken	3.833.600	5.600.000	580.700	3.000.000	404.000	3.000.000
6416	Bahnbrücke Ostbahnhofstraße	0	0	0	0	0	0
6431	Ludwigsbrücke	0	0	0	0	0	0
6433	Residenzplatz, Kornhausplatz, Hildegardplatz/Stiftsplatz	0	0	0	0	0	0
6435	Kreuzungsumbau Breite	0	0	0	0	0	0
6438	Querspange Nord	0	0	0	0	0	0
6441	Stiftsstadt West	0	0	0	0	0	0
6444	Gewerbegebiet Bühl	0	0	0	0	0	0
6446	Spange B12 - KE18 (Bühl-Lenzfried)	0	0	0	0	0	0
64	Gemeindestraßen	3.833.600	5.600.000	580.700	3.000.000	404.000	3.000.000
6600	Bundes- und Staatsstraßen	0	510.000	0	510.000	0	510.000
66	Bundes- und Staatsstraßen	0	510.000	0	510.000	0	510.000
6701	Straßenbeleuchtung	0	150.000	0	150.000	0	150.000
6751	Straßenreinigung	12.000	152.000	20.000	222.000	23.000	253.000
6752	Winterdienst	38.000	282.000	64.000	545.000	9.000	92.000
67	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung	50.000	584.000	84.000	917.000	32.000	495.000
6800	Parkeinrichtungen	3.441.800	765.400	400.000	755.000	400.000	755.000
6820	nichtöffentliche Parkeinrichtungen	0	0	0	0	0	0
68	Parkeinrichtungen	3.441.800	765.400	400.000	755.000	400.000	755.000
6900	Wasserläufe, Wasserbau	500.000	1.000.000	500.000	1.000.000	0	1.000.000
6901	Hochwasserfreilegung	0	0	0	0	0	0
6902	Bachtelweiher	0	0	0	0	0	0
69	Wasserläufe, Wasserbau	500.000	1.000.000	500.000	1.000.000	0	1.000.000
7000	Abwasserbeseitigung; Öffentliche Einrichtungen,	0	0	0	0	0	0
70	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0	0
7191	öffentliche Toilettenanlagen	0	0	0	57.800	0	0
71	Abwasserbeseitigung	0	0	0	57.800	0	0
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.	0	45.000	0	45.000	0	45.000
7501	Städtischer Zentralfriedhof	0	60.000	0	60.000	0	60.000
75	Bestattungswesen	0	105.000	0	105.000	0	105.000
7701	Fuhrpark	6.000	117.000	43.000	995.000	7.000	95.000
7711	Städtischer Betriebshof	2.000	29.000	18.000	187.000	6.000	105.000
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	8.000	146.000	61.000	1.182.000	13.000	200.000
7850	Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege	0	400.000	0	400.000	0	400.000
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	400.000	0	400.000	0	400.000
7910	Digitales Gründerzentrum	0	5.000	0	5.000	0	5.000
7912	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	0	0	0	0	0	0
7913	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0	0	0	0	0	0
7914	Förderung des ÖPNV	0	0	0	0	0	0
79	Fremdenverkehr, sonst. Förderung von Wirtschaft und	0	5.000	0	5.000	0	5.000
8000	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen,	0	0	0	0	0	0
80	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen,	0	0	0	0	0	0
8101	BgA Energiegewinnung	0	0	0	0	0	0
81	Versorgungsunternehmen	0	0	0	0	0	0
8300	Verkehrs- und Beteiligungsgesellschaft der Stadt Kempten GmbH	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	0
8310	Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit	1.800.000	1.300.000	1.800.000	1.300.000	1.800.000	1.300.000
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	3.600.000	1.300.000	3.600.000	1.300.000	3.600.000	1.300.000
8400	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0
8701	Museumscafe Taberna APC	0	10.000	0	10.000	0	10.000
8702	Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb	0	48.000	0	48.000	0	108.000
8703	EB Theater	0	60.000	0	60.000	0	60.000
8704	Stadtmarketing	0	0	0	0	0	0
8770	Grundstücksgesellschaft Allgäu-Airport	0	0	0	0	0	0
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0	118.000	0	118.000	0	178.000
8801	Städtische Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0	2.000	0	2.000	0	2.000

Gesamtpläne mit Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 Einnahmen	Ansatz 2027 Ausgaben	Ansatz 2028 Einnahmen	Ansatz 2028 Ausgaben	Ansatz 2029 Einnahmen	Ansatz 2029 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
8811	Unbebautes städtisches Grundvermögen	50.000	100.000	50.000	100.000	50.000	100.000
8891	Allgemeines Grundvermögen	0	0	0	0	0	0
88	Allgemeines Grundvermögen	50.000	102.000	50.000	102.000	50.000	102.000
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	0
90	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen	1.400.000	0	1.400.000	0	1.400.000	0
9101	Allgemeine Rücklage, einschließlich Zinserträge	0	135.000	0	115.000	0	85.000
9110	Sonderrücklage Versich. (weitere So-Rüchl. s. 4987, 9117)	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
9121	Abwicklung aller Kredite der Stadt	12.279.900	2.780.000	24.674.300	3.280.000	27.903.600	4.380.000
9161	Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne	3.268.400	0	1.936.200	0	3.638.800	0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	15.550.100	2.916.800	26.612.300	3.396.800	31.544.200	4.466.800
9200	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0
9300	Korrekturen Finanzplanung (anstehendes HH-Jahr nicht	0	0	0	0	0	0
93	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0
	Summe Vermögenshaushalt	44.287.500	44.287.500	45.607.100	45.607.100	42.867.300	42.867.300

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts						
	=====						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen						

00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	70.000	1,03	70.000	1,01	76.463,63	1,11
001	Grundsteuer B	15.322.400	226,51	14.552.700	210,75	12.216.037,47	176,91
003	Gewerbesteuer (brutto)	64.918.500	959,69	57.194.900	828,28	54.689.596,68	791,99

	Summe Gruppe 00	80.310.900	1.187,24	71.817.600	1.040,04	66.982.097,78	970,01
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.601.800	733,27	47.967.700	694,65	46.149.406,00	668,32
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.646.600	127,82	8.734.100	126,48	8.117.833,00	117,56

	Summe Gruppe 01	58.248.400	861,09	56.701.800	821,13	54.267.239,00	785,88
02	Andere Steuern						
022	Hundesteuer	160.000	2,37	158.000	2,29	171.305,82	2,48
027	Zweitwohnungssteuer	175.000	2,59	175.000	2,53	177.925,00	2,58

	Summe Gruppe 02	335.000	4,95	333.000	4,82	349.230,82	5,06
03	Steuerähnliche Einnahmen						

	Summe Gruppe 03	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	Schlüsselzuweisungen						
041	vom Land	27.573.000	407,61	30.756.700	445,41	28.951.332,00	419,26

	Summe Gruppe 04	27.573.000	407,61	30.756.700	445,41	28.951.332,00	419,26
05	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen)						

06	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
061	vom Land	9.486.000	140,23	8.909.100	129,02	10.872.813,19	157,46

	Summe Gruppe 06	9.486.000	140,23	8.909.100	129,02	10.872.813,19	157,46

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
07	Allgemeine Umlagen						
08	Allg. Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverf.						
081	Überlassung d. Aufkommens der Geldbußen u. Verwarnungsgelder vom Land	1.603.000	23,70	1.200.000	17,38	1.365.249,05	19,77
	Summe Gruppe 08	1.603.000	23,70	1.200.000	17,38	1.365.249,05	19,77
0	Summe Hauptgruppe 0	177.556.300	2.624,83	169.718.200	2.457,80	162.787.961,84	2.357,44

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
10	Verwaltungsgebühren						
100	Verwaltungsgebühren	3.351.000	49,54	3.091.900	44,78	3.441.914,90	49,84
101	Verwaltungskosten (KG, VwKostG)	83.800	1,24	78.800	1,14	69.765,29	1,01
102	Ersatzvornahmen	56.000	0,83	56.000	0,81	70.145,49	1,02
103	Vermessungs-/Abmarkungsgebühren	4.000	0,06	4.000	0,06	11.066,79	0,16
104	Gerichtskosten u. ä.	18.000	0,27	18.000	0,26	9.994,96	0,14
109	Sonstige Verwaltungsgebühren	572.700	8,47	514.900	7,46	309.029,83	4,48
	Summe Gruppe 10	4.085.500	60,40	3.763.600	54,50	3.911.917,26	56,65
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.883.400	27,84	1.730.000	25,05	945.776,07	13,70
112	Abfallbeseitigungs- und Straßenreinigunggebühren	2.004.900	29,64	2.235.700	32,38	1.473.289,10	21,34
113	Gebühreneinnahmen des Veterinäramtes	1.255.700	18,56	1.169.700	16,94	1.054.874,36	15,28
114	Bestattungsgebühren u. ä.	1.014.800	15,00	1.008.200	14,60	1.053.950,59	15,26
118	Geb. und Entg. f. Schulen u. kulturelle Verant.	60.300	0,89	57.400	0,83	64.374,29	0,93
119	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	3.466.600	51,25	3.286.100	47,59	3.532.493,83	51,16
	Summe Gruppe 11	9.685.700	143,18	9.487.100	137,39	8.124.758,24	117,66
12	Zweckgebundene Abgaben						
13	Einnahmen aus Verkauf						
130	Verkauf von Lebensmitteln	67.800	1,00	62.800	0,91	82.094,68	1,19
131	Verkauf von eigenen Erzeugnissen	45.200	0,67	45.700	0,66	50.788,42	0,74
133	Verkauf von Drucksachen aller Art	13.300	0,20	5.400	0,08	21.095,07	0,31
134	Verkauf anderer bewegl. Sachen	6.400	0,09	6.400	0,09	4.330,72	0,06
139	Einnahmen aus Verkauf	26.200	0,39	31.200	0,45	59.121,65	0,86
	Summe Gruppe 13	158.900	2,35	151.500	2,19	217.430,54	3,15
14	Mieten und Pachten						
140	Mieten und Pachten	0	0,00	0	0,00	3.928,55	0,06
141	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken	474.500	7,01	506.200	7,33	719.359,80	10,42
143	Ersätze f. Nebenleist. i. R. v. Miet- und Pachtvertr.	299.000	4,42	265.100	3,84	374.723,77	5,43
145	Pachten	446.000	6,59	446.100	6,46	431.363,24	6,25
146	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	475.000	7,02	475.000	6,88	457.860,81	6,63
149	Sonstige Mieten und Pachten	261.400	3,86	264.200	3,83	277.508,51	4,02
	Summe Gruppe 14	1.955.900	28,91	1.956.600	28,33	2.264.744,68	32,80

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
15	Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
151	Ersätze für allgemein sächliche Ausgaben	20.300	0,30	20.300	0,29	26.275,30	0,38
152	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	91.300	1,35	59.800	0,87	102.197,67	1,48
154	Ersätze für Dienstleistungen u. ä.	1.317.700	19,48	1.396.300	20,22	1.148.363,81	16,63
155	Versicherungen, Schadensfälle u. dgl.	191.500	2,83	395.600	5,73	2.396.383,86	34,70
159	Versch. Verw.- und Betriebseinnahmen	50.200	0,74	50.200	0,73	97.573,46	1,41

	Summe Gruppe 15	1.671.000	24,70	1.922.200	27,84	3.770.794,10	54,61
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	7.204.400	106,50	7.302.400	105,75	6.513.354,80	94,32
161	vom Land	8.504.000	125,72	10.667.400	154,48	6.344.487,77	91,88
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.077.500	75,06	4.340.000	62,85	3.810.681,32	55,18
163	von Zweckverbänden u. dgl.	834.800	12,34	843.200	12,21	856.579,63	12,40
165	von kommunalen Sonderrechnungen	401.900	5,94	316.000	4,58	106,87	0,00
166	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.016.700	15,03	916.000	13,27	1.030.856,92	14,93
167	von privaten Unternehmen	126.500	1,87	121.000	1,75	127.096,83	1,84
168	von übrigen Bereichen	483.800	7,15	379.300	5,49	343.795,06	4,98
169	Innere Verrechnungen	3.503.600	51,79	2.958.700	42,85	3.004.674,84	43,51

	Summe Gruppe 16	27.153.200	401,41	27.844.000	403,23	22.031.634,04	319,05
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke						
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.571.000	23,22	2.258.700	32,71	611.812,54	8,86
171	vom Land	26.045.000	385,02	23.900.900	346,12	26.374.975,62	381,95
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.488.800	22,01	1.364.600	19,76	1.374.812,91	19,91
173	von Zweckverbänden u. dgl.	1.861.700	27,52	1.618.700	23,44	1.250.402,46	18,11
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	3.586.100	53,01	3.398.800	49,22	2.999.182,77	43,43
177	von privaten Unternehmen	96.300	1,42	6.500	0,09	124.560,43	1,80
178	von übrigen Bereichen	272.100	4,02	238.100	3,45	354.903,79	5,14

	Summe Gruppe 17	34.921.000	516,24	32.786.300	474,80	33.090.650,52	479,21
19	Aufgabenbez. Leistungsbeteiligungen d. Bundes	5.442.000	80,45	5.643.000	81,72	5.039.715,19	72,98

1	Summe Hauptgruppe 1	85.073.200	1.257,64	83.554.300	1.210,00	78.451.644,57	1.136,11

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen						
205	von kommunalen Sonderrechnungen	1.826.500	27,00	1.414.600	20,49	1.513.629,03	21,92
206	von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00	11.458,33	0,17
207	von privaten Unternehmen sowie Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	164.800	2,44	261.900	3,79	1.616.886,03	23,42
208	von übrigen Bereichen	400	0,01	400	0,01	518,99	0,01
	Summe Gruppe 20	1.991.700	29,44	1.676.900	24,28	3.142.492,38	45,51
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben						
21	Gewinnant. v. wirtschaftl. Untern. u. aus Bet.	519.200	7,68	0	0,00	0,00	0,00
22	Konzessionsabgaben	2.275.000	33,63	1.810.000	26,21	1.773.407,46	25,68
	Summe Gruppe 21 und 22	2.275.000	33,63	1.810.000	26,21	1.773.407,46	25,68
23	Schuldendiensthilfen (nur Zinshilfen)						
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen sowie Ersatz v. Eingliederungshilfe	537.100	7,94	681.100	9,86	633.404,44	9,17
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	453.500	6,70	581.500	8,42	470.983,29	6,82
26	Weitere Finanzeinnahmen						
260	Bußgelder	9.500	0,14	10.000	0,14	10.763,00	0,16
261	Säumniszuschläge, Stundungszinsen	284.000	4,20	284.000	4,11	439.650,23	6,37
263	Sonstige Finanzeinnahmen	0	0,00	0	0,00	4.315,79	0,06
269	Sonstige Finanzeinnahmen	1.000	0,01	1.000	0,01	929,07	0,01
	Summe Gruppe 26	294.500	4,35	295.000	4,27	455.658,09	6,60
27	Kalkulatorische Einnahmen						
270	Abschreibungen auf AHK	1.512.100	22,35	1.548.300	22,42	1.375.378,08	19,92
275	Verzinsung des Anlagekapitals	483.500	7,15	484.400	7,01	553.557,55	8,02
	Summe Gruppe 27	1.995.600	29,50	2.032.700	29,44	1.928.935,63	27,93
2	Summe Hauptgruppe 2	8.066.600	119,25	7.077.200	102,49	8.404.881,29	121,72
0-2	Summe Hauptgruppen 0 bis 2	270.696.100	4.001,72	260.349.700	3.770,29	249.644.487,70	3.615,26

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	=====						
	Einnahmen des Vermögenshaushaltes						
	=====						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.776.600	55,83	1.469.400	21,28	6.531.941,41	94,59
31	Entnahme aus Rücklagen						
310	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrückl.) (inkl. Stellplatzrück.)	0	0,00	26.000	0,38	9.468.314,67	137,12

	Summe Gruppe 31	0	0,00	26.000	0,38	9.468.314,67	137,12
32	Rückflüsse von Darlehen						
325	von kommunalen Sonderrechnungen	3.600.000	53,22	3.600.000	52,13	3.600.000,00	52,13
327	von privaten Unternehmen	42.600	0,63	42.400	0,61	42.240,01	0,61
328	von übrigen Bereichen	4.700	0,07	4.700	0,07	9.847,96	0,14

	Summe Gruppe 32	3.647.300	53,92	3.647.100	52,82	3.652.087,97	52,89
	und Rückflüsse von Kapitalanlagen						
34	Einnahmen aus d. Veräußerung v. Sachen des Anlageverm.						
340	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken, bauliche Anlagen u. ä.	13.660.000	201,94	9.475.000	137,21	7.740.739,42	112,10
345	Bewegliche Sachen	121.100	1,79	109.000	1,58	149.179,00	2,16

	Summe Gruppe 34	13.781.100	203,73	9.584.000	138,79	7.889.918,42	114,26
35	Beiträge für Investitionen und ähnliche Entgelte						
352	Erschließungsbeiträge/Ausbaubeiträge	920.000	13,60	570.000	8,25	861.582,07	12,48
359	Sonstige Beiträge u. ä. Entgelte	50.000	0,74	25.000	0,36	0,00	0,00

	Summe Gruppe 35	970.000	14,34	595.000	8,62	861.582,07	12,48

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	1.426.900	21,09	1.653.500	23,95	74.766,88	1,08
361	vom Land	14.313.900	211,60	11.633.300	168,47	10.073.445,97	145,88
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.520.000	66,82	1.000.000	14,48	597.000,00	8,65
363	von Zweckverbänden u. dgl.	90.000	1,33	156.000	2,26	779.337,65	11,29
368	von übrigen Bereichen	222.300	3,29	10.000	0,14	122.800,00	1,78

	Summe Gruppe 36	20.573.100	304,13	14.452.800	209,30	11.647.350,50	168,67
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	13.995.000	206,89	28.305.300	409,91	15.742.790,64	227,98

	Summe Gruppe 37	13.995.000	206,89	28.305.300	409,91	15.742.790,64	227,98
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)						

39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen						

	Summe Gruppe 39	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Summe Hauptgruppe 3	56.743.100	838,84	58.079.600	841,09	55.793.985,68	807,99

0-3	Summe Hauptgruppen 0 bis 3 (Gesamteinnahmen)	327.439.200	4.840,55	318.429.300	4.611,38	305.438.473,38	4.423,25

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
	=====						
	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
4	Personalausgaben						

40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	728.200	10,77	731.200	10,59	677.950,40	9,82
41	Dienstbezüge u. dgl.						
410	Beamte	11.866.500	175,42	11.240.700	162,78	10.940.368,02	158,43
414	Tariflich Beschäftigte	47.302.000	699,27	45.659.800	661,23	44.364.448,65	642,47
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	290.200	4,29	363.500	5,26	303.911,33	4,40

	Summe Gruppe 41	59.458.700	878,98	57.264.000	829,28	55.608.728,00	805,31
42	Versorgungsbezüge u. dgl.						

43	Beiträge zu Versorgungskassen						
430	Beamte	8.020.400	118,57	8.215.700	118,98	7.551.844,07	109,36
434	Tariflich Beschäftigte	3.832.700	56,66	3.730.200	54,02	3.491.001,12	50,56
439	Tariflich Beschäftigte	42.100	0,62	55.400	0,80	54.965,11	0,80

	Summe Gruppe 43	11.895.200	175,85	12.001.300	173,80	11.097.810,30	160,71
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
444	Tariflich Beschäftigte	10.559.900	156,11	9.718.200	140,74	9.108.829,84	131,91
446	Sonstige	0	0,00	3.500	0,05	3.569,14	0,05
448	Sonstige	30.000	0,44	30.000	0,43	9.682,29	0,14
449	Tariflich Beschäftigte	114.700	1,70	147.100	2,13	128.364,39	1,86

	Summe Gruppe 44	10.704.600	158,25	9.898.800	143,35	9.250.445,66	133,96
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	1.702.500	25,17	1.520.400	22,02	1.738.207,01	25,17
46	Personal - Nebenausgaben						
460	Ausgleichsabgabe nach dem SchwbG	600	0,01	600	0,01	0,00	0,00
469	Personal - Nebenausgaben	1.076.800	15,92	987.500	14,30	924.733,68	13,39

	Summe Gruppe 46	1.077.400	15,93	988.100	14,31	924.733,68	13,39

4	Summe Hauptgruppe 4	85.566.600	1.264,94	82.403.800	1.193,34	79.297.875,05	1.148,36

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen						
501	Unterhalt eigener Gebäude	3.431.200	50,72	3.811.400	55,20	4.276.641,20	61,93
502	Unterhalt nichteigener Gebäude	4.700	0,07	51.000	0,74	56.711,44	0,82
503	Unterhalt bautechnischer Anlagen	1.664.500	24,61	1.605.500	23,25	1.233.556,92	17,86
504	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	859.200	12,70	803.900	11,64	625.936,75	9,06
509	sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	370.400	5,48	277.600	4,02	154.095,27	2,23
	Summe Gruppe 50	6.330.000	93,58	6.549.400	94,85	6.346.941,58	91,91
51	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens						
510	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens	538.500	7,96	538.500	7,80	163.415,02	2,37
511	Unterhalt des sonstigen unbewegl. Eigenvermögens	10.000	0,15	10.000	0,14	11.325,22	0,16
513	Unterhalt von Straßen, Wegen u. ä.	2.290.000	33,85	3.200.000	46,34	2.230.923,39	32,31
514	Unterhalt von Brücken, Gewässern, Dämmen u. ä.	508.800	7,52	423.500	6,13	167.035,47	2,42
515	Unterhalt v. Wasserversorg.- u. Entwässerungsanl.	9.500	0,14	10.000	0,14	0,00	0,00
516	Unterhalt von Freizeitanlagen u. ä.	1.400.600	20,71	1.367.200	19,80	1.394.688,71	20,20
517	Unterhalt von land- und forstwirtschaftl. Grundbesitz	60.000	0,89	20.000	0,29	149.915,45	2,17
	Summe Gruppe 51	4.817.400	71,22	5.569.200	80,65	4.117.303,26	59,63
52	Geräte, Ausstattung.- u. Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände						
520	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.682.100	24,87	1.472.700	21,33	1.211.848,66	17,55
522	Arbeitsgeräte und -maschinen	140.000	2,07	142.900	2,07	96.208,58	1,39
525	Technische Geräte und Apparate	155.900	2,30	100.500	1,46	113.082,69	1,64
527	Schulausstattung	47.000	0,69	47.000	0,68	65.662,10	0,95
529	Sonst. Verw.- und Zweckausstattung	2.500	0,04	2.000	0,03	0,00	0,00
	Summe Gruppe 52	2.027.500	29,97	1.765.100	25,56	1.486.802,03	21,53
53	Mieten und Pachten						
530	Mieten und Pachten	35.400	0,52	33.600	0,49	40.585,94	0,59
531	Mieten für Gebäude, Grundstücke	2.233.600	33,02	2.241.700	32,46	2.236.744,20	32,39
532	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	154.200	2,28	146.000	2,11	89.169,57	1,29
533	Leasing von Maschinen	1.066.800	15,77	1.110.200	16,08	1.129.157,87	16,35
535	Pachten	21.000	0,31	21.000	0,30	20.391,16	0,30
536	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	25.000	0,37	25.000	0,36	24.911,14	0,36
	Summe Gruppe 53	3.536.000	52,27	3.577.500	51,81	3.540.959,88	51,28

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.						
540	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	9.500	0,14	10.500	0,15	10.258,30	0,15
541	Haus-, Grundstückslasten	967.600	14,30	992.400	14,37	807.806,08	11,70
542	Heizungskosten	1.588.900	23,49	1.583.800	22,94	1.233.830,43	17,87
543	Reinigungskosten	3.705.700	54,78	3.481.300	50,41	3.465.134,88	50,18
544	Strom, Gas u. ä. - soweit nicht in UGr.5420	1.400.700	20,71	1.159.700	16,79	1.127.850,12	16,33
545	Wasserversorgung, Entwässerung	14.100	0,21	13.400	0,19	12.162,74	0,18
546	Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	177.300	2,62	172.900	2,50	162.741,83	2,36
549	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und	522.900	7,73	340.700	4,93	297.837,58	4,31

	Summe Gruppe 54	8.386.700	123,98	7.754.700	112,30	7.117.621,96	103,07
55	Haltung von Fahrzeugen						
551	Unterhalt der Fahrzeuge	660.300	9,76	639.400	9,26	646.686,65	9,37
554	Betriebs- und Schmierstoffe	716.500	10,59	731.000	10,59	654.297,75	9,48
559	Übriger schulischer Aufwand (Jugendverkehrsschule)	1.700	0,03	1.700	0,02	832,42	0,01

	Summe Gruppe 55	1.378.500	20,38	1.372.100	19,87	1.301.816,82	18,85
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete						
560	Dienst- u. Schutzkl., pers. Ausrüstungsgegenst.	240.400	3,55	247.000	3,58	213.035,94	3,09
562	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.323.200	19,56	1.356.900	19,65	1.063.142,48	15,40
569	Sonst. besondere Aufwendungen für Bedienstete	369.000	5,45	325.800	4,72	291.421,93	4,22

	Summe Gruppe 56	1.932.600	28,57	1.929.700	27,95	1.567.600,35	22,70
57	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
571	Lehr- und Unterrichtsmittel	280.300	4,14	283.500	4,11	268.002,47	3,88
574	Besondere Lehrveranstaltung	81.300	1,20	83.300	1,21	57.974,72	0,84
575	Verschiedene Schulaufwendungen	21.000	0,31	17.400	0,25	16.621,25	0,24
577	Kosten d. zuschussfähigen Lernm. f. Grundschulen	311.500	4,60	301.600	4,37	208.702,10	3,02
579	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand	372.400	5,51	381.500	5,52	379.994,67	5,50

	Summe Gruppe 57	1.066.500	15,77	1.067.300	15,46	931.295,21	13,49
58	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
581	Lebensmittel	262.500	3,88	259.900	3,76	177.175,46	2,57
583	Sonstige Lebensmittel	2.000	0,03	2.000	0,03	1.685,37	0,02
586	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	50.000	0,74	42.000	0,61	48.384,90	0,70
587	Tierhaltung	42.000	0,62	42.000	0,61	38.892,15	0,56

	Summe Gruppe 58	356.500	5,27	345.900	5,01	266.137,88	3,85

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
59	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
593	Verschiedener medizinischer Sachbedarf	1.500	0,02	31.500	0,46	7.602,50	0,11
595	Krankenhilfe für Ausländer in Abschiebehaft	800	0,01	800	0,01	0,00	0,00

	Summe Gruppe 59	2.300	0,03	32.300	0,47	7.602,50	0,11

5	Summe Hauptgruppe 5	29.834.000	441,04	29.963.200	433,92	26.684.081,47	386,43

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
60	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
602	Kindergartenbedarf	6.000	0,09	5.100	0,07	4.300,38	0,06
605	Bedarf für Sammlungen	83.000	1,23	109.000	1,58	117.613,68	1,70
607	Bedarf für öffentl. Büchereien	186.000	2,75	171.000	2,48	170.347,32	2,47
	Summe Gruppe 60	275.000	4,07	285.100	4,13	292.261,38	4,23
63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
630	Verschiedener Aufwand für Verwaltung und Betrieb	609.700	9,01	512.700	7,42	634.451,97	9,19
631	Veranstaltungen, Gemeinschaftspflege u. ä.	940.800	13,91	815.300	11,81	1.004.967,68	14,55
632	Verschiedener Betriebsaufwand	3.241.000	47,91	3.539.800	51,26	2.856.008,26	41,36
634	Energie für Betriebszwecke	398.400	5,89	757.900	10,98	651.990,79	9,44
636	Dienstleistungen durch Dritte	1.147.200	16,96	2.090.300	30,27	2.024.588,37	29,32
637	Sachbedarf für EDV-Anlagen	559.000	8,26	381.700	5,53	243.704,17	3,53
638	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0	0,00	35.000	0,51	37.639,27	0,55
639	Schülerbeförderungskosten	1.400.000	20,70	1.200.000	17,38	923.372,05	13,37
	Summe Gruppe 63	8.296.100	122,64	9.332.700	135,15	8.376.722,56	121,31
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle						
641	Umsatzsteuer u. ä. Hypothekengewinnabgabe u. dgl.	420.000	6,21	430.500	6,23	1.761.018,84	25,50
643	Haftpflichtversicherungen	300.200	4,44	311.800	4,52	330.932,14	4,79
644	Vermögenseigenschadenversicherungen u. ä.	292.100	4,32	291.800	4,23	294.352,59	4,26
645	Unfallversicherung (auch gesetzl. Unfallversicherung)	841.300	12,44	835.900	12,11	781.698,59	11,32
646	Selbstregulierte Schadensfälle	2.500	0,04	2.500	0,04	44,95	0,00
	Summe Gruppe 64	1.856.100	27,44	1.872.500	27,12	3.168.047,11	45,88
65	Geschäftsausgaben						
650	Bürobedarf	70.500	1,04	75.600	1,09	53.101,81	0,77
651	Bücher, Zeitschriften u. ä.	193.300	2,86	193.400	2,80	191.030,22	2,77
652	Post-, Fernmeldegebühren	856.900	12,67	823.600	11,93	682.781,52	9,89
653	Öffentl. Bekanntmachungen, Gerichtskosten u. ä.	208.000	3,07	162.000	2,35	144.288,66	2,09
654	Dienstreisen	65.700	0,97	63.500	0,92	32.406,62	0,47
655	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä.	2.466.600	36,46	2.156.300	31,23	1.958.566,42	28,36
656	Kosten für ärztliche Gutachten	140.500	2,08	140.500	2,03	159.394,09	2,31
658	Sonstige Geschäftsausgaben	798.200	11,80	806.300	11,68	418.151,82	6,06
	Summe Gruppe 65	4.799.700	70,95	4.421.200	64,03	3.639.721,16	52,71

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben						
660	Verfüungsmittel	23.000	0,34	23.000	0,33	20.205,97	0,29
661	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	528.100	7,81	535.000	7,75	523.857,53	7,59
662	Vermischte Ausgaben	18.700	0,28	18.400	0,27	5.755,57	0,08

	Summe Gruppe 66	569.800	8,42	576.400	8,35	549.819,07	7,96
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
670	an Bund, ERF-Sondervermögen	1.400	0,02	1.500	0,02	0,00	0,00
671	an Land	114.900	1,70	115.000	1,67	88.654,66	1,28
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.333.700	49,28	2.667.700	38,63	2.474.796,38	35,84
675	an kommunale Sonderrechnungen	1.800.400	26,62	1.703.500	24,67	1.700.000,00	24,62
676	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	460.000	6,80	460.000	6,66	441.421,08	6,39
677	an private Unternehmen	109.500	1,62	107.400	1,56	98.092,05	1,42
678	an übrige Bereiche	36.900	0,55	37.000	0,54	30.173,49	0,44
679	Innere Verrechnungen	3.503.600	51,79	2.958.700	42,85	3.004.674,84	43,51

	Summe Gruppe 67	9.360.400	138,38	8.050.800	116,59	7.837.812,50	113,50
68	Kalkulatorische Kosten						
680	Abschr. auf AHK	1.512.100	22,35	1.548.300	22,42	1.375.378,08	19,92
685	Verzinsung des Anlagekapitals	483.500	7,15	484.400	7,01	553.557,55	8,02

	Summe Gruppe 68	1.995.600	29,50	2.032.700	29,44	1.928.935,63	27,93
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	7.056.300	104,31	7.516.000	108,84	6.790.650,35	98,34

6	Summe Hauptgruppe 6	34.209.000	505,71	34.087.400	493,64	32.583.969,76	471,87

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)						
70	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale oder ähnl. Einrichtungen	34.847.400	515,15	31.474.100	455,80	30.909.491,81	447,62
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke						
711	an Land	2.133.700	31,54	2.430.000	35,19	2.283.836,00	33,07
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.318.900	49,06	2.828.900	40,97	2.612.029,79	37,83
713	an Zweckverbände u. dgl.	3.134.400	46,34	3.093.500	44,80	2.866.682,91	41,51
715	an kommunale Sonderrechnungen	2.719.200	40,20	3.045.000	44,10	4.964.500,00	71,89
717	an private Unternehmen	3.853.400	56,97	2.933.000	42,47	2.827.816,47	40,95
718	an übrige Bereiche	3.511.400	51,91	3.441.400	49,84	2.160.710,59	31,29
	Summe Gruppe 71	18.671.000	276,01	17.771.800	257,36	17.715.575,76	256,55
72	Schuldendiensthilfen						
73	Leistungen d. Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (a. v. E.)						
735	örtlicher Träger	8.312.000	122,88	8.256.000	119,56	8.072.906,79	116,91
739	Leistungen f. Bildung u. Teilhabe an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	4.800	0,07	5.500	0,08	4.784,17	0,07
	Summe Gruppe 73	8.316.800	122,95	8.261.500	119,64	8.077.690,96	116,98
74	Leistungen d. Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (i. E.)						
740	überörtlicher Träger	282.000	4,17	267.000	3,87	254.445,18	3,68
	Summe Gruppe 74	282.000	4,17	267.000	3,87	254.445,18	3,68
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a. v. E.)	4.819.300	71,24	4.432.100	64,18	4.568.877,58	66,16
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i. E.)	6.725.000	99,42	6.590.000	95,43	6.009.604,84	87,03

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
78	Sonstige soziale Leistungen						
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldges.	760.700	11,25	643.800	9,32	637.544,73	9,23
782	Originäre Leist. f. Bildung u. Teilhabe nach SGB II	417.900	6,18	495.900	7,18	417.573,38	6,05
788	Weitere soziale Leistungen	28.600	0,42	42.000	0,61	32.931,70	0,48

	Summe Gruppe 78	1.207.200	17,85	1.181.700	17,11	1.088.049,81	15,76
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz						
791	außerhalb von Einrichtungen	3.805.000	56,25	6.185.000	89,57	4.131.856,07	59,84
792	in Einrichtungen	1.165.000	17,22	1.020.000	14,77	0,00	0,00

	Summe Gruppe 79	4.970.000	73,47	7.205.000	104,34	4.131.856,07	59,84

7	Summe Hauptgruppe 7	79.838.700	1.180,26	77.183.200	1.117,74	72.755.592,01	1.053,62

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben						
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	1.050.000	15,52	720.000	10,43	326.000,00	4,72
	Summe Gruppe 80	1.050.000	15,52	720.000	10,43	326.000,00	4,72
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	5.871.200	86,79	5.172.700	74,91	4.995.373,00	72,34
	Summe Gruppe 81	5.871.200	86,79	5.172.700	74,91	4.995.373,00	72,34
82	Allgemeine Zuweisungen						
83	Allgemeine Umlagen						
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.500.000	450,88	29.200.000	422,86	26.399.927,00	382,31
	Summe Gruppe 83	30.500.000	450,88	29.200.000	422,86	26.399.927,00	382,31
84	Weitere Finanzausgaben	50.000	0,74	50.000	0,72	69.728,00	1,01
85	Deckungsreserve	0	0,00	100.000	1,45	0,00	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.776.600	55,83	1.469.400	21,28	6.531.941,41	94,59
8	Summe Hauptgruppe 8	41.247.800	609,77	36.712.100	531,65	38.322.969,41	554,98
4-8	Summe Hauptgruppen 4 bis 8	270.696.100	4.001,72	260.349.700	3.770,29	249.644.487,70	3.615,26

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
9	Ausgaben des Vermögenshaushaltes						
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen						
910	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrückl.) (inkl. Stellplatzrückl.)	427.200	6,32	175.500	2,54	238.053,54	3,45
918	Zuführung an Sonderrücklagen	2.400	0,04	2.600	0,04	3.909,79	0,06
	Summe Gruppe 91	429.600	6,35	178.100	2,58	241.963,33	3,50
92	Gewährung von Darlehen						
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)						
932	Erwerb v. Grundst., grundst.gl. Rechten, baul. Anl.	2.860.000	42,28	450.000	6,52	2.132.837,88	30,89
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	844.100	12,48	831.000	12,03	151.983,01	2,20
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8.315.900	122,93	8.728.600	126,40	7.183.511,67	104,03
936	Anteilsrechte	1.763.000	26,06	7.113.500	103,02	7.883.111,00	114,16
	Summe Gruppe 93	13.783.000	203,75	17.123.100	247,97	17.351.443,56	251,28
94	Baumaßnahmen						
940	Hochbaumaßnahmen	4.360.000	64,45	1.815.000	26,28	662.497,84	9,59
941	Abbruchs- und Aufschließungskosten	0	0,00	100.000	1,45	0,00	0,00
942	Gebäudeneubau	2.269.500	33,55	6.579.100	95,28	14.426.666,81	208,92
943	Außenanlagen	25.000	0,37	310.000	4,49	8.264,40	0,12
945	Erweiterungs-, Um- und Ausbauten	3.415.000	50,48	4.847.400	70,20	2.200.912,59	31,87
946	Energetische Sanierung	3.850.000	56,91	1.493.000	21,62	2.558.606,84	37,05
948	Künstlerische Ausgestaltung	0	0,00	0	0,00	1.608,97	0,02
	Summe Gruppe 94	13.919.500	205,77	15.144.500	219,32	19.858.557,45	287,58

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
95	Tiefbaumaßnahmen u. ä.						
950	Tiefbaumaßnahmen u. ä.	740.000	10,94	1.120.000	16,22	709.673,66	10,28
951	Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	11.170.000	165,13	8.645.000	125,19	6.052.199,58	87,65
952	Wasserstraßen, Ufer, Häfen, Dämme	910.000	13,45	800.000	11,59	1.814.622,71	26,28
954	Feuerlöschanlagen	0	0,00	0	0,00	-50.000,00	-0,72
955	Sport- und Grünflächen u. ä.	40.000	0,59	200.000	2,90	171.612,70	2,49
958	Sonstige Tiefbaumaßnahmen	2.901.000	42,89	2.140.000	30,99	3.110.375,80	45,04

	Summe Gruppe 95	15.761.000	233,00	12.905.000	186,89	11.808.484,45	171,01
96	Betriebs- und sonstige technische Anlagen						
960	Betriebsanlagen	0	0,00	0	0,00	-18,25	0,00
962	Betriebsanlagen: Tiefbau	5.000	0,07	5.000	0,07	42.437,32	0,61
968	Sonstige Bau- und Betriebsanlagen	0	0,00	20.000	0,29	-149.788,70	-2,17

	Summe Gruppe 96	5.000	0,07	25.000	0,36	-107.369,63	-1,55
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen						
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	2.170.000	32,08	900.000	13,03	100.000,00	1,45

	Summe Gruppe 97	2.170.000	32,08	900.000	13,03	100.000,00	1,45
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
981	an Land	0	0,00	0	0,00	400.000,00	5,79
983	an Zweckverbände u. dgl.	4.189.300	61,93	4.392.300	63,61	4.133.946,09	59,87
985	an kommunale Sonderrechnungen	2.300.000	34,00	2.730.000	39,53	1.365.000,00	19,77
987	an private Unternehmen	130.000	1,92	130.000	1,88	285.800,00	4,14
988	an übrige Bereiche	4.040.700	59,73	4.536.600	65,70	356.160,43	5,16

	Summe Gruppe 98	10.660.000	157,59	11.788.900	170,72	6.540.906,52	94,72

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen Beträge in EUR	Ansatz 2026	Betrag je Einwohner (67645)	Ansatz 2025	Betrag je Einwohner (69053)	Ergebnis 2024	Betrag je Einwohner (69053)
1	2	3	4	5	6	7	8
99	Sonstiges						
990	Kreditbeschaffungskosten	15.000	0,22	15.000	0,22	0,00	0,00

	Summe Gruppe 99	15.000	0,22	15.000	0,22	0,00	0,00
9	Summe Hauptgruppe 9	56.743.100	838,84	58.079.600	841,09	55.793.985,68	807,99

4-9	Summe Hauptgruppen 4 bis 9 (Gesamtausgaben)	327.439.200	4.840,55	318.429.300	4.611,38	305.438.473,38	4.423,25

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Finanzplan

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten in 1000 Euro

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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	14.623	15.392	15.022	14.940	14.970
02	003, 004	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital (einschließlich Lohnsummensteuer)	57.195	64.919	65.308	66.157	67.017
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	47.968	49.602	52.231	54.790	57.256
04	012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.734	8.647	8.846	9.067	9.266
05	02, 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	333	335	337	337	337

06	00 - 03	Steuern zusammen	128.852	138.894	141.743	145.291	148.846
07	04 - 06, 08	Allgemeine Zuweisungen	40.866	38.662	38.877	39.007	39.126

09	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	169.718	177.556	180.620	184.297	187.971
		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10	10 - 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	13.251	13.771	13.735	13.704	13.893
11	13 - 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4.030	3.786	3.725	3.707	3.713
	16, 17	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke					
12	160, 170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	9.561	8.775	8.714	7.714	7.714
13	161, 171	vom Land	34.568	34.549	34.792	35.143	35.597
14	162, 163 172, 173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	8.167	9.263	9.336	9.336	9.336
15	164 - 168, 169, 174 - 178	von sonstigen Bereichen	8.334	9.487	9.538	9.579	9.623
16	19	Leistungsbeteiligung Unterkunft/Heizung	5.643	5.442	5.442	5.442	5.442

17	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	83.554	85.073	85.282	84.625	85.317
		Sonstige Finanzeinnahmen					
18	20	Zinseinnahmen	1.677	1.992	1.988	1.816	1.696
20	21, 22, 24 - 29	Übrige Finanzeinnahmen	5.400	6.075	6.098	5.789	5.893

21	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	7.077	8.067	8.086	7.605	7.589

22	0 - 2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 0-2)	260.350	270.696	273.988	276.527	280.877

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ansätze in 1.000 EUR					
		Einnahmen des Vermögenshaushalts					
23	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.469	3.777	3.331	1.939	3.641
24	31	Entnahme aus Rücklagen	26	0	3.231	200	200
25	32 - 34	Rückflüsse von Darlehen und Kapitalanlagen, Einnahmen aus der RückVeräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagenvermögens	13.231	17.428	3.836	3.901	3.795
26	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	595	970	645	695	645
	36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen vom Land	1.654	1.427	5.445	228	0
27	360	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	11.633	14.314	14.579	13.930	6.642
28	361	von sonstigen Bereichen	1.156	4.610	930	30	30
29	362, 363		10	222	10	10	10
30	364 - 368						
34	37 374 - 378	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen von sonstigen Bereichen	28.305	13.995	12.280	24.674	27.904
36	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	58.080	56.743	44.288	45.607	42.867
37	0 - 3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	318.429	327.439	318.275	322.134	323.745

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

lfd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ansätze in 1.000 EUR					
		Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
38	40 - 47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	82.404	85.567	87.220	88.460	90.169
		Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
39	50 - 66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67-	46.451	45.631	44.329	45.030	44.126
40	670 - 678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	5.092	5.857	5.868	5.868	5.857
41	679	Innere Verrechnungen	2.959	3.504	3.535	3.552	3.567
42	68	Kalkulatorische Kosten	2.033	1.996	2.090	2.229	2.333
43	69	Leistungsbeteiligung SGB II	7.516	7.056	7.056	7.056	7.056

44	5 - 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppen 5-6)	64.051	64.043	62.879	63.734	62.938
		Zuweisungen und Zuschüsse					
		(nicht für Investitionen)					
45	70	Zuschüsse für laufende Zwecke	31.474	34.847	35.508	36.158	36.791
		an soziale oder ähnliche Einrichtungen					
	71, 72	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
		und Schuldendiensthilfen					
47	711, 721	an Land	2.430	2.134	2.136	2.138	2.141
48	712, 713, 722, 723	an Gemeinden, Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	5.922	6.453	6.409	6.437	6.408
49	715, 716, 725, 726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.045	2.719	2.795	2.783	2.757
50	714, 717, 718, 724, 727, 729	an sonstige Bereiche	6.374	7.365	7.675	7.706	7.706
51	73 - 79	Leistungen der Sozialhilfe u. ä.	27.937	26.320	26.459	26.559	26.605

52	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	77.183	79.839	80.982	81.782	82.408
		Sonstige Finanzausgaben					
53	80	Zinsausgaben	720	1.050	2.020	2.680	3.410
54	81	Gewerbesteuerumlage	5.173	5.871	5.907	5.983	6.061
55	82, 83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	29.200	30.500	31.600	31.900	32.200
56	84, 85, 89	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	150	50	50	50	50
57	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.469	3.777	3.331	1.939	3.641

58	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	36.712	41.248	42.908	42.552	45.362

59	4 - 8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	260.350	270.696	273.988	276.527	280.877

Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Grupp. Nr.	Plan- vergleich Ausgaben	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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					
62	922, 923, 982, 983	an Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände u.dgl.	4.392	4.189	4.154	4.153	4.152
63	924 - 928, 984 - 988	an sonstige Bereiche	7.397	6.471	4.640	4.648	4.590
	93	Vermögenserwerb					
65	932, 933	Erwerb von Grundstücken	1.281	3.704	969	284	269
66	935 - 937	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.842	10.079	6.780	6.655	9.009
67	94 - 96	Baumaßnahmen	28.075	29.686	24.616	26.270	20.180
68	92 - 96, 98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen	56.987	54.129	41.160	42.010	38.200
70	91	Zuführung an Rücklagen	178	430	333	302	272
	97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung der inneren Darlehen					
74	974 - 978	an sonstige Bereiche	900	2.170	2.780	3.280	4.380
77	990, 991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	15	15	15	15	15
78	90, 91, 97, 99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	1.093	2.615	3.128	3.597	4.667
79	9	Ausgaben des Vermögenshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 9)	58.080	56.743	44.288	45.607	42.867
		(Hauptgruppen 4-9)	318.429	327.439	318.275	322.134	323.745

Stadt Kempten (Allgäu)

Investitionsprogramm

Aufgliederung nach Ämtern

2026



Inhaltsverzeichnis

1 Übersicht nach Budgets.....	5
Referat 1 - Wirtschaft, Kultur und Verwaltung	5
Amt 10 - Amt für Zentrale Dienste.....	5
Amt 12 - Smart City	5
Amt 13 - Digitale Stadtentwicklung.....	9
Amt 17 - Kulturamt.....	9
170 - Allgemeine Kulturverwaltung.....	9
171 - Museen.....	9
172 - Stadtbücherei	10
174 - APC, Erasmuskapelle, Archäologie	11
Amt 18 - Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung.....	11
Amt 19 - Amt für IuK-Service	12
Referat 3 - Recht, Finanzen und Sicherheit	15
Amt 30 - Rechts- und Standesamt	15
301 - Allgemeine Rechtsangelegenheiten.....	15
305 - Bestattungswesen	15
307 - Verbraucherschutz und Veterinärwesen	16
Amt 31 - Amt für Finanzen	16
Amt 37 - Amt für Brand- und Katastrophenschutz	18
370 - Brand- und Katastrophenschutz.....	18
374 - Integrierte Leitstelle (ILS).....	21
Referat 5 - Jugend, Schule und Soziales	25
Amt 52 - Amt für Jugendarbeit	25
521 - Verwaltungsdienst	25
522 - Jugendsozialarbeit.....	25
523 - Kommunale Jugendarbeit	25
Amt 53 - Amt für Integration.....	26
530 - Integration	26
Amt 54 - Amt für KiTa, Schulen und Sport	26
543 - Sport.....	26
544 - Digitale Bildung.....	27
545 - Schulen	28
Amt 55 - Amt für Ausbildungs- förderung, Senioren- und Wohnungsfragen	28
Referat 6 - Planen, Bauen und Verkehr	29
Amt 60 - Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt	29
Amt 66 - Amt für Tiefbau und Verkehr.....	29
661 - Straßenbau.....	29
662 - Städtischer Betriebshof.....	33
663 - Verkehrswesen.....	37
664 - Grün- und Freiflächenplanung	37
Amt 69 - Amt für Gebäudewirtschaft	41
690 - Zentrale Verwaltung.....	41
691 - Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.....	41
692 - Schulen, KiTa, Sport, Jugend	45
693 - Kultur- und Funktionsgebäude	51
694 - BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof	55
2 Übersicht Gesamthaushalt.....	59

1 Übersicht nach Budgets

Referat 1 - Wirtschaft, Kultur und Verwaltung

Amt 10 - Amt für Zentrale Dienste

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.140	37	307	311	38 ↗	273	-150 ↘	273	0 →	423	0	423 ↗	3.728	311 ↗
0681.9350 - Verwaltungsgebäude Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	464	0	49	49	34 ↗	15	0 →	15	0 →	15	0	15 ↗	607	49 ↗
0681.9352 - Verwaltungsgebäude Arbeitsgeräte und Maschinen	34	0	11	11	0 →	11	0 →	11	0 →	11	0	11 ↗	89	11 ↗
0681.9357 - Verwaltungsgebäude Beschaffung von Fahrzeugen	101	37	40	40	0 →	40	0 →	40	0 →	40	0	40 ↗	301	40 ↗
2110.9356 - Grundschulen Schulausstattung	532	0	47	47	0 →	47	0 →	47	0 →	47	0	47 ↗	768	47 ↗
2130.9356 - Mittelschulen Schulausstattung	189	0	45	45	0 →	45	0 →	45	0 →	45	0	45 ↗	414	45 ↗
2201.9356 - Städtische Realschule Schulausstattung	94	0	23	23	0 →	23	0 →	23	0 →	23	0	23 ↗	206	23 ↗
2202.9356 - Realschule an der Salzstraße Schulausstattung	136	0	14	14	0 →	14	0 →	14	0 →	14	0	14 ↗	208	14 ↗
2351.9356 - Hildegardis-Gymnasium Schulausstattung	126	0	22	22	0 →	22	0 →	22	0 →	22	0	22 ↗	236	22 ↗
2352.9356 - Allgäu-Gymnasium Schulausstattung	166	0	28	28	0 →	28	0 →	28	0 →	28	0	28 ↗	303	28 ↗
2353.9356 - Carl-von-Linde-Gymnasium Schulausstattung	61	0	9	9	0 →	9	-150 ↘	9	0 →	159	0	159 ↗	254	9 ↗
4641.9350 - Kottener Flohkiste Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	25	0	--	4	4 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	29	4 ↗
4642.9350 - Tageseinrichtungen f. Kinder Ausstattung von Kitas (Provisorium/Übergangslösung)	15	0	20	20	0 →	20	0 →	20	0 →	20	0	20 ↗	115	20 ↗
Nettoausgaben	2.140	37	307	311	38 ↗	273	-150 ↘	273	0 →	423	0	423 ↗	3.728	311 ↗

Amt 12 - Smart City

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	4.213	3.383	2.390	2.100	1.410 ↗	2.100	2.100 ↗	0	0 →	0	0	0 →	10.803	3.510 ↗

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
6103.9340 - Smart City Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (siehe Maßnahmenliste)	100	77	735	700	650 ↗	700	700 ↗	0	0 →	0	0	0 →	2.235	1.350 ↗
6103.9350 - Anschaffung beweglicher Güter (siehe Maßnahmenliste)	4.080	3.306	1.655	1.350	710 ↗	1.350	1.350 ↗	0	0 →	0	0	0 →	8.435	2.060 ↗
6103.9880 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	33	0	--	50	50 ↗	50	50 ↗	0	0 →	0	0	0 →	133	100 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	311	0	1.554	1.365	917 ↗	1.365	1.365 ↗	0	0 →	0	0	0 →	4.594	2.282 ↗
6103.3600 - Investitionszuweisung Bundesmittel (KfW-Bank)	311	0	1.554	1.365	917 ↗	1.365	1.365 ↗	0	0 →	0	0	0 →	4.594	2.282 ↗
Nettoausgaben	3.903	3.383	837	735	494 ↗	735	735 ↗	0	0 →	0	0	0 →	6.209	1.229 ↗

Maßnahmenliste 12-Smart City

**Ansatz
2026
in
TEUR**

HHSSt. 6103.9340

Klima.Forschung.Quartier 2000 Jahre.Stadt.Digital - Videos für digitale Wissenschaften	72
Digitaler.Zwilling - Urbane Datenplattform mit Frostserver, Geoserver	393
Zusammen.Digital.Weiter - Programmierung KI für Verbindung von Datenbanken	235
Summe	700

HHSSt. 6103.9350

Bio.Leben.Kempten - Sensorik	80
Klima.Forschung.Quartier 2000 Jahre.Stadt.Digital - Digitale Stelen inkl. Erstellung von Inhalten	430
Klima.Forschung.Quartier - Sensorik für Hochwasser, Klimaanpassung und verschiedene städtische Anwendungen	110
Klima.Forschung.Quartier - Klimawandelanpassung (Sensorik)	60
Digital.Makerspace.Mobil - Ausstattung Makerspace und Digitallabor	30
Kehrstin.sammelt.Daten - Geodatenzwillig 2.0, Straßenzustandserfassung (Sensorik und Kameras)	180
Digitaler.Zwilling - Sensorik	60
Zusammen.Digital.Weiter - Anschaffung Server-Infrastruktur für KI-Anwendungen	400
Summe	1.350

HHSSt. 6103.9880

Digital.Makerspace.Mobil - Verbesserung Digital.Makerspace.Mobil	50
Summe	50

Amt 13 - Digitale Stadtentwicklung

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	132	0	7	55	54 ↗	40	39 ↗	55	54 ↗	40	55	94 ↗	383	241 ↗
6123.9340 - Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	--	--	55	55 ↗	40	40 ↗	55	55 ↗	40	55	95 ↗	245	245 ↗
6123.9350 - Vermessung/Geografisches Inform. (GIS) Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	132	0	7	0	-1 ↘	0	-1 ↘	0	-1 ↘	0	0	-1 ↘	138	-4 ↘
Nettoausgaben	132	0	7	55	54 ↗	40	39 ↗	55	54 ↗	40	55	94 ↗	383	241 ↗

Amt 17 - Kulturamt

170 - Allgemeine Kulturverwaltung

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	92	163	4	24	20 ↗	4	0 →	4	0 →	4	0	4 ↗	130	24 ↗
3000.9400 - Info- und Gedenkstellen	153	145	--	20	20 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	173	20 ↗
3218.9350 - Stadtarchiv Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens mit historischem Buchbestand	19	0	4	4	0 →	4	0 →	4	0 →	4	0	4 ↗	36	4 ↗
Nettoausgaben	76	163	4	24	20 ↗	4	0 →	4	0 →	4	0	4 ↗	113	24 ↗

171 - Museen

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.294	118	126	115	24 ↗	91	0 →	91	0 →	91	0	91 ↗	2.808	115 ↗

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
3210.9350 - Museumsentwicklung gesamt Museumpädagogik; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	92	38	15	15	0 →	15	0 →	15	0 →	15	0	15 ↗	167	15 ↗
3211.9350 - (Marstall) bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Ersatz von Gerätschaften	25	0	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	0	10 ↗	75	10 ↗
3212.9359 - Zumsteinhaus Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens	72	0	20	20	0 →	20	0 →	20	0 →	20	0	20 ↗	172	20 ↗
3213.9358 - Zentraldepot Erwerb von Sammlungsgütern	206	16	20	20	0 →	20	0 →	20	0 →	20	0	20 ↗	306	20 ↗
3213.9359 - Zentraldepot Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	107	47	20	20	0 →	20	0 →	20	0 →	20	0	20 ↗	207	20 ↗
3215.9350 - Museumsverwaltung Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	-5	0	1	25	24 ↗	1	0 →	1	0 →	1	0	1 ↗	24	25 ↗
3401.9350 - Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Kunsthalle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	31	4	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	56	5 ↗
Nettoausgaben	1.578	118	126	115	24 ↗	91	0 →	91	0 →	91	0	91 ↗	2.092	115 ↗

172 - Stadtbücherei

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	-78	3	2	40	39 ↗	20	19 ↗	20	19 ↗	20	0	20 ↗	24	97 ↗
3521.9359 - Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Bibliotheksmöbel)	11	3	2	20	19 ↗	20	19 ↗	20	19 ↗	20	0	20 ↗	93	77 ↗
3521.9450 - Erweiterungsentwicklung Stadtbibliothek	-89	0	--	20	20 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	-69	20 ↗
Nettoausgaben	-78	3	2	40	39 ↗	20	19 ↗	20	19 ↗	20	0	20 ↗	24	97 ↗

174 - APC, Erasmuskapelle, Archäologie

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	976	270	77	120	111 ↗	13	4 ↗	13	7 ↗	13	0	13 ↗	1.212	135 ↗
3652.9350 - Archäologie ohne APC Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Sammlungen)	12	0	3	3	0 →	3	0 →	3	0 →	3	0	3 ↗	27	3 ↗
3653.9350 - APC Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Ersatzbeschaffungen	126	0	13	10	10 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	149	10 ↗
3653.9359 - APC Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Kassenhaus)	19	0	--	1	1 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	20	1 ↗
3653.9580 - APC Außenanlagen für "Kleine Thermen"	0	0	--	6	6 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	6	6 ↗
3653.9581 - APC Rundgang, Beschilderung, Grundmauermarkierungen, Erneuerung Außenbereich	272	10	--	50	50 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	322	50 ↗
3653.9583 - APC Forum; Ausgrabung und Restaurierung	0	0	35	35	35 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	70	35 ↗
3655.9450 - Nebengebäude Chapuispark Sanierung Brunnen, Laubengang, Pavillon, Waschhaus, museumspädagogisches Areal	55	69	3	5	2 ↗	0	-3 ↘	0	0 →	0	0	0 →	63	-1 ↘
8701.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Taberna APC	33	0	3	10	7 ↗	10	7 ↗	10	7 ↗	10	0	10 ↗	76	31 ↗
Nettoausgaben	772	270	77	120	111 ↗	13	4 ↗	13	7 ↗	13	0	13 ↗	1.008	135 ↗

Amt 18 - Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichl. 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	13.705	3.679	550	2.860	2.730 ↗	140	10 ↗	140	10 ↗	140	0	140 ↗	17.535	2.890 ↗
6200.9320 - Wohnungsbauförderung Erwerb von Grundstücken	364	0	10	20	10 ↗	20	10 ↗	20	10 ↗	20	0	20 ↗	454	50 ↗
6301.9320 - Um-u. Ausbau. a. städt. Straßen Erwerb von Grundstücken	107	20	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	0	10 ↗	157	10 ↗
6302.9320 - Neubastraßen Erwerb von Grundstücken	317	6	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	0	10 ↗	367	10 ↗
7711.9320 - Grunderwerb für städt. Betriebshof	780	780	--	280	280 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	1.060	280 ↗
8801.9320 - Städt. Wohn- u. Geschäftsgrundstücke Erwerb von Grundstücken	3.952	850	20	440	440 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	4.412	440 ↗

	bis einschli. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
8811.9320 - Erwerb von unbebauten Grundstücken	6.990	2.023	400	2.100	2.000 ↗	100	0 →	100	0 →	100	0	100 ↗	9.790	2.100 ↗
Nettoausgaben	13.705	3.679	550	2.860	2.730 ↗	140	10 ↗	140	10 ↗	140	0	140 ↗	17.535	2.890 ↗

Amt 19 - Amt für luK-Service

	bis einschli. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	6.982	390	863	2.414	1.581 ↗	806	0 →	1.181	0 →	3.015	0	3.015 ↗	15.262	4.596 ↗
0601.9350 - Fortentwicklung luK Systemtechnik (siehe Maßnahmenliste)	3.495	93	215	1.825	1.570 ↗	255	0 →	630	0 →	2.360	0	2.360 ↗	8.780	3.930 ↗
0601.9355 - Fortentwicklung luK Anwendungen (siehe Maßnahmenliste)	2.080	219	383	344	-59 ↘	376	0 →	376	0 →	420	0	420 ↗	3.979	361 ↗
0601.9450 - IT-Netze, Gebäudeinfrastruktur (siehe Maßnahmenliste)	1.404	78	260	240	70 ↗	170	0 →	170	0 →	230	0	230 ↗	2.474	300 ↗
7910.9351 - luK-Beschaffungen	3	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	28	5 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	124	0	--	0	0 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 ↗	124	0 →
0601.3610 - Investitionszuweisungen vom Land	124	0	--	0	0 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 ↗	124	0 →
Nettoausgaben	6.858	390	863	2.414	1.581 ↗	806	0 →	1.181	0 →	3.015	0	3.015 ↗	15.137	4.596 ↗

Maßnahmenliste 191-IuK-Betrieb

**An-
satz
2026
in
TEUR**

HHSt. 0601.9350 Fortentwicklung IuK Systemtechnik

Ausbau Medientechnik	30
Aktive Netz- und TK-Komponenten	60
Neubeschaffung WLAN Antennen	15
Neubeschaffung Telekommunikation	30
Ersatzbeschaffung Switche	30
Ersatzbeschaffung Zeiterfassungsterminals	15
Ersatzbeschaffung Medientechnik	30
Kauf neues Rechenzentrum anstelle Leasing inkl. Kauf bestehender Komponenten	1.600
Kauf Server für Oracle-Datenbank	15
Summe	1.825

HHSt. 0601.9355 Fortentwicklung IuK Anwendungen

Neubeschaffung Tablets und Smartphones	40
Neubeschaffung Notebooks (ca. 200 Stück pro Jahr)	214
Ersatzbeschaffung Workstations (ca. 5 pro Jahr)	10
Neubeschaffung Drucker und Kopierer	3
Ersatzbeschaffung Mobile Devices (Ersatz für iPhones und iPads End of Support)	6
Ersatzbeschaffung Tablets im Bauhof	37
Ersatzbeschaffung 1 Scanstellen-Scanner	9
Kauf Notebooks/PCs aus Leasing	25
Summe	344

HHSt. 0601.9450 IT Netze, Gebäudeinfrastruktur

Ausbau passives Netz EDV + Telefon	50
Ausbau Gebäudeinfrastruktur	20
Glasfaseranbindung von Gebäuden	60
Planungskosten Baumaßnahmen	40
Rathaus Glasfaserinnenverkabelung	30
Glasfaserverteiler ZUM	40
Summe	240

301 - Allgemeine Rechtsangelegenheiten

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	140	0	80	75	75 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	295	75 ↗
1122.9359 - KVÜ Beschaffung techn. Ausrüstung	140	0	80	75	75 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	295	75 ↗
Nettoausgaben	140	0	80	75	75 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	295	75 ↗

305 - Bestattungswesen

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	800	0	118	105	0 →	105	0 →	105	0 →	105	0	105 ↗	1.338	105 ↗
7500.9357 - Friedhöfe Beschaffung von Fahrzeugen	399	0	40	40	0 →	40	0 →	40	0 →	40	0	40 ↗	599	40 ↗
7500.9359 - Friedhöfe Erwerb von sonst. bewegl. Sachen des Anlagevermögens	22	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	47	5 ↗
7501.9359 - Städt. Zentralfriedhof Erwerb von sonstigen bewegl. Sachen des Anlagevermögens	26	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	51	5 ↗
7501.9401 - Städt. Zentralfriedhof Entwicklungskonzept Friedhof	352	0	68	55	0 →	55	0 →	55	0 →	55	0	55 ↗	640	55 ↗
Nettoausgaben	800	0	118	105	0 →	105	0 →	105	0 →	105	0	105 ↗	1.338	105 ↗

307 - Verbraucherschutz und Veterinärwesen

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	5	0	100	95	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	200	0 →
1101.9880 - Investitionskostenzuschuss an Tierheim	0	0	100	95	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	195	0 →
Nettoausgaben	5	0	100	95	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	200	0 →

Amt 31 - Amt für Finanzen

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	72.672	585	18.712	14.680	-4.002 ↓	13.070	-3.448 ↓	13.538	-7.119 ↓	14.668	16.600	12.668 ↑	163.940	-1.902 ↓
1600.9830 - Untere Rettungsdienstbehörde - Investitions- umlage	188	0	14	44	-171 ↓	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↑	262	-165 ↓
2400.9830 - Zweckverband BSZ - Investitionsumlage	22.080	0	3.950	3.950	0 →	3.950	0 →	3.950	0 →	3.950	0	3.950 ↑	41.830	3.950 ↑
2551.9830 - Zweckverband Landw.schule Kempten Allgäu) - Investitionsumlage	313	0	150	100	-50 ↓	100	-50 ↓	100	-50 ↓	100	0	100 ↑	863	-50 ↓
2702.9830 - Sonderpädagogisches Förderz. Kempten (All- gäu) - Investitionsumlage	340	0	39	0	-37 ↓	49	4 ↑	47	4 ↑	47	0	47 ↑	522	19 ↑
4987.9180 - Zuführung an die So-rücklage Verm. Gebler	2	0	1	1	0 →	1	0 →	1	0 →	1	0	1 ↑	5	1 ↑
5191.9850 - Klinikverbund Allgäu gGmbH - Investitionszu- schuss	5.200	575	2.300	2.300	0 →	2.300	0 →	2.300	0 →	2.300	0	2.300 ↑	16.700	2.300 ↑
5652.9880 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße - Investitionskostenzuschuss	0	0	3.733	3.733	0 →	2.000	0 →	2.000	0 →	2.000	16.600	0 →	30.066	0 →
5939.9830 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Investitionsumlage	385	0	240	95	45 ↑	50	0 →	50	0 →	50	0	50 ↑	870	95 ↑
6101.9870 - Investitionszuschuss Stadtmarketing	206	0	80	80	0 →	80	0 →	80	0 →	80	0	80 ↑	606	80 ↑
6800.9101 - Zuführung an die Stellplatzrücklage	442	0	176	206	25 ↑	210	110 ↑	200	100 ↑	200	0	200 ↑	1.434	436 ↑
8310.9360 - Kapitaleinlage	4.100	--	--	1.300	1.300 ↑	1.300	1.300 ↑	1.300	1.300 ↑	1.300	0	1.300 ↑	9.300	5.200 ↑
8702.9360 - EB KMV Erhöhung Eigenkapital EB Investiti- onskostenzuschuss	21.544	0	6.814	423	143 ↑	48	-12 ↓	48	-12 ↓	108	0	108 ↑	28.985	227 →
8703.9360 - EB Theater Erhöhung Eigenkapital EB Investi- tionskostenzuschuss	414	10	150	40	-110 ↓	60	-90 ↓	60	-90 ↓	60	0	60 ↑	784	-230 ↓

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
9101.9100 - Zuführung an allgemeine Rücklage	9.542	0	--	221	109 ↗	120	34 ↗	100	25 ↗	70	0	70 ↗	10.053	239 ↗
9101.9900 - Agiokosten Wertpapiere	0	0	15	15	0 →	15	0 →	15	0 →	15	0	15 ↗	75	15 ↗
9110.9181 - Zuführung an die So-rücklage Versicherungen	5	0	2	2	0 ↘	2	0 ↘	2	0 ↘	2	0	2 ↗	14	1 ↗
9121.9776 - Ordentliche Tilgung von Krediten, sonst. Maßnahmen Kreditinstitute	137	0	900	2.170	505 ↗	2.780	750 ↗	3.280	270 ↗	4.380	0	4.380 ↗	13.647	5.905 ↗
9161.9000 - Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	--	0	-5.762 ↘	0	-5.495 ↘	0	-8.667 ↘	0	0	0 →	0	-19.923 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.161	0	1.641	2.584	904 ↗	2.360	824 ↗	1.954	418 ↗	1.732	0	1.732 ↗	24.431	3.879 ↗
5652.3611 - Invest.-Zuweisungen vom Land; Außenanlage Haus für Kinder (im Zuge Dreifachsporthalle)	0	0	--	144	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	144	0 →
5939.3630 - Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu - Erstattungen durch ZV	71	0	80	80	80 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	231	80 ↗
6300.3618 - Zuweisung nach Art. 13h BayFAG (Straßen- ausbaupauschale)	2.059	0	304	240	-64 ↘	240	-64 ↘	240	-64 ↘	240	0	240 ↗	3.323	49 ↗
6301.3616 - Zuweisungen f. Investitionen nach dem GVFG	0	0	--	720	720 ↗	720	720 ↗	314	314 ↗	92	0	92 ↗	1.845	1.845 ↗
9000.3614 - Investitionspauschale nach Art.12 FAG	10.533	0	1.232	1.400	168 ↗	1.400	168 ↗	1.400	168 ↗	1.400	0	1.400 ↗	17.364	1.905 ↗
Nettoausgaben	58.511	585	17.072	12.097	-4.906 ↘	10.711	-4.272 ↘	11.585	-7.538 ↘	12.935	16.600	10.935 ↗	139.509	-5.780 ↘

370 - Brand- und Katastrophenschutz

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.536	761	358	1.099	-41 ↘	140	-50 ↘	140	0 →	1.790	0	1.450 ↗	7.062	1.359 ↗
1300.9350 - Brandschutz Einsatz-und Ausrüstungsgegenstände (siehe Maßnahmenliste)	648	82	34	90	-10	100	0	100	0	100	0	0	1.072	-10
1300.9351 - Brandschutz Zimmerausstattung (siehe Maßnahmenliste)	156	5	54	60	50	10	-50	10	0	60	0	50	350	50
1300.9357 - Beschaffung von Einsatzfahrzeugen (siehe Maßnahmenliste)	1.850	377	200	900	-100	0	0	0	0	1.600	0	1.400	4.550	1.300
1300.9359 - Brandschutz Sonstige Ausrüstungsgegenstände (siehe Maßnahmenliste)	387	95	38	14	4	10	0	10	0	10	0	0	469	4
1400.9350 - Katastrophenschutz, Zivilschutz Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens (siehe Maßnahmenliste)	510	191	32	35	15	20	0	20	0	20	0	0	637	15
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	637	0	115	36	-257 ↘	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	788	-257 ↘
1300.3610 - Brandschutz Investit. Zuweisungen vom Land	595	0	115	36	-257	0	0	0	0	0	0	0	745	-257
Nettoausgaben	2.899	761	243	1.063	215 ↗	140	-50 ↘	140	0 →	1.790	0	1.450 ↗	6.274	1.615 ↗

Maßnahmenliste 370-Brand- und Katastrophenschutz

An-
satz
2026
in
TEUR

HHSt. 1300.9350 - Einsatz- und Ausrüstungsgegenstände

Kontinuierliche Atemluftüberwachung nach DIN 14092-7 (gefordert) Kompressor	25
Ersatzbeschaffung Atemschutzüberwachungssystem Regis	27
Ersatz PSS90 Geräte (eingestellte Ersatzteilversorgung) Abwasserverband/Refinanzierung	15
Ersatz Sprungpolster SP 16	12
Ersatz Wärmebildkamera (4/40/1)	10
Montagewagen Armaturenprüfung	1
Summe	90

HHSt. 1300.9351

Ersatz und Ergänzung	10
Einrichtung des neuen Feuerwehrgerätehauses Hohenrad - Ausstattung des Neubaus	50
Summe	60

HHSt. 1300.9357 - Fahrzeugbeschaffung

Unimog & KdoW	900
Summe	900

HHSt. 1300.9359 - sonstige Ausrüstungsgegenstände

Sportraum -Ersatzbeschaffung Ergometer u. w.	14
Summe	14

HHSt. 1400.9350 - Erwerb bewegl. Sachen des Anlagevermögens

Boxwallsystem 100 m	10
Betreuungsausstattung KATS	5
Geschirr, Decken	
Mehrzweckanhänger	20
Summe	35

374 - Integrierte Leitstelle (ILS)

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3.530	490	3.196	286	120 ↗	156	-10 ↘	156	0 →	156	0	0 →	7.480	110 ↗
1301.9350 - TTB-Feuerwehr Beschaffung Ausstattung	38	0	6	6	0 →	6	0 →	6	0 →	6	0	0 →	68	0 →
1601.9350 - Integrierte Leitstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (siehe Maßnahmenliste)	3.472	410	3.180	220	70 ↗	150	0 →	150	0 →	150	0	0 →	7.322	70 →
1601.9351 - Gleichwelle Rettungsdienst (siehe Maßnahmenliste)	20	80	10	60	50 ↗	0	-10 ↘	0	0 →	0	0	0 →	90	40 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.555	0	180	114	-2.936 ↘	150	0 →	150	0 →	150	0	0 →	6.299	-2.936 ↘
1601.3610 - Integrierte Leitstelle Investitionszuweisungen vom Land	4.195	0	104	104	-1.744 ↘	120	0 →	120	0 →	120	0	0 →	4.763	-1.744 ↘
1601.3630 - Integrierte Leitstelle Investitionszuweisungen ZRF	1.360	0	76	10	-1.192 ↘	30	0 →	30	0 →	30	0	0 →	1.536	-1.192 ↘
Nettoausgaben	-2.025	490	3.016	172	3.056 ↗	6	-10 ↘	6	0 →	6	0	0 →	1.181	3.046 ↗

Maßnahmenliste 374-ILS

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

jährlich Geräteausstattung	6
Summe	6

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

Standardisierte Notrufabfrage	30
Ertüchtigung Intranet bzw. Alternative Sharpoint ILS	30
Projekt ELISA Fortsetzung edp4	100
laufende nicht vorhersehbare Maßnahmen lt. Vorgabe Ministerium und Hersteller	60
Summe	220

HHSt. 1601.9351 - Gleichwelle Rettungsdienst

laufende Ertüchtigung bzw. Rückbau Gleichwelle RD	60
Summe	60

Referat 5 - Jugend, Schule und Soziales

Amt 52 - Amt für Jugendarbeit

521 - Verwaltungsdienst

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	6	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	31	5 ↗
4701.9350 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens, Projekt Zukunft bringt's	6	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	31	5 ↗
Nettoausgaben	6	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	31	5 ↗

522 - Jugendsozialarbeit

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	46	0	3	3	0 →	38	0 →	3	-35 ↘	3	0	3 ↗	96	-32 ↘
4601.9350 - Jugendfreizeitheim Landwehrstraße Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	7	0	3	3	0 →	3	0 →	3	0 →	3	0	3 ↗	22	3 ↗
4602.9357 - Spielmobil Beschaffung von Fahrzeugen	39	0	--	0	0 →	35	0 →	0	-35 ↘	0	0	0 →	74	-35 ↘
Nettoausgaben	45	0	3	3	0 →	38	0 →	3	-35 ↘	3	0	3 ↗	95	-32 ↘

523 - Kommunale Jugendarbeit

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	8	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	33	5 ↗
4515.9350 - Sonstige kommunale Jugendarbeit Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	33	5 ↗

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Nettoausgaben	8	0	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	0	5 ↗	33	5 ↗

Amt 53 - Amt für Integration

530 - Integration

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	0	0	2	3	1 ↗	2	-1 ↘	2	-1 ↘	2	0	2 ↗	9	1 ↗
4390.9358 - Mehrgenerationenhaus Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	0	2	3	1 ↗	2	-1 ↘	2	-1 ↘	2	0	2 ↗	9	1 ↗
Nettoausgaben	0	0	2	3	1 ↗	2	-1 ↘	2	-1 ↘	2	0	2 ↗	9	1 ↗

Amt 54 - Amt für KiTa, Schulen und Sport

543 - Sport

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.762	1.748	569	51	0 →	51	0 →	51	0 →	51	0	51 ↗	3.535	51 ↗
5500.9880 - Förderung des Sports Pauschalansatz	401	308	50	50	0 →	50	0 →	50	0 →	50	0	50 ↗	651	50 ↗
5601.9359 - Illerstadion Ausstattungsgegenstände	0	0	1	1	0 →	1	0 →	1	0 →	1	0	1 ↗	5	1 ↗
Nettoausgaben	2.762	1.748	569	51	0 →	51	0 →	51	0 →	51	0	51 ↗	3.535	51 ↗

544 - Digitale Bildung

	bis ein- schl. 2024 fi- nanziert inkl. Reste	davon ver- fügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	9.116	1.925	1.233	1.202	-31 ↘	1.065	-168 ↘	1.065	-168 ↘	1.065	0	1.065 ↗	14.746	698 ↗
2000.9359 - LuK-Beschaffungen "Sonderbud. Lehrdienst- geräte"	551	0	--	137	137 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	688	137 ↗
2110.9340 - Grundschulen Erwerb von immateriellen Ver- mögensgegenständen des Anlagevermögens	34	0	8	16	8 ↗	16	8 ↗	16	8 ↗	16	0	16 ↗	105	38 ↗
2110.9355 - Grundschulen LuK-Beschaffungen	1.493	973	500	455	-45 ↘	455	-45 ↘	455	-45 ↘	455	0	455 ↗	3.813	320 ↗
2130.9340 - Mittelschulen Erwerb von immateriellen Ver- mögensgegenständen des Anlagevermögens	19	0	21	12	-9 ↘	12	-9 ↘	12	-9 ↘	12	0	12 ↗	88	-15 ↘
2130.9355 - Mittelschulen LuK-Beschaffungen	824	430	292	213	-79 ↘	213	-79 ↘	213	-79 ↘	213	0	213 ↗	1.968	-24 ↘
2201.9340 - Städtische Realschule Erwerb von immateriel- len Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	11	0	9	5	-4 ↘	5	-4 ↘	5	-4 ↘	5	0	5 ↗	40	-7 ↘
2201.9355 - Städtische Realschule LuK-Beschaffungen	138	40	27	40	13 ↗	40	13 ↗	40	13 ↗	40	0	40 ↗	323	77 ↗
2202.9340 - Realschule an der Salzstraße Erwerb von im- materiellen Vermögensgegenständen des Anlagevermö- gens	16	0	11	13	2 ↗	13	2 ↗	13	2 ↗	13	0	13 ↗	77	17 ↗
2202.9355 - Realschule an der Salzstraße LuK-Beschaffun- gen	259	81	23	16	-7 ↘	16	-7 ↘	16	-7 ↘	16	0	16 ↗	345	-6 ↘
2351.9340 - Hildegardis-Gymnasium Erwerb von immateri- ellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	26	0	11	12	1 ↗	12	1 ↗	12	1 ↗	12	0	12 ↗	83	13 ↗
2351.9355 - Hildegardis-Gymnasium LuK-Beschaffungen	888	41	18	50	32 ↗	50	32 ↗	50	32 ↗	50	0	50 ↗	1.106	146 ↗
2352.9340 - Allgäu-Gymnasium Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	24	0	13	12	-1 ↘	12	-1 ↘	12	-1 ↘	12	0	12 ↗	85	9 ↗
2352.9355 - Allgäu-Gymnasium LuK-Beschaffungen	529	174	120	71	-50 ↘	71	-50 ↘	71	-50 ↘	71	0	71 ↗	931	-78 ↘
2353.9340 - Carl-von-Linde-Gymnasium Erwerb von imma- teriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	17	0	12	11	-1 ↘	11	-1 ↘	11	-1 ↘	11	0	11 ↗	72	6 ↗
2353.9355 - Carl-von-Linde-Gymnasium LuK-Beschaffun- gen	304	186	67	42	-25 ↘	42	-25 ↘	42	-25 ↘	42	0	42 ↗	539	-33 ↘
2950.9340 - Digitale Bildung Erwerb von immateriellen Ver- mögensgegenständen des Anlagevermögens	13	0	11	10	-1 ↘	10	-1 ↘	10	-1 ↘	10	0	10 ↗	64	7 ↗
2950.9351 - Digitale Bildung Zentrale Beschaffungen	65	0	80	80	0 →	80	0 →	80	0 →	80	0	80 ↗	465	80 ↗
2950.9355 - Digitale Bildung Weiterentwicklung PMZ	59	0	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	0	10 ↗	109	10 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und In- vestitionsförderungsmaßnahmen	4.353	0	626	137	137 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	5.116	137 ↗

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
2000.3617 - Investitionszuweisungen vom Land "Sonderbudget Lehrerdienstgeräte"	680	0	--	137	137 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	817	137 ↗
Nettoausgaben	4.763	1.925	607	1.065	-168 ↘	1.065	-168 ↘	1.065	-168 ↘	1.065	0	1.065 ↗	9.630	561 ↗

545 - Schulen

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	3	0	25	15	-10 ↘	15	5 ↗	15	5 ↗	15	0	15 ↗	88	15 ↗
2000.9400 - Schulverwaltung Bedarfserhebungen und Konzepterarbeitung	1	0	25	15	-10 ↘	15	5 ↗	15	5 ↗	15	0	15 ↗	86	15 ↗
Nettoausgaben	2	0	25	15	-10 ↘	15	5 ↗	15	5 ↗	15	0	15 ↗	87	15 ↗

Amt 55 - Amt für Ausbildungs- förderung, Senioren- und Wohnungsfragen

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	550	0	3	3	0 →	3	0 →	3	0 →	3	0	3 ↗	562	3 →
4311.9350 - Altstadt haus Ergänzungs- und Ersatzbeschaffung	40	0	3	3	0 →	3	0 →	3	0 →	3	0	3 ↗	52	3 ↗
Nettoausgaben	540	0	3	3	0 →	3	0 →	3	0 →	3	0	3 ↗	552	3 →

Referat 6 - Planen, Bauen und Verkehr

Amt 60 - Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	579	347	185	163	-8 ↘	160	-10 ↘	160	-10 ↘	160	0	160 ↗	1.406	133 ↗
3700.9881 - St.-Mang-Kirche Investitionszuschüsse Sanierungsmaßnahmen	42	100	5	3	3 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	49	3 ↗
6200.9871 - Investitionszuweisungen Städtebauförderung an Wohnbaugesellschaften	-120	80	50	50	0 →	50	0 →	50	0 →	50	0	50 ↗	130	50 ↗
6200.9880 - Wohnungsbauförderung Investitionszuschüsse Fassadenprogramm	327	119	80	60	-10 ↘	60	-10 ↘	60	-10 ↘	60	0	60 ↗	647	30 ↗
6200.9881 - Investitionszuschuss Wohnraumschaffung an priv.Pers.	48	48	50	50	0 →	50	0 →	50	0 →	50	0	50 ↗	298	50 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.738	0	821	764	284 ↗	502	-23 ↘	536	161 ↗	386	0	386 ↗	8.747	808 ↗
5819.3613 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Investitionszuweisungen Städtebauförderung	3.961	0	710	728	478 ↗	316	16 ↗	300	0 →	300	0	300 ↗	6.315	794 ↗
6200.3613 - Wohnungsbauförderung Investitionszuweisungen Städtebauförderung	251	0	40	36	6 ↗	36	11 ↗	36	11 ↗	36	0	36 ↗	435	64 ↗
6300.3613 - Gemeindestraßen Investitionszuweisungen Städtebauförderung	534	0	71	0	-50 ↘	0	-50 ↘	50	0 →	50	0	50 ↗	705	-50 ↘
6413.3613 - Brücken Investitionszuweisungen Städtebauförderung	0	0	--	0	-150 ↘	150	0 →	150	150 ↗	0	0	0 →	300	0 →
Nettoausgaben	-5.159	347	-636	-602	-292 ↘	-342	13 ↗	-376	-171 ↘	-226	0	-226 ↘	-7.341	-676 ↘

Amt 66 - Amt für Tiefbau und Verkehr

661 - Straßenbau

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	45.641	9.726	10.435	12.690	2.980 ↗	12.160	4.700 ↗	9.260	2.800 ↗	9.260	9.260	18.520 ↗	108.706	29.000 ↗
6300.9500 - Gemeindestraßen Planungskosten	52	0	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	10	20 ↗	112	20 ↗

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
6300.9506 - Öffentliche Feld- und Waldwege und Gemeindeverbindungsstraßen	115	19	50	50	0 →	50	0 →	50	0 →	50	50	100 ↗	415	100 ↗
6300.9510 - Gemeindestraßen Geh- und Radwege (siehe Maßnahmenliste)	5.123	596	200	220	-80 ↘	300	0 →	300	0 →	300	300	600 ↗	6.743	520 ↗
6301.9500 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßentwässerungsanteil bei Aufgrabungen (siehe Maßnahmenliste)	4.082	936	400	500	100 ↗	500	100 ↗	500	100 ↗	500	500	1.000 ↗	6.982	1.300 ↗
6301.9510 - Um- u. Ausbaumaßnahmen an städt. Straßen Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	8.015	1.745	1.625	3.400	1.900 ↗	2.500	1.000 ↗	2.500	1.000 ↗	2.500	2.500	5.000 ↗	23.040	8.900 ↗
6302.9510 - Neubastraßen Fertigstellungen/Neubau Straßen, Plätze, Brücken (siehe Maßnahmenliste)	4.149	1.041	300	940	640 ↗	800	500 ↗	500	200 ↗	500	500	1.000 ↗	7.689	2.340 ↗
6413.9510 - Brücken Straßen, Plätze und Brücken u. ä. (siehe Maßnahmenliste)	6.712	791	5.600	5.450	450 ↗	5.600	3.600 ↗	3.000	2.000 ↗	3.000	3.000	6.000 ↗	32.362	12.050 ↗
6600.9510 - Bundes- und Staatsstraßen Straßen, Plätze, Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	4.413	94	50	230	180 ↗	500	-500 ↘	500	-500 ↘	500	500	1.000 ↗	6.693	180 ↗
6800.9510 - Parkplätze Pauschalansatz (siehe Maßnahmenliste)	2.978	1.006	750	810	110 ↗	500	0 →	500	0 →	500	500	1.000 ↗	6.538	1.110 ↗
6900.9520 - Gewässer III. Ordnung (siehe Maßnahmenliste)	4.974	3.300	800	910	-90 ↘	1.000	0 →	1.000	0 →	1.000	1.000	2.000 ↗	10.684	1.910 ↗
7850.9500 - Waldwege, Hangrutsche Hohegg (siehe Maßnahmenliste)	848	198	650	170	-230 ↘	400	0 →	400	0 →	400	400	800 ↗	3.268	570 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.278	0	3.800	6.243	2.743 ↗	4.184	2.084 ↗	931	231 ↗	404	0	404 ↗	21.840	5.461 ↗
6413.3610 - Brücken Investitionszuweisungen vom Land	1.374	0	400	0	-400 ↘	0	-200 ↘	0	0 →	0	0	0 →	1.774	-600 ↘
6413.3616 - Brücken Zuweisungen f. Investitionen nach dem GVFG	0	0	2.000	4.843	2.843 ↗	3.384	2.384 ↗	431	231 ↗	404	0	404 ↗	11.061	5.861 ↗
6413.3620 - Brücken Erstattung Baukosten Landkreis Oberallgäu	993	0	1.000	1.000	-100 ↘	300	-100 ↘	0	0 →	0	0	0 →	3.293	-200 ↘
6900.3610 - Wasserläufe, Wasserbau; Investitionszuweisungen	188	0	400	400	400 ↗	500	0 →	500	0 →	0	0	0 →	1.988	400 ↗
Nettoausgaben	39.363	9.726	6.635	6.447	237 ↗	7.976	2.616 ↗	8.329	2.569 ↗	8.856	9.260	18.116 ↗	86.866	23.539 ↗

	Ansatz 2026 in TEUR
Maßnahmenliste 661-Straßenbau	
HHSt. 6300.9506 ÖFW	
ÖFW	50
Summe	50
HHSt. 6300.9510 Gemeindestraßen Geh- und Radwege	
Kleinmaßnahmen	100
Landwirtschaftsschule	120
Summe	220
HHSt. 6301.9500 Straßenentwässerungsanteil	
o.A.	500
Summe	500
HHSt. 6301.9510 Um- und Ausbau 2026	
Kleinmaßnahmen	300
Kirchenweg	500
Bleicher Str.	450
Kollerbach-Mollenmühle	1.200
Miesenbacher Str. Planung	50
Kremser Str.	200
OD Leupolz	700
Summe	3.400
HHSt. 6302.9510 Neubaustraßen Fertigstellungen/Neubau 2026	
Kleinmaßnahmen	20
Resterschließung Reinhartser Str.	200
Resterschließung Bühl-Ost inkl. Ignaz Kiechle Str. und Anton Fehr Str.	650
An der Stiftsbleiche	70
Summe	940
HHSt. 6413.9510 Brücken 2026	
Kleinmaßnahmen	100
Hirschdorfer Illerbrücke	4.000
Illersteg	500
2 Holzbrücken Engelhaldepark	400
Rottachbrücke Reichelsbergweg	350
Rottachbrücke Illermündung	100
Summe	5.450
HHSt. 6600.9510 Bundes- und Staatsstraßen 2026	
Kleinmaßnahmen	50
St.-Mang-Brücke, Umfeld	80
Oberstdorfer Straße mit Bund	100
Summe	230
HHSt. 6800.9510 Parkeinrichtungen Parkplätze Pauschalansatz	
Kleinmaßnahmen	20
E-Hub – Ladeinfrastruktur	90
Dezentrale ÖPNV Umsteigestelle, HBF – Kostenanteil Stadt	600
Div. Bushaltestellen	100
Summe	810
HHSt. 6900.9520 Gewässer III. Ordnung 2026	
Kleinmaßnahmen	150
Bachtelweiher	200

RRB Am Feilbergbach	400
IHRK Kollerbach	100
IHRK Adelharzer Bach	30
HWSK Steufzger Bach	30
Summe	910
HSt. 7850.9500 Hangrutsch 2026	
Kleinmaßnahmen	20
Wiggensbacher Straße	100
Augartenweg	50
Summe	170

662 - Städtischer Betriebshof

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	7.357	1.348	910	1.564	77 ↗	1.542	57 ↗	2.427	155 ↗	1.147	0	1.147 ↗	14.947	1.436 ↗
5821.9352 - Stadtgärtnerei Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Maßnahmenliste)	593	39	83	150	27 ↗	98	0 →	55	-54 ↘	86	0	86 ↗	1.065	59 ↗
5821.9357 - Stadtgärtnerei Fahrzeuge, Fahrgeräte	852	27	--	105	0 →	285	0 →	165	0 →	238	0	238 ↗	1.645	238 ↗
6300.9352 - Gemeindestraßen Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Maßnahmenliste)	494	53	132	80	0 →	40	0 →	210	0 →	150	0	150 ↗	1.106	150 ↗
6300.9357 - Gemeindestraßen Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Maßnahmenliste)	343	5	6	125	0 →	491	60 ↗	0	0 →	80	0	80 ↗	1.045	140 ↗
6751.9352 - Straßenreinigung Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Maßnahmenliste)	121	51	38	22	0 →	22	0 →	42	0 →	29	0	29 ↗	274	29 ↗
6751.9357 - Straßenreinigung Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Maßnahmenliste)	1.354	144	128	509	50 ↗	130	15 ↗	180	0 →	224	0	224 ↗	2.525	289 ↗
6752.9352 - Winterdienst Beschaffung von Arbeitsgeräten, Maschinen (siehe Maßnahmenliste)	499	126	160	135	0 →	117	-18 ↘	195	-20 ↘	92	0	92 ↗	1.198	54 ↗
6752.9357 - Winterdienst Fahrzeuge, Fahrgeräte	584	162	--	350	0 →	165	0 →	350	0 →	0	0	0 →	1.449	0 →
6800.9352 - Parkeinrichtungen Arbeitsgeräte und Maschinen (siehe Maßnahmenliste)	557	237	35	50	0 →	50	0 →	50	50 ↗	50	0	50 ↗	792	100 ↗
7701.9352 - Fuhrpark Beschaffung von Arbeitsgeräten (siehe Maßnahmenliste)	296	181	20	10	0 →	60	0 →	45	4 ↗	10	0	10 ↗	441	14 ↗
7701.9357 - Fuhrpark Beschaffung von Fahrzeugen (siehe Maßnahmenliste)	1.388	323	217	0	0 →	57	0 →	950	160 ↗	85	0	85 ↗	2.697	245 ↗
7711.9352 - Städtischer Betriebshof Arbeitsgeräte (siehe Maßnahmenliste)	76	0	18	18	0 →	27	0 →	10	0 →	53	0	53 ↗	202	53 ↗
7711.9357 - Städtischer Betriebshof Fahrzeuge, Fahrgeräte (siehe Maßnahmenliste)	159	0	31	10	0 →	0	0 →	175	15 ↗	50	0	50 ↗	425	65 ↗
Nettoausgaben	7.349	1.348	910	1.564	77 ↗	1.542	57 ↗	2.427	155 ↗	1.147	0	1.147 ↗	14.939	1.436 ↗

Maßnahmenliste 662

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 5821.9352 - Stadtgärtnerei

Ersatz handgeführter Balkenmäher	33
Ersatz Kleingeräte	10
Neubeschaffung von 3 Sitzgruppen für Residenzplatz und Hofgarten	18
Ersatz 2 Sätze Kleinfeld-Fußballtore für Sportplätze Oberwang und SV29	6
Ersatz 1 Satz Großfeld-Fußballtore für Sportplatz SV29	3
Ersatz Kunstrasenreiniger (Hörger SKU)	55
Ersatz handgeführter Mulchmäher (Reform Cutter 100)	25
Summe	150

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 6300.9352 - Gemeindestraßen

Ersatz 2 Elektranten (Hildegardplatz)	30
Ersatz Asphaltwalze (Bomag BW90)	40
Ersatz Kleingeräte	10
Summe	80

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 6751.9352 - Straßenreinigung

Ersatz Kehrriechmulden	12
Ersatz Kleingeräte	10
Summe	22

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 6752.9352 - Winterdienst

Ersatz Elastik-Schneepflug (Ersatz)	14
Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 68)	11
Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,1 m³ (KE-SB 68)	42
Ersatz Feuchtsalz-Streuautomat 1,6 m³ (KE-SB 59)	50
Ersatz Vario-Schneepflug (KE-SB 59)	18
Summe	135

Parkeinrichtungen HHSt. 6800.9352 – Städtischer Betriebshof

Neuanschaffung von Parkscheinautomaten	50
Summe	50

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 7701.9352 - Fuhrpark

Ersatz Kleingeräte	10
Summe	10

Arbeitsgeräte und Maschinen HHSt. 7711.9352 – Städtischer Betriebshof

Ersatz Kleingeräte	10
Ersatz Tellerschleifmaschine (Moxhütte Siemens)	8
Summe	18

Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt. 5821.9357 - Stadtgärtnerei

Ersatz Anhänger Kipper (KE-SG 27)	20
Ersatz Anhänger Holzhäcksler (KE-SG 28)	85
Summe	105

Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt. 6300.9357 - Gemeindestraßen

Ersatz Transporter Doppelkabine Pritsche (KE-SB 64)	60
Ersatz Transporter Pritsche mit Planenaufbau StraMot (KE-SB 66)	65
Summe	125

Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt. 6751.9357 - Straßenreinigung

Ersatz Transporter Doppelkabine Kipper mit Planenaufbau (KE-SB 60)	65
--	----

Ersatz Lkw-Kehrmaschine 6 m ³ (KE-SB 61)	380
Ersatz E-Transporter Pickup/Pritsche (KE-SB 63)	64
Summe	509
Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt. 6752.9357 - Winterdienst	
Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 7,5t (KE-SB 59)	185
Ersatz Geräteträger/Zugmaschine 6t (KE-SB 68)	165
Summe	350
Fahrzeuge und Fahrgeräte HHSt. 7711.9357 – Städtischer Betriebshof	
Ersatz Plattformanhänger Zimmerer (KE-SB 36)	10
Summe	10

663 - Verkehrswesen

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.050	182	300	300	14 ↗	300	20 ↗	300	20 ↗	300	300	600 ↗	3.850	654 ↗
6300.9580 - Gemeindestraßen Wegweisung	29	12	15	15	0 →	15	0 →	15	0 →	15	15	30 ↗	119	30 ↗
6311.9510 - Verkehrssignalanlagen für städt. Straßen Straßen, Plätze, Brücken u. ä.	607	80	120	120	14 ↗	120	20 ↗	120	20 ↗	120	120	240 ↗	1.327	294 ↗
6600.9500 - LSA an Bundesstraßen allgemein	33	12	10	10	0 →	10	0 →	10	0 →	10	10	20 ↗	93	20 ↗
6701.9450 - Straßenbeleuchtung Erweiterung/Erneuerung	1.185	34	150	150	0 →	150	0 →	150	0 →	150	150	300 ↗	2.085	300 ↗
6800.9620 - Parkleitsystem	195	45	5	5	0 →	5	0 →	5	0 →	5	5	10 ↗	225	10 ↗
Nettoausgaben	2.045	182	300	300	14 ↗	300	20 ↗	300	20 ↗	300	300	600 ↗	3.845	654 ↗

664 - Grün- und Freiflächenplanung

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	20.488	3.914	2.290	2.835	695 ↗	1.770	530 ↗	1.770	530 ↗	1.770	1.770	3.540 ↗	32.693	5.295 ↗
4600.9580 - Spielplätze (siehe Maßnahmenliste)	3.422	450	480	595	295 ↗	400	100 ↗	400	100 ↗	400	400	800 ↗	6.097	1.295 ↗
4600.9581 - Spielplätze Ablöse (siehe Maßnahmenliste)	0	0	35	50	50 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	85	50 ↗
5600.9580 - Eigene Sportstätten Sportanlagen (siehe Maßnahmenliste)	2.380	668	335	630	-120 ↘	200	0 →	200	0 →	200	200	400 ↗	4.145	280 ↗
5819.9551 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Anlage und Pflege Ökokonto (siehe Maßnahmenliste)	450	220	200	40	-10 ↘	20	-30 ↘	20	-30 ↘	20	20	40 ↗	770	-30 ↘
5819.9580 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Grünanlagen (siehe Maßnahmenliste)	11.815	1.500	880	715	415 ↗	500	200 ↗	500	200 ↗	500	500	1.000 ↗	15.410	1.815 ↗
5819.9581 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Brunnen (siehe Maßnahmenliste)	1.235	770	110	400	-150 ↘	300	100 ↗	300	100 ↗	300	300	600 ↗	2.945	650 ↗
5819.9582 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Bäume Ersatzpflanzungen (siehe Maßnahmenliste)	909	250	230	295	125 ↗	250	80 ↗	250	80 ↗	250	250	500 ↗	2.434	785 ↗
5820.9580 - Ausgleichsflächen Ausgleichsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	262	57	20	110	90 ↗	100	80 ↗	100	80 ↗	100	100	200 ↗	792	450 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	247	0	116	0	-110 ↘	0	-15 ↘	0	-15 ↘	0	0	0 →	363	-140 ↘

	bis einschl. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
5819.3600 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen Investitionszuweisungen vom Bund (KfW-Bank) - Natürlicher Klimaschutz in Kommunen	0	0	100	0	-110 ↘	0	-15 ↘	0	-15 ↘	0	0	0 →	100	-140 ↘
Nettoausgaben	20.242	3.914	2.174	2.835	805 ↗	1.770	545 ↗	1.770	545 ↗	1.770	1.770	3.540 ↗	32.331	5.435 ↗

Maßnahmenliste 664-Grün-u.-Freiflächenmanagement

HHSt. 4600.9580 Spiel- und Bolzplätze

Laufende Erneuerungen, Verbesserungen, Sicherung Spielanlagen	170
Neugestaltung Spielanlage Stadtbadstraße	170
Bolzplatz Wohngebiet Schwalbenweg	60
Sanierung Bolzplatz KuRa Hofgarten	50
Sanierung Skateanlage Illerdamm	50
Freispielfläche Allgäu Gymnasium (ehem. Pavillon)	95
Summe	595

HHSt. 5600.9580 Sportplätze

Kleinmaßnahmen und Planungen	70
Heiligkreuz Naturrasenplatz inkl. Ballfang	560
Summe	630

HHSt. 4600.9581 Spielplätze Ablöse

Sanierung, Erneuerungen, Sicherung - Bestandsspielanlagen	50
Summe	50

HHSt. 5819.9551 Anlage und Pflege Ökokonto

Ökokonto Rothkreuz – Bachverlegung u. Öffnung	20
Ökokonto Lindauer Straße	20
Summe	40

HHSt. 5819.9580 Grünanlagen

Kleinmaßnahmen und Planungskosten	100
Blühflächen Biodiversität	20
Parkpflegewerk Chapuis-Park	150
Sporthalle Lindauer Straße	400
Erneuerung Sitzelemente Engelhaldepark	45
Summe	715

HHSt. 5819.9581 Brunnen

Kleinmaßnahmen	50
Brunnen Hofgarten	350
Summe	400

HHSt. 5819.9582 Baumpflanzung, Ersatzpflanzungen

Kleinmaßnahmen und Planungskosten	50
Ersatzpflanzungen	100
Pflanzungen Straßenumbau	10
Ersatzpflanzungen gemäß Baumschutz-VO	10
Pflanzungen Klimaschutzmaßnahmen	95
Pflanzkonzept Engelhaldepark	30
Summe	295

HHSt. 5820.9580 Ausgleichsmaßnahmen

Aufforstung Marienberg - Restabwicklung	20
Ausgleichsmaßnahmen Lindauer Straße	90
Summe	110

690 - Zentrale Verwaltung

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	760	100	155	120	20 ↗	100	0 →	100	0 →	100	0	100 ↗	1.335	120 ↗
1000.9401 - Ehemalige Stadtpolizei Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	0	55	20	20 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	75	20 ↗
6011.9400 - Hochbauverwaltung Vorlaufende Planungskosten/ Machbarkeitsstudien	580	0	100	100	0 →	100	0 →	100	0 →	100	0	100 ↗	1.080	100 ↗
Nettoausgaben	760	100	155	120	20 ↗	100	0 →	100	0 →	100	0	100 ↗	1.335	120 ↗

691 - Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.

(in Tausend EUR)

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	492	0	102	260	258 ↗	5	3 ↗	5	3 ↗	5	0	5 ↗	869	269 ↗
0000.9401 - Stadtrat, Oberbürgermeister Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	0	100	255	255 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	355	255 ↗
0681.9351 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermö., Aktenvernichter	20	0	2	5	3 ↗	5	3 ↗	5	3 ↗	5	0	5 ↗	42	14 ↗
Nettoausgaben	488	0	102	260	258 ↗	5	3 ↗	5	3 ↗	5	0	5 ↗	865	269 ↗

Maßnahmenliste 691-Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.

HHSt. 0000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen

Verwaltungsgebäude Rathausplatz 20: WC- und Strangsanierung

250

Verwaltungsgebäude Rathausplatz 20: zusätzliche Wallbox Tiefgarage

5

Summe

255

HHSt. 0681.9351 - Verwaltungsgebäude

pauschal

5

Summe

5

692 - Schulen, KiTa, Sport, Jugend

	bis ein- schl. 2024 fi- nanziert inkl. Reste	davon ver- fügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	79.682	17.506	13.711	9.722	-1.173 ↘	8.853	-5.364 ↘	14.653	63 →	8.503	73.279	-1.985 ↘	208.403	-8.459 ↘
2000.9401 - Schulverwaltung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	405	0	744	2.655	2.655 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	3.804	2.655 ↗
2110.9358 - Grundschulen Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	345	0	99	35	15 ↗	15	-5 ↘	15	-5 ↘	15	0	-5 ↘	525	0 →
2114.9450 - Grundschule Heiligkreuz - BA 2 Neubau Mittagsbetreuung Ganztags	1.130	599	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	0	5.540	-29.420 ↘	6.670	-29.420 ↘
2114.9451 - Grundschule Heiligkreuz - BA 1 Neubau 12 Klassenzimmer	0	0	4.000	0	-1.584 ↘	0	0 →	6.000	6.000 ↗	3.400	12.650	16.050 ↗	26.050	20.466 ↗
2114.9452 - Grundschule Heiligkreuz - BA3 Neubau Multifunktionshalle	0	--	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	0	5.600	5.600 ↗	5.600	5.600 ↗
2115.9420 - Neubau GS am Aybühlweg (dreizügig) inkl. Zwei-Feld- Sporthalle	32.311	8.379	6.579	2.270	-1.678 ↘	0	-655 ↘	0	0 →	0	0	0 →	41.160	-2.333 ↘
2130.9358 - Mittelschulen Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	69	0	57	15	-5 ↘	8	-12 ↘	8	-12 ↘	8	0	-12 ↘	165	-41 ↘
2201.9358 - Städtische Realschule Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	30	0	6	2	-4 ↘	2	-4 ↘	2	-4 ↘	2	0	-4 ↘	44	-16 ↘
2202.9358 - Realschule an der Salzstraße Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	10	0	8	9	7 ↗	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	33	7 ↗
2351.9358 - Hildegardis-Gymnasium Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	37	0	6	3	-3 ↘	2	-4 ↘	2	-4 ↘	2	0	-4 ↘	52	-15 ↘
2351.9460 - Erweiterung Hildegardis Gymnasium um 8 Klassenzimmer	0	0	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	700	9.000	-1.625 ↘	9.700	-1.625 ↘
2352.9358 - Allgäu-Gymnasium Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	54	0	5	4	2 ↗	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	69	2 ↗
2352.9460 - Erweit. Allgäu-Gymnasium um 8 Klassenzimmer	0	0	300	3.850	3.310 ↗	3.850	-1.020 ↘	0	-5.010 ↘	0	0	0 →	8.000	-2.720 ↘
2353.9358 - Carl-von-Linde-Gymnasium Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	22	0	7	4	2 ↗	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	38	2 ↗
2353.9450 - Erweiterung CvL	6.080	3.620	--	0	-4.743 ↘	4.950	-3.662 ↘	8.600	-900 ↘	4.350	0	-27.757 ↘	23.980	-37.063 ↘
2353.9451 - Generalsanierung CvL	0	--	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	0	40.489	40.489 ↗	40.489	40.489 ↗
4000.9401 - Verwaltung der sozialen Angelegenheiten Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	0	175	830	830 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	1.005	830 ↗
4601.9358 - Jugendfreizeitheim Landwehrstraße Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	10	0 →

	bis ein- schl. 2024 fi- nanziert inkl. Reste	davon ver- fügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
4603.9420 - Gebäudeneubau Jugendzentrum Kempten-Ost	12	0	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	-5.295 ↓	12	-5.295 ↓
4605.9358 - Stadtjugendring Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	2	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	12	0 →
4641.9358 - Kottemer Flohkiste Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	22	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	32	0 →
4642.9358 - Tageseinrichtungen für Kinder Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens	108	0	10	6	-4 ↓	6	-4 ↓	6	-4 ↓	6	0	-4 ↓	142	-16 ↓
4644.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Großtagespflegestellen)	0	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	10	0 →
4647.9358 - Integrative Kindertagesstätte Kottemer Flohkiste Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	6	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	16	0 →
5600.9358 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	--	--	2	2 ↑	2	2 ↑	2	2 ↑	2	0	2 ↑	8	8 ↑
5651.9358 - Sporthalle an der Westendstraße Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	16	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	26	0 →
5652.9430 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße Außenanlage Haus für Kinder (im Zuge Dreifachsporthalle)	8	0	310	25	25 ↑	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	343	25 ↑
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.130	0	5.541	8.458	-11.802 ↓	11.327	5.527 ↑	10.200	5.650 ↑	4.000	8.000	-17.700 ↓	68.657	-18.325 ↓
2110.3601 - Investitionszuw. vom Bund; Heizung KfW GSS	0	--	--	9	9 ↑	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	9	9 ↑
2110.3612 - Investitionszuweis. vom Land - Hauschlossschule BA 2-4	3.847	0	240	1.037	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	5.124	0 →
2114.3610 - GS Heiligkreuz Investitionszuweisungen vom Land	0	0	--	0	0 →	0	0 →	1.500	1.500 ↑	2.000	8.000	2.000 ↑	11.500	3.500 ↑
2114.3611 - Investitionszuweis. vom Land; Modulbau GS Heiligkreuz	0	0	100	0	-250 ↓	0	-250 ↓	0	0 →	0	0	0 →	100	-500 ↓
2115.3600 - GS Standort 10 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	--	0	-2.945 ↓	2.945	2.945 ↑	0	0 →	0	0	0 →	2.945	0 →
2115.3610 - GS Standort 10 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	4.086	2.800	-3.667 ↓	1.500	1.500 ↑	1.500	1.500 ↑	0	0	0 →	9.886	-667 ↓
2115.3611 - Investitionszuweisungen vom Land; Waschraum 10. GS	0	0	--	0	0 →	31	31 ↑	0	0 →	0	0	0 →	31	31 ↑
2115.3612 - Investitionszuweis. vom Land; Neue Hortplätze 10. GS	0	0	--	0	-360 ↓	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	0	-360 ↓
2351.3610 - Hildegardis-Gymnasium Invest. Zuweisungen vom Land	860	0	551	551	551 ↑	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	1.962	551 ↑

	bis einschli. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
2352.3611 - Investitionszuweisungen vom Land; AG- Erweiterung 8 Klassenzimmer	0	0	--	150	50 ↗	1.000	700 ↗	1.000	700 ↗	0	0	-300 ↘	2.150	1.150 ↗
2352.3620 - Erwarteter Kostenersatz von Dritten; AG	0	0	--	2.920	2.420 ↗	0	-1.250 ↘	0	-1.250 ↘	0	0	0 →	2.920	-80 ↘
2353.3610 - Carl-von-Linde-Gymnasium Investitionszuweisungen vom Land	0	0	--	0	0 →	2.000	0 →	4.000	2.000 ↗	2.000	0	-2.300 ↘	8.000	-300 ↘
2353.3611 - Investitionszuweisungen vom Land; CVL Sanierung Bestand	0	0	--	0	0 →	0	0 →	0	0 →	0	0	-17.100 ↘	0	-17.100 ↘
2353.3620 - Erwarteter Kostenersatz von Dritten	0	0	--	0	-2.000 ↘	0	-2.000 ↘	0	-1.000 ↘	0	0	0 →	0	-5.000 ↘
4642.3601 - Investitionszuweisung vom Bund; Heizung KfW Mikado	0	0	--	29	29 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	29	29 ↗
4642.3602 - Investitionszuweisung vom Bund; Heizung KfW Kunterbunt	0	0	--	20	20 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	20	20 ↗
4642.3603 - Investitionszuweisung vom Bund; Dachdämmung Bafa Kunterbunt	0	0	--	4	4 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	4	4 ↗
4642.3611 - Investitionszuw. vom Land; Elementarschäden Kita Wiesengrund	0	--	--	158	158 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	158	158 ↗
4644.3619 - Tageseinrichtungen für Kinder Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	239	0	--	0	-466 ↘	466	466 ↗	0	0 →	0	0	0 →	705	0 →
5652.3600 - Investitionszuweisungen vom Bund (KfW-Bank) - Dreifachturnhalle	0	0	--	0	-1.135 ↘	1.135	1.135 ↗	0	0 →	0	0	0 →	1.135	0 →
5652.3610 - Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße Investitionszuweisungen vom Land	0	0	--	780	-4.220 ↘	2.250	2.250 ↗	2.200	2.200 ↗	0	0	0 →	5.230	230 ↗
Nettoausgaben	58.552	17.506	8.170	1.264	10.629 ↗	-2.474	-10.892 ↘	4.453	-5.587 ↘	4.503	65.279	15.715 ↗	139.746	9.866 ↗

Maßnahmenliste 692-Schulen, Kita, Sport, Jugend

HHSt. 2000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen

Allgäu-Gymnasium: Flachdachsanierung Halle 3	180
Allgäu-Gymnasium: Sanierung Lichtkuppel, Flachdach, Beleuchtung Musiksaal 1	70
Carl-von-Linde-Gymnasium: Sanierung Süddach Schulgebäude	200
Grundschule an der Fürstenstraße: Erneuerung Heizung und Einbau Lüftungsanlage - Turnhalle	100
Grundschule auf dem Lindenberg: Erneuerung Brandmeldeanlage	250
Grundschule Heiligkreuz: Sanierung Dachstuhl Gebäudeteil Heiligkreuzer Str. 96	350
Grundschule Kottern/Eich (Außenstelle): Fensteraustausch Nordwestseite inkl. Fassadensanierung	50
Grundschule Nord: Installation und Erneuerung Brandmeldeanlage	75
Gustav-Stresemann-Grundschule: Landschaftsbau zum Hochwasserschutz	1.000
Städtische Realschule: Ertüchtigung Brandschutztüren, Eingang, Fenster u. Sheddachbau	150
Wittelsbacher Schule: Statische Ertüchtigung Kriechgang inkl. Planung	230
Summe	2.655

HHSt. 2110.9358 Grundschulen

2203 - GS Kottern/Eich - Körper Nass- und Trockensauger	1
2206 - Gustav-Stresemann-GS - Kehrmaschine für Kleintraktor	8
2207 - GS am Haubenschloß - Aufsitzrasenmäher	6
2210 - GS an der Sutt - Wildkräuterbürste	2
2211 - GS Nord - Elektrischer Treppensteiger	2
2216 - Konrad-Adenauer Grundschule - Ersatzschneefräse	1
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	15
Summe	35

HHSt. 2130.9358 - Mittelschulen (4 Schulen)

MS + GS auf dem Lindenberg - Weiße Ware - Waschtrockner für die Schulküche	1
Hofmühle - Robert-Schuman-Schule - Kehrmaschine für Iseki	4
Wittelsbacherschule - Wildkräuterbürste	2
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	8
Summe	15

HHSt. 2201.9358 - Städtische Realschule

Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2

HHSt. 2202.9358 - Staatl. Realschule

Kehrmaschine für Iseki zusammen mit Wittelsbacher Schule	4
Laubsammelaufsatz für Iseki zusammen mit Wittelsbacher Schule	3
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	9

HHSt. 2351.9358 - Hildegardis-Gymnasium

Weiße Ware - Trockner für Handtücher (Neuanschaffung)	1
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	3

HHSt. 2352.9358 - Allgäu Gymnasium

Wildkräuterbürste	2
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	4

HHSt. 2353.9358 - Carl-von-Linde-Gymnasium

Wildkräuterbürste	2
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	4
HHSt. 4000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen	
KiTa Klecks: Statische Ertüchtigung der Betondecken, Flachdachsanierung, Umbau Großküche zu Büro-, Lager- und Werkstatträumen	750
KiTa Flohkiste St. Mang: Teilklimatisierung Dachgeschoss	50
Jugendzeltplatz: Installation Wärmepumpe und Gebäudedämmung	30
Summe	830
HHSt. 4601.9358 - Jugendhaus	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 4605.9358 - Jugendzentren	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 4641.9358 - Flohkiste	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 4642.9358 - Kitas Fremder Träger	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	6
Summe	6
HHSt. 4647.9358 - Bunte Knöpfe	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 5600.9358 - Eigene Sportstätten	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 5651.9358 - Dreifachturnhalle	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2

693 - Kultur- und Funktionsgebäude

	bis einschli. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	11.628	478	739	203	199 ↗	8	4 ↗	8	4 ↗	8	0	4 ↗	12.594	211 ↗
3000.9401 - Kulturamt Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	0	0	300	190	190 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	490	190 ↗
3211.9359 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	--	--	7	7 ↗	2	2 ↗	2	2 ↗	2	0	2 ↗	13	13 ↗
3213.9350 - Zentraldepot Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	0	4	2	2 ↗	2	2 ↗	2	2 ↗	2	0	2 ↗	12	8 ↗
3521.9358 - Stadtbücherei Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	3	0	4	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	15	0 →
8801.9358 - Städtische Wohn- u. Geschäftsgrundstücke Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	1	0	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	11	0 →
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.469	0	50	262	262 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	2.782	262 ↗
3213.3610 - Investitionszuweisungen vom Land; Neubau Museumsdepot	950	0	50	50	50 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	1.050	50 ↗
3213.3680 - Investitionszuweisungen von der Bay. Landesstiftung - Museumsdepot	115	0	--	212	212 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	327	212 ↗
Nettoausgaben	9.159	478	689	-59	-63 ↘	8	4 ↗	8	4 ↗	8	0	4 ↗	9.812	-51 →

	Ansatz 2026 in TEUR
Maßnahmenliste 693-Kultur-u. Funktionsgebäude	
HHSt. 3000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen	
Beginenhaus Statische Sicherung Vorderhaus (Dach)	100
Burghalde Hauptgebäude inkl. Handwerkerhaus: Erneuerung Heizung - Wärmepumpe	90
Summe	190
HHSt. 3211.9359 Marstall	
E-Bike mit Lastenaufsatz	5
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	7
HHSt. 3521.9358 - Stadtbücherei	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 3213.9350 - Zentraldepot	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2
HHSt. 8801.9358 - Städtische Wohn- und Geschäftsgrundstücke	
Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2

694 - BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof

	bis einsch. 2024 finanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach 2029	Abweichung 2029 ff.	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	2.473	1.544	484	3.222	220 ↗	1.248	746 ↗	60	0 →	2	0	0 →	7.490	966 ↗
1300.9450 - Neubau Gerätehaus Hohenrad	1.109	1.270	434	3.000	0 →	1.146	646 ↗	0	0 →	0	0	0 →	5.690	646 ↗
6000.9401 - Investive Erhaltungsmaßnahmen	0	0	--	100	100 ↗	100	100 ↗	0	0 →	0	0	0 →	200	200 ↗
7000.9401 - Abwasserbeseitigung Investive Erhaltungsmaßnahmen (siehe Maßnahmenliste)	95	76	48	120	120 ↗	0	0 →	0	0 →	0	0	0 →	263	120 ↗
7191.9850 - Investitionszuweis. Baukosten öffentl. WC-Anl. Reichlinstr.	0	0	--	0	0 →	0	0 →	58	0 →	0	0	0 →	58	0 →
7711.9358 - Städtischer Betriebshof Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	66	63	2	2	0 →	2	0 →	2	0 →	2	0	0 →	76	0 →
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	58	0	--	600	600 ↗	1.067	-284 ↘	418	-52 ↘	0	0	0 →	2.142	265 ↗
1300.3601 - Investitionszuweisungen vom Bund (KfW-Bank) - Hohenrad	0	0	--	0	0 →	0	0 →	228	0 →	0	0	0 →	228	0 →
1300.3613 - Investitionszuweisungen vom Land - Hohenrad	0	0	--	0	0 →	367	217 ↗	150	-92 ↘	0	0	0 →	517	125 ↗
1300.3614 - Investitionszuweisungen vom Land - BayFHolz Hohenrad	0	0	--	0	0 →	100	100 ↗	40	40 ↗	0	0	0 →	140	140 ↗
1300.3621 - Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbände, Bezirk - Hohenrad	0	0	--	600	600 ↗	600	-600 ↘	0	0 →	0	0	0 →	1.200	0 →
Nettoausgaben	2.415	1.544	484	2.622	-380 ↘	182	1.030 ↗	-358	52 ↗	2	0	0 →	5.347	701 ↗

Maßnahmenliste 694 - BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof

HHSt. 1000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen

Feuerwehrgerätehaus KE-West: Wasserhygiene, Einbau Systemtrenner mit Baumaßnahmen	5
Feuerwehrgerätehaus Leubas: Wasserhygiene, Einbau Systemtrenner mit Baumaßnahmen	5
Feuerwehrgerätehaus Mariaberg: Pufferspeicher Reduzierung Anlaufzyklen, Entlastung Ölbrenner	10
Summe	20

HHSt. 6000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen

Ankauf von einem Fahrzeug inkl. Werkzeugausstattung für Handwerkerteam	75
Werkstatt, Büro, Lagerraum, Werkzeuge für Handwerkerteam	25
Summe	100

HHSt. 7000.9401 Investive Erhaltungsmaßnahmen

Städtischer Betriebshof: Fassadensanierung Westseite Verwaltungsgebäude	120
Summe	120

HHSt. 7711.9358 - Städtischer Betriebshof

Ansatz für unvorhergesehene Geräte Neu-/Ersatzbeschaffung	2
Summe	2

2 Übersicht Gesamthaushalt

	bis einsch. 2024 fdinanziert inkl. Reste	davon verfügbarer HHR in 2025	2025	2026	Abweichung 2026	2027	Abweichung 2027	2028	Abweichung 2028	2029	Nach letztem FPL	Gesamt	Abweichung Gesamt
Gesamtausgaben des Vermögenshaushaltes	309.089	49.325	58.080	56.743	5.401 ↗	44.288	-963 ↘	45.607	-3.663 ↘	42.867	101.264	657.938	42.036 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	63.878	0	14.453	20.573	-9.257 ↘	20.964	9.479 ↗	14.198	6.393 ↗	6.682	8.000	148.749	-8.553 ↘
Nettoausgaben	245.211	49.325	43.627	36.170	14.658 ↗	23.324	-10.442 ↘	31.409	-10.057 ↘	36.185	93.264	509.189	50.589 ↗

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen (Stand: 15.10.2025)

HHSt.	Bezeichnung	BwSt.		2026	2027	2028	2029	Nach 2029	Gesamt
1300.9357	Beschaffung von Einsatzfahrzeugen (siehe Beschaffungsliste)	37	Ansatz	900.000,00	-	-	1.600.000,00	-	1.600.000,00
			VE	1.600.000,00	-	-	-		
6301.9510	Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	661	Ansatz	3.400.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	450.000,00
			VE	450.000,00					
6302.9510	Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	661	Ansatz	940.000,00	800.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	800.000,00
			VE	800.000,00	-	-	-	-	
6413.9510	Straßen, Plätze und Brücken u.ä. (siehe Maßnahmenliste)	661	Ansatz	5.450.000,00	5.600.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	5.600.000,00
			VE	5.600.000,00	-	-	-	-	
2352.9460	Erweit. Allgäu-Gymnasium um 8 Klassenzimmer	692	Ansatz	3.850.000,00	3.850.000,00	-	-	-	3.850.000,00
			VE	3.850.000,00	-	-	-	-	
2353.9450	Generalsanierung und Erweiterung CvL	692	Ansatz	-	4.950.000,00	8.600.000,00	4.350.000,00	-	16.500.000,00
			VE	-	9.000.000,00	7.500.000,00	-	-	
	Summe		VE	12.300.000,00	9.000.000,00	7.500.000,00	-	-	28.800.000,00

TEIL III

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
0000	Stadtrat, Oberbürgermeister, Bürgermeister
0010	Städtepartnerschaften
0100	Rechnungsprüfung
0200	Amt für Zentrale Dienste
0201	Hauptverwaltung
0221	Personalamt
0222	Kompetenzstelle Vereinbarkeit
0231	Rechtsangelegenheiten
0300	Kämmerei
0331	Kassenverwaltung
0341	Steuerverwaltung
0501	Standesamt
0511	Statistik
0521	Wahlen
0551	Servicestelle Frau und Beruf
0601	EDV
0681	Verwaltungsgebäude
0682	Verwaltungsgebäude
0801	Personalrat
0831	Aus- und Fortbildung
0841	Betriebsärztlicher Dienst
0851	Gleichstellungsstelle
0891	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
0895	Sicherheitstechnischer Dienst und Gesundheitsvorsorge
1000	Polizei; Öffentliche Sicherheit und Ordnung
1101	Rechts- und Ordnungsamt
1111	Kraftfahrzeugzulassungsstelle
1122	Straßenverkehr, KVÜ
1141	Amt für Umwelt- u. Naturschutz
1142	Umweltschutz, Klimamanagement
1161	Einwohnerwesen einschließlich Passamt und Ausländerbehörde
1300	Brandschutz
1301	Feuerwehr
1400	Katastrophenschutz, Zivilschutz
1600	untere Rettungsdienstbehörde
1601	Integrierte Leitstelle
2000	Schulverwaltung
2051	Ausbildungsförderung -Bund-
2052	Ausbildungsförderung -Land-
2055	Berufl. Aufstiegsförderung (Meisterbafög)
2110	Grundschulen
2111	Gustav-Stresemann-Volksschule
2112	Suttschule
2113	GS Kottern/Eich
2114	GS Heiligkreuz
2115	GS Standort 10
2116	GS Konrad-Adenauer
2130	Mittelschulen
2150	Kombinierte Grund- und Mittelschulen
2201	Städtische Realschule
2202	Realschule an der Salzstraße, Staatliche Realschule Kempten
2204	Maria-Ward-Schule
2351	Hildegardis-Gymnasium
2352	Allgäu-Gymnasium
2353	Carl-von-Linde-Gymnasium

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
2400	Zweckverband BSZ
2401	Berufsschulen
2501	Fachschulen, Fachakademien
2551	Zweckverband Landwirtschaftsschule Kempten (Allgäu)
2601	Fachoberschule Kempten (Allgäu)
2702	Sonderpädagogisches Förderzentrum Kempten (Allgäu)
2900	Schülerbeförderung
2950	Digitale Bildung
2951	Sonstige schulische Aufgaben
2952	Jugendverkehrsschule
3000	Kulturamt
3001	Förderung kultureller Beziehungen
3200	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
3210	Museumsentwicklung gesamt
3211	Marstall
3212	Zumsteinhaus
3213	Zentraldepot
3214	Allgäu-Museum
3215	Museumsverwaltung
3218	Stadtarchiv
3310	Stadttheater
3315	Burghalde
3321	Musikpflege (ohne Musikschulen)
3330	Sing- und Musikschule
3400	Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Hofgarten- u. Fürstensaal
3401	Heimat- und sonst. Kulturpflege, Kunsthalle
3405	Heimat- und sonst. Kulturpflege
3406	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Beginenhaus
3501	Volkshochschule Kempten
3521	Stadtbücherei
3651	Denkmalschutz- und pflege
3652	Kulturamt, Archäologie (ohne APC)
3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum
3654	Kulturamt - Bodendenkmäler
3655	Nebengebäude Chapuispark
3700	St.-Mang- Kirche, Kirche Mariä Himmelfahrt St. Mang
4000	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten
4001	Allgemeine Sozialverwaltung
4002	Sozialverwaltung Integration
4041	Verwaltung des Wohngeldes
4050	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
4061	Betreuungsstelle
4071	Verwaltung der Jugendhilfe ohne Verwaltung der Einrichtungen
4072	Verwaltung der Jugendarbeit
4101	lfd. Leistungen nach SGB XII; Hilfe zum Lebensunterhalt
4103	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen; Hilfe zum Lebensunterhalt
4104	Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte; Hilfe zum Lebensunterhalt
4111	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegesachleistungen (§ 64 b SGB XII)
4116	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad (§§ 64 i, 66 SGB XII)
4132	Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)
4133	Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)
4135	Hilfe bei Sterilisation (§ 51 SGB XII)
4139	Erstattung an Krankenkassen (Krankenbehandlung §264 Abs. 7 SGB V)
4141	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
4145	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
4148	Bestattungskosten (§74 SGB XII)
4151	Grundsicherung für Senioren
4152	Grundsicherung für jüngere Erwerbsgeminderte
4153	Grundsicherung f. Leistungsberechtigte n. § 41 Abs. 3a SGB XII
4200	Leistungen n. d. AsylbLG - Allgemein
4201	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Hilfen zum Lebensunterhalt
4202	Leistungen n. d. AsylbLG - §2 Leistungen nach dem Fünften bis Neunten Kapitel SGB XII
4211	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Sachleistungen
4212	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Wertgutscheine
4213	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse
4214	Leistungen n. d. AsylbLG - §3 Geldleistungen für den Lebensunterhalt
4220	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (ambulant) Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
4221	Leistungen n. d. AsylbLG - §4 (stationär) Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
4230	Leistungen n. d. AsylbLG - §5 Arbeitsgelegenheiten
4241	Leistungen n. d. AsylbLG - §6 Sachleistungen
4242	Leistungen n. d. AsylbLG - §6 Geldleistungen
4290	Hilfen für Asylbewerber
4310	Seniorenpolitisches Gesamtkonzept
4311	Altstadthaus in der Schützenstraße 2
4320	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen
4390	Mehrgenerationenhaus
4391	Andere Soziale Einrichtungen (Biwaq)
4510	Jugendarbeit durch Stadtjugendring
4511	Außerschulische Jugendbildung
4512	Kinder- und Jugenderholung
4513	Internationale Jugendarbeit
4515	Sonstige Jugendarbeit, Kommunale
4521	Jugendsozialarbeit (Streetwork) und Schulsozialarbeit (Praxisklassen)
4525	Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz
4531	Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie
4533	Beratung und Unterstützung bei d. Ausübung d. Personensorge u. des Umgangsrechts
4534	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder
4535	Betreuung u. Versorgung des Kindes in Notsituationen
4541	Förderung v. Kindern i. Tageseinrichtungen
4542	Förderung von Kindern in Tagespflege
4550	Andere Hilfen zur Erziehung u.a. HPH
4553	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer
4554	Sozialpädagogische Familienhilfe
4555	Erziehung in Tagesgruppe
4556	Vollzeitpflege
4557	Heimerziehung, sonst. betreute Wohnform
4558	Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung
4560	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
4561	Hilfe für junge Volljährige
4565	Vorläufige Maßnahme z. Schutz v. Kindern u. Jugendlichen
4572	Adoptionsvermittlung
4573	Jugendgerichtshilfe
4574	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
4581	Mitarbeiterfortbildung (ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit)
4583	Ausgaben für sonstige Maßnahmen
4600	Städt. Spiel- und Bolzplätze
4601	Jugendfreizeitheim Landwehrstraße
4602	Spielmobil
4603	Jugendzentrum Kempten-Ost
4605	Einrichtungen der Jugendarbeit, Stadtjugendring

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
4640	Kindertagesstätten - Verwaltung
4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste
4642	Tageseinrichtungen für Kinder
4643	Tageseinrichtungen für Kinder
4644	Tageseinrichtungen für Kinder
4645	Tageseinrichtungen für Kinder
4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla
4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe
4648	KiTa Klecks
4649	Hort an der 10. GS Aybühlweg
4701	Förderung der Wohlfahrtspflege
4702	Zuschüsse an freie Träger
4709	Förderung der Wohlfahrtspflege
4820	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
4822	Bildung und Teilhabepaket
4960	Leist. nach dem BKG, Kindergeldzuschlagsempfänger, BuT
4961	Leist. nach dem BKG, Wohngeldempfänger, BuT
4970	Leistungen nach dem BerRehaG
4980	sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Bereich
4987	Freiwillige Hilfen, Spenden und Stiftungsmittel -örtlicher Bereich-
4988	Spenden Geflüchtete Ukraine
4989	Freiw. Hilfen, Spenden u.dgl. u. Unterstützungen an Katastrophengeschädigte u.ä.
5000	Gesundheitsverwaltung
5020	Fleischhygiene (bis 2004 Städtisches Fleischhygieneamt)
5191	Klinikverbund Allgäu gGmbH
5400	Hebammenwesen
5401	Maßnahmen der Gesundheitspflege
5402	Pandemie
5500	Förderung des Sports
5501	Sportamt
5510	Sportveranstaltung Cambodunum Cup
5600	Eigene Sportstätten
5601	Illerstadion
5602	Sportanlage Bachtelweiher
5651	Sporthalle an der Westendstraße
5652	Dreifachsporthalle an der Lindauer Straße
5819	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
5820	Ausgleichsflächen
5821	Stadtgärtnerei
5822	Ökomobil
5901	Kleingartenanlagen
5939	Zweckverband Erholungsgebiete Kempten und Oberallgäu
6000	Bauverwaltung
6001	Bauverwaltungsamt
6011	Hochbauverwaltung
6021	Tiefbauamt
6100	Stadtplanungsamt
6101	Stadtentwicklung
6102	Regionaler Planungsverband Allgäu
6103	Smart City
6123	Vermessung/Geografisches Informationssystem (GIS)
6131	Bauordnung
6151	Stadtsanierung
6152	Sanierungsgebiete
6153	Entwicklungsmaßnahmen

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
6200	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge
6300	Gemeindestraßen
6301	Um- u. Ausbaumaßnahmen an städtischen Straßen
6302	Neubastraßen
6303	Franzosenbauer,Innen
6311	Verkehrssignalanlagen für städtische Straßen
6413	Brücken
6416	Bahnbrücke Ostbahnhofstraße
6431	Ludwigsbrücke
6433	Residenzplatz, Kornhausplatz, Hildegardplatz/Stiftsplatz
6435	Kreuzungsumbau Breite
6438	Querspange Nord
6441	Stiftsstadt West
6444	Gewerbegebiet Bühl
6446	Spange B12 - KE18 (Bühl-Lenzfried)
6600	Bundes- und Staatsstraßen
6701	Straßenbeleuchtung
6751	Straßenreinigung
6752	Winterdienst
6800	Parkeinrichtungen
6820	nichtöffentliche Parkeinrichtungen
6900	Wasserläufe, Wasserbau
6901	Hochwasserfreilegung
6902	Bachtelweiher
7000	Abwasserbeseitigung; Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
7191	öffentliche Toilettenanlagen
7251	Zweckverband für die Tierkörperbeseitigungsanstalt Kraftsried
7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.
7501	Städtischer Zentralfriedhof
7600	Sonstige öffentliche Einrichtungen
7611	Werbeeinrichtungen (Anschlagsäulen und dgl.)
7701	Fuhrpark
7711	Städtischer Betriebshof
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft
7850	Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege
7910	Digitales Gründerzentrum
7912	Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung
7913	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr
7914	Förderung des ÖPNV
8000	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen, Beteiligungsmanagement
8100	Versorgungsunternehmen AÜW
8101	BgA Energiegewinnung
8130	Versorgungsunternehmen EKO
8300	Verkehrs- und Beteiligungsgesellschaft der Stadt Kempten GmbH bzw. GmbH & Co. KG
8310	Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit Geschäftserweiterung
8400	Unternehmen der Wirtschaftsförderung
8701	Museumscfe Taberna APC
8702	Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungsbetrieb
8703	EB Theater
8704	Stadtmarketing
8705	Ausschüttungen Sparkasse
8761	Industriegleisanlage
8770	Grundstücksgesellschaft Allgäu-Airport
8801	Städtische Wohn- und Geschäftsgrundstücke
8811	Unbebautes städtisches Grundvermögen

Gliederung

Nummer	Bezeichnung
8891	Allgemeines Grundvermögen
8903	Rueß Stiftung
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
9101	Allgemeine Rücklage, einschließlich Zinserträge
9110	Sonderrücklage Versich. (weitere So-Rüchl. s. 4987, 9117)
9121	Abwicklung aller Kredite der Stadt
9141	Deckungsreserven
9151	Kalkulatorische Einnahmen
9161	Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)
9181	Zinsen a.d.Anlage d.Kassenbestandes einschl.Kontokorrentverkehr
9191	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
9200	Abwicklung der Vorjahre
9300	Korrekturen Finanzplanung (anstehendes HH-Jahr nicht veranschlagb.)

TEIL IV

Struktur der Budgets 2026

geraffte Übersicht Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt

Von Organisationsänderungen betroffene Bereiche sind kursiv geschrieben

Verwaltungs- gliederung	Abteilungs- budgets	Amts- budgets	Referats- budgets	Gesamt- verwaltungs- budgets
Bereich 0	001	001		
	011		0	
	012	01		
Bereich 1	100			
	101	10		
	102			
		11		
		12		
		13		
	170			
	171		1	
	172			
	173	17		
	174			
	175			
	181			
	182	18		
	191			
	192	19		
Bereich 3	301			
	302			
	303			
	304	30		
	305			
	307			
	310			
	311	31	3	
	330			
	332	33		
		35		
	370			
	374	37		
Bereich 5	501			
	502	50		
	509			
	510			
	511	51		
	521			
	522	52		
	523		5	
	530			
	539	53		
	541			
	543			
	544	54		
	545			
		55		
Bereich 6				
		60		
		61		
	661			
	662			
	663	66		
	664			
		68		
	690			
	691			
	692			
	693	69		
	694			
	695			
	696			

999 =
Verwaltungs-
haushalt

VM999 =
Vermögens-
haushalt

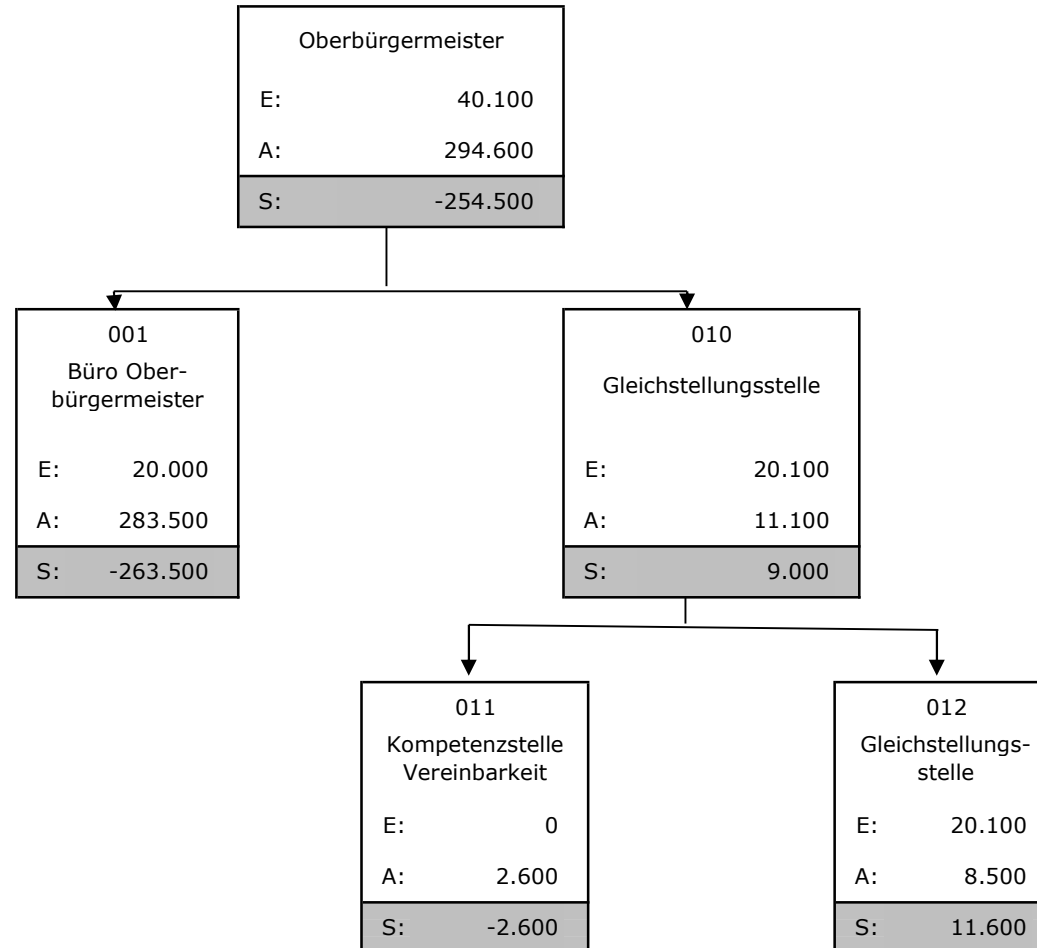
Anmerkung:

Bei den Budgets des Vermögenshaushalts ist der Budgetnummer jeweils ein VM vorangestellt.

Aufbau Referatsbudget Oberbürgermeister - VWH 2026

Budgetsummen einschließlich untergeordnete Budgets - in €

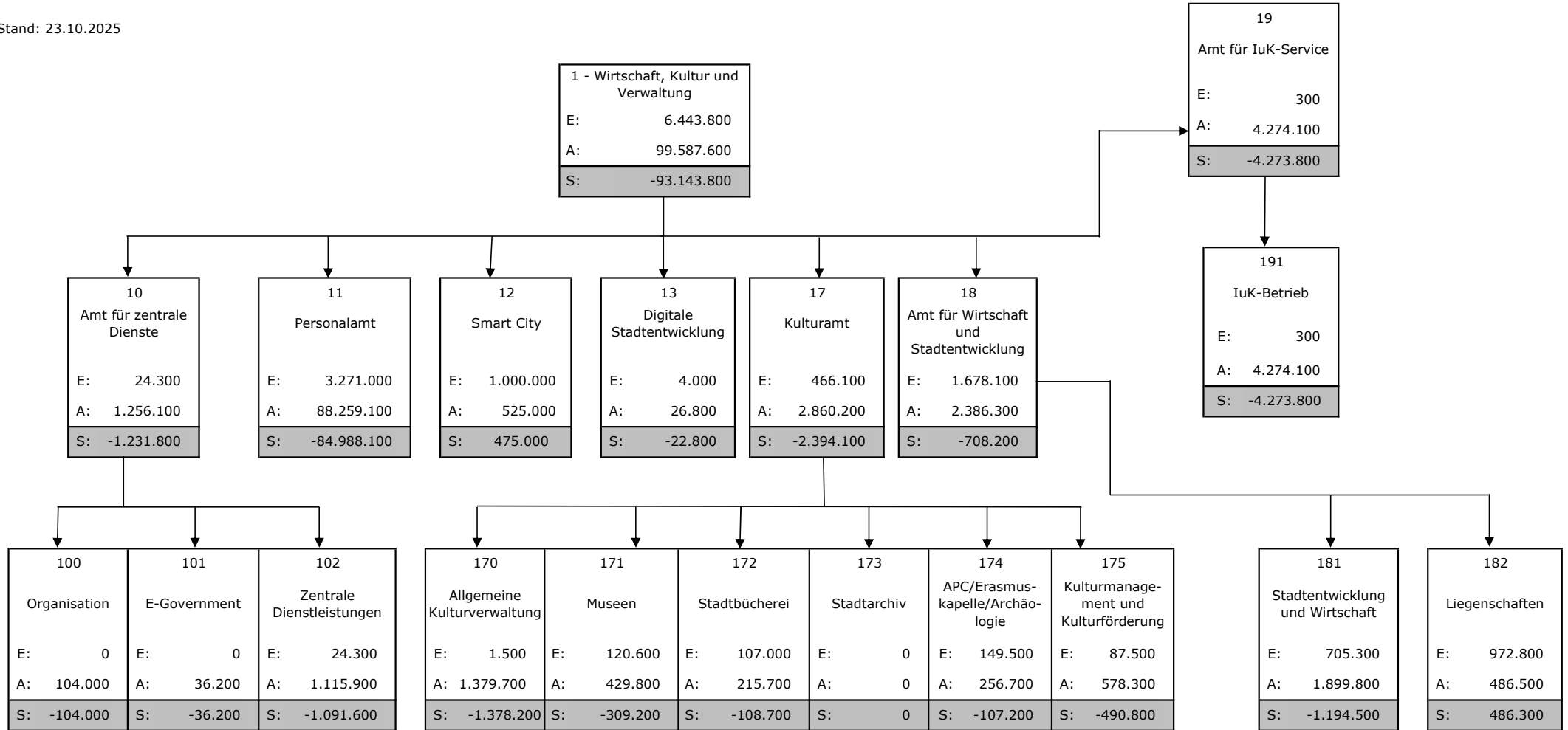
Stand: 23.10.2025



Aufbau Referatsbudget 1 - VWH 2026

Budgetsummen einschließlich untergeordnete Budgets - in €

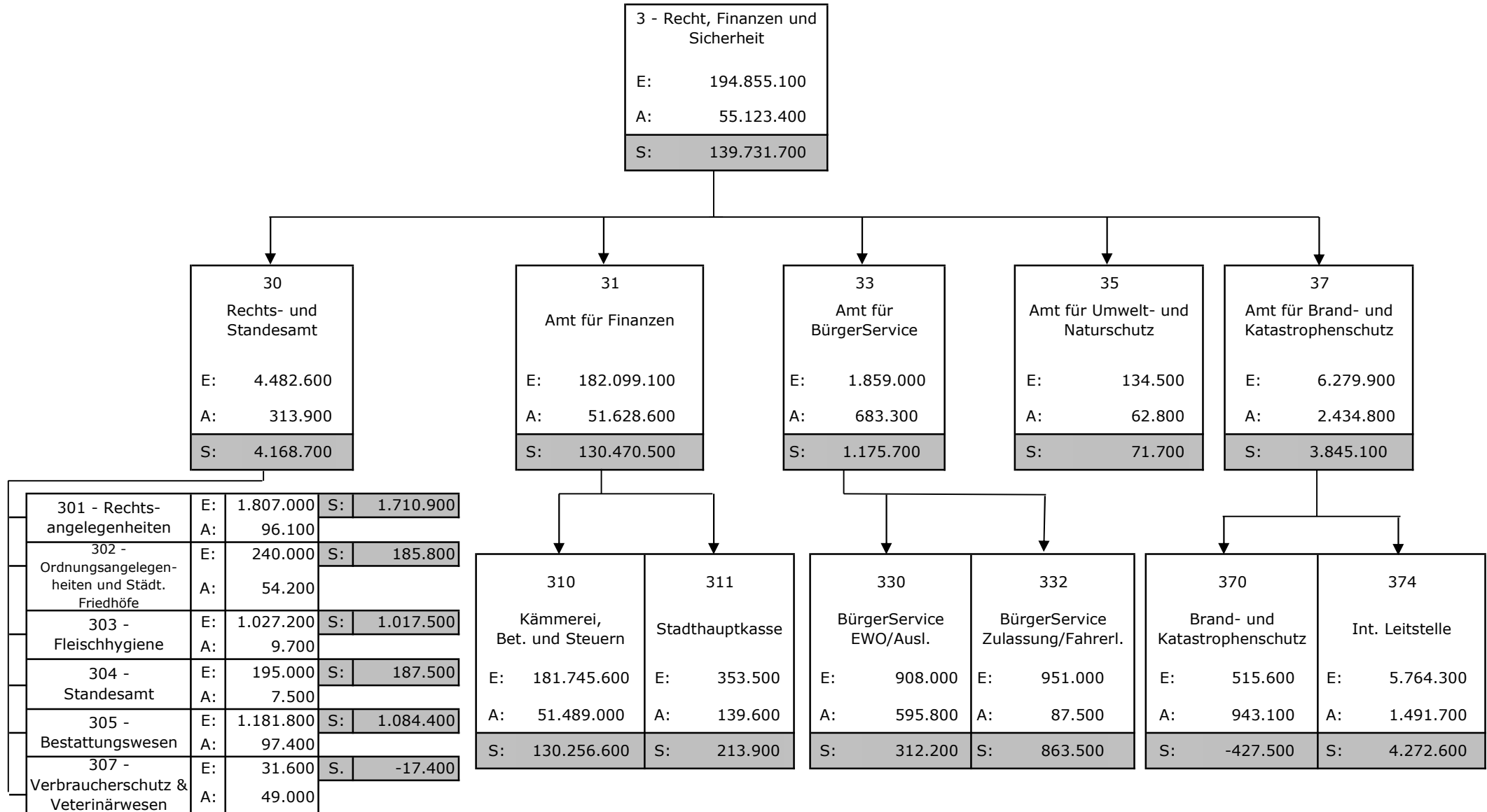
Stand: 23.10.2025



Aufbau Referatsbudget 3 - VWH 2026

Budgetsummen einschließlich untergeordnete Budgets - in €

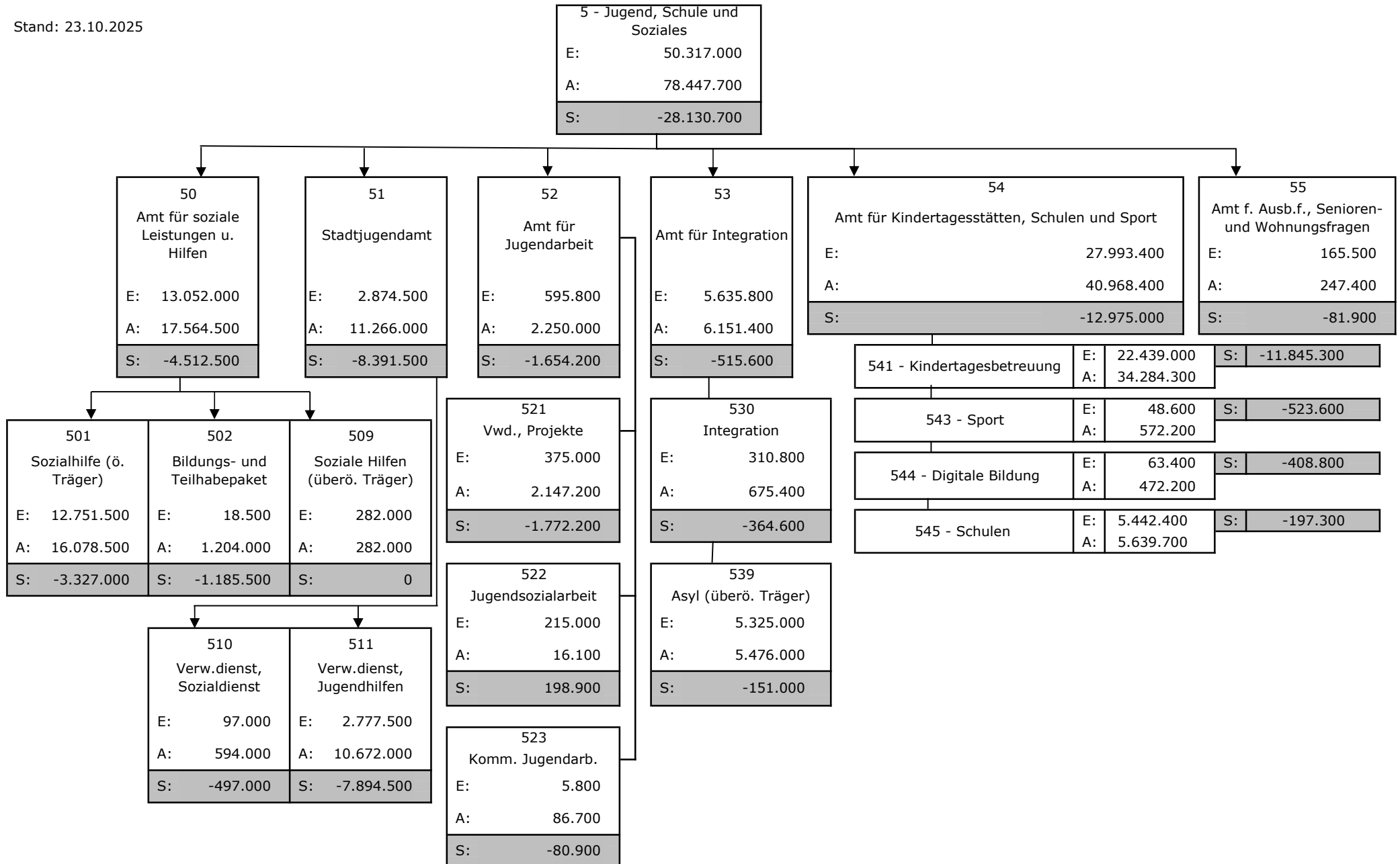
Stand: 23.10.2025



Aufbau Referatsbudget 5 - VWH 2026

Budgetsummen einschließlich untergeordnete Budgets - in €

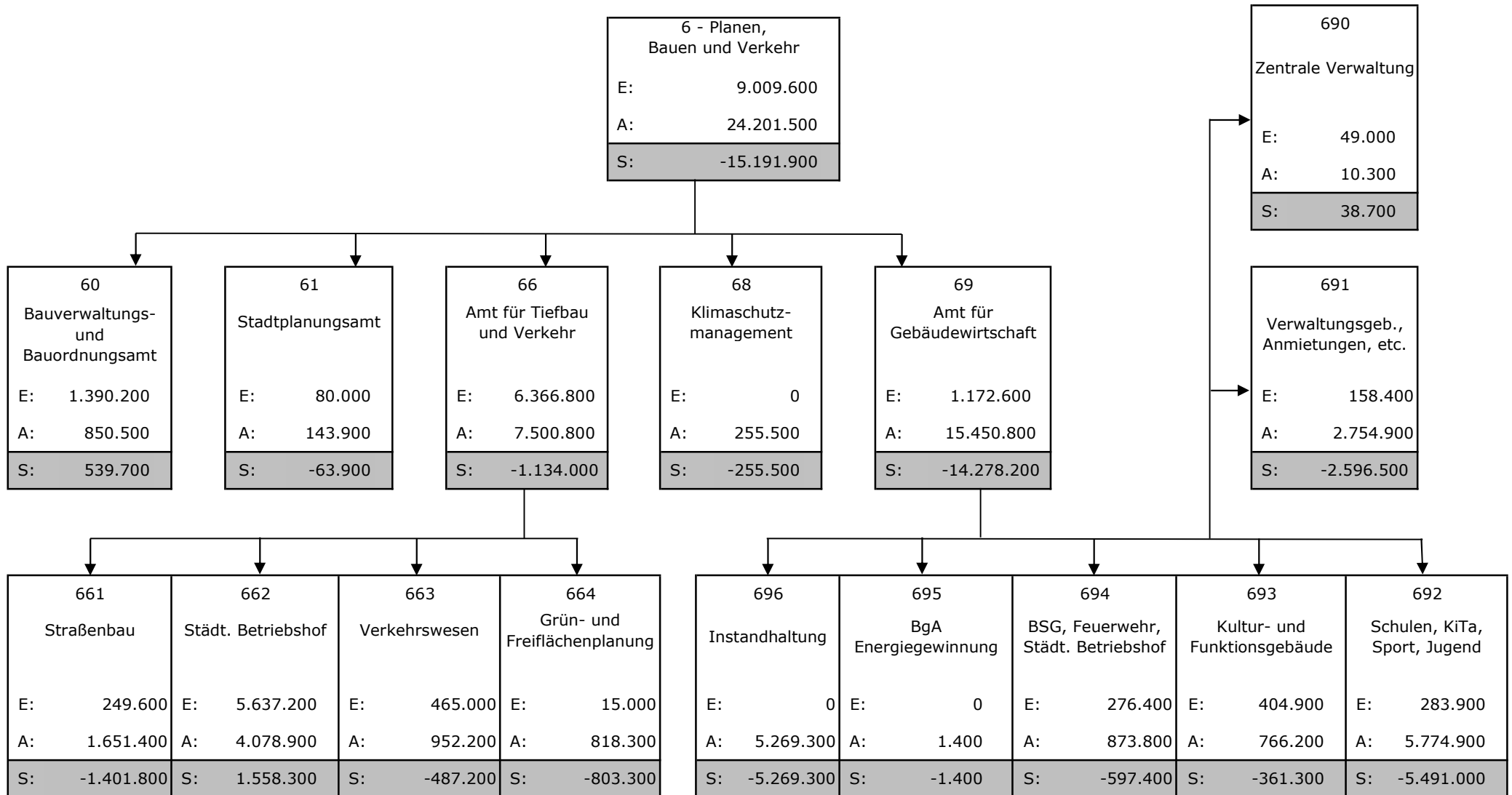
Stand: 23.10.2025



Aufbau Referatsbudget 6 - VWH 2026

Budgetsummen einschließlich untergeordnete Budgets - in €

Stand: 23.10.2025



TEIL V

Allgemeine Deckungsvermerke 2026

1. Bei Budgetringen mit unechter Deckungsfähigkeit (U001 – U499 im VWH und U500 – U999 im VMH) bestehen grundsätzlich nicht nur Deckungsmöglichkeiten von Mehrausgaben durch Mehreinnahmen, sondern auch durch Minder Ausgaben bei anderen Ausgabehaushaltsstellen dieses Budgettrings.
2. Für die echten Budgetringe 001 - 696 (VWH) sowie VM10 – VM695 (VMH) lt. Kontenrahmen besteht grundsätzlich gegenseitige Deckungsfähigkeit zwischen den Ausgabehaushaltsstellen eines jeden Budgettrings jeweils im Verwaltungs- bzw. im Vermögenshaushalt.
3. Die Bestimmungen der Haushaltssystematik verlangen eine Zuordnung der Ausgaben in den jeweils einschlägigen Unterabschnitten. Bei einzelnen Ausgabegruppen (z. B. Grunderwerb oder Investitionszuschüsse für Sanierungsmaßnahmen) ist diese Vorgabe zwar im Haushaltsvollzug möglich, nicht jedoch im Rahmen der Planung aufgrund der zu diesem Zeitpunkt nicht vorhersehbaren tatsächlichen Ausgaben in den einzelnen Zuordnungsbereichen.

In diesen Fällen sind Ausgabeansätze nur bei den am ehesten in Frage kommenden Haushaltsstellen veranschlagt. Andere einschlägige Haushaltsstellen sind zwar ohne Ansatz, aber im gleichen Budgetring mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit. Es gelten allein aus haushaltssystematischen Gründen sich ergebende Überschreitungen dieser Haushaltsstellen als bewilligt, soweit die Überschreitungen zu keinen Überschreitungen der Gesamtausgabermächtigung für die jeweilige Ausgabengruppe führen.

Für Überschreitungen der Personalausgaben innerhalb eines Budgettrings des Amtes 11 gelten bis zu 500 TEUR als bewilligt, sofern der Budgetring nicht überschritten wird.

Kontenrahmen der Budgetringe 2026

Budgetring 001 – 696 = **gegenseitige Deckung VWH**

Budgetring VM10 – VM695 = **gegenseitige Deckung VMH**

Budgetring U001 – U499 = unechte Deckung VWH, mit / ohne Zweckbindung

Budgetring U500 – U999 = unechte Deckung VMH, mit / ohne Zweckbindung

Erläuterungen:

gegenseitige Deckung: gem. § 18 KommHV-K
unechte Deckung: gem. § 17 KommHV-K

VWH = Verwaltungshaushalt
VMH = Vermögenshaushalt

Struktur der Budgetringe mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit 2026

geraffte Übersicht Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushalt

Von Organisationsänderungen betroffene Bereiche sind kursiv geschrieben

Verwaltungs- gliederung		Abteilungs- budgettring	Amts- budgettring	Referats- budgettring	Gesamt- verwaltungs- budgettring
Bereich 0		001			
		011			
		012			
Bereich 1			10		
			11		
			12		
			13		
		170			
		171			
		172			
		173			
		174			
		175			
				18	
Bereich 3			19		
			30		
		304			
		310			
		311			
			33		
			35		
			37		
Bereich 5		374			
		501			
		502			
		510			
		511			
			52		
			53		
		541			
		543			
		544			
Bereich 6		545			
			55		
			60		
			61		
		661			
		662			
			68		
		690			
		691			
		692			
		693			
		694			
		695			
	696				

TEIL VI

Verwaltungshaushalt Haushaltsplan/-rechnung

Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Einzelplan 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege					
	Abschnitt 35 Volksbildung					
	Unterabschnitt 3521 Stadtbücherei					
	EINNAHMEN					
1010	Mahngebühren	172	18.000	18.000	8.800,90	
1011	St. Mang Mahngebühren	172	300	300	450,50	
1187	Gebühren und Entgelte für kulturelle Veranstaltungen - steuerfrei 0% -	172	200	200	766,00	
1190	Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte (Leihgebühren) - steuerfrei 0% -	172	80.000	80.000	70.764,89	
1198	USt. aus Bibliotheksgebühren	3102	0	0	0,00	BRU43
1199	St. Mang Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte (Leihgebühr) - steuerfrei 0% -	172	1.400	1.400	6.188,90	
1330	Verkauf von Drucksachen aller Art - steuerfrei 0% -	172	500	500	766,65	
1414	Miete für Lesesaal	693	1.000	1.000	1.450,00	
1553	Schadensersatz für fehlende Bücher	172	2.100	2.100	1.566,83	
1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers. etc.)	AUSL	0	0	0,00	
1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	3102	0	0	0,00	BRU43
1599	Vermischte Einnahmen	AUSL	0	0	0,00	
1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	693	0	0	4.128,40	
1710	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	172	4.500	0	4.500,00	
1780	Spenden für ausgesonderte Bücher	172	0	0	0,00	
1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	172	0	0	0,00	
1783	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	172	0	0	0,00	BRU24
	SUMME EINNAHMEN		108.000	103.500	99.383,07	
	AUSGABEN					
4100	Beamtenbezüge	11	0	0	0,00	BR11
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	629.700	596.900	610.561,65	BR11
4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	11	0	0	0,00	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	50.000	48.400	47.487,41	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	500	700	860,33	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	139.000	127.000	124.639,47	BR11
4480	Künstlersozialabgabe	11	0	0	170,00	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.500	2.000	2.013,15	BR11
4590	Beihilfen	113	15.000	20.000	29.714,40	BR11
4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	11	0	0	144,60	BR11
4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	10.300	9.700	10.901,63	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	94.400	88.000	38.289,35	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer	696	11.000	13.700	9.326,95	BR696

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Abschnitt	35	Volksbildung				
Unterabschnitt	3521	Stadtbücherei				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	Anlagen					
5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	693	3.000	3.000	0,00	BR693
5100	Unterhalt Baumpflege	664	1.000	1.000	0,00	BR661
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	172	2.000	2.000	1.993,28	BR172
5209	EDV-Ausstattung/Internet-Arbeitsplätze	172	500	500	274,22	BR172
5251	Technische Geräte u. Apparate, Beschaffung	172	1.000	1.000	0,00	BRU24
5410	Haus- und Grundstückslasten	693	3.700	4.100	3.531,77	BR693
5420	Heizungskosten	693	30.100	33.000	21.418,43	BR693
5430	Reinigungskosten	693	45.400	42.000	37.860,94	BR693
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	693	15.000	9.500	8.434,19	BR693
5460	Brandversicherung	693	2.400	2.300	2.210,91	BR693
5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	693	12.000	7.000	4.428,91	BR693
5601	Dienst- und Schutzkleidung	693	1.000	2.300	384,75	BR693
6050	Bedarf für Sammlungen, Besch. v. Allgäuliteratur	172	3.000	3.000	2.260,52	BR172
6070	Bedarf für öffentl. Büchereien	172	90.000	75.000	69.251,18	BR172
6071	Bedarf f. öffentl. Büchereien	172	10.000	10.000	4.554,75	BR172
6072	Bedarf für öffentliche Büchereien Zweigstellen	172	16.000	16.000	16.379,54	BR172
6073	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	172	5.000	5.000	4.613,19	BR172
6074	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	172	32.000	32.000	35.389,78	BR172
6075	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	172	10.000	10.000	11.274,83	BR172
6076	Bedarf für öffentl. Büchereien (Digitale Medien)	172	23.000	23.000	28.884,05	BR172
6300	Verschiedene Aufwendungen f. Verwaltung und Betrieb, Buchbindearbeiten	172	9.000	9.000	11.397,25	BR172
6319	Kulturelle Veranstaltungen (Nature Writing)	AUSL	0	0	0,00	BRAUSL.
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	172	3.800	3.800	7.945,30	BR172
6321	Öffentlichkeitsarbeit	172	9.000	9.000	9.473,76	BR172
6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	693	0	0	0,00	BR693
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	3102	0	0	0,00	BRU43
6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	3102	0	0	0,00	BRU43
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	693	6.900	7.100	6.621,36	BR693
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL	0	0	925,73	BRAUSL.
6551	Steuerberatungskosten	3102	0	100	0,00	BRU43
6556	Honorare u. ä.	AUSL	0	0	0,00	BRAUSL.
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.	172	500	500	447,42	BR172
6620	Vermischte Ausgaben	172	900	900	348,99	
6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	172	3.000	3.000	0,00	BRU13
6792	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	3101	225.500	174.500	163.250,14	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	172	1.000	1.000	315,47	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	144.600	140.000	134.938,25	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	31.700	31.200	40.633,77	BRU14
	SUMME AUSGABEN		1.693.400	1.568.200	1.503.551,62	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Abschnitt	35	Volksbildung				
Unterabschnitt	3521	Stadtbücherei				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	Summe Einnahmen UA 3521		108.000	103.500	99.383,07	
	Summe Ausgaben UA 3521		1.693.400	1.568.200	1.503.551,62	
	Überschuss / Zuschuss UA 3521		-1.585.400	-1.464.700	-1.404.168,55	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Abschnitt	36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege				
Unterabschnitt	3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1187	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	174	2.000	2.000	2.410,00	
1189	- steuerfrei 0% - Gebühren und ähnliche Entgelte aus Römerfest	174	0	0	0,00	BRU33
1190	- steuerfrei 0% - Eintrittsgelder	174	50.000	40.000	58.713,10	
1192	- steuerfrei 0% - Gebühren, Entgelte f. kultur. Veranstaltungen	174	0	0	0,00	
1195	- steuerpflichtig 7% - Museumseigene Erzeugnisse	174	2.000	1.000	3.531,53	
1304	- steuerfrei 0% - Verkauf von Lebensmitteln	AUSL.	0	0	0,00	
1305	- steuerpflichtig 19% - Verkauf von Lebensmitteln	AUSL.	0	0	0,00	
1319	- steuerpflichtig 7% - Verkauf von sonstigen eigenen Erzeugnissen (Repliken)	AUSL.	0	0	0,00	
1330	Drucksachen aller Art: APC	AUSL.	0	0	0,00	
1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen)	174	5.000	4.000	6.370,47	
1390	- steuerpflichtig 7% - Einnahmen aus Verkauf	AUSL.	0	0	0,00	
1392	Einnahmen aus sonstigen Verkäufen	174	13.000	10.000	13.546,30	
1590	- steuerpflichtig 19% - Verschiedene Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material)	174	1.400	1.400	2.465,89	
1595	- steuerfrei 0% - Rückzahlungen	693	0	0	0,00	
1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	87.800	77.100	125.658,11	BRU13
1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	693	0	0	350,95	
1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke - Römerfest	174	0	0	0,00	BRU33
	SUMME EINNAHMEN		161.200	135.500	213.046,35	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	276.900	259.200	275.096,18	BR11
4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl. Führungen im APC	11	10.000	10.500	7.558,78	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	21.300	20.600	20.871,24	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	300	300	265,91	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	60.200	55.300	56.370,88	BR11
4480	Künstlersozialabgabe	11	0	0	855,97	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	700	800	719,50	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	6.400	4.000	3.527,40	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	1.400	20.000	9.576,09	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer	696	3.800	8.200	3.665,10	BR696

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Abschnitt	36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege				
Unterabschnitt	3653	Römerstadt Kempten im Archäologischen Park Cambodunum				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	Anlagen					
5144	Unterhalt: Denkmäler u.ä.	174	20.000	20.000	29.914,23	BR174
5165	Unterhalt: Grünanlagen u.ä.	174	8.500	8.500	6.746,96	BR174
5209	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	174	7.000	7.000	14.901,55	BR174
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen; Kleingeräte	174	2.500	2.500	2.500,00	BR174
5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke (u. a. Container)	174	0	0	0,00	BR174
5410	Haus- und Grundstückslasten	693	4.500	3.400	2.889,91	BR693
5420	Heizungskosten	693	3.400	3.600	-289,37	BR693
5430	Reinigungskosten	693	19.900	16.500	15.896,16	BR693
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	693	9.100	7.000	6.308,75	BR693
5460	Brandversicherung	693	1.200	1.200	1.122,13	BR693
5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	693	500	3.500	536,59	BR693
5810	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% und 19% -	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
5811	Einkauf von Lebensmitteln - VSt.abzugsberechtigt 7% -	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6316	Veranstaltungen - Römerfest	174	5.000	5.000	5.080,31	BRU33
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	174	2.000	3.500	1.363,69	BR174
6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	174	21.000	20.000	29.486,68	BR174
6322	kulturelle Veranstaltungen im APC - u.a. APC Sommer und Römerfest	174	6.000	2.000	19.742,17	BR174
6323	Einkauf von Nachbildungen (Repliken)	174	22.000	22.000	21.908,54	BR174
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	693	300	300	195,00	BR693
6441	Elektronikversicherung	3101	300	300	203,84	BR310
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6556	Honorare u. ä.	174	10.000	18.000	19.990,19	BR174
6580	Sonstige Geschäftsausgaben Museumpädagogik	174	10.000	10.000	11.921,66	BR174
6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	174	10.000	10.000	5.007,51	BRU13
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	334.600	279.600	209.156,50	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	174	1.000	1.000	0,00	BRU13
	SUMME AUSGABEN		879.800	823.800	783.090,05	
	Summe Einnahmen UA 3653		161.200	135.500	213.046,35	
	Summe Ausgaben UA 3653		879.800	823.800	783.090,05	
	Überschuss / Zuschuss UA 3653		-718.600	-688.300	-570.043,70	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4641	Städt. Kindertagesstätte Kotterner Flohkiste				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	2	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1100	Elternbeiträge	541	253.600	248.900	198.117,22	
1101	Gebühren für Mittagessen	541	106.000	103.900	98.106,30	
1102	Gebühren Spielgeld	541	10.100	10.700	12.467,00	BRU56
1103	Brotzeitgeld	541	6.300	5.500	0,00	
1198	Umsatzsteuer aus Elternbeiträgen	3102	0	0	0,00	BRU43
1451	Pachteinnahmen - steuerfrei 0% - betriebsfremd	692	600	600	600,00	
1541	Personalkostenersätze	11	0	0	47.872,38	
1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	AUSL.	0	0	0,00	
1601	Erstattungen des Bundes	11	6.000	0	0,00	
1624	Erstattung durch Bezirk	541	16.000	23.400	22.981,37	BRU3
1714	Staatl. Zuschuss für Kotterner Flohkiste	541	475.000	465.100	436.845,18	
1720	Kommunaler Zuschuss für städt. KiTa	541	507.300	501.800	521.675,75	BRU75
1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	541	0	0	2.898,00	BRU56
	SUMME EINNAHMEN		1.380.900	1.359.900	1.341.563,20	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	988.500	939.100	851.113,08	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	78.900	77.700	71.066,37	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	900	1.000	1.289,80	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	223.000	206.000	184.748,06	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	2.400	2.700	3.197,56	BR11
4590	Beihilfen	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	14.700	13.500	16.175,52	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	137.500	57.000	47.494,82	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	57.200	14.900	29.744,00	BR696
5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	696	2.000	2.000	92,54	BR696
5100	Unterhalt Baumpflege	664	2.000	2.000	0,00	BR661
5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	102	7.000	7.000	5.240,37	BR10
5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	692	900	600	18.516,00	BR692
5410	Haus- und Grundstückslasten	692	4.300	4.400	4.916,61	BR692
5420	Heizungskosten	692	6.900	6.000	4.165,99	BR692
5430	Reinigungskosten	692	63.000	55.200	49.169,53	BR692
5431	Reinigungskosten	541	10.000	14.700	7.892,04	BR541
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	692	10.000	6.300	6.038,25	BR692
5460	Brandversicherung	692	1.000	1.000	877,79	BR692
5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	692	4.400	2.000	2.255,89	BR692
5510	Unterhalt der Fahrzeuge	692	1.000	1.000	1.261,66	BR692
5601	Dienst- und Schutzkleidung	692	200	200	106,07	BR692

Verwaltungshaushalt

Einzelplan 4 Soziale Sicherung Abschnitt 46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe Unterabschnitt 4641 Städt. Kindertagesstätte Kottener Flohkiste						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
Beträge in EUR						
1	2	3	4	5	6	7
5609	Dienst- und Schutzkleidung	541	500	500	492,55	BR541
5620	Fortbildung	541	5.000	5.000	5.002,20	BR541
5759	Gesundheit u. Hygiene	102	3.000	3.000	3.485,39	BR10
5810	Lebensmittel	541	31.500	25.500	20.853,05	BR541
6320	Spielmaterial	541	10.100	10.700	10.727,70	BRU56
6329	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	541	2.500	2.500	5.367,74	BR541
6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	3102	0	0	0,00	BRU43
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	692	500	500	457,17	BR692
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	500,74	BRAUSL.
6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	692	100	100	73,44	BR692
6541	Dienstreisen	11	100	200	0,00	BR11
6770	Personalkostenerstattung	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	290.000	226.600	237.824,14	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	541	500	500	75,30	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	48.900	50.300	49.757,09	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	25.700	25.900	38.653,46	BRU14
7600	Eingliederungshilfe a. v. E.	541	2.000	3.000	2.970,55	BRU3
	SUMME AUSGABEN		2.036.200	1.768.600	1.681.602,47	
	Summe Einnahmen UA 4641		1.380.900	1.359.900	1.341.563,20	
	Summe Ausgaben UA 4641		2.036.200	1.768.600	1.681.602,47	
	Überschuss / Zuschuss UA 4641		-655.300	-408.700	-340.039,27	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1100	Elternbeiträge	541	143.600	132.800	105.032,00	
1101	Gebühren für Mittagessen	541	62.000	56.700	51.492,90	
1102	Gebühren Spielgeld	541	5.700	5.900	5.736,00	BRU29
1103	Brotzeitgeld	541	3.600	11.100	10.755,00	
1624	Erstattung durch Bezirk	541	36.000	16.300	18.406,32	BRU3
1670	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von privaten Unternehmen	692	0	0	0,00	
1714	Staatl. Zuschuss für Kita Chapuis-Villa	541	285.000	250.500	253.905,49	
1720	Kommunaler Zuschuss für Kita Chapuis-Villa	541	304.000	272.700	285.396,42	BRU75
1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	541	0	0	2.900,00	BRU29
	SUMME EINNAHMEN		839.900	746.000	733.624,13	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte	11	412.400	454.300	411.438,50	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	32.400	36.700	31.564,05	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	400	500	426,81	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	90.000	98.700	85.516,45	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.000	1.300	978,68	BR11
4590	Beihilfe	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	7.800	6.700	5.352,73	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	29.000	28.500	10.642,21	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	8.000	10.700	6.672,79	BR696
5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	696	0	600	0,00	BR696
5100	Unterhalt Baumpflege	664	5.000	5.000	1.512,52	BR661
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	102	3.000	3.000	2.991,88	BR10
5310	Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	692	0	0	141.400,00	BR692
5410	Haus- und Grundstückslasten	692	3.500	3.900	3.898,03	BR692
5420	Heizungskosten	692	4.800	7.900	5.540,54	BR692
5430	Reinigungskosten	692	46.000	43.000	67.839,06	BR692
5431	Reinigungskosten	541	24.000	21.000	18.417,63	BR541
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420 -	692	6.400	4.200	4.208,03	BR692
5460	Brandversicherung	692	1.600	1.700	1.295,06	BR692
5490	Sonst. Bewirtschaftungskosten	692	1.100	10.500	8.566,14	BR692
5620	Aus- und Fortbildung	541	3.000	2.000	1.936,32	BR541
5759	Gesundheit u. Hygiene	102	200	200	82,35	BR10
5810	Lebensmittel	541	65.600	67.800	45.746,83	BR541
6320	Spielmaterial	541	5.700	5.900	8.627,97	BRU29
6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	541	2.500	2.500	2.402,40	BR541
6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	692	7.800	7.000	0,00	BR692
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	692	400	300	0,00	BR692
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL	0	0	0,00	BRAUSL.

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4646	Städt. Kindertagesstätte Chapuisvilla				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren, u.ä.	692	100	100	73,44	BR692
6541	Dienstreisen	11	100	100	0,00	BR11
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	112.100	82.400	99.993,38	BRU13
6794	Innere Verrechnungen, Zentrale Dienste	541	500	500	0,00	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	51.700	48.700	49.267,59	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	15.000	14.700	22.116,41	BRU14
7600	Eingliederungshilfe a.v.E.	541	4.000	1.600	4.110,31	BRU3
	SUMME AUSGABEN		945.100	972.000	1.042.618,11	
	Summe Einnahmen UA 4646		839.900	746.000	733.624,13	
	Summe Ausgaben UA 4646		945.100	972.000	1.042.618,11	
	Überschuss / Zuschuss UA 4646		-105.200	-226.000	-308.993,98	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1100	Elternbeiträge	541	110.400	76.700	70.863,00	
1101	Gebühren für Mittagessen	541	42.200	42.200	32.376,00	
1102	Gebühren Spielgeld	541	4.200	4.300	3.560,00	BRU38
1103	Brotzeitgeld	541	7.900	8.100	6.675,00	
1541	Personalkostenersätze	11	0	0	0,00	
1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadenfällen (Versicherungen etc.)	692	0	0	0,00	
1624	Erstattung durch Bezirk	541	45.000	27.800	32.849,21	BRU3
1715	Staatlicher Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	541	262.000	200.000	219.295,89	
1720	Kommunaler Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	541	280.000	208.700	217.943,27	BRU75
1781	Spenden, Schenkungen & Erbschaften für lauf. Zwecke	541	0	0	2.050,00	BRU38
	SUMME EINNAHMEN		751.700	567.800	585.612,37	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	628.900	399.200	367.008,78	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	50.000	32.800	28.556,18	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	600	400	454,07	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	141.000	86.700	79.011,84	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.500	1.200	1.170,17	BR11
4590	Beihilfe	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	10.500	5.900	5.734,53	BR11
5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	696	1.100	20.000	49.583,28	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	2.900	3.900	2.072,99	BR696
5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	696	2.000	2.000	10.014,62	BR696
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	102	3.000	3.000	5.271,76	BR10
5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	692	35.500	36.000	43.041,65	BR692
5410	Haus- und Grundstückslasten	692	1.100	700	946,55	BR692
5420	Heizungskosten	692	4.700	7.300	4.800,00	BR692
5430	Reinigungskosten	692	38.900	37.400	33.980,53	BR692
5431	Reinigungskosten	541	0	0	0,00	BR541
5440	Strom, Gas, u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	692	2.600	2.900	2.858,84	BR692
5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	692	7.200	4.900	7.360,73	BR692
5620	Aus- und Fortbildung	541	2.500	3.000	1.519,00	BR541
5759	Gesundheit u. Hygiene	102	200	200	369,10	BR10
5810	Lebensmittel	541	50.200	50.300	30.093,83	BR541
6320	Spielmaterial	541	4.200	4.300	3.802,16	BRU38
6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	541	2.500	2.500	4.033,36	BR541
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	692	400	400	374,46	BR692
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6525	Post-, Rundfunk- u. Fernsehgeb	696	0	0	0,00	BR696
6529	Mobilfunkkosten	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6541	Dienstreisen	11	100	100	0,00	BR11

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4647	Integrative Kindertagesstätte Bunte Knöpfe				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	11	100	100	0,00	BR11
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	104.400	115.400	137.098,11	BRU13
6794	Innere Verrechnungen, Zentrale Dienste	541	500	500	0,00	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	1.600	800	1.045,08	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	200	200	193,21	BRU14
7600	Eingliederungshilfe a. v. E.	541	4.000	3.200	4.702,49	BRU3
	SUMME AUSGABEN		1.102.400	825.300	825.097,32	
	Summe Einnahmen UA 4647		751.700	567.800	585.612,37	
	Summe Ausgaben UA 4647		1.102.400	825.300	825.097,32	
	Überschuss / Zuschuss UA 4647		-350.700	-257.500	-239.484,95	

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
Einzelplan 4 Soziale Sicherung						
Abschnitt 46 Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe						
Unterabschnitt 4648 KiTa Klecks						
EINNAHMEN						
1100	Elternbeiträge	541	238.000	125.700	64.823,00	
1101	Gebühren für Mittagessen	541	57.600	51.600	29.107,00	
1102	Gebühren Spielgeld	541	5.800	5.400	3.400,00	BRU21
1103	Brotzeitgeld	541	0	10.200	3.480,00	
1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherung)	694	0	0	0,00	
1624	Erstattung durch Bezirk	541	0	0	0,00	BRU3
1680	Entgelt für Erstatzbetreuung	541	0	0	0,00	
1714	Staatl. Zuschuss f. Kinderhaus Klecks	541	302.000	204.300	138.276,67	
1720	Kommunaler Zuschuss für Kinderhaus Klecks	541	318.000	220.500	128.311,56	BRU75
1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	541	0	0	1.440,00	BRU21
SUMME EINNAHMEN			921.400	617.700	368.838,23	
AUSGABEN						
4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte	11	436.100	168.400	234.285,51	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	34.800	13.800	20.205,98	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	400	200	414,55	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	98.000	37.100	54.189,11	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.100	600	1.078,22	BR11
4590	Beihilfe	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	8.300	3.000	5.240,42	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	85.500	65.300	-288,32	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	3.500	3.500	3.147,74	BR696
5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	696	0	400	0,00	BR696
5100	Unterhalt Baumpflege	664	2.500	2.500	0,00	BR661
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	102	3.500	3.500	3.170,71	BR10
5310	Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	692	0	0	266.000,00	BR692
5410	Haus- und Grundstückslasten	692	8.600	10.300	7.614,82	BR692
5420	Heizungskosten	692	30.000	29.200	1.605,30	BR692
5430	Reinigungskosten	692	84.000	102.000	117.592,54	BR692
5431	Reinigungskosten	541	13.000	23.100	23.138,52	BR541
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	692	4.200	9.100	6.201,16	BR692
5460	Brandversicherung	692	3.000	1.700	2.393,02	BR692
5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	692	400	0	20.677,58	BR692
5620	Aus- und Fortbildung	541	2.500	3.000	336,50	BR541
5759	Gesundheit u. Hygiene	102	200	200	0,00	BR10
5810	Lebensmittel	541	57.600	61.800	31.865,75	BR541
6320	Spielmaterial	541	5.800	5.400	3.747,50	BRU21
6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	541	2.500	2.500	2.887,20	BR541
6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	692	19.000	19.000	0,00	BR692
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	692	700	600	0,00	BR692

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	4	Soziale Sicherung				
Abschnitt	46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe				
Unterabschnitt	4648	KiTa Klecks				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren	692	400	400	311,06	BR692
6541	Dienstreisen	11	100	100	0,00	BR11
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	75.000	51.200	36.902,59	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	541	500	500	0,00	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	32.000	31.800	31.756,64	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	19.500	19.500	29.182,31	BRU14
7600	Eingliederungshilfe a.v.E.	541	0	0	0,00	BRU3
	SUMME AUSGABEN		1.032.700	669.700	903.656,41	
	Summe Einnahmen UA 4648		921.400	617.700	368.838,23	
	Summe Ausgaben UA 4648		1.032.700	669.700	903.656,41	
	Überschuss / Zuschuss UA 4648		-111.300	-52.000	-534.818,18	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		5 Gesundheit, Sport, Erholung				
Abschnitt		50 Gesundheitsverwaltung				
Unterabschnitt		5020 Fleischhygiene (bis 2004 Städtisches Fleischhygieneamt)				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1090	Sonstige Verwaltungskosten (Befunde)	303	200	200	0,00	
1130	Einnahmen Zerlegegebühren	303	42.700	39.900	35.869,37	BRU62
1131	Einnahmen sonstige Betriebe (Kustermann + Weber)	303	300	300	187,00	BRU62
1135	BSE-Untersuchung (s. HHSt. 5020.6369)	303	500	500	83,01	BRU42
1137	Fleischbeschaugebühren	303	983.500	900.300	848.374,98	BRU62
1640	Lohnersatzleistung von der Bundesagentur	11	0	0	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		1.027.200	941.200	884.514,36	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	712.900	686.000	695.080,58	BR11
4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11	59.400	43.700	55.280,46	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	500	300	437,65	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	11	143.300	88.300	126.082,49	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.400	700	1.239,57	BR11
4590	Beihilfen	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	15.000	3.600	6.367,30	BR11
4693	Fleischbeschau (Hausschlachtungen)	11	0	0	0,00	BR11
5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	303	2.500	2.000	2.159,52	BRU62
5620	Fortbildung	11	1.600	3.000	23.360,01	BR11
5622	Ausbildung	11	10.000	0	0,00	BR11
5932	Gebühren für Rückstandsuntersuchungen	303	1.000	31.000	7.567,50	BRU62
5933	Bakteriologische Untersuchung	303	500	500	35,00	BRU62
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	303	3.000	3.000	787,11	BRU62
6369	BSE-Untersuchung (sh.HHSt.5020.1135)	303	500	500	0,00	BRU42
6500	Bürobedarf	303	200	200	6,00	BRU62
6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	303	2.000	2.000	1.464,28	BRU62
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6525	Post-, Rundfunk- u. Fernsehgeb.	693	0	0	0,00	BR693
6541	Dienstreisen	11	800	800	71,10	BR11
6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	11	200	200	0,00	BR11
6792	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	3101	77.400	46.200	42.016,42	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6795	Innere Verrechnungen Versicherung	3101	5.000	6.600	4.983,98	BRU13
	SUMME AUSGABEN		1.037.200	918.600	966.938,97	
	Summe Einnahmen UA 5020		1.027.200	941.200	884.514,36	
	Summe Ausgaben UA 5020		1.037.200	918.600	966.938,97	
	Überschuss / Zuschuss UA 5020		-10.000	22.600	-82.424,61	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		5 Gesundheit, Sport, Erholung				
Abschnitt		55 Förderung des Sports				
Unterabschnitt		5510 Sportveranstaltung Cambodunum Cup				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
EINNAHMEN						
1190	Anmeldegebühren C-Cup	543	0	0	68.528,50	
1548	- steuerfrei 0% - sonstige Kostenersätze (Inseratwerbung)	543	0	0	2.890,00	
1555	- steuerpflichtig 19% - Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	3102	0	0	0,00	BRU43
1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	3102	0	0	0,00	BRU43
1598	Umsatzsteuer aus Betriebseinnahmen (Inseratwerbung)	3102	0	0	549,10	BRU43
1771	Spenden von Privaten Unternehmen für C-Cup	543	0	0	0,00	
SUMME EINNAHMEN			0	0	71.967,60	
AUSGABEN						
5310	Mieten für sonst. Gebäude (z. B. Markthalle)	543	0	0	1.415,70	BR543
6316	Veranstaltung C-Cup "sportlicher Bereich"	543	0	0	40.763,87	BR543
6317	Veranstaltung C-Cup "Unterkunft/Verpflegung"	543	0	0	59.393,80	BR543
6318	Veranstaltung C-Cup - Ausgaben für Anzeigenwerbung (ustpflichtig)	543	0	0	0,00	BR543
6319	Veranstaltung C-Cup - nicht bereichsbezogen zuordenbar	543	0	0	0,00	BR543
6321	Öffentlichkeitsarbeit	543	200	0	0,00	BR543
6360	Dienstleistungen durch Dritte	543	0	0	700,00	BR543
6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	3102	0	1.100	549,10	BRU43
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	3102	100	0	0,00	BRU43
6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	3102	0	0	0,00	BRU43
6450	Unfallvers. Cambodunum Cup	3101	900	900	525,00	BR310
6551	Steuerberatungskosten	3102	500	0	0,00	BRU43
6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	543	5.200	5.200	0,00	BRU13
6792	innere Verrechnungen Verwaltungskostenerstattung	3101	6.700	10.600	6.731,90	BRU13
SUMME AUSGABEN			13.600	17.800	110.079,37	
Summe Einnahmen UA 5510			0	0	71.967,60	
Summe Ausgaben UA 5510			13.600	17.800	110.079,37	
Überschuss / Zuschuss UA 5510			-13.600	-17.800	-38.111,77	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Abschnitt	67	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung				
Unterabschnitt	6751	Straßenreinigung				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1126	Straßenreinigungsgebühren	3103	2.004.900	2.235.700	1.470.283,70	
1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	662	20.000	20.000	31.773,37	
1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	662	15.000	15.000	0,00	
1601	Erstattungen des Bundes	662	16.800	16.800	16.800,00	
1630	Erstattungen d. Abfallzweckver bandes f. Betreuung u. Reinigung - steuerpflichtig 19% -	662	167.400	161.400	165.650,00	
1699	Innere Verrechnung: Kostenersätze Allgemeininteresse	3102	418.300	360.700	349.716,30	BRU12
1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	11	15.000	9.000	15.820,66	
	SUMME EINNAHMEN		2.657.400	2.818.600	2.050.044,03	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	11	1.534.400	1.361.200	1.200.015,18	BR11
4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	11	135.100	126.800	108.261,47	BR11
4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	1.700	2.100	1.863,56	BR11
4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11	394.000	345.100	288.521,31	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	11	4.700	5.600	4.673,21	BR11
4590	Beihilfen	113	100	100	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	25.600	27.400	22.909,30	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	700	2.000	436,73	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	0	0	488,61	BR696
5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	662	35.000	44.000	18.248,52	BR662
5410	Haus- und Grundstückslasten	694	300	200	210,30	BR694
5420	Heizungskosten	694	1.400	0	0,00	BR694
5430	Reinigungskosten	694	9.900	9.100	7.615,97	BR694
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	694	900	4.000	295,62	BR694
5460	Brandversicherung	694	200	200	117,26	BR694
5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	694	500	500	419,04	BR694
5510	Unterhalt der Fahrzeuge	662	150.000	130.000	163.598,81	BR662
5540	Betriebs- und Schmierstoffe	662	100.000	100.000	91.623,10	BRU50
6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Abfuhr d. Kehrichts	662	110.000	110.000	120.407,05	BR662
6363	Dienstleistungen durch Dritte	662	5.000	10.000	2.922,64	BR662
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	694	100	100	9,71	BR694
6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	694	400	400	274,98	BR694
6751	Erstattungen an Eigenbetrieb	662	400	500	0,00	BR662
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	3101	335.500	312.000	335.478,03	BRU13
6795	Innere Verrechnungen Versicherung	3101	30.700	31.600	30.703,05	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	197.300	192.800	165.864,80	BRU14

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Abschnitt	67	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung				
Unterabschnitt	6751	Straßenreinigung				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	15.200	14.900	17.672,97	BRU14
	SUMME AUSGABEN		3.089.100	2.830.600	2.582.631,22	
	Summe Einnahmen UA 6751		2.657.400	2.818.600	2.050.044,03	
	Summe Ausgaben UA 6751		3.089.100	2.830.600	2.582.631,22	
	Überschuss / Zuschuss UA 6751		-431.700	-12.000	-532.587,19	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Abschnitt	75	Bestattungswesen				
Unterabschnitt	7500	Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1000	Verwaltungsgebühren	305	34.400	34.400	33.650,00	BRU63
1100	Benutzungsgebühren	305	109.400	109.400	100.090,00	BRU63
	- nicht steuerbar -					
1101	Gebühren für Grabpflege	305	12.600	11.600	19.390,00	BRU63
	- steuerpflichtig 19% -					
1138	Bestattungsgebühren	305	92.800	92.800	68.760,00	BRU63
	- steuerpflichtig 19% -					
1139	Grabgebühren	305	135.900	135.900	101.600,00	BRU63
	- steuerpflichtig 19% -					
1140	Gebühren Leichenträger	305	38.500	33.500	28.737,00	BRU63
	- steuerpflichtig 19% -					
1141	Bestattungsgebühren	305	142.800	142.800	113.956,25	BRU63
	- nicht steuerbar -					
1142	Grabgebühren	305	550.000	577.300	542.375,00	BRU63
	- nicht steuerbar -					
1145	Gebühren Leichenträger	305	50.000	38.400	49.973,00	BRU63
	- nicht steuerbar -					
1554	Sonstige Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	691	0	0	0,00	
1599	Vermischte Einnahmen	305	400	400	150,00	
	- steuerpflichtig 19% -					
1680	Erstattungen sonstige Bereiche	305	15.000	15.000	15.000,00	BRU63
	- steuerpflichtig 19% -					
1699	Innere Verrechnungen - Allgemeininteresse s. HHSt. 5819.6799	305	277.200	275.000	289.600,00	BRU13
1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	11	12.000	7.200	11.957,67	
	SUMME EINNAHMEN		1.471.000	1.473.700	1.375.238,92	
	AUSGABEN					
4140	Entgelte Tariflich	11	668.200	651.200	662.183,14	BR11
	Beschäftigte					
4340	ZVK-Umlage: Tariflich	11	53.000	53.900	52.266,84	BR11
	Beschäftigte					
4392	ZVK-Umlage	11	600	800	930,62	BR11
	Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt					
4440	Sozialversicherungsbeiträge:	11	149.700	142.900	139.859,25	BR11
	Tariflich Beschäftigte					
4480	Künstlersozialabgabe	11	0	0	0,00	BR11
4492	Sozialversicherungsbeiträge	11	1.600	2.100	2.287,07	BR11
	Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt					
4590	Beihilfen	113	0	0	0,00	BR11
4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11	10.700	10.600	11.438,34	BR11
5010	Unterhalt eigener Gebäude	696	168.900	70.500	-15.099,50	BR696
5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	696	5.200	14.000	9.800,49	BR696
5164	Unterhalt: Baumkontrolle u. Baumpflege	664	42.800	45.000	0,00	BR661
5166	Unterhalt: Friedhöfe, Gräber	305	52.300	55.000	54.075,19	BRU63
5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	305	5.100	5.400	6.276,07	BRU63
5410	Haus- und Grundstückslasten	691	10.100	10.000	8.521,39	BR691
5420	Heizungskosten	691	25.500	21.600	22.604,77	BR691
5430	Reinigungskosten	691	41.600	43.500	40.972,45	BR691

Verwaltungshaushalt

Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Abschnitt 75 Bestattungswesen Unterabschnitt 7500 Friedhöfe, Leichenhäuser u. dgl.						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
Beträge in EUR						
1	2	3	4	5	6	7
5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	691	12.300	13.400	13.489,02	BR691
5460	Brandversicherung	691	1.500	1.500	1.391,80	BR691
5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	691	500	500	282,91	BR691
5510	Unterhalt der Fahrzeuge, Friedhofsbagger-Hako usw.	305	14.300	15.000	8.735,52	BRU63
5601	Dienst- und Schutzkleidung	305	7.600	8.000	8.616,07	BRU63
5620	Fortbildung	11	1.000	2.000	2.686,72	BR11
6321	Öffentlichkeitsarbeit etc., Tag des Friedhofes	305	2.900	6.000	501,92	BRU63
6324	Schmuck von Straßen, Räumen u.ä.	305	2.400	2.500	552,71	BRU63
6349	Wasserverbrauch Brunnen	305	5.700	6.000	2.406,40	BRU63
6360	Dienstleistungen durch Dritte	305	600	600	536,00	BRU63
6361	Müllabfuhr	305	5.500	5.500	5.548,33	BRU63
6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	691	600	600	529,79	BR691
6500	Bürobedarf	305	1.000	1.100	1.211,29	BRU63
6521	Telekommunikationsgebühren	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	691	400	400	348,84	BR691
6541	Dienstreisen	11	100	100	0,00	BR11
6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	11	100	100	0,00	BR11
6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	305	70.000	65.000	64.503,97	BRU13
6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattung Friedhof	3101	109.200	137.400	109.249,53	BRU13
6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	305	400	400	0,00	BRU13
6795	Innere Verrechnungen Versicherung	3101	13.500	11.500	13.479,47	BRU13
6800	Abschreibungen	3102	150.000	151.900	144.775,63	BRU14
6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3102	103.100	104.400	111.615,97	BRU14
SUMME AUSGABEN			1.738.000	1.660.400	1.486.578,01	
Summe Einnahmen UA 7500			1.471.000	1.473.700	1.375.238,92	
Summe Ausgaben UA 7500			1.738.000	1.660.400	1.486.578,01	
Überschuss / Zuschuss UA 7500			-267.000	-186.700	-111.339,09	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen			
Abschnitt		83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen			
Unterabschnitt		8310	Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit Geschäftserweiterung			
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2050	Darlehenszinsen vom KKU für Kauf KVB GmbH - steuerfrei 0% -	3101	1.420.700	941.300	972.773,05	
2200	Konzessionsabgaben KKU - steuerfrei 0% -	3100	0	0	0,00	
2630	Avalprovision für Bürgschaftsübernahme - steuerfrei 0% -	3101	0	0	4.315,79	
	SUMME EINNAHMEN		1.420.700	941.300	977.088,84	
	AUSGABEN					
7150	Betriebsbeihilfe Bäder (Betrauungsakt)	3100	0	800.000	1.400.000,00	BR310
7151	Betriebsbeihilfe Tourismus (Betrauungsakt)	AUSL.	0	0	0,00	BRAUSL.
	SUMME AUSGABEN		0	800.000	1.400.000,00	
	Summe Einnahmen UA 8310		1.420.700	941.300	977.088,84	
	Summe Ausgaben UA 8310		0	800.000	1.400.000,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8310		1.420.700	141.300	-422.911,16	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	90	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen				
Unterabschnitt	9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2 Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
0001	Grundsteuer-A- für die land- und forstwirtschaftlichen Grundstücke (275 v.H.)	3103	70.000	70.000	76.463,63	
0010	Grundsteuer - B - für Grundstücke (420 v.H.)	3103	15.322.400	14.552.700	12.216.037,47	
0030	Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	3103	64.918.500	57.194.900	54.689.596,68	BRU60
0100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3101	49.601.800	47.967.700	46.149.406,00	
0120	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3101	8.646.600	8.734.100	8.117.833,00	
0220	Hundesteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 14.04.2016)	3103	160.000	158.000	171.305,82	
0270	Zweitwohnungssteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 08.12.2005)	3103	175.000	175.000	177.925,00	
0410	Schlüsselzuweisungen	3101	27.573.000	30.756.700	28.951.332,00	
0510	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen vom Land)	3101	0	0	0,00	
0611	Pauschale Finanzzuweisungen	3101	2.528.200	2.528.200	2.592.072,00	
0615	Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3101	3.707.800	3.280.900	3.533.988,00	
0616	Überlassung des Aufkommens aus d. Grunderwerbsteuer gem. Art. 8 S. 1 FAG	3101	3.250.000	3.100.000	4.746.753,19	
0810	Überlassung d. Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen vom Land	301	300.000	150.000	240.901,35	
0811	Einziehung des Wertes von Taterträgen nach § 29a OWiG	301	3.000	0	-8.847,06	
0812	Verwarnungs- und Bußgelder der Kommunalen Verkehrsüberwachung	301	1.300.000	1.050.000	1.133.194,76	
	SUMME EINNAHMEN		177.556.300	169.718.200	162.787.961,84	
	AUSGABEN					
8100	Gewerbesteuerumlage	3101	5.871.200	5.172.700	4.995.373,00	BRU60
8325	Bezirksumlage	3101	30.500.000	29.200.000	26.399.927,00	BR310
	SUMME AUSGABEN		36.371.200	34.372.700	31.395.300,00	
	Summe Einnahmen UA 9000		177.556.300	169.718.200	162.787.961,84	
	Summe Ausgaben UA 9000		36.371.200	34.372.700	31.395.300,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9000		141.185.100	135.345.500	131.392.661,84	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt	9141	Deckungsreserven				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
4700	Deckungsreserve für Personalausgaben	11	0	0	0,00	
8500	Allgemeine Deckungsreserve	3101	0	100.000	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0	100.000	0,00	
	Summe Einnahmen UA 9141		0	0	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9141		0	100.000	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9141		0	-100.000	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt 9161 Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)						
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	3101	0	0	0,00	
2804	Zuführung vom Vermögenshaushalt - Durchbuchung allg. Rücklage	3101	0	0	0,00	
2809	Zuführung vom VermH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	3101	0	0	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0	0	0,00	
	AUSGABEN					
8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3101	3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	
8609	Zuführung zum VermH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	3101	0	0	0,00	
	SUMME AUSGABEN		3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	
	Summe Einnahmen UA 9161		0	0	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9161		3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	
	Überschuss / Zuschuss UA 9161		-3.718.000	-1.391.300	-6.456.478,08	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen Abschnitt 83 Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen Unterabschnitt 8310 Kemptener Kommunalunternehmen (KKU); ab 2005 mit Geschäftserweiterung								
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3250	EINNAHMEN Darlehensrückflüsse vom KKU für Kauf KVB GmbH	3101	1.800.000	1.800.000	1.800.000,00	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		1.800.000	1.800.000	1.800.000,00	0	0	
9360	AUSGABEN Erhöhung Eigenkapital Bäderzuschuss	3100	0	0	0,00	0	0	BRVM310
	SUMME AUSGABEN		0	0	0,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 8310		1.800.000	1.800.000	1.800.000,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 8310		0	0	0,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 8310		1.800.000	1.800.000	1.800.000,00	0	0	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 90 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen Unterabschnitt 9000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen								
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3614	Investitionspauschale nach Art.12 FAG	3101	1.400.000	1.231.700	1.408.438,00	0	0	
3810	Stabilisierungshilfen vom Land	3101	0	0	0,00	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		1.400.000	1.231.700	1.408.438,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9000		1.400.000	1.231.700	1.408.438,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9000		0	0	0,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9000		1.400.000	1.231.700	1.408.438,00	0	0	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt 9101 Allgemeine Rücklage, einschließlich Zinserträge								
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3100	Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	3101	0	26.000	9.468.314,67	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		0	26.000	9.468.314,67	0	0	
	AUSGABEN							
9100	Zuführung an allgemeine Rücklage	3101	0	0	0,00	0	0	
9900	Agiokosten Wertpapiere	3101	0	15.000	0,00	0	0	BRVM310
	SUMME AUSGABEN		0	15.000	0,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9101		0	26.000	9.468.314,67	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9101		0	15.000	0,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9101		0	11.000	9.468.314,67	0	0	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt 9121 Abwicklung aller Kredite der Stadt								
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3776	Einnahmen aus Krediten von Kreditinst., Kreditneuaufn., sonst. Maßnahmen	3101	13.995.000	28.305.300	15.742.790,64	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		13.995.000	28.305.300	15.742.790,64	0	0	
	AUSGABEN							
9776	Ordentliche Tilgung von Krediten, sonst. Maßnahmen Kreditinstitute	3101	0	900.000	100.000,00	0	0	BRVM310
	SUMME AUSGABEN		0	900.000	100.000,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9121		13.995.000	28.305.300	15.742.790,64	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9121		0	900.000	100.000,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9121		13.995.000	27.405.300	15.642.790,64	0	0	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt 9161 Zuführung zw. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)								
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BWST	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3000	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	3101	3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	0	0	
3009	Zuführung vom VerwH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	3101	0	0	0,00	0	0	
	SUMME EINNÄHMEN		3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	0	0	
	AUSGABEN							
9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	3101	0	0	0,00	0	0	
9004	Zuführung zum VWH - Durchbuchung Allg. RL zum Ausgleich VWH	3101	0	0	0,00	0	0	
9009	Zuführung zum VerwH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	3101	0	0	0,00	0	0	
	SUMME AUSGABEN		0	0	0,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9161		3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9161		0	0	0,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9161		3.718.000	1.391.300	6.456.478,08	0	0	

TEIL VII

Inhaltsverzeichnis
zur Sammlung aller einzelnen
Amtsbudgets einschl. Unterbudgets
für den VWH

Budget (nach Referaten sortiert)	Seite
<u>Verwaltungshaushalt</u>	2
<u>Büro OB</u>	3
001 Büro OB	4
01 Gleichstellungsstelle	6
011 Kompetenzstelle Vereinbarkeit	7
012 Gleichstellungsstelle	8
<u>Referat 1</u>	9
10 Amt für Zentrale Dienste	10
100 Organisation	11
101 E-Government	12
102 Zentrale Dienstleistungen	13
11 Personalamt	15
12 Smart City	32
13 Digitale Stadtentwicklung	34
17 Kulturamt	36
170 Allgemeine Kulturverwaltung	37
171 Museen	38
172 Stadtbücherei	40
173 Stadtarchiv	41
174 APC/Erasmuskapelle/Archäologie	42
175 Kulturmanagement und Kulturförderung	44
18 Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung	45
181 Stadtentwicklung und Wirtschaft	46
182 Liegenschaften	47

19	Amt für IuK-Service	48
191	IUK-Betrieb	49
<u>Referat 3</u>		50
30	Rechts- und Standesamt	51
301	Rechtsangelegenheiten	52
302	Ordnungsangelegenheiten und Städt. Friedhöfe	53
303	Fleischhygiene	54
304	Standesamt	55
305	Bestattungswesen	56
307	Verbraucherschutz und Veterinärwesen	57
31	Amt für Finanzen	58
310	Kämmerei, Beteiligungen und Steuern	59
311	Stadthauptkasse	62
33	Amt für BürgerService	63
330	BürgerService Einwohner/Ausländerwesen	64
332	BürgerService Zulassung/Fahrerlaubnis	65
35	Amt für Umwelt- und Naturschutz	66
37	Amt für Brand- und Katastrophenschutz	68
370	Brand- und Katastrophenschutz	69
374	Integrierte Leitstelle	71
<u>Referat 5</u>		72
50	Amt für soziale Leistungen und Hilfen	73
501	Sozialhilfe – örtlicher Träger	74
502	Bildungs- und Teilhabepaket	76
509	Sozialhilfe – überörtlicher Träger	77
51	Stadtjugendamt	78
510	Verwaltungsdienst, Sozialdienst	79
511	Verwaltungsdienst, Jugendhilfen	80

52	Amt für Jugendarbeit	82
521	Verwaltungsdienst, Projekte	83
522	Jugendsozialarbeit	84
523	Kommunale Jugendarbeit	85
53	Amt für Integration	86
530	Integration	87
539	Asyl, überörtlicher Träger	88
54	Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport	89
541	Kindertagesbetreuung	90
543	Sport	92
544	Digitale Bildung	93
545	Schulen	94
55	Amt für Ausbildungs-, Senioren- und Wohnungsfragen	97
	<u>Referat 6</u>	99
60	Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt	100
61	Stadtplanungsamt	102
66	Amt für Tiefbau und Verkehr	104
661	Straßenbau	105
662	Städt. Betriebshof	106
663	Verkehrswesen	108
664	Grün- und Freiflächenplanung	109
68	Klimaschutzmanagement	110
69	Amt für Gebäudewirtschaft	112
690	Zentrale Verwaltung	113
691	Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.	114
692	Schulen, KiTa, Sport, Jugend	116
693	Kultur- und Funktionsgebäude	121
694	BSG, Feuerwehr, Städtischer Betriebshof	123
695	BgA Energiegewinnung	125
696	Instandhaltung	126

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt				
Einnahmen		270.696.100	260.349.700	249.644.487,70
Ausgaben		327.439.200	318.429.300	305.438.473,38
Verwaltungshaushalt				
Einnahmen		270.696.100	260.349.700	249.644.487,70
Ausgaben		270.696.100	260.349.700	249.644.487,70
Vermögenshaushalt				
Einnahmen		0	0	0,00
Ausgaben		56.743.100	58.079.600	55.793.985,68

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Verwaltungshaushalt				
	Einnahmen	270.696.100	260.349.700	249.644.487,70
	Ausgaben	270.696.100	260.349.700	249.644.487,70
OB Oberbürgermeister				
	Einnahmen	40.100	40.100	22.417,10
	Summe Einnahmen	40.100	40.100	22.417,10
	Ausgaben	294.600	295.500	489.437,69
	Summe Ausgaben	294.600	295.500	489.437,69
	Saldo	-254.500	-255.400	-467.020,59
1 Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung				
	Einnahmen	6.443.800	6.915.200	7.523.462,43
	Summe Einnahmen	6.443.800	6.915.200	7.523.462,43
	Ausgaben	99.587.600	96.403.400	92.499.744,75
	Summe Ausgaben	99.587.600	96.403.400	92.499.744,75
	Saldo	-93.143.800	-89.488.200	-84.976.282,32
3 Recht, Finanzen und Sicherheit				
	Einnahmen	194.855.100	185.019.100	179.737.689,65
	Summe Einnahmen	194.855.100	185.019.100	179.737.689,65
	Ausgaben	55.123.400	52.558.700	49.439.801,49
	Summe Ausgaben	55.123.400	52.558.700	49.439.801,49
	Saldo	139.731.700	132.460.400	130.297.888,16
5 Jugend, Schule und Soziales				
	Einnahmen	50.317.000	49.841.700	42.770.808,46
	Summe Einnahmen	50.317.000	49.841.700	42.770.808,46
	Ausgaben	78.447.700	75.955.500	69.668.499,36
	Summe Ausgaben	78.447.700	75.955.500	69.668.499,36
	Saldo	-28.130.700	-26.113.800	-26.897.690,90
6 Planen, Bauen und Verkehr				
	Einnahmen	9.009.600	9.038.100	9.973.242,39
	Summe Einnahmen	9.009.600	9.038.100	9.973.242,39
	Ausgaben	24.201.500	24.900.700	22.460.948,15
	Summe Ausgaben	24.201.500	24.900.700	22.460.948,15
	Saldo	-15.191.900	-15.862.600	-12.487.705,76
999 Verwaltungshaushalt				
	Einnahmen	10.030.500	9.495.500	9.616.867,67
	Summe Einnahmen	10.030.500	9.495.500	9.616.867,67
	Ausgaben	13.041.300	10.235.900	15.086.056,26
	Summe Ausgaben	13.041.300	10.235.900	15.086.056,26
	Saldo	-3.010.800	-740.400	-5.469.188,59

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Oberbürgermeister		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
OB Oberbürgermeister				
Einnahmen		40.100	40.100	22.417,10
Summe Einnahmen		40.100	40.100	22.417,10
Ausgaben		294.600	295.500	489.437,69
Summe Ausgaben		294.600	295.500	489.437,69
Saldo		-254.500	-255.400	-467.020,59
001 Büro Oberbürgermeister				
Einnahmen		20.000	20.000	2.417,10
Summe Einnahmen		20.000	20.000	2.417,10
Ausgaben		283.500	284.100	479.787,77
Summe Ausgaben		283.500	284.100	479.787,77
Saldo		-263.500	-264.100	-477.370,67
01 Gleichstellungsstelle				
Einnahmen		20.100	20.100	20.000,00
Summe Einnahmen		20.100	20.100	20.000,00
Ausgaben		11.100	11.400	9.649,92
Summe Ausgaben		11.100	11.400	9.649,92
Saldo		9.000	8.700	10.350,08

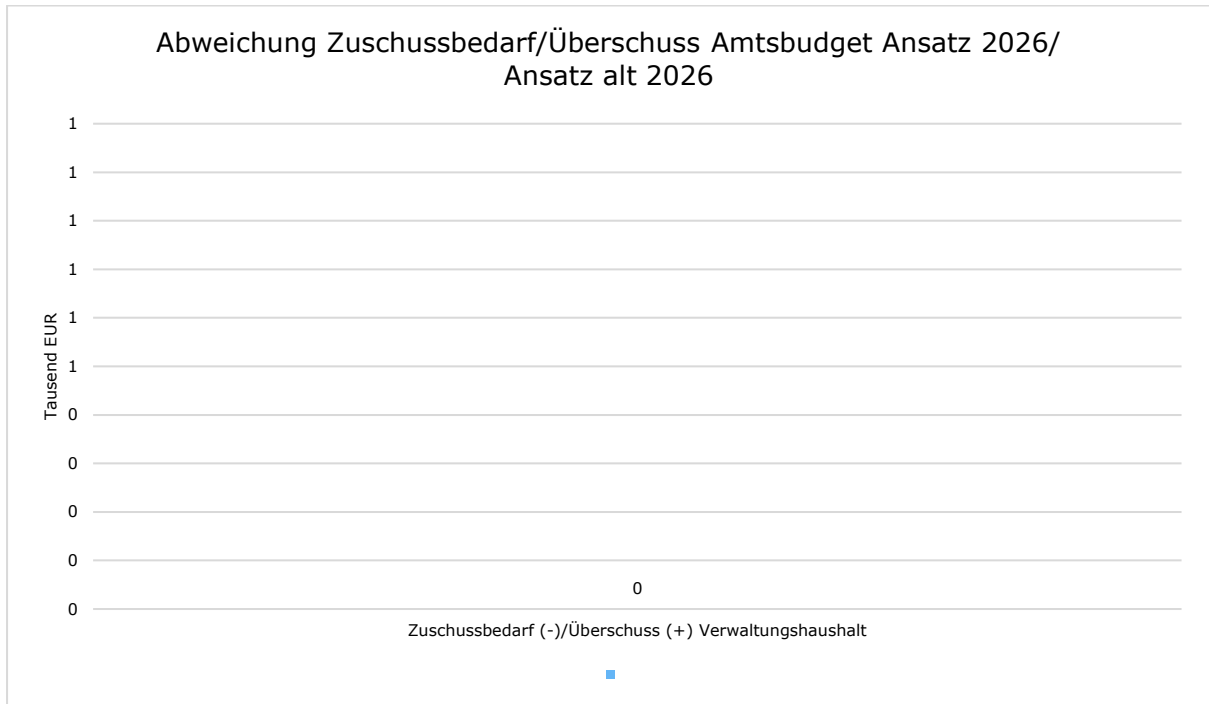
Stadt Kempten (Allgäu)

Büro Oberbürgermeister

Budgetbericht

2026



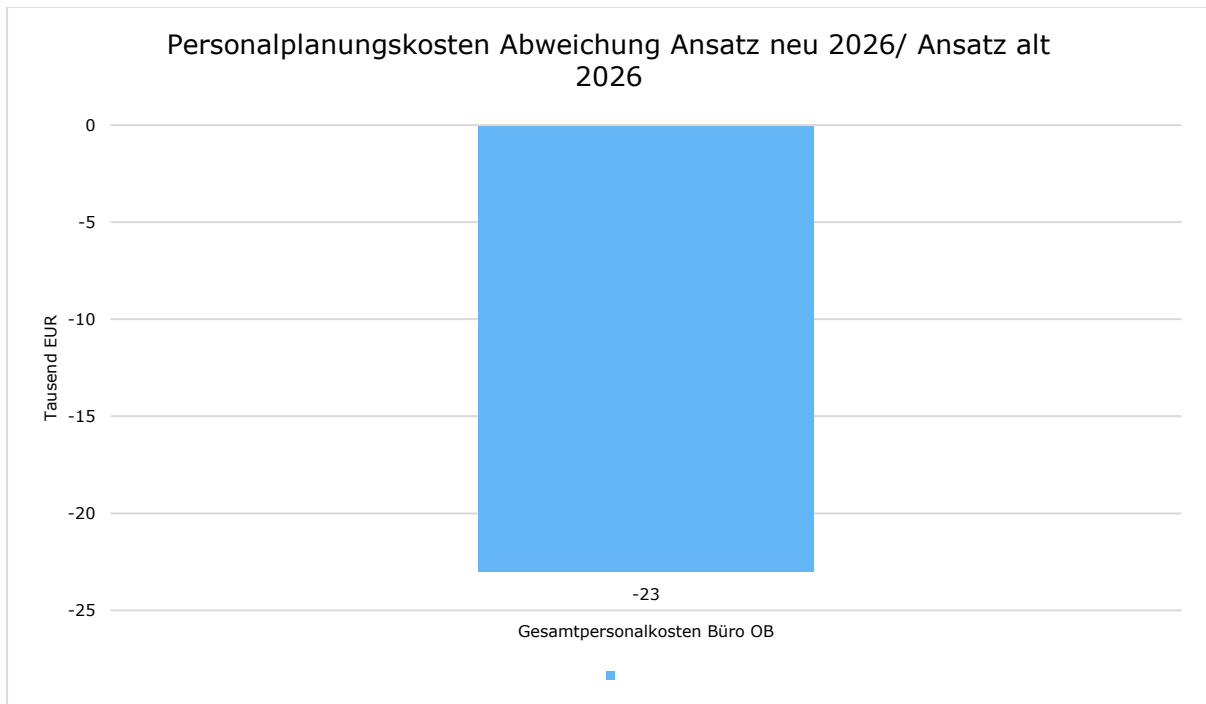


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	20.000	20.000	0 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	283.500	283.100	400 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-263.500	-263.100	-400 →



1.2 Personalplanungskosten



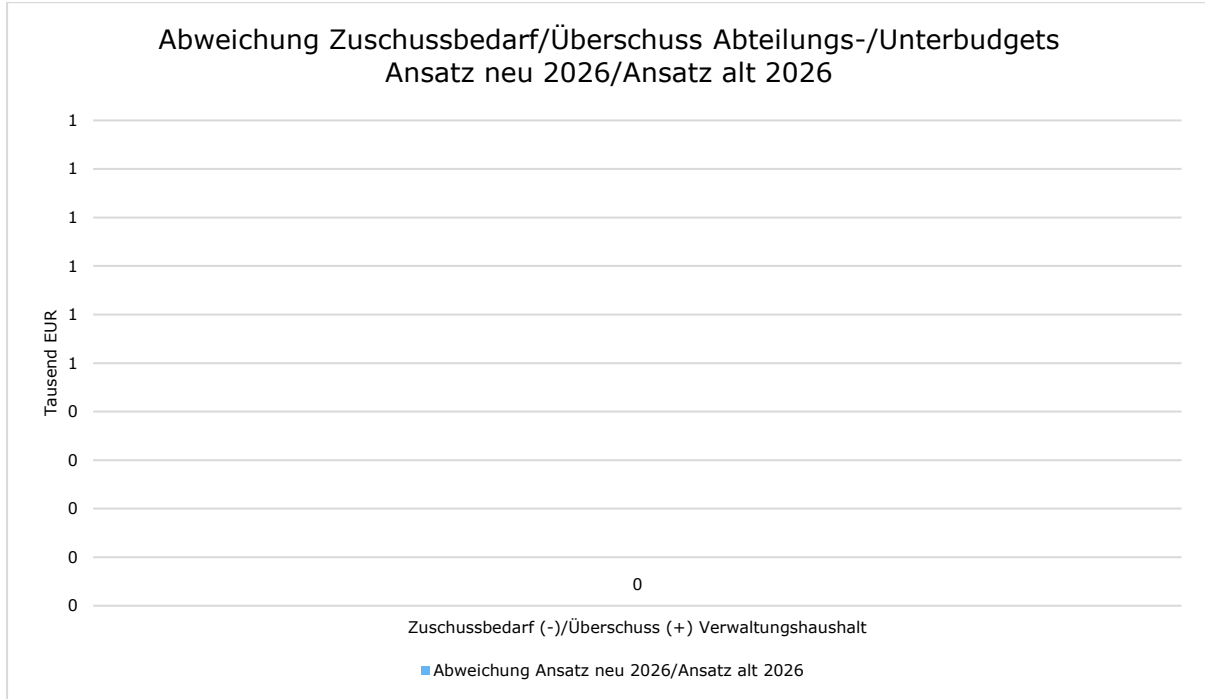
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Büro OB	1.514.200	1.537.200	-23.000 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

001 - Büro OB



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	20.000,00	20.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	283.500,00	283.100,00	400,00 →
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-263.500,00	-263.100,00	-400,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Strategische Ziele werden über die Öffentlichkeitsarbeit im OB-Büro begleitet.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Angelegenheiten des Oberbürgermeisters und des Stadtrates, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Amtliche Bekanntmachungen, Amtsblatt, Bürgerversammlungen, Ehrungen



und Veranstaltungen, Geburtstage, Jubiläen, Darstellung der Stadt nach außen, Pflege der Städtepartnerschaften.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

001 - Büro OB

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

(z. B. Schwerpunkte bei Einnahmen und Ausgaben, außerordentliche Maßnahmen, besondere Ausgabearten wie Bauunterhalt, Zuschüsse, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit, Beschaffungen, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung etc.)

Keine Budgeterhöhung. Vorgaben zur Haushaltskonsolidierung eingehalten.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Oberbürgermeister			
Amt	Büro Oberbürgermeister			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
001 Büro Oberbürgermeister				
Einnahmen		20.000	20.000	2.417,10
Summe Einnahmen		20.000	20.000	2.417,10
Ausgaben		283.500	284.100	479.787,77
Summe Ausgaben		283.500	284.100	479.787,77
Saldo		-263.500	-264.100	-477.370,67
001 Büro Oberbürgermeister				
Einnahmen		20.000	20.000	2.417,10
Ausgaben		283.500	284.100	479.787,77

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Oberbürgermeister			
Amt Büro Oberbürgermeister			
Abteilung 001 Büro Oberbürgermeister			
001 Büro Oberbürgermeister			
	20.000	20.000	2.417,10
	283.500	284.100	479.787,77
01.0000.1340	0	0	945,91
01.0000.1514	0	0	1.471,19
01.0000.1542	20.000	20.000	0,00
	20.000	20.000	2.417,10
01.0000.5510	8.000	8.000	11.188,06
01.0000.5830	2.000	2.000	1.685,37
01.0000.6312	57.500	57.500	209.999,52
01.0000.6321	33.000	33.000	32.973,78
01.0000.6322	0	0	0,00
01.0000.6329	9.000	9.000	3.113,60
01.0000.6510	6.000	6.000	10.301,35
01.0000.6511	2.000	2.000	2.250,00
01.0000.6530	1.000	5.000	40.656,09
01.0000.6600	23.000	23.000	20.205,97
01.0000.7181	7.000	7.000	4.717,39
01.0010.6314	23.000	24.000	23.518,88
01.0010.6315	2.000	2.000	16.355,63
01.0010.6316	14.000	14.000	4.901,95
01.0010.6317	9.000	9.000	9.217,85
01.0201.6322	24.000	24.000	23.980,95
01.0201.6611	63.000	58.600	64.721,38
	283.500	284.100	479.787,77

Stadt Kempten (Allgäu)

Gleichstellungsstelle

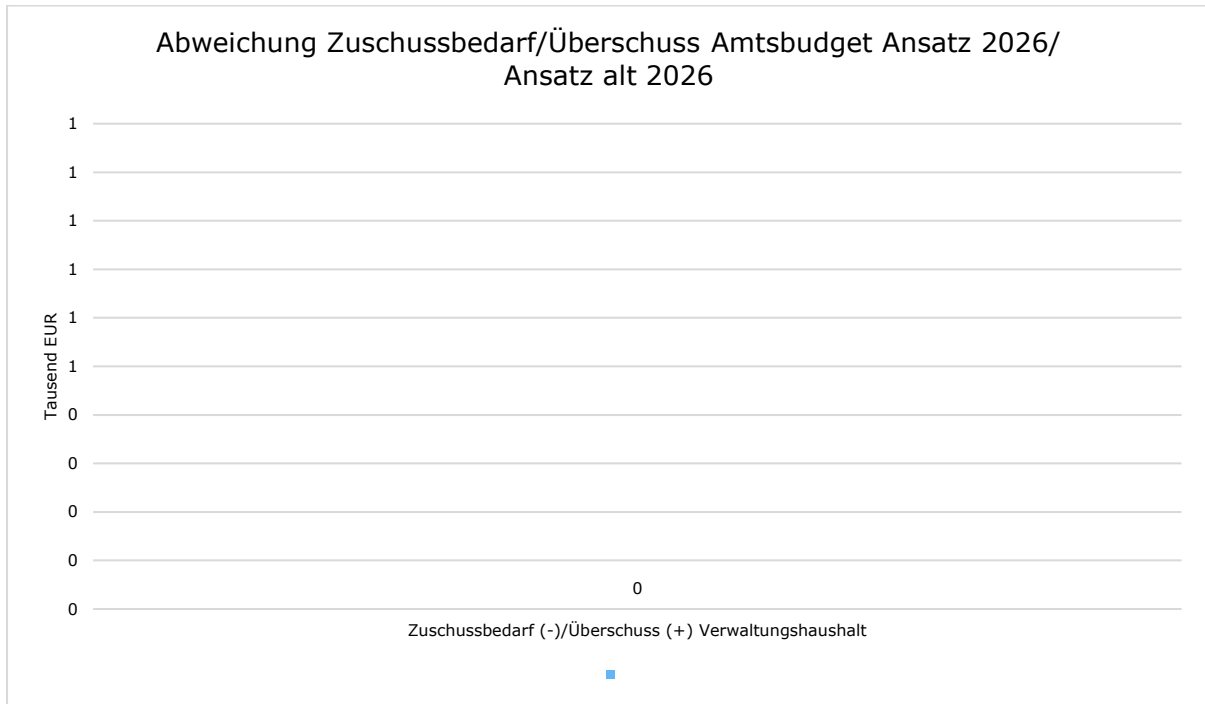
Budgetbericht

2026





Gleichstellungsstelle
Kempten (Allgäu)

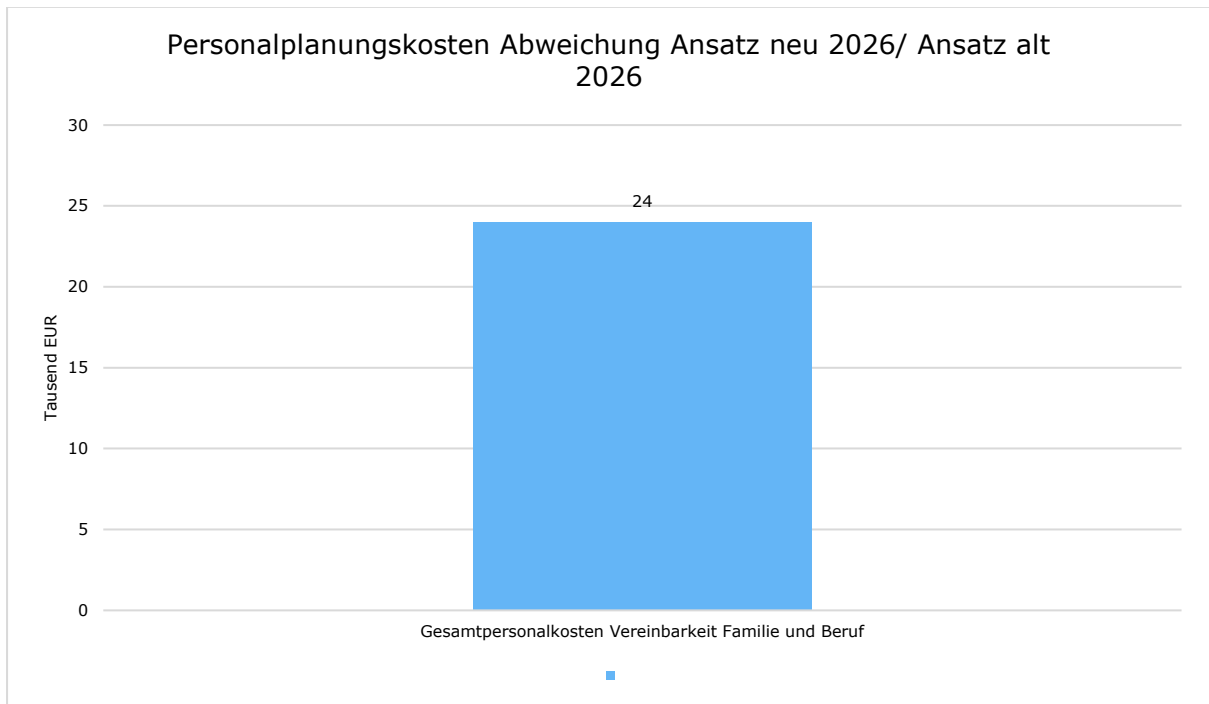


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	20.100	20.100	0 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	11.100	11.400	-300 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	9.000	8.700	300 ↗



1.2 Personalplanungskosten



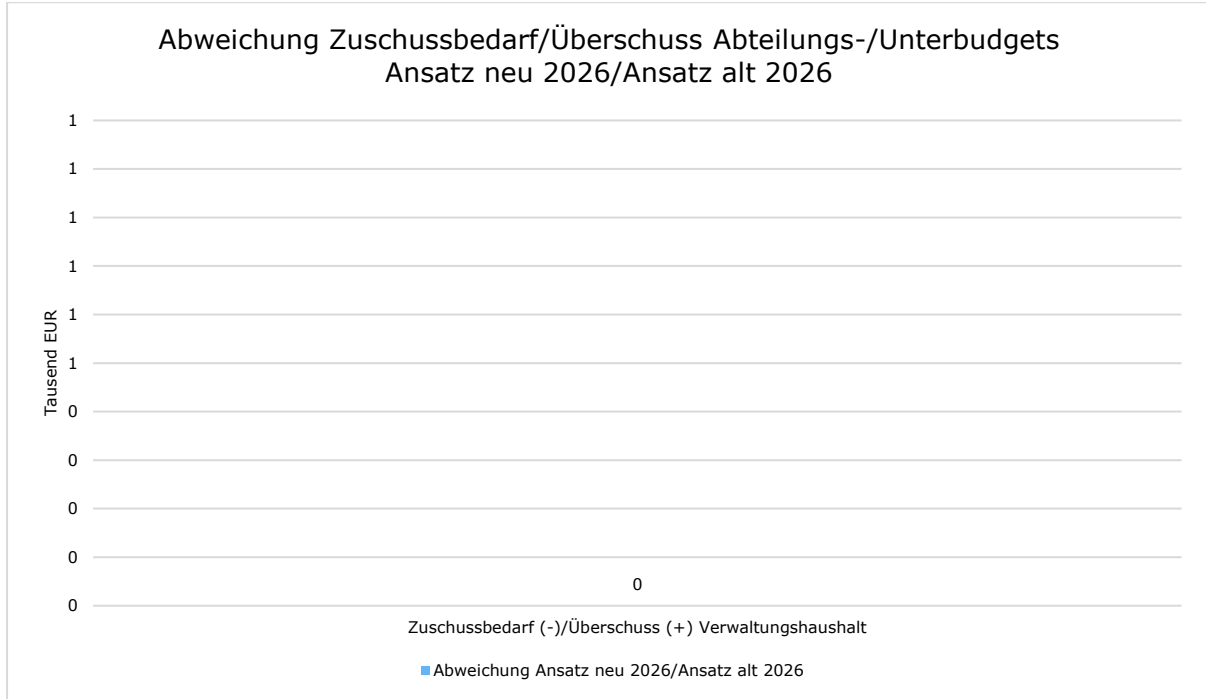
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Vereinbarkeit Familie und Beruf	207.400	183.500	23.900 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

011 - Kompetenzstelle Vereinbarkeit

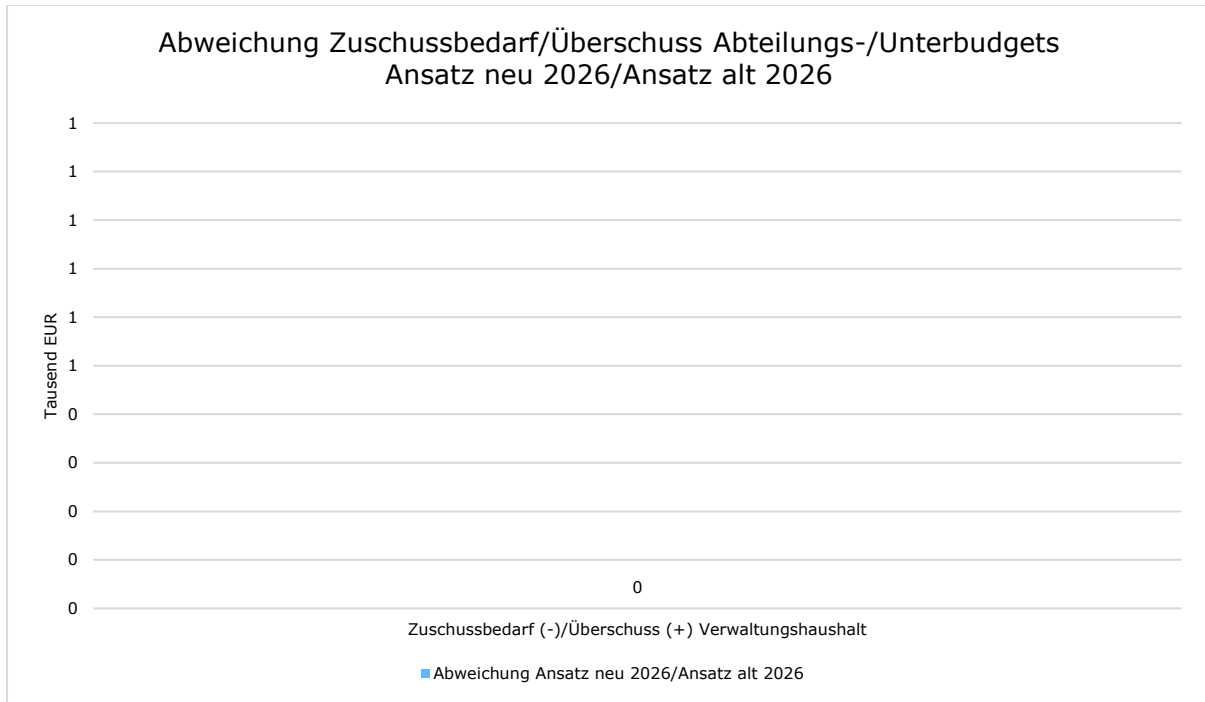


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.600,00	2.700,00	-100,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-2.600,00	-2.700,00	100,00 ↗



012 - Gleichstellungsstelle



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	20.100,00	20.100,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	8.500,00	8.700,00	-200,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	11.600,00	11.400,00	200,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die Gleichstellungsstelle der Stadt Kempten wirkt grundsätzlich aus einer strategischen Position heraus. Nach außen in die Stadtgesellschaft hinein vernetzt sie Wirtschafts-, Bildungs- und Sozialbereich mit dem Fokus auf Gleichberechtigung und setzt sich für die Chancengleichheit von Frauen und Männern und damit für die Umsetzung des verfassungsrechtlichen Gleichstellungsgebots (Art. 3 Abs. 2 des Grundgesetzes) ein. Im Rahmen der strategischen Ziele 2030 „Wirtschaftsstandort stärken“ und „Zusammenleben aktiv gestalten“ ergeben sich für die Gleichstellungsbeauftragte Aufgaben u. a. aus den Handlungsfeldern „Kinder fördern, Jugend bilden und ausbilden, Bildung und Arbeit für Alle“, „Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern“ und „Fachkräftemangel entgegenwirken“. Hierzu bietet die von der externen Gleichstellungsbeauftragten geleitete



„Servicestelle Beruf“ in Kooperation mit den Landkreisen Ostallgäu und Oberallgäu zusätzlich ein Beratungsangebot.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Maßnahmen der externen Gleichstellungsbeauftragten:

Zu den zentralen Aufgaben zählen die Sichtbarmachung gleichstellungsrelevanter Themen in der Stadtgesellschaft, die Entwicklung von Initiativen zur Verbesserung der Situation von Frauen und zur Förderung von Gleichstellung sowie der Aufbau tragfähiger Netzwerke. Dazu erfolgten in 2025 unter anderem folgende Maßnahmen:

Öffentlichkeitsarbeit:

- Zusammenarbeit mit der Presse, u.a. Artikel in Printmedien wie Allgäuer Zeitung, Kreisbote, 0831 Stadtmagazin, Beiträge auf Allgäu TV; Social Media und Homepagegestaltung (Betreuung der Internetseiten www.kempten.de/Gleichstellung, www.kempten.de/Gleichstellungsstelle-Veranstaltungen, www.kempten.de/gegen-gewalt, www.kempten.de/FrauenAktionstage)
- Organisation der 10-tägigen Veranstaltungsreihe „Frauen Aktionstage“ im März
- Mitkonzipierung eines Awareness-Konzepts zu sicherem Feiern im Nachtleben „Safe & Sound“ in Kooperation mit der Fachberatungsstelle bei sex. Gewalt und der Hochschule Kempten, Schulung des Personals des Parktheaters
- Workshop „Selbstbewusst in der Arbeitswelt für Frauen mit Migrationsgeschichte“ durch die Servicestelle Beruf
- Vortrag „sexuelle Belästigung am Arbeitsplatz – Zusammenarbeit der Gleichstellungsstellen und der AGG Beschwerdestellen“ bei der Dienstbesprechung LAG der bayerischen GfSt
- „Medienkoffer Klischeefrei“ für Kindergärten und Grundschulen in Kooperation mit dem Kulturamt und der Stadtbücherei, dazu zwei Fortbildungsveranstaltungen für pädagogische Fachkräfte mit dem Autorenpaar der „Rosa-Hellblau-Falle“ aus Bonn
- Fachtagung Klimaschutz & Gender in Kooperation mit dem Klimaschutzmanagement
- Shadowing – mehr Frauen in der Kommunalpolitik, dazu Pressetermine, u.a. mit der Allgäuer Zeitung und Allgäu TV
- Workshop mit Hate Aid gegen Hasskommentare im Internet für Frauen, die sichtbar in der Öffentlichkeit stehen, in Kooperation mit der VHS
- Veranstaltungen zum Internationalen Tag gegen Gewalt an Frauen und zum Internationalen Männertag
- Veranstaltung bei den Gründungstagen von Allgäu Digital der „Servicestelle Beruf“.

Vernetzungsarbeit:

Teilnahme an diversen Arbeitsgemeinschaften in Kempten (Allgäu):

- Netzwerk Fachkräftesicherung mit der Allgäu GmbH, den Wirtschaftsförderern des Allgäus, der Hochschule und der Agentur für Arbeit



Gleichstellungsstelle Kempten (Allgäu)

- Im Sozialbereich: Kinderkommission, Arbeitskreis Alleinerziehende, Arbeitskreis Prävention, Arbeitskreis Frühe Hilfen, usw.
- Moderation des „Runden Tisches gegen Häusliche Gewalt“ mit Beteiligung von Polizei, Justiz und Hilfebereich
- In der Stadtverwaltung: Jugendhilfeausschuss und Unterausschüsse Zukunft bringt's und Jugendhilfeplanung - Abschnitt Kindertagesstätten, Begleitausschuss „Demokratie leben – Miteinander Kempten gestalten“, usw.

Auf überregionaler Ebene:

- Landesarbeitsgemeinschaft kommunaler Gleichstellungsbeauftragter in Bayern (LAG); Vertretung des Bezirks Schwaben der LAG in der bayernweiten AG gegen häusliche Gewalt
- Funktion als stellv. Delegierte der bayerischen Gleichstellungsbeauftragten in den Bayerischen Landesfrauenrat
- Geschäftsführung der „Servicestelle Beruf“ in enger Kooperation mit den Gleichstellungsstellen der Landkreise Oberallgäu und Ostallgäu.
- Vertreterin der LAG der bayerischen Gleichstellungsbeauftragten in der ministeriellen Fachgruppe zur Umsetzung des novellierten Gewalthilfegesetzes im bayerischen Landesausführungsgesetz im Sozialministerium StMAS.

Maßnahmen der internen Gleichstellungsbeauftragten / Kompetenzstelle Vereinbarkeit

Die Gleichstellungsbeauftragte erarbeitet in Kooperation mit dem Personalamt ein neues Gleichstellungskonzept für die Jahre 2023–2027. Dieses Konzept umfasst Maßnahmen zur Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, zur Herstellung von Chancengleichheit von Frauen und Männern sowie zur Stärkung der Frauenförderung in Führungspositionen innerhalb der Stadtverwaltung Kempten (Allgäu).

Im Rahmen der Kompetenzstelle Vereinbarkeit unterstützt und berät die Gleichstellungsbeauftragte die Dienststellen bei der Entwicklung und Umsetzung entsprechender Maßnahmen. Für eigene Initiativen, die Vernetzung mit anderen Kommunen und Behörden sowie die Teilnahme an fachlichen Weiterbildungsmaßnahmen steht ihr ein eigenes Budget zur Verfügung. Die Förderung der Vereinbarkeit wirkt sich nicht nur positiv auf die Beschäftigten aus, sondern trägt auch dazu bei, die Stadtverwaltung als attraktive Arbeitgeberin zu positionieren und die mentale Gesundheit der Mitarbeitenden zu stärken.

Neben der konzeptionellen Arbeit bietet die Gleichstellungsbeauftragte vertrauliche Beratungen für Beschäftigte zu Fragen der Vereinbarkeit und Gleichstellung an, die nicht unmittelbar mit Vorgesetzten oder der Personalbetreuung besprochen werden sollen.

Weitere Aufgaben:

- Mitwirkung in betrieblichen Gremien und fachübergreifenden Arbeitsgruppen
- Teilnahme an Vorstellungsgesprächen
- Vernetzung mit anderen Kommunen und Landratsämtern sowie Teilnahme an den Treffen der Landesarbeitsgemeinschaft kommunaler Gleichstellungsbeauftragter in Bayern (LAG)
- Teilnahme am Monatsgespräch zwischen Personalrat und Oberbürgermeister



Gleichstellungsstelle Kempten (Allgäu)

- Teilnahme an Sitzungen des Arbeitssicherheitsausschusses sowie des Ausschusses für Personal und Verwaltung
- Beratende Funktion bei der Erstellung des Personalentwicklungskonzepts der Stadt Kempten (Allgäu)
- Präventions- und Sensibilisierungsarbeit im Themenfeld geschlechterbezogene Übergriffe im Arbeitsumfeld
- Förderung eines vorurteilsfreien Arbeitsumfeldes
- Wahrnehmung der Funktion als Beauftragte für Chancengleichheit und Vielfalt: Organisation des Runden Tisches Diversity; Projektleitung der Diversity-Maßnahmen „Gesicht zeigen für Vielfalt“ im Rahmen der Mitgliedschaft in der Initiative Charta der Vielfalt e.V.
- Umsetzung spezifischer Maßnahmen und Aktionen in den Bereichen Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Frauenförderung, Prävention und Gewaltschutz sowie Antidiskriminierung, u. a.:
- Organisation von Betreuungsangeboten für städtische Beschäftigte (z. B. Stadt-Kinder-Tag am schulfreien Buß- und Betttag)
- Organisation von Informationsveranstaltungen und Beratungen (z. B. Rentenberatung für Frauen in Teilzeit und weitere Interessierte)
- Entwicklung von Maßnahmen zu Prävention und Gewaltschutz (z. B. Erstellung eines Faktenblatts „Null Toleranz bei sexuellen Übergriffen“)
- Durchführung der Sensibilisierungsaktion „Gesicht zeigen für Vielfalt 2025“, einschließlich Organisation der Teilnahme am 15. Allgäuer Benefizlauf als gemeinsames Team Stadt Kempten – Hochschule Kempten.

Die Gleichstellungsbeauftragte leistet mit ihren Aktivitäten einen wesentlichen Beitrag zur Förderung von Chancengleichheit, Vielfalt und Vereinbarkeit in der Stadtverwaltung Kempten (Allgäu). Die Maßnahmen des Jahres 2025 zeigen eine positive Resonanz bei den Mitarbeitenden und stärken die Position der Verwaltung als moderne Arbeitgeberin.

Fazit & Ausblick

Als Beitrag zur Fortschreibung der strategischen Ziele der Stadt Kempten (Allgäu) werden im kommenden Jahr darüber hinaus konkrete Themen wie Frauen & Politik, Frauen & Gründung, Equal Care (Vereinbarkeit) sowie die überregionale Arbeit an der Novellierung des Gewalthilfeschutzgesetzes stehen.

Im Fokus der internen Gleichstellungsarbeit werden im Themenfeld Vereinbarkeit & Eltern die Betreuungsinfrastruktur und Maßnahmen zum Wiedereinstieg nach Elternzeit sowie der Ausbau von Unterstützungs- und Beratungsangeboten stehen. Für das kommende Jahr sind außerdem die Weiterentwicklung von Diversity-Maßnahmen und gezielten Initiativen zur Prävention und Sensibilisierung im Arbeitsumfeld geplant.



4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

011 - Kompetenzstelle Vereinbarkeit

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

012 - Gleichstellungsstelle

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Budget 011 Kompetenzstelle Vereinbarkeit

Keine Budgeterhöhung.

Eine gute Vereinbarkeit von familiären und beruflichen Aufgaben ist und bleibt der Schlüssel zur Förderung einer chancengerechten, beruflichen Entwicklung. Um diese sicherzustellen, ist eine flexiblere, lebensphasenorientierte Personalpolitik bzw. Stellenbewirtschaftung. Gemeinsam mit dem Personalamt wird die Gleichstellungsstelle konkrete Maßnahmen durchführen.

Budget 012 Gleichstellungsstelle

Keine Budgeterhöhung.

Die Haushaltsmittel werden für eine unabhängige Förderung und Überwachung des Vollzugs des BayGIG sowie zur Unterstützung der Dienststelle in dessen Umsetzung veranschlagt. Der überwiegende Teil davon fließt in die Förderung der Chancengerechtigkeit in der Stadtgesellschaft zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt			
VWH/VMH			
Referat			
Amt			
Gesamthaushalt			
Verwaltungshaushalt			
Oberbürgermeister			
Gleichstellungsstelle			
01 Gleichstellungsstelle			
Einnahmen	20.100	20.100	20.000,00
Summe Einnahmen	20.100	20.100	20.000,00
Ausgaben	11.100	11.400	9.649,92
Summe Ausgaben	11.100	11.400	9.649,92
Saldo	9.000	8.700	10.350,08
011 Kompetenzstelle Vereinbarkeit			
Einnahmen	0	0	0,00
Ausgaben	2.600	2.700	1.337,39
012 Gleichstellungsstelle			
Einnahmen	20.100	20.100	20.000,00
Ausgaben	8.500	8.700	8.312,53

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Oberbürgermeister			
Amt	Gleichstellungsstelle			
Abteilung	011 Kompetenzstelle Vereinbarkeit			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	011 Kompetenzstelle Vereinbarkeit			
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	2.600	2.700	1.337,39
01.0222.5624	Förderung d. Vereinbarkeit v. Familie/Pflege und Beruf	1.400	1.500	1.318,00
01.0222.5625	Förderung Diversity	700	700	0,00
01.0222.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	200	200	19,39
01.0222.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	300	300	0,00
	Summe Ausgaben	2.600	2.700	1.337,39

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Oberbürgermeister			
Amt	Gleichstellungsstelle			
Abteilung	012 Gleichstellungsstelle			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	012 Gleichstellungsstelle			
	Einnahmen	20.100	20.100	20.000,00
	Ausgaben	8.500	8.700	8.312,53
01.0551.1549	Sonstige Kostenersätze	100	100	0,00
01.0551.1621	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände (Erstattungen durch LKR)	20.000	20.000	20.000,00
01.0551.1710	Zuweisungen des Landes	0	0	0,00
01.0551.1711	ESF-Mittel	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	20.100	20.100	20.000,00
01.0551.5201	Verwaltungs- u. Zweckausstattung, Dokumentationsmaterial	100	100	0,00
01.0551.5209	Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	100	100	0,00
01.0551.5310	Miete für Gebäude	0	0	0,00
01.0551.5620	Fortbildung/Lehrgänge	400	400	400,00
01.0551.6321	Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	999,51
01.0551.6510	Bücher	100	100	0,00
01.0551.6556	Honorare für Lehrkräfte/Fremdpersonal	1.400	1.500	1.455,00
01.0851.5620	Aus- und Fortbildungen, Seminare	300	300	289,23
01.0851.6321	Öffentlichkeitsarbeit	4.800	5.000	5.150,79
01.0851.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	300	200	18,00
	Summe Ausgaben	8.500	8.700	8.312,53

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
1 Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung				
Einnahmen		6.443.800	6.915.200	7.523.462,43
Summe Einnahmen		6.443.800	6.915.200	7.523.462,43
Ausgaben		99.587.600	96.403.400	92.499.744,75
Summe Ausgaben		99.587.600	96.403.400	92.499.744,75
Saldo		-93.143.800	-89.488.200	-84.976.282,32
10 Amt für Zentrale Dienste				
Einnahmen		24.300	24.600	19.853,16
Summe Einnahmen		24.300	24.600	19.853,16
Ausgaben		1.256.100	1.193.900	1.091.366,22
Summe Ausgaben		1.256.100	1.193.900	1.091.366,22
Saldo		-1.231.800	-1.169.300	-1.071.513,06
11 Personalamt				
Einnahmen		3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
Summe Einnahmen		3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
Ausgaben		88.259.100	85.096.800	81.398.590,07
Summe Ausgaben		88.259.100	85.096.800	81.398.590,07
Saldo		-84.988.100	-81.870.200	-77.847.285,25
12 Smart City				
Einnahmen		1.000.000	1.781.000	233.297,74
Summe Einnahmen		1.000.000	1.781.000	233.297,74
Ausgaben		525.000	1.600.000	1.319.965,07
Summe Ausgaben		525.000	1.600.000	1.319.965,07
Saldo		475.000	181.000	-1.086.667,33
13 Digitale Stadtentwicklung				
Einnahmen		4.000	4.000	271.847,45
Summe Einnahmen		4.000	4.000	271.847,45
Ausgaben		26.800	28.200	-85.957,66
Summe Ausgaben		26.800	28.200	-85.957,66
Saldo		-22.800	-24.200	357.805,11
17 Kulturamt				
Einnahmen		466.100	333.200	651.261,47
Summe Einnahmen		466.100	333.200	651.261,47
Ausgaben		2.860.200	2.744.500	3.297.126,11
Summe Ausgaben		2.860.200	2.744.500	3.297.126,11
Saldo		-2.394.100	-2.411.300	-2.645.864,64
18 Amt für Wirtschaft- und Stadtentwicklung				
Einnahmen		1.678.100	1.545.800	2.795.066,42
Summe Einnahmen		1.678.100	1.545.800	2.795.066,42
Ausgaben		2.386.300	1.758.900	1.921.700,55
Summe Ausgaben		2.386.300	1.758.900	1.921.700,55
Saldo		-708.200	-213.100	873.365,87
19 Amt für IuK-Service				
Einnahmen		300	0	831,37
Summe Einnahmen		300	0	831,37
Ausgaben		4.274.100	3.981.100	3.556.954,39
Summe Ausgaben		4.274.100	3.981.100	3.556.954,39
Saldo		-4.273.800	-3.981.100	-3.556.123,02

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Zentrale Dienste

Budgetbericht

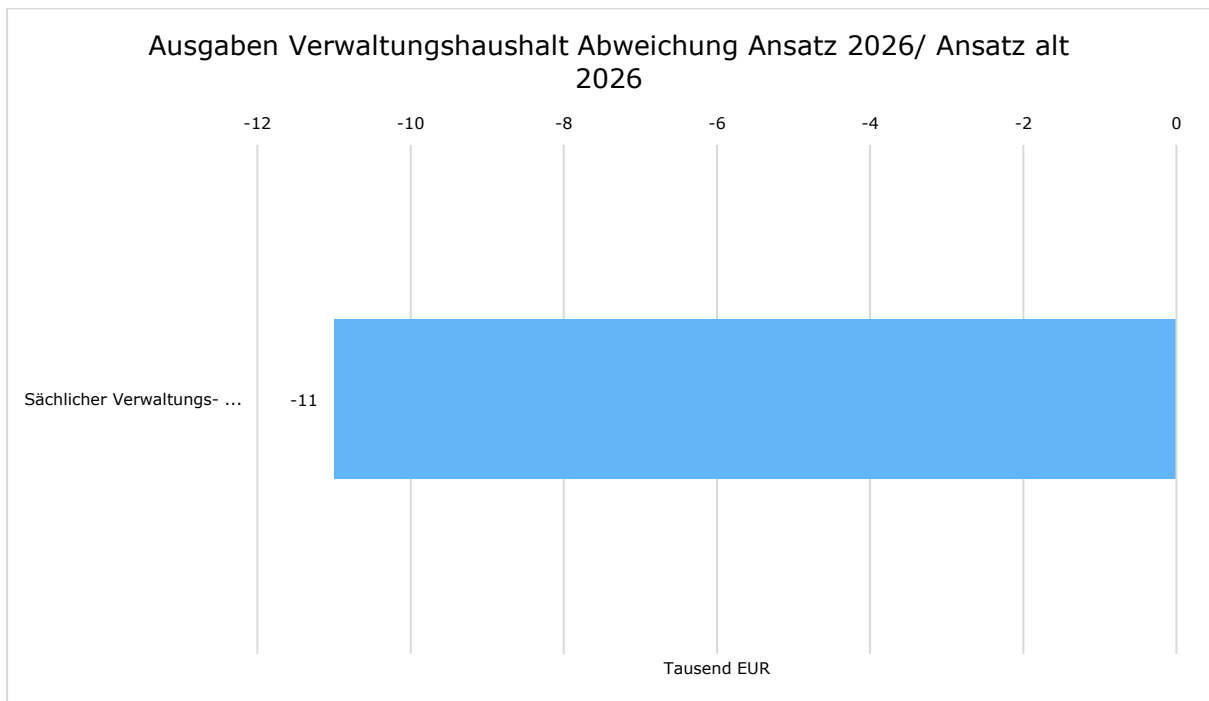
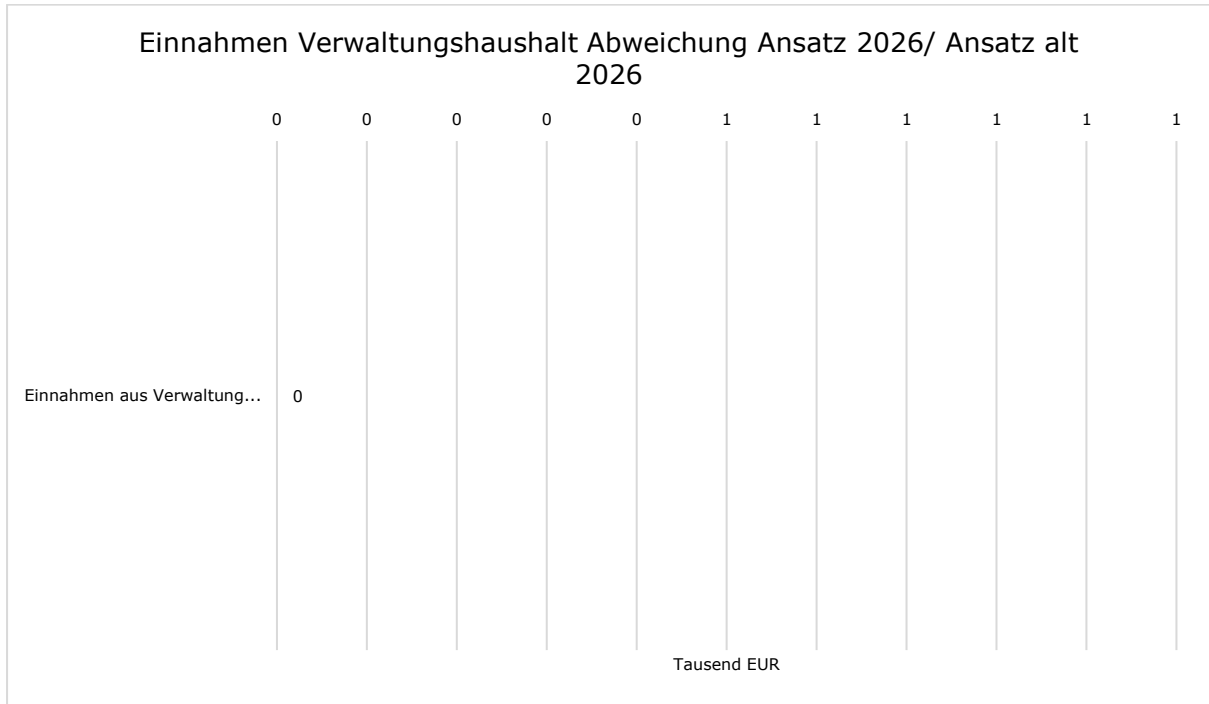
2026





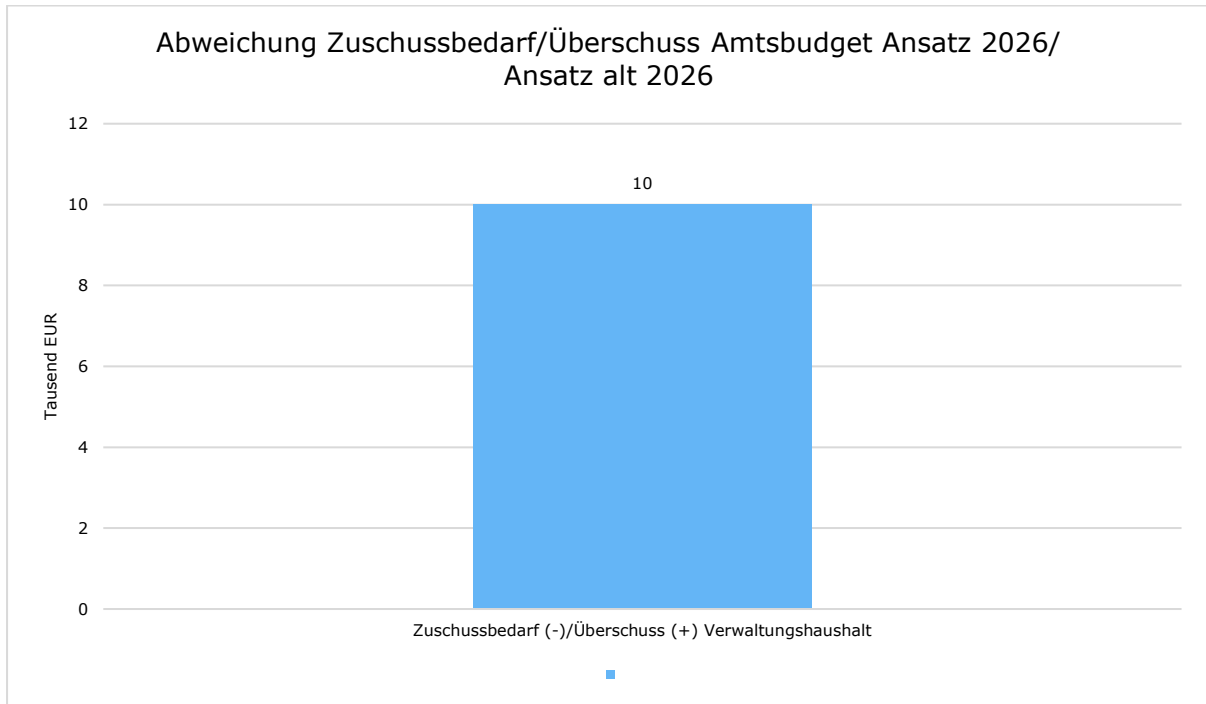
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Zentrale Dienste
Kempten (Allgäu)

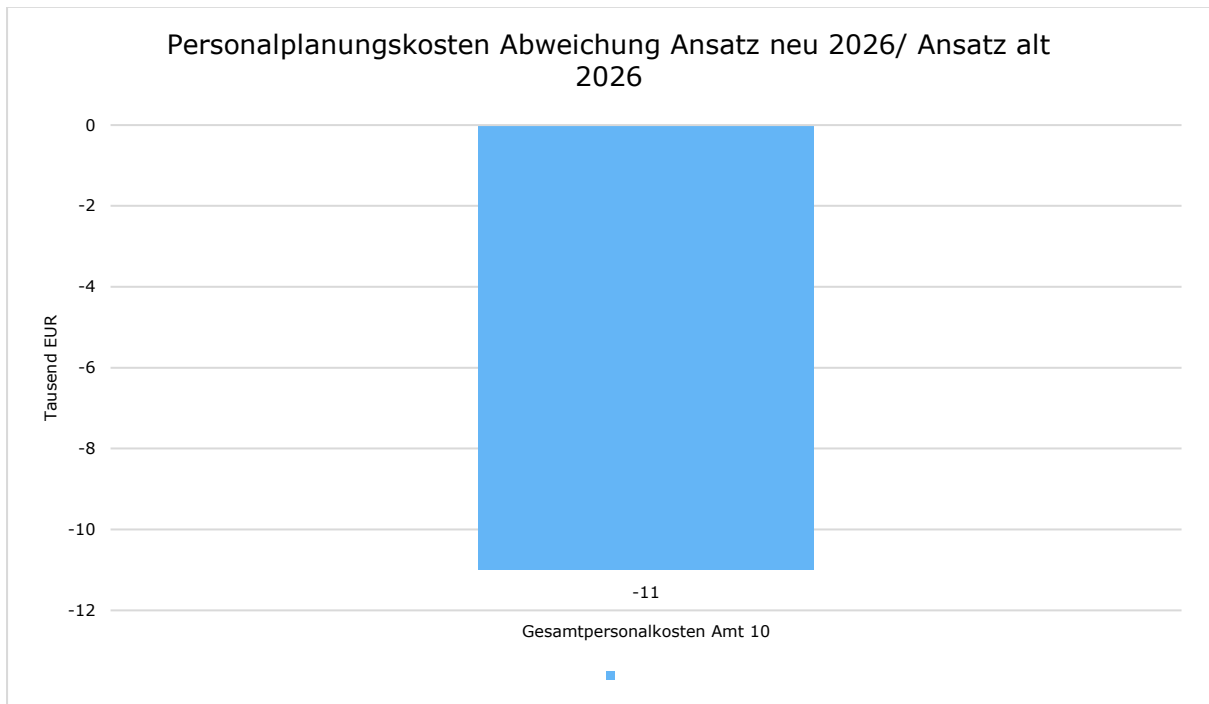


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	24.300	24.600	-300 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.256.100	1.266.800	-10.700 →
Zuschussbedarf (-)/ Überschuss (+)	-1.231.800	-1.242.200	10.400 →



1.2 Personalplanungskosten



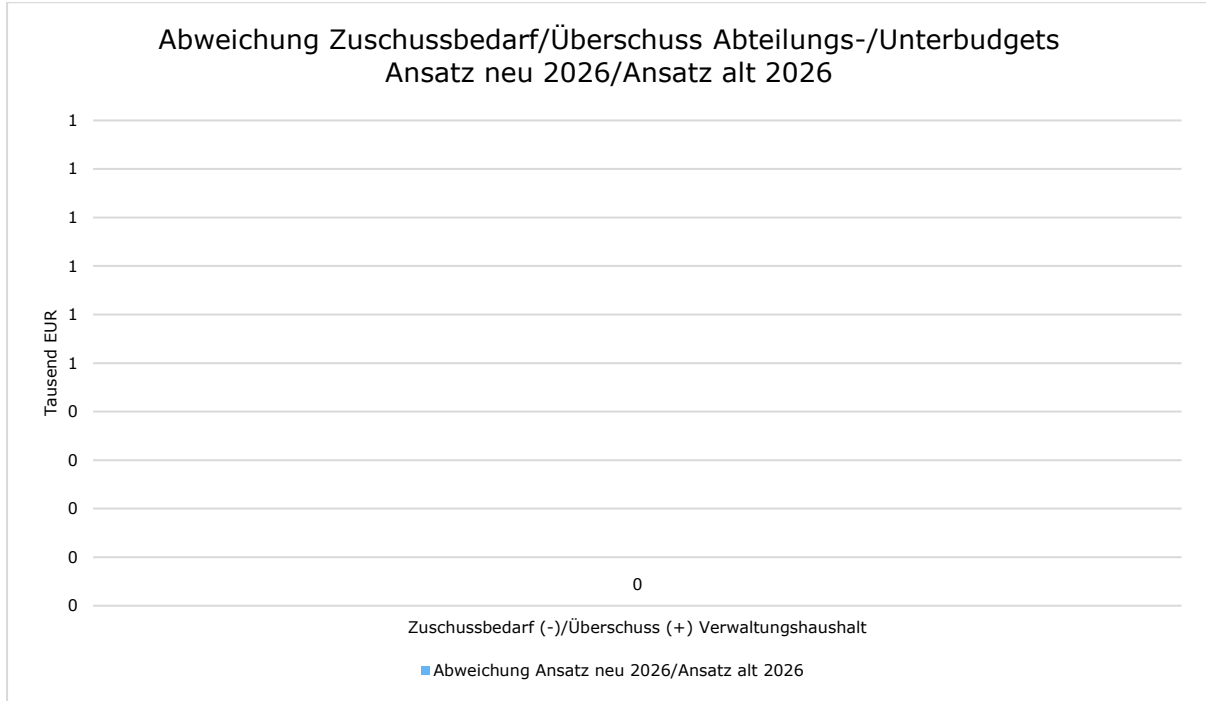
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 10	2.340.300	2.351.700	-11.400 →



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

100 - Organisation

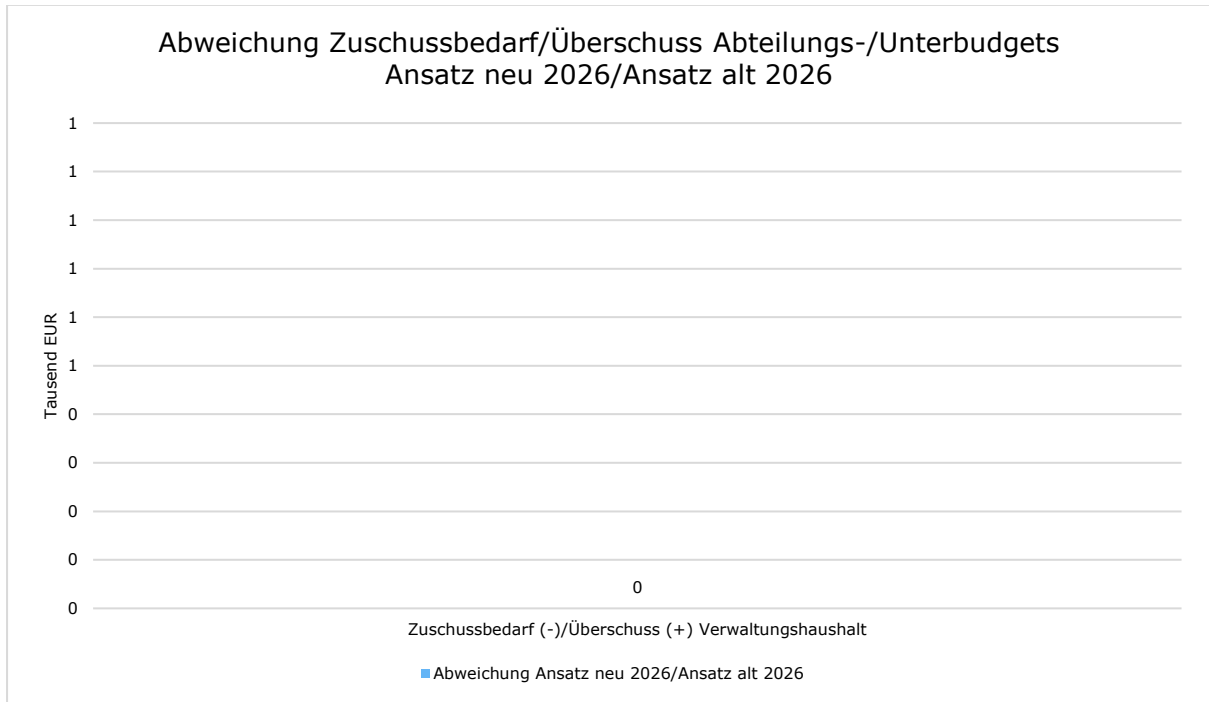


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Ausgaben Verwaltungshaushalt	104.000,00	104.000,00	0,00 →
Zuschussbedarf (-)/ Überschuss (+)	-104.000,00	-104.000,00	0,00 →



101 - E-Government

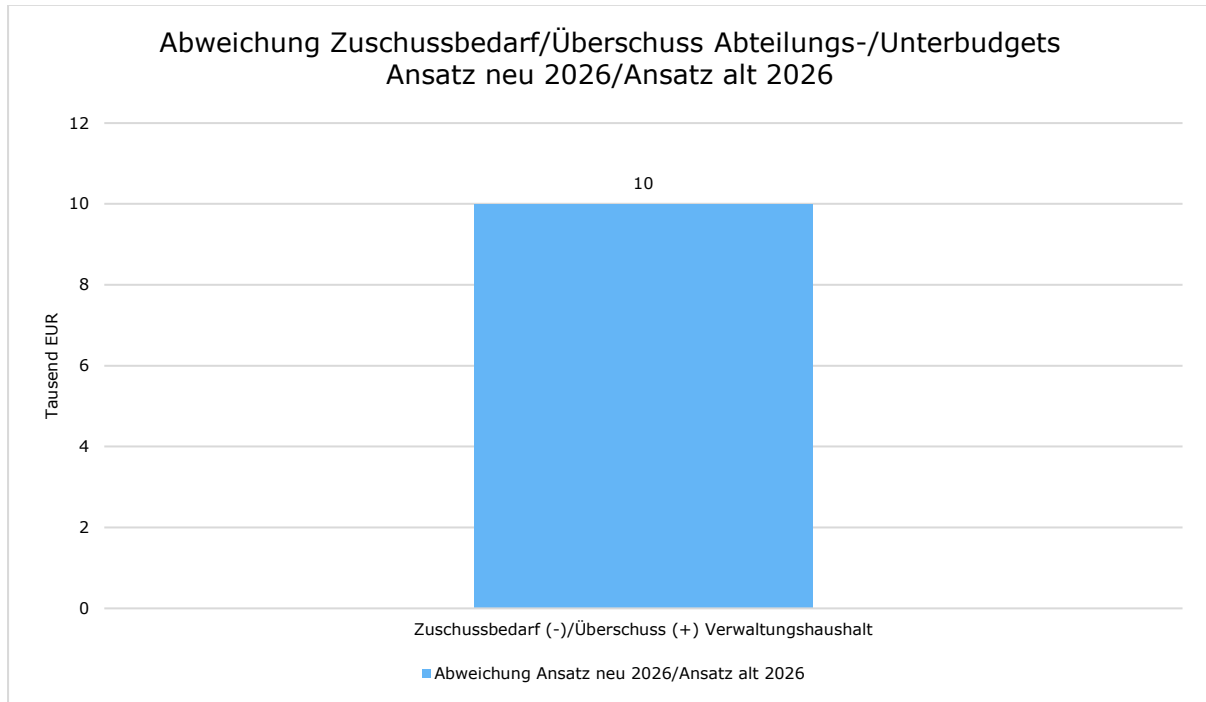


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Ausgaben Verwaltungshaushalt	36.200,00	36.200,00	0,00 →
Zuschussbedarf (-)/ Überschuss (+)	-36.200,00	-36.200,00	0,00 →



102 - Zentrale Dienstleistungen



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	24.300,00	24.600,00	-300,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.115.900,00	1.126.600,00	-10.700,00 →
Zuschussbedarf (-)/ Überschuss (+)	-1.091.600,00	-1.102.000,00	10.400,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Das strategische Ziel „**Klima, Umwelt, Mobilität - nachhaltig planen und handeln**“ wird mit folgenden Maßnahmen unterstützt:

- Der in der Abteilung 101 angesiedelte Bereich E-Government bearbeitet die Digitalisierung von Verwaltungsleistungen. Die flächendeckende Einführung elektronischer Akten in den Fachämtern und die Umstellung von papierbasierten auf digitale Prozesse minimieren den internen Papierverbrauch und den Druckaufwand in den kommenden Jahren deutlich. Die Umstellung auf E-Akten schafft die Möglichkeit zur mobilen Arbeit und zur optimalen Nutzung der vorhandenen Büroflächen (ggf.



Einsparung möglich). Der Ausbau der Online-Angebote erspart den Bürgerinnen und Bürgern idealerweise den Weg auf das Amt.

Die strategischen Ziele „**Stärkung der Finanzkraft/Wirtschaftsstandort stärken**“ werden mit folgenden Maßnahmen unterstützt:

- Durch die sukzessive Einführung digitaler Arbeitsstrukturen und -prozesse (Stichwort E-Government) wird die Servicequalität gegenüber Bürgerinnen und Bürgern sowie Unternehmen verbessert. Beispielhaft zu nennen sind die Beschleunigung von Verwaltungsverfahren, die verbesserte Auskunftsfähigkeit bei Rückfragen zu Bearbeitungsständen sowie eine Ausweitung der Antrags- und Kommunikationsmöglichkeiten um digitale Kanäle, die rund um die Uhr zur Verfügung stehen.
- Durch die Ausgestaltung moderner Arbeitsplätze mit entsprechender Ausstattung und der Möglichkeit zu mobilem Arbeiten leistet das Amt für Zentrale Dienste einen wichtigen Beitrag, damit die Stadtverwaltung Kempten auch zukünftig ein attraktiver Arbeitgeber bzw. Dienstherr bleibt.
- Der in der Abteilung 102 angesiedelte Bereich Arbeitssicherheit und Gesundheitsvorsorge befasst sich mit Maßnahmen für die nachhaltige Erhaltung und Förderung der Gesundheit sowie der Sicherheit der Mitarbeiter/innen der Stadtverwaltung Kempten.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Budget 100 Organisation

- Beratung und Unterstützung der Behördenleitung in Fragen der Informationssicherheit und des Datenschutzes
- Sachliche Verwaltungsgliederung, Aufgabenverteilung
- Organisationsuntersuchungen und -beratung, strategische Organisationsentwicklung, Stellenplan, Personalbedarf, Stellenbewertung
- Erstellen von Dienstanweisungen

Budget 101 E-Government

- Digitalisierung von Verwaltungsvorgängen durch digitale Akten/Scanning und digitale Prozessverbesserung
- Bereitstellung von elektronischen Diensten für Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen durch Eigenentwicklungen oder Einkauf der Dienstleistung (E-Payment, EfA-Leistungen)
- Bewerbung des Online-Angebotes von Kempten digital
- Organisation und Weiterentwicklung des digitalen Sitzungsdienstes Session

Budget 102 Arbeitssicherheit und Beschaffung

- Wahrnehmung der Aufgaben im Bereich Arbeitssicherheit, Gesundheitsvorsorge und organisatorischem Brandschutz
- Koordination und Durchführung von Aus- und Fortbildungen im Bereich Arbeitssicherheit, Gesundheitsvorsorge und Brandschutz



- Wirtschaftliche, nachhaltige und bedarfsgerechte Beschaffung der für den Verwaltungsbetrieb erforderlichen Büromittel, -geräte und -möbel sowie Einrichtungsgegenständen und Sportgeräten für Schulen und Kindertagesstätten
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf
- Betrieb eines Dienstwagenpools für die Gesamtverwaltung
- Sicherstellung eines verlässlichen und wirtschaftlichen Postverteilungs- und -versandbetriebes, Bearbeitung von Druck- und Bindeaufträgen, Zentrale Scanstelle

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

100 - Organisation

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

101 - E-Government

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

102 - Zentrale Dienstleistungen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

(z. B. Schwerpunkte bei Einnahmen und Ausgaben, außerordentliche Maßnahmen, besondere Ausgabearten wie Bauunterhalt, Zuschüsse, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit, Beschaffungen, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung etc.)

Budget 100 Organisation

Das Budget 100 bleibt auf dem Niveau des Jahres 2025.

Für externe Beratungskosten für die Begleitung von Organisationsuntersuchungen und für die Umsetzung technischer und organisatorischer Maßnahmen im Bereich Informationssicherheit und Datenschutz stehen insgesamt wieder 100.000 EUR zur Verfügung. Auch der Ansatz für den KGST-Mitgliedsbeitrag in Höhe von 4.000 EUR ist gleichbleibend.



Budget 101 E-Government

Die Ansätze der Haushaltsstellen 0000.6320 Session und Ratsinformationssystem/konzeptionelle Entwicklung und Fortschreibung (3.000 EUR), 0200.5620 Fortbildungsveranstaltungen eGovernment (500 EUR), 0200.6321 Öffentlichkeitsarbeit eGovernment (15.000 EUR), 0681.6322 EDV-Kosten an Dritte (11.000 EUR) sowie 0681.6510 Digitalisierung und Zentralisierung von Zeitungen und Fachmedien (6.700 EUR) bleiben auf dem Niveau des Jahres 2025.

Budget 102 Zentrale Dienstleistungen

- Arbeitssicherheit und Gesundheitsvorsorge

Im Bereich des Arbeits- und Gesundheitsschutzes werden einheitliche Rahmenbedingungen und gesundheitsfördernde Strukturen für die Mitarbeiter/innen der Stadtverwaltung geschaffen.

Für die gesetzlich vorgeschriebene arbeitssicherheitstechnische Betreuung der Gesamtverwaltung sowie für die Bereitstellung eines Sicherheitsdienstes für die Verwaltungsgebäude "Gerberstraße 2" und "Rathausplatz 22" werden finanzielle Mittel in Höhe von 240.000 EUR eingestellt.

Die Erhöhung im Vergleich zu 2025 um 65.000 EUR ist auf die Bereitstellung des Sicherheitsdienstes Rathausplatz 22 zurückzuführen. Im Gegenzug wurden Plankosten in Höhe von rund 170.000 EUR im Personalhaushalt eingespart.

Die sonstigen Ansätze bleiben auf dem Niveau des Jahres 2025.

- Dienstwagenpool

Für den Unterhalt des Dienstwagenpools bleibt der Ansatz gleichbleibend bei 18.000 EUR. Durch die Registrierung der städtischen E-Fahrzeuge beim Umweltbundesamt für die THG-Quote rechnen wir mit Einnahmen in Höhe von 300 EUR.

- Zentrale Beschaffung

Als Folge der Mehrfachnutzung von Büroräumen wird die Ausstattung mit elektromotorischen Schreibtischen und Rollcontainern wie auch dem Bürobedarf weiterhin bedarfsgerecht angepasst. Hierzu werden die Haushaltsmittel im Vergleich zu 2025 von 243.000 EUR auf 230.000 EUR gekürzt.

- Ausstattung von Schulen und Kindertagesstätten

Zur Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Lehr- und Lernmitteln sowie Betriebsbedarf für Schulen sind Haushaltsmittel in Höhe von 265.500 EUR, gleichbleibend wie im Jahr 2025, notwendig. Für das von den Schulen gegenüber den Eltern erhobene Kochgeld wird ebenfalls gleichbleibend wie im Vorjahr ein Ansatz in Höhe von 23.000 EUR veranschlagt.

Für die Beschaffung und Wartung von Sportgeräten an Schulen werden 32.500 EUR angesetzt.



Amt für Zentrale Dienste
Kempten (Allgäu)

Die Ansätze für die Kindertagesstätten werden bedarfsgerecht angepasst. Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen und Verbrauchsmaterialien wird im Vergleich zu 2025 der Ansatz um 200 Euro, von 21.800 EUR auf 22.000 EUR, erhöht.

- Poststelle

Im Bereich der Poststelle (Sachgebiet 102.2) werden die allgemeinen Versandkosten mit 230.000 EUR (bisher 220.000 EUR) veranschlagt. Grund hierfür ist die Erhöhung der Preise für Postzustellungsaufträge (PZA) durch die Deutsche Post von 2,32 Euro (Klein,- und Großformat) auf 4,19 EUR Kleinformat und 4,43 EUR Großformat.

Für den Versand der Wahlbenachrichtigungskarten im Rahmen der Kommunalwahl 2026 werden zusätzlich Haushaltsmittel in Höhe von 40.000 EUR benötigt.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Amt für Zentrale Dienste			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
10 Amt für Zentrale Dienste				
Einnahmen		24.300	24.600	19.853,16
Summe Einnahmen		24.300	24.600	19.853,16
Ausgaben		1.256.100	1.193.900	1.091.366,22
Summe Ausgaben		1.256.100	1.193.900	1.091.366,22
Saldo		-1.231.800	-1.169.300	-1.071.513,06
100 Organisation				
Einnahmen		0	0	0,00
Ausgaben		104.000	104.000	92.538,43
101 E-Government				
Einnahmen		0	0	0,00
Ausgaben		36.200	36.200	13.975,56
102 Zentrale Dienstleistungen				
Einnahmen		24.300	24.600	19.853,16
Ausgaben		1.115.900	1.053.700	984.852,23

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Amt für Zentrale Dienste			
Abteilung	100 Organisation			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	100 Organisation			
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	104.000	104.000	92.538,43
01.0200.6550	Sachverständigen-, Gerichtskosten u. ä.	100.000	100.000	84.758,59
01.0200.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	4.000	4.000	7.779,84
	Summe Ausgaben	104.000	104.000	92.538,43

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Amt Amt für Zentrale Dienste Abteilung 101 E-Government				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
101 E-Government				
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	36.200	36.200	13.975,56
01.0000.6320	Session und Ratsinformations system/konzeptionelle Entwicklung u. Fortschreibung	3.000	3.000	380,80
01.0200.5620	Aus- und Fortbildung E-Government	500	500	218,35
01.0200.6321	Öffentlichkeitsarbeit E-Government	15.000	15.000	6.142,89
01.0681.6322	EDV-Kosten an Dritte	11.000	11.000	929,75
01.0681.6364	Dienstleistungen durch Dritte, Scandienste	0	0	0,00
01.0681.6510	Bücher, Zeitschriften - digital und Papier	6.700	6.700	6.303,77
	Summe Ausgaben	36.200	36.200	13.975,56

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Amt für Zentrale Dienste		
Abteilung		102 Zentrale Dienstleistungen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
102 Zentrale Dienstleistungen				
	Einnahmen	24.300	24.600	19.853,16
	Ausgaben	1.115.900	1.053.700	984.852,23
01.0200.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
01.0200.1770	Zuweisungen für lfd. Zwecke v. priva. Unternehmen (THG-Quote) - steuerpflichtig 19% -	300	500	225,00
01.0681.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.0681.1340	Verkauf anderer beweglicher Sachen	200	300	120,00
01.0681.1514	Ersätze für Versandkosten	800	800	190,87
01.0682.1550	Versicherungserstattungen aus Schadensfällen	0	0	0,00
01.2130.1181	Entgelt für Kochunterricht	17.000	17.000	11.812,29
01.2201.1181	Entgelt für Kochunterricht	2.000	2.000	2.010,00
01.2202.1181	Entgelte für Kochunterricht	4.000	4.000	5.495,00
	Summe Einnahmen	24.300	24.600	19.853,16
01.0200.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	4.000	4.000	4.526,15
01.0200.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	8,75
01.0521.6525	Versandkosten	40.000	40.000	51.702,00
01.0681.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	100.000	110.000	88.743,98
01.0681.5203	Verwaltungs- und Zweckausstattung Instandhaltung	3.000	4.000	1.699,28
01.0681.5320	Mieten u. Wartungskosten für Maschinen u. Geräte	42.000	37.000	26.839,69
01.0681.5510	Unterhalt/Anmietung der Fahrzeuge	18.000	18.000	23.142,99
01.0681.5511	Unterhalt Dienstfahräder	1.000	1.000	395,05
01.0681.5601	Dienst- und Schutzkleidung	3.800	3.800	5.153,89
01.0681.6300	Kosten für externe Aufträge (Drucken, Binden, Formulare u.ä.)	16.000	18.000	36.824,07
01.0681.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	6.500	7.000	7.796,70
01.0681.6500	Bürobedarf	65.000	70.000	50.551,47
01.0681.6525	Versandkosten	230.000	220.000	187.006,68
01.0681.6556	Honorare, Übersetzungen, Auslagenersätze	3.000	3.000	3.080,16
01.0895.5620	Aus- und Fortbildung	20.000	20.000	-676,82
01.0895.5690	Aufwand für sicherheitstechnische Dienstleistungen	240.000	175.000	179.127,06
01.0895.6310	Gesundheitsvorsorge	1.500	1.000	688,00
01.0895.6550	Sachverständigen- und Beratungskosten	2.000	2.000	-9.788,42
01.2110.5270	Schulausstattung	9.000	9.000	23.464,21
01.2110.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	46.000	46.000	33.905,38
01.2110.5717	Spiel- und Sportgeräte	7.000	7.000	12.457,24
01.2110.5759	Sonstige Schulaufwendungen, Gesundheit und Hygiene	3.200	3.200	6.682,71
01.2110.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	1.000	1.000	3.250,11
01.2110.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	93,81
01.2130.5270	Schulausstattung	8.000	8.000	11.050,93
01.2130.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	31.000	31.000	34.778,33
01.2130.5717	Spiel- und Sportgeräte	6.000	6.000	3.885,34
01.2130.5759	Sonstige Schulaufwendungen, Gesundheit und Hygiene	2.900	2.900	2.908,95
01.2130.5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand für Kochunterricht	26.000	26.000	24.850,80
01.2130.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	1.000	1.000	2.068,49
01.2130.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	87,45
01.2201.5270	Schulausstattung	5.000	5.000	4.557,06
01.2201.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	17.000	17.000	10.615,94
01.2201.5717	Spiel- und Sportgeräte	2.000	2.000	5.175,87
01.2201.5759	Sonstige Schulaufwendungen, Gesundheit und Hygiene	700	700	394,81
01.2201.5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand für Kochunterricht	2.000	2.000	2.456,00
01.2201.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.500	1.500	924,96
01.2201.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	56,72
01.2202.5270	Schulausstattung	4.000	4.000	3.377,95
01.2202.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	16.000	16.000	13.454,82
01.2202.5717	Spiel- und Sportgeräte	2.000	2.000	1.213,08
01.2202.5759	Sonstige Schulaufwendungen, Gesundheit und Hygiene	500	500	316,32
01.2202.5790	Sonstiger schulischer Betriebsaufwand für Kochunterricht	4.000	4.000	1.907,99
01.2202.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.000	1.000	587,63
01.2202.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	14,98
01.2351.5270	Schulausstattung	7.000	7.000	3.528,70
01.2351.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	22.000	22.000	18.505,82
01.2351.5717	Spiel- und Sportgeräte	3.500	3.500	6.458,33
01.2351.5759	Sonstige Schulaufwendungen Gesundheit u. Hygiene	700	700	553,46

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Amt Amt für Zentrale Dienste Abteilung 102 Zentrale Dienstleistungen				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.2351.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	455,76
01.2351.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	55,60
01.2352.5270	Schulausstattung	9.000	9.000	16.221,14
01.2352.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	22.000	22.000	19.877,50
01.2352.5717	Spiel- und Sportgeräte	4.000	4.000	4.663,63
01.2352.5759	Sonst. Schulaufwendungen, Gesundheit und Hygiene	700	700	842,87
01.2352.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	900	900	977,72
01.2352.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	66,27
01.2353.5270	Schulausstattung	5.000	5.000	3.462,11
01.2353.5711	Lehr- und Unterrichtsmittel	16.000	16.000	12.624,32
01.2353.5717	Spiel- und Sportgeräte	3.000	3.000	8.369,44
01.2353.5759	Sonst. Schulaufwendungen: Gesundheit und Hygiene	300	300	592,72
01.2353.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	700	700	890,37
01.2353.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	92,69
01.4641.5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	7.000	7.000	5.240,37
01.4641.5759	Gesundheit u. Hygiene	3.000	3.000	3.485,39
01.4644.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	500	1.000	0,00
01.4644.5759	Gesundheit und Hygiene	200	400	0,00
01.4646.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.000	3.000	2.991,88
01.4646.5759	Gesundheit u. Hygiene	200	200	82,35
01.4647.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.000	3.000	5.271,76
01.4647.5759	Gesundheit u. Hygiene	200	200	369,10
01.4648.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.500	3.500	3.170,71
01.4648.5759	Gesundheit u. Hygiene	200	200	0,00
01.4649.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000	0	0,00
01.4649.5759	Gesundheit und Hygiene	200	300	0,00
01.5651.5717	Spiel- und Sportgeräte	5.000	5.000	4.643,66
	Summe Ausgaben	1.115.900	1.053.700	984.852,23

Stadt Kempten (Allgäu)

Personalamt

Budgetbericht

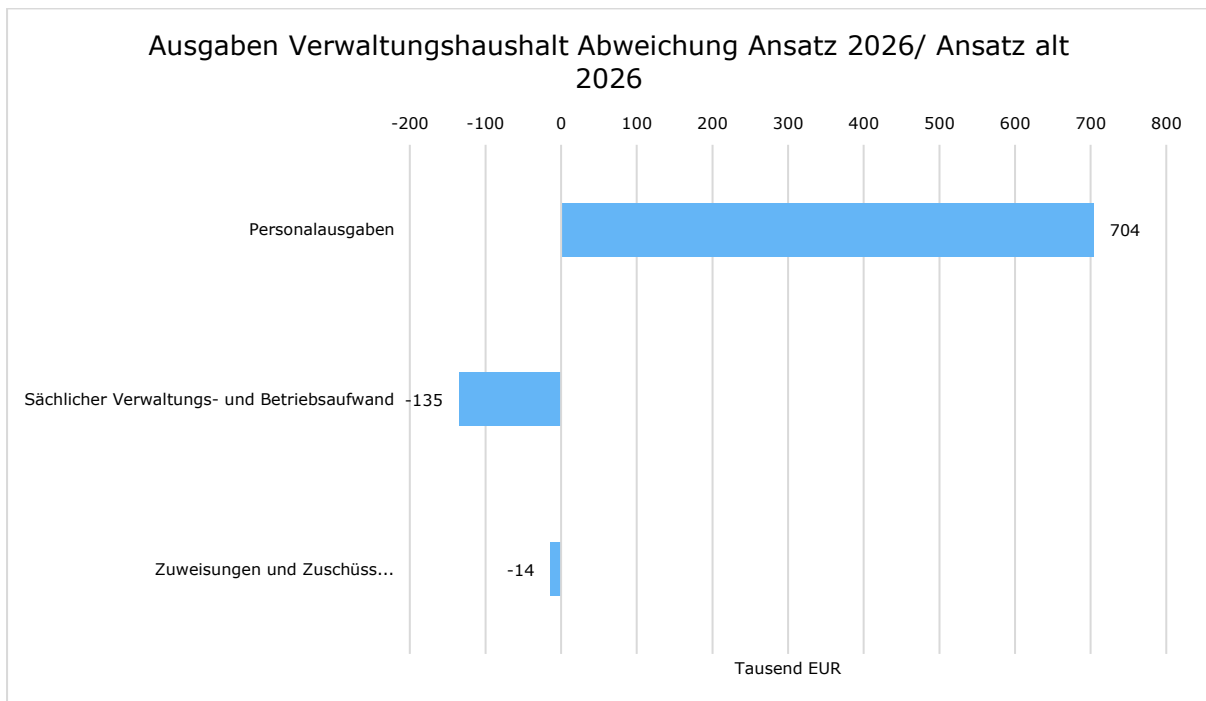
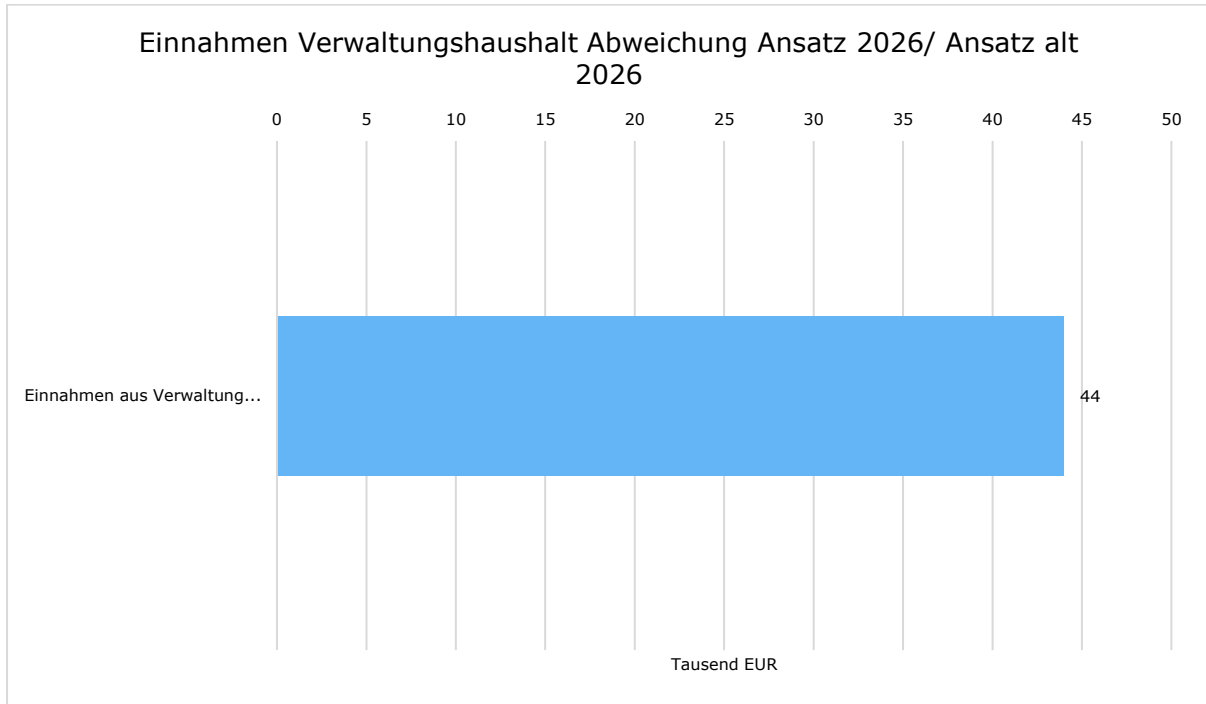
2026





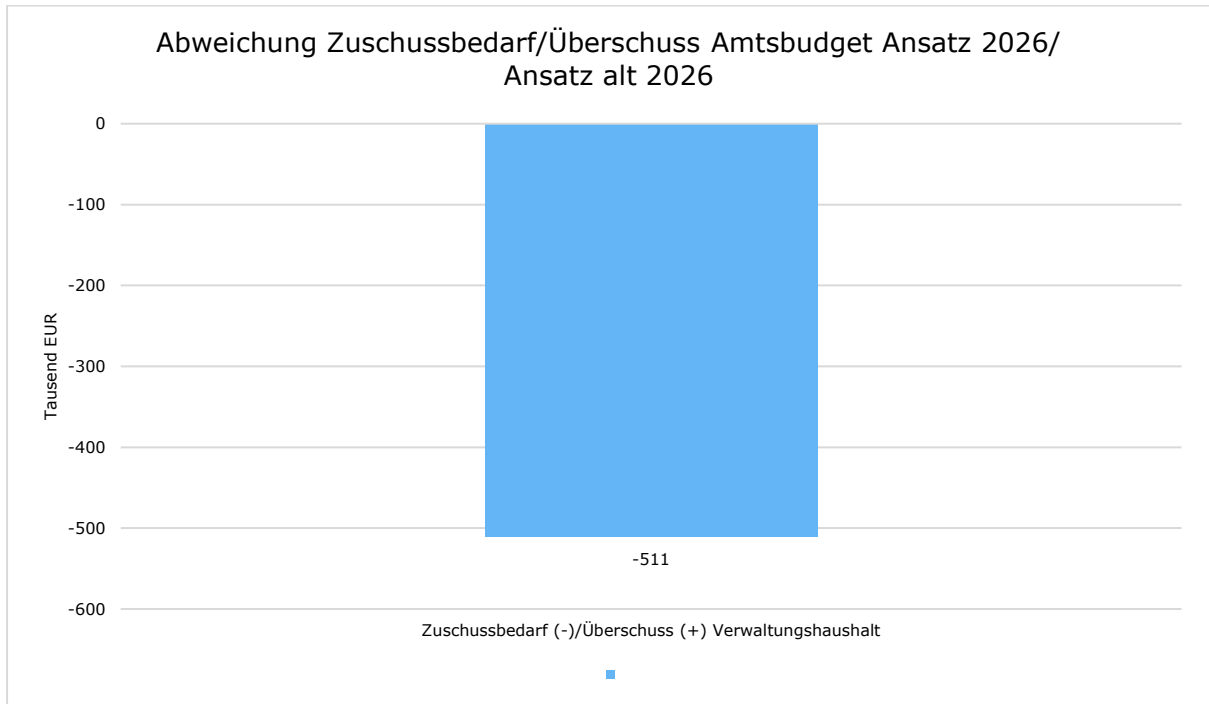
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Personalamt Kempten
(Allgäu)

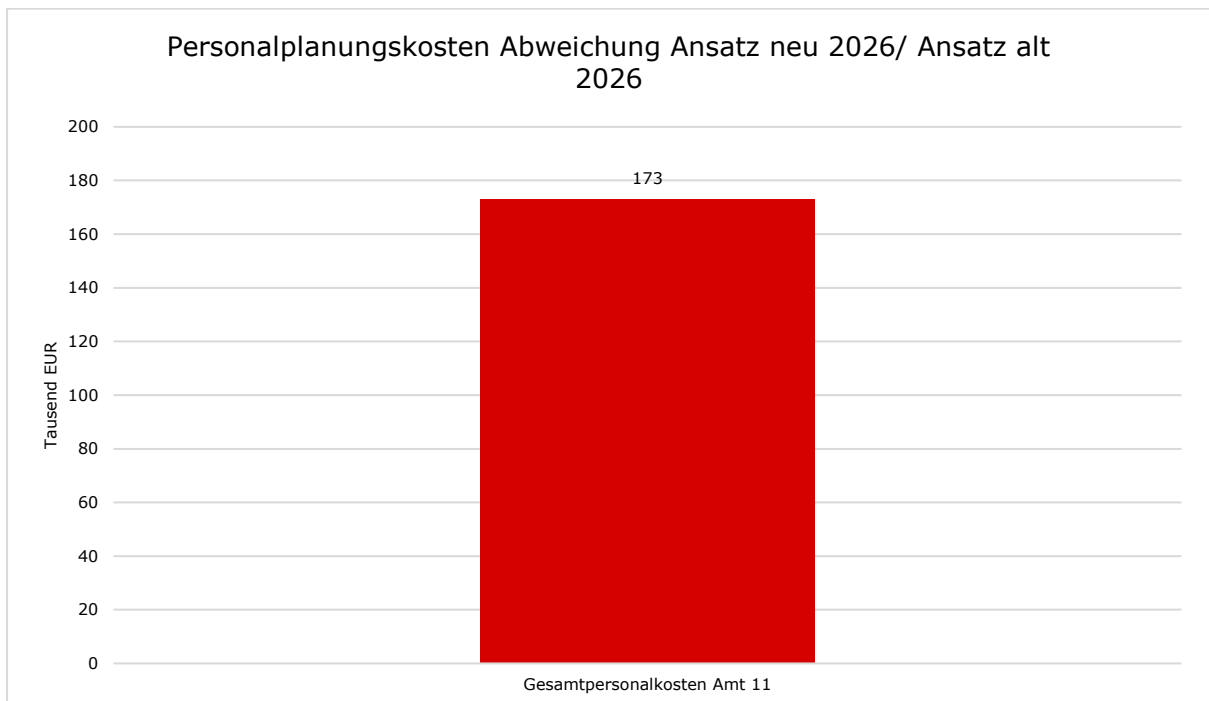
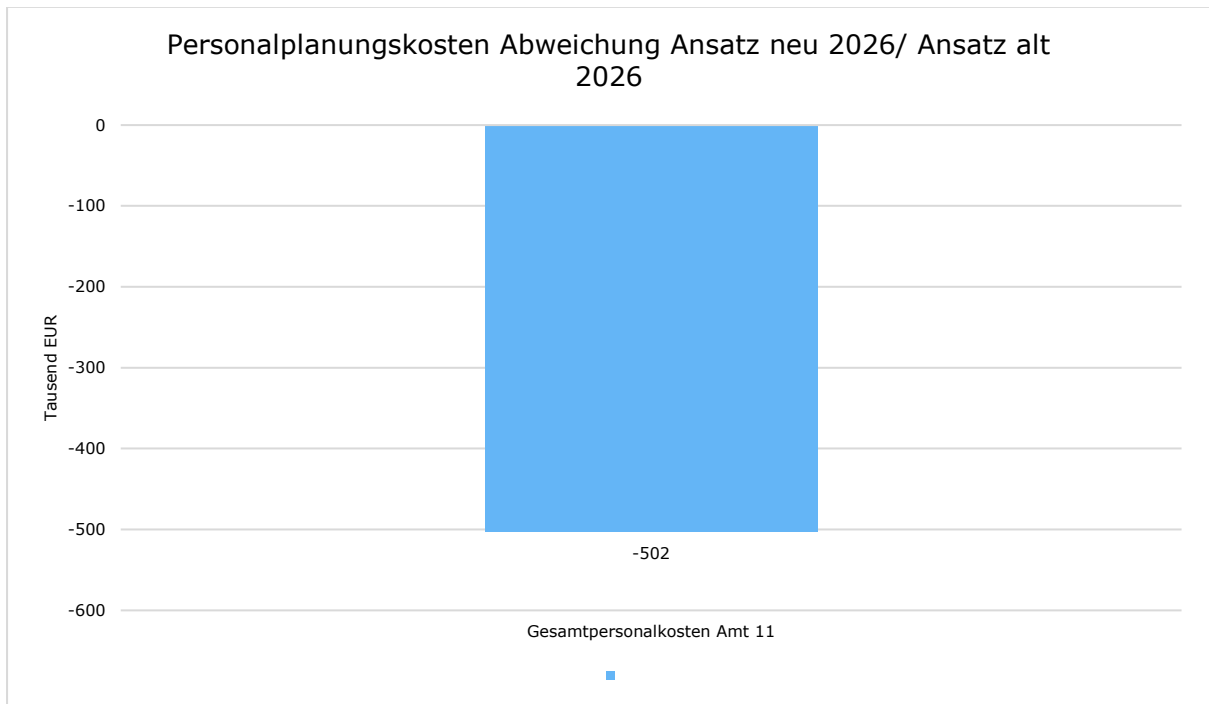


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	3.271.000	3.226.600	44.400 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	88.259.100	87.704.100	555.000 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-84.988.100	-84.477.500	-510.600 →



1.2 Personalplanungskosten



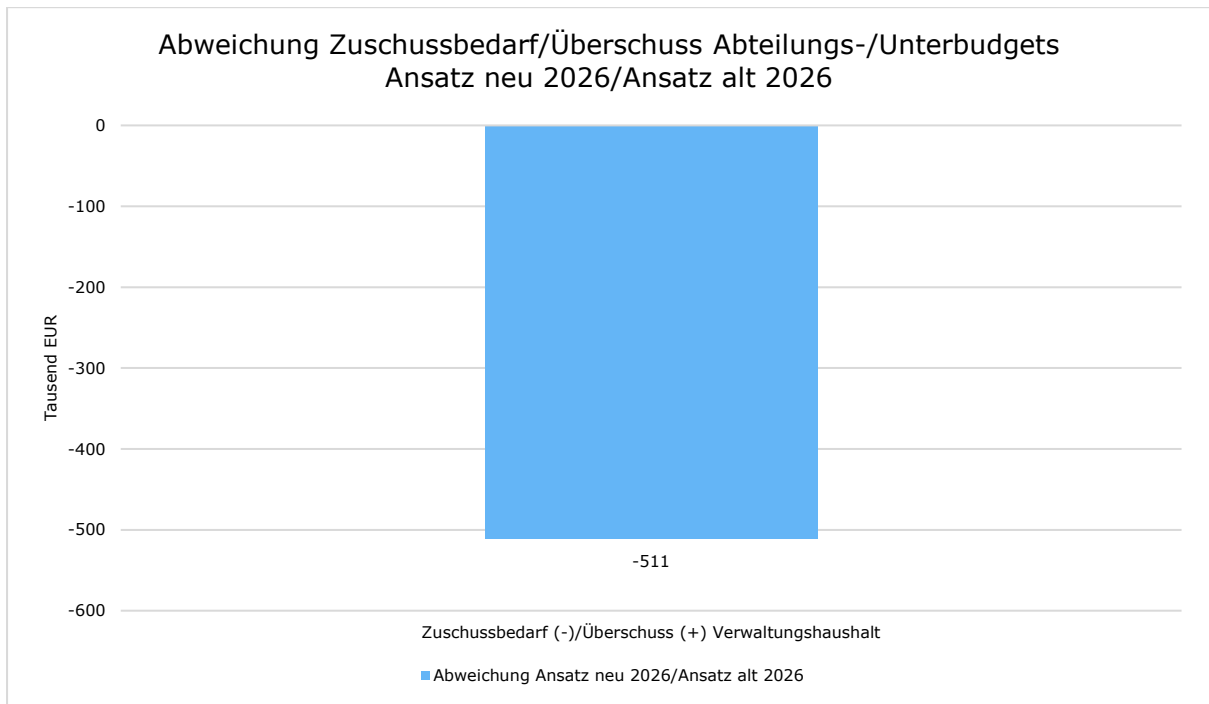


Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 11	4.613.400	5.115.300	-501.900 ↘

1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

11 - Personalamt



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	3.271.000,00	3.226.600,00	44.400,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	88.259.100,00	87.704.100,00	555.000,00 →
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-84.988.100,00	-84.477.500,00	-510.600,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Durch die Umsetzung der strategischen Ziele wird die Haushaltswirtschaft des Personalamtes vor Zielkonflikte gestellt. Einerseits wird von Seiten der Bürger ein hohes Maß an



Qualität innerhalb der Verwaltung erwartet, andererseits sind dem Grenzen durch einen gewissen Fachkräftemangel und der finanziellen Möglichkeiten der Stadt gesetzt. Alle strategischen Ziele können jedoch nur dann erreicht werden, wenn ausreichend qualifiziertes Personal zur Verfügung steht. Dieses Spannungsfeld ist traditionell nicht einfach aufzulösen, weshalb das Personalamt im Rahmen seiner Möglichkeiten bemüht ist, die vorgegebenen strategischen Ziele zu erreichen.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Das Personalamt verwaltet die Beschäftigungsverhältnisse der Stadtverwaltung Kempten, der zugehörigen Stiftungseinrichtungen sowie der vhs&sms und auch des Berufsschulzentrums und verantwortet die rechtskonforme Festlegung und Abwicklung der Vergütung. Zudem gestaltet das Personalamt Maßnahmen für Aus- und Weiterbildung, Teamentwicklung und Personalgewinnung.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

11 - Personalamt

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
2950.1541 - Personalkostenersätze	395.300	477.000	-81.700 ↘
4050.1660 - Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.000.000	900.000	100.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	88.259.100	87.704.100	555.000 →
0100.4100 - Beamtenbezüge	212.700	126.300	86.400 ↗
0100.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	142.200	247.000	-104.800 ↘
0100.4300 - Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	162.000	92.300	69.700 ↗
0100.4590 - Beihilfen	35.000	154.500	-119.500 ↘
0221.4100 - Beamtenbezüge	929.500	1.142.100	-212.600 ↘
0221.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.042.900	2.118.400	-75.500 ↘
0221.4300 - Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	624.700	834.700	-210.000 ↘
0231.4100 - Beamtenbezüge	290.400	357.600	-67.200 ↘



Personalamt Kempten
(Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
0231.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	330.000	230.900	99.100 ↗
0231.4300 - Versor- gungskassenbeiträge: Beamte	195.300	261.400	-66.100 ↘
0300.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	518.500	586.700	-68.200 ↘
0331.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	611.600	701.500	-89.900 ↘
0601.4100 - Beam- tenbezüge	115.400	168.500	-53.100 ↘
0601.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.804.200	1.875.200	-71.000 ↘
0831.5622 - Ausbil- dung	250.000	320.000	-70.000 ↘
1101.4100 - Beam- tenbezüge	393.700	246.300	147.400 ↗
1101.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	272.600	332.500	-59.900 ↘
1101.4300 - Versor- gungskassenbeiträge: Beamte	264.700	180.000	84.700 ↗
1300.4100 - Beam- tenbezüge	2.403.000	2.262.900	140.100 ↗
1300.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	460.100	543.800	-83.700 ↘
1601.4100 - Beam- tenbezüge ILS	264.100	126.200	137.900 ↗
1601.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.405.000	2.208.400	196.600 ↗
1601.4300 - Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	177.400	92.200	85.200 ↗
1601.4440 - Sozial- versicherungsbei- träge: Tariflich Be- schäftigte	507.000	452.000	55.000 ↗
2000.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	857.800	711.900	145.900 ↗
2110.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.927.800	2.604.900	322.900 ↗
2110.4440 - Sozial- versicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	664.700	577.100	87.600 ↗
2201.4100 - Beam- tenbezüge	2.101.900	1.934.200	167.700 ↗
2201.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	568.500	725.800	-157.300 ↘
2201.4590 - Beihilfen	360.000	309.000	51.000 ↗



Personalamt Kempten
(Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
3000.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	468.900	580.400	-111.500 ↘
3211.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	532.200	590.600	-58.400 ↘
3218.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	149.000	87.900	61.100 ↗
3321.4160 - Entgelt für den Stadtkapell- meister	0	72.100	-72.100 ↘
4001.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	262.200	319.200	-57.000 ↘
4002.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte	647.000	795.900	-148.900 ↘
4050.4100 - Beam- tenbezüge	63.100	168.900	-105.800 ↘
4050.4300 - Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	42.400	123.500	-81.100 ↘
4071.4590 - Beihilfen	145.000	41.200	103.800 ↗
4644.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte (Wirbelwind)	20.700	105.100	-84.400 ↘
4644.4141 - Entgelte Tariflich Beschäftigte (Campuszwerge)	72.800	0	72.800 ↗
4646.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte	412.400	467.900	-55.500 ↘
4647.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	628.900	411.200	217.700 ↗
4647.4440 - Sozial- versicherungsbei- träge: Tariflich Be- schäftigte	141.000	89.300	51.700 ↗
4648.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte	436.100	173.500	262.600 ↗
4648.4440 - Sozial- versicherungsbei- träge: Tariflich Be- schäftigte	98.000	38.300	59.700 ↗
4649.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigt	147.700	242.200	-94.500 ↘
5020.4440 - Sozial- versicherungsbei- träge: Tariflich Be- schäftigte	143.300	90.900	52.400 ↗
5601.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	88.200	165.000	-76.800 ↘
5821.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.450.000	1.682.400	-232.400 ↘



Personalamt Kempten
(Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
6011.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.592.100	2.125.000	467.100 ↗
6011.4440 - Sozial- versicherungsbei- träge: Tariflich Be- schäftigte	577.000	445.000	132.000 ↗
6100.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	747.100	833.400	-86.300 ↘
6131.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	550.300	624.400	-74.100 ↘
6300.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.063.600	995.500	68.100 ↗
6751.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.534.400	1.402.000	132.400 ↗
7711.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.422.700	1.623.800	-201.100 ↘

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Im TVöD wurde eine Tarifierhöhung ab 01.04.2025 um 3 %, mindestens jedoch 110 € und ab 01.05.2026 um weitere 2,8 % vereinbart. Um eine voraussichtliche Besoldungserhöhung der Beamten im Haushalt abzubilden wurde mit einer Steigerung von 2,8 % für das Jahr 2026 kalkuliert. Aufgrund der beschlossenen Wiederbesetzungssperre von 6 Monaten wurde der Ansatz um 1,5 Mio. € gekürzt. Eine weitere Kürzung in Höhe von 750.000 € wurde zur strategische Optimierung im Rahmen von Stellenabbau auf verschiedenen Haushaltsstellen vorgenommen.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt			
VWH/VMH			
Referat			
Amt			
Gesamthaushalt			
Verwaltungshaushalt			
Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Personalamt			
11 Personalamt			
Einnahmen	3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
Summe Einnahmen	3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
Ausgaben	88.259.100	85.096.800	81.398.590,07
Summe Ausgaben	88.259.100	85.096.800	81.398.590,07
Saldo	-84.988.100	-81.870.200	-77.847.285,25
11 Personalamt			
Einnahmen	3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
Ausgaben	88.259.100	85.096.800	81.398.590,07

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	11 Personalamt			
	Einnahmen	3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
	Ausgaben	88.259.100	85.096.800	81.398.590,07
01.0000.1515	Ersätze für Dienstreisen und Dienstfahrten	1.000	1.000	816,00
01.0221.1340	Einnahmen aus Verkauf von Fachliteratur	100	0	0,00
01.0221.1541	Personalkostenersätze	6.500	6.500	6.935,50
01.0221.1548	Kostenersätze durch Dritte	0	0	164,00
01.0221.1552	Versicherungsleistungen in Schadensfällen	0	0	0,00
01.0221.1631	Personalkostenerstattungen durch Zweckverbände	2.300	2.300	2.465,00
01.0221.1651	Erstattung von Mobilitätzuschüssen durch Eigenbetriebe	1.000	0	0,00
01.0221.1671	Erstattungen von Ausgaben des VwH durch private Unternehmen	4.000	3.500	6.269,79
01.0221.1681	Erstattung von Mobilitätzuschüssen durch Stiftungen	25.000	0	0,00
01.0331.1552	Versicherungsleistungen in Schadensfällen	0	0	7.089,09
01.0681.1541	Personalkostenerstattungen (Corona)	0	0	5.839,94
01.0831.1541	Personalkostenersätze	0	0	57.730,20
01.0831.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	0,00
01.0891.1199	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	15.000	17.000	8.037,78
01.1111.1541	Personalkostenersätze	23.000	22.000	23.105,93
01.1122.1541	Personalkostenersätze	3.500	3.500	3.534,72
01.1161.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	1.954,67
01.2150.1541	Personalkostenersätze	8.000	7.000	7.984,44
01.2201.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH vom Bund	3.100	3.600	2.861,40
01.2201.1719	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.700.000	1.700.000	1.673.434,19
01.2950.1541	Personalkostenersätze	395.300	477.000	509.595,95
01.3000.1780	Zuweisungen aus dem übrigen Bereich	0	0	36.168,17
01.3200.1610	Erstattungen von Ausgaben des VwH vom Land	0	0	0,00
01.3652.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH von Bund, ERP-Sondervermögen	1.000	2.000	3.600,00
01.4050.1660	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.000.000	900.000	1.016.604,01
01.4050.1661	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	16.000	16.000	14.252,91
01.4050.1662	Erstattung von Reisekosten durch das Jobcenter	200	0	0,00
01.4050.1663	Erstattung von Mobilitätzuschüssen durch das Jobcenter	500	0	0,00
01.4071.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH von Bund, ERP-Sondervermögen	1.000	2.400	900,00
01.4071.1715	Personalkostenzuschüsse vom Land (KoKi)	0	0	0,00
01.4290.1700	Bundeszuschuss Bildungskoordination	0	0	0,00
01.4311.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH von Bund, ERP-Sondervermögen	2.500	3.600	3.000,00
01.4390.1541	Personalkostenersätze	0	0	781,90
01.4574.1610	Erstattungen von Ausgaben des VwH vom Land	0	0	35.859,12
01.4601.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH von Bund, ERP-Sondervermögen	0	2.000	0,00
01.4602.1600	Erstattungen von Ausgaben des VwH von Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	2.830,00
01.4641.1541	Personalkostenersätze	0	0	47.872,38
01.4641.1601	Erstattungen des Bundes	6.000	0	0,00
01.4647.1541	Personalkostenersätze	0	0	0,00
01.5020.1640	Lohnersatzleistung von der Bundesagentur	0	0	0,00
01.5191.1541	Personalkostenersätze	20.000	20.000	20.751,34
01.6011.1541	Personalkostenersätze	0	0	0,00
01.6021.1541	Personalkostenersätze	3.000	3.000	3.267,06
01.6751.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	15.000	9.000	15.820,66
01.7500.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	12.000	7.200	11.957,67
01.7701.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	2.820,00
01.7711.1740	Zuweisungen von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	6.000	18.000	17.001,00
	Summe Einnahmen	3.271.000	3.226.600	3.551.304,82
01.0000.4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	615.000	615.400	579.500,42
01.0000.4100	Beamtenbezüge	223.700	220.200	220.394,33
01.0000.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	343.400	318.100	302.326,34
01.0000.4300	Versorg.Kassenbeiträge: Beamte	150.400	160.900	152.500,54
01.0000.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	27.500	26.700	23.741,90
01.0000.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	551,47
01.0000.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	77.600	69.900	65.567,02
01.0000.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	568,57
01.0000.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	800	1.000	1.419,09
01.0000.4590	Beihilfen	15.500	15.000	14.367,69
01.0000.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.600	1.700	657,27

Budgetplan

VWH/VMH				
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Abteilung		Personalamt		
		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.0000.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.100	5.300	6.975,07
01.0000.5620	Aus- und Fortbildung, - Schulung für Mitglieder des Stadtrates -	300	300	0,00
01.0000.6541	Dienstreisen	4.800	5.000	705,35
01.0000.6542	Vergütung f. Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	400	400	0,00
01.0010.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	36.500	43.900	25.178,32
01.0010.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	2.900	3.600	1.932,06
01.0010.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	100	63,60
01.0010.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	8.200	9.600	5.340,30
01.0010.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	167,32
01.0010.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	3.600	900	820,60
01.0100.4100	Beamtenbezüge	212.700	122.600	134.183,13
01.0100.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	142.200	239.800	223.745,66
01.0100.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	162.000	89.600	92.847,22
01.0100.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	12.000	20.200	19.874,13
01.0100.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	300	241,70
01.0100.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	31.800	49.200	44.469,88
01.0100.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	800	416,77
01.0100.4590	Beihilfen	35.000	150.000	176.127,15
01.0100.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.800	900	876,36
01.0100.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.800	400	3.007,49
01.0200.4100	Beamtenbezüge	508.700	462.400	451.909,93
01.0200.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.345.500	1.335.400	1.322.857,39
01.0200.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	342.100	338.000	312.696,39
01.0200.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	112.500	110.400	106.752,30
01.0200.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.200	1.500	1.502,01
01.0200.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	296.100	274.900	262.708,55
01.0200.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	3.300	4.100	3.152,87
01.0200.4590	Beihilfen	61.800	60.000	64.452,87
01.0200.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	3.700	3.500	2.848,17
01.0200.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	18.900	20.100	18.578,36
01.0201.6450	Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung, KUVB	400.000	400.000	343.325,55
01.0221.4100	Beamtenbezüge	929.500	1.108.800	899.325,93
01.0221.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.042.900	2.056.700	2.007.100,44
01.0221.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	624.700	810.400	643.739,20
01.0221.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	166.600	168.700	157.472,57
01.0221.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.800	3.900	2.055,51
01.0221.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	463.800	446.000	412.480,77
01.0221.4480	Künstlersozialabgabe	30.000	30.000	-3.183,07
01.0221.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	5.000	10.200	4.906,77
01.0221.4590	Beihilfen	185.000	140.000	187.507,13
01.0221.4600	Ausgleichsabgabe nach SGB IX	600	600	0,00
01.0221.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	6.800	8.600	4.083,84
01.0221.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	26.700	50.500	26.140,71
01.0221.5620	Aus- und Fortbildung	15.000	20.000	8.636,45
01.0221.6313	Belohnungen, Preise	0	1.000	0,00
01.0221.6322	EDV-Kosten an Dritte	120.000	120.000	105.436,61
01.0221.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	28.500	30.000	26.540,47
01.0221.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	200.000	150.000	100.251,15
01.0221.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	45.000	45.000	27.878,23
01.0221.6551	Steuerberatungskosten	1.000	1.000	223,13
01.0221.6553	Prozessauslagen u. ä.	0	0	0,00
01.0221.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. (KAV, KGSt. u. dgl.)	6.200	6.000	5.761,30
01.0221.6620	Vermischte Ausgaben	900	900	869,48
01.0222.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.0222.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	0	988,54
01.0222.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	0	0	0,00
01.0222.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	63,91
01.0222.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.0222.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	286,48
01.0222.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.0222.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.0222.4590	Beihilfen	0	0	0,00

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Personalamt 11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.0222.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.0222.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	0	0	0,00
01.0222.6541	Dienstreisen	500	700	30,00
01.0231.4100	Beamtenbezüge	290.400	347.200	383.104,36
01.0231.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	330.000	224.200	238.296,41
01.0231.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	195.300	253.800	277.068,54
01.0231.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	26.600	18.300	19.309,68
01.0231.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	359,01
01.0231.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	70.900	47.500	50.389,68
01.0231.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	800	700	833,31
01.0231.4590	Beihilfen	55.000	50.000	56.320,34
01.0231.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	2.100	2.600	3.746,43
01.0231.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	6.900	3.800	4.504,23
01.0300.4100	Beamtenbezüge	531.000	468.800	440.390,74
01.0300.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	518.500	569.600	462.107,52
01.0300.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	363.400	342.600	304.725,75
01.0300.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	41.800	47.100	36.735,11
01.0300.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	776,71
01.0300.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	115.500	123.800	98.089,39
01.0300.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.200	1.900	1.768,37
01.0300.4590	Beihilfen	55.000	50.000	49.742,09
01.0300.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	4.000	3.600	3.233,62
01.0300.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	900	9.300	9.702,65
01.0331.4100	Beamtenbezüge	137.400	146.400	142.353,64
01.0331.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	611.600	681.100	650.505,34
01.0331.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	92.400	107.000	98.500,75
01.0331.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	56.400	56.300	50.992,73
01.0331.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	800	979,16
01.0331.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	158.700	147.100	134.765,27
01.0331.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.700	2.100	2.466,53
01.0331.4590	Beihilfen	25.000	30.000	24.082,68
01.0331.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.000	1.100	1.492,44
01.0331.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	11.200	10.300	12.181,15
01.0341.4100	Beamtenbezüge	126.900	93.700	131.754,49
01.0341.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	116.300	101.300	100.845,78
01.0341.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	85.300	68.500	91.166,74
01.0341.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	9.300	8.300	7.860,20
01.0341.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	151,48
01.0341.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	26.300	22.100	21.030,42
01.0341.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	360,74
01.0341.4590	Beihilfen	30.000	5.000	7.266,09
01.0341.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	900	700	1.641,03
01.0341.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.500	1.800	1.906,90
01.0501.4100	Beamtenbezüge	115.000	111.000	107.962,54
01.0501.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	333.900	292.500	297.953,27
01.0501.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	77.300	81.100	74.704,04
01.0501.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	26.800	24.000	23.676,82
01.0501.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	502,77
01.0501.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	74.100	63.800	63.663,11
01.0501.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	800	1.000	1.035,49
01.0501.4590	Beihilfen	31.000	30.000	28.859,17
01.0501.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	800	800	994,96
01.0501.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.000	4.900	6.287,84
01.0521.4090	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	5.200	5.000	2.895,42
01.0551.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	26.800	25.800	30.766,91
01.0551.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	2.100	2.100	2.306,03
01.0551.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	100	62,95
01.0551.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	6.100	5.700	6.930,85
01.0551.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	115,03
01.0551.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	166,94
01.0551.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	3.500	300	812,39
01.0601.4100	Beamtenbezüge	115.400	163.600	120.223,09

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.0601.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.804.200	1.820.600	1.772.680,23
01.0601.4300	Versorgungskassenbeiträge Beamte EDV-Organisation	77.600	119.600	83.187,65
01.0601.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	149.700	151.000	140.217,61
01.0601.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.600	2.200	1.932,93
01.0601.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	390.500	375.300	354.138,03
01.0601.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	4.400	6.000	3.282,73
01.0601.4590	Beihilfen	5.000	6.000	6.377,18
01.0601.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	800	1.200	438,18
01.0601.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	23.900	30.100	24.059,05
01.0681.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	129.300	119.800	112.774,09
01.0681.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	10.300	9.900	9.658,63
01.0681.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	196,51
01.0681.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	29.300	26.400	25.966,29
01.0681.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	506,84
01.0681.4690	Personalnebenausgaben	12.400	12.000	14.140,61
01.0681.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.700	2.100	2.451,75
01.0681.5201	Verwaltungs- und Zweckausstattung, Beschaffung	1.900	5.000	0,00
01.0681.6310	Betriebl. Gesundheitsförderung Anteil Wellpass	115.000	80.000	80.039,86
01.0681.6442	Versicherungs- und Fahrradleasingrate	35.000	35.000	32.614,06
01.0681.6541	Dienstreisen	6.000	6.000	4.961,52
01.0681.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	4.000	4.000	2.955,10
01.0681.6551	Gebühren für ärztliche Gutachten	2.000	2.000	1.233,01
01.0801.4100	Beamtenbezüge	25.500	65.300	63.204,82
01.0801.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	108.000	104.400	103.783,83
01.0801.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	17.100	47.700	43.734,20
01.0801.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	8.800	8.600	8.224,22
01.0801.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	107,81
01.0801.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	21.900	20.500	19.928,84
01.0801.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	197,41
01.0801.4590	Beihilfen	11.000	10.000	11.061,22
01.0801.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	200	500	438,18
01.0801.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.400	1.900	1.362,19
01.0801.5620	Aus- und Fortbildung	16.200	5.600	0,00
01.0801.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	1.400	1.500	663,14
01.0801.6511	Bücher, Zeitschriften (JAV)	800	800	0,00
01.0801.6541	Dienstreisen	200	300	0,00
01.0831.5620	Fortbildung	250.000	250.000	306.909,16
01.0831.5622	Ausbildung	250.000	320.000	186.750,21
01.0831.5623	Strateg. Personalentwicklung	150.000	150.000	129.864,56
01.0831.5625	Personalentwicklung	40.000	40.000	26.061,35
01.0831.5626	Weiterqualifizierung	200.000	180.000	177.312,06
01.0831.6720	Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0,00
01.0841.5690	Aufwand für Arbeitsmedizinischen Dienst lt.	120.000	140.000	102.589,70
01.0851.4100	Beamtenbezüge	28.700	17.400	16.909,37
01.0851.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	89.000	86.200	89.440,70
01.0851.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	19.300	12.700	11.700,34
01.0851.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	7.100	7.100	7.515,15
01.0851.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	109,28
01.0851.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	20.000	18.800	19.063,40
01.0851.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	275,43
01.0851.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	200	0	0,00
01.0851.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.200	1.600	1.362,19
01.0891.4698	Personalnebenausgaben, Parkgebühren	130.000	115.000	99.105,31
01.0891.6310	Gemeinschaftspflege u.ä. Betriebsveranstaltungen	110.000	120.000	31.292,30
01.1101.4100	Beamtenbezüge	393.700	239.100	264.400,46
01.1101.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	272.600	322.800	300.086,68
01.1101.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	264.700	174.800	182.950,32
01.1101.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	21.900	26.700	23.860,18
01.1101.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	400	422,48
01.1101.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	60.200	69.900	62.955,75
01.1101.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	1.000	855,20
01.1101.4590	Beihilfen	80.000	60.000	61.673,64

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.1101.4690	Aufwandsentschädigung für Jagdberater	1.200	1.200	0,00
01.1101.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	2.900	1.700	3.064,48
01.1101.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	6.300	5.000	5.194,66
01.1111.4100	Beamtenbezüge	123.500	118.100	103.926,19
01.1111.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	585.200	529.700	623.266,23
01.1111.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	67.700	86.300	71.911,11
01.1111.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	46.900	43.900	37.017,71
01.1111.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	769,26
01.1111.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	130.300	114.900	98.780,65
01.1111.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.400	1.700	1.709,04
01.1111.4590	Beihilfen	30.000	25.000	21.935,94
01.1111.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	700	900	746,22
01.1111.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	9.900	8.600	9.583,82
01.1111.6522	Gebührenaussgl.Zulassungsstelle	133.000	140.000	0,00
01.1122.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.1122.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	702.200	717.600	632.547,34
01.1122.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.1122.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	60.000	59.100	49.710,85
01.1122.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	800	947,06
01.1122.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	169.500	157.200	133.386,30
01.1122.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.1122.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.800	2.200	2.400,23
01.1122.4590	Beihilfen	5.000	2.000	2.752,90
01.1122.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.1122.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	11.700	10.900	11.770,18
01.1122.5620	Aus- und Fortbildung	15.000	15.000	18.125,21
01.1122.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	100	100	0,00
01.1141.4100	Beamtenbezüge	204.300	183.200	180.630,05
01.1141.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	346.600	308.600	321.948,95
01.1141.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	137.300	133.900	124.985,89
01.1141.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	25.600	20.800	24.243,75
01.1141.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	500	402,03
01.1141.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	76.600	65.600	66.281,56
01.1141.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	1.097,81
01.1141.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	800	1.300	1.046,81
01.1141.4590	Beihilfen	35.000	30.000	33.602,29
01.1141.4690	Personalnebensausgaben	4.400	3.000	1.930,00
01.1141.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.500	1.400	1.492,44
01.1141.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	7.100	6.500	5.869,57
01.1142.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	110.000	104.500	92.481,98
01.1142.4340	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte	8.800	8.500	7.221,36
01.1142.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	96,96
01.1142.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte	23.100	21.300	18.183,09
01.1142.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.1142.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	200	137,87
01.1142.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.400	1.300	1.213,12
01.1142.6720	Personalkostenerstattung Ökomodell	40.000	38.000	36.593,34
01.1161.4100	Beamtenbezüge	218.900	230.900	231.468,56
01.1161.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	1.110.600	1.096.000	1.091.203,83
01.1161.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	147.200	168.800	160.163,29
01.1161.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	89.100	90.300	85.171,35
01.1161.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.000	1.200	1.273,32
01.1161.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	248.300	238.500	226.854,25
01.1161.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.600	3.200	3.155,13
01.1161.4590	Beihilfen	30.000	16.000	31.832,35
01.1161.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.600	1.500	2.385,92
01.1161.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	15.700	15.500	15.994,95
01.1300.4090	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	78.000	80.800	67.054,56
01.1300.4100	Beamtenbezüge	2.403.000	2.197.000	2.078.560,80
01.1300.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	460.100	528.000	529.046,01
01.1300.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	1.647.400	1.605.800	1.438.247,78
01.1300.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	39.900	46.600	42.208,89

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.1300.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	700	719,07
01.1300.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	109.500	118.900	109.185,64
01.1300.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.1300.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.100	1.700	1.601,18
01.1300.4590	Beihilfen	130.000	105.000	111.529,24
01.1300.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	18.000	16.700	17.740,14
01.1300.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	8.400	8.600	8.868,52
01.1300.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	500	800	36,40
01.1400.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.1400.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.1400.4590	Beihilfen	0	0	0,00
01.1400.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.1600.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.1601.4100	Beamtenbezüge ILS	264.100	122.500	157.123,03
01.1601.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.405.000	2.144.100	2.078.568,60
01.1601.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	177.400	89.500	108.720,35
01.1601.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	186.100	171.300	159.242,72
01.1601.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.100	2.600	2.150,90
01.1601.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	507.000	438.900	409.787,89
01.1601.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	5.700	7.000	4.325,35
01.1601.4590	Beihilfen	3.100	3.000	3.755,51
01.1601.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.900	900	994,96
01.1601.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	30.300	35.200	26.713,05
01.1601.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW. ILS	100	100	0,00
01.2000.4100	Beamtenbezüge	222.800	192.200	185.997,40
01.2000.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	857.800	691.200	725.954,05
01.2000.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	149.800	140.500	128.699,79
01.2000.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	68.800	57.200	57.281,97
01.2000.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	800	1.104,16
01.2000.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	186.500	148.900	150.780,53
01.2000.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.000	2.200	2.482,39
01.2000.4590	Beihilfen	15.000	20.000	14.891,01
01.2000.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.600	1.500	1.587,33
01.2000.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	12.900	10.700	13.721,23
01.2000.6541	Dienstreisen	1.400	1.500	1.017,24
01.2000.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	900	900	395,22
01.2110.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.927.800	2.529.000	2.683.943,13
01.2110.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	230.700	204.200	207.883,07
01.2110.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.500	3.000	4.049,55
01.2110.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	664.700	560.300	571.652,18
01.2110.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	6.800	8.000	10.616,39
01.2110.4590	Beihilfen	0	0	47,14
01.2110.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	35.100	39.900	52.509,26
01.2110.5620	Aus- und Fortbildung	6.000	5.000	3.823,06
01.2110.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	3.500	2.700	2.323,46
01.2110.6770	Erstatt. an priv. Unternehmen	0	0	6.420,00
01.2130.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	367.000	319.300	322.839,08
01.2130.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	28.400	25.500	25.565,88
01.2130.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	471,24
01.2130.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	83.000	70.300	66.889,32
01.2130.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	900	1.100	1.234,29
01.2130.4590	Beihilfen	0	0	0,00
01.2130.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.300	5.400	6.069,31
01.2130.5620	Aus- und Fortbildung	100	100	0,00
01.2130.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	200	200	56,40
01.2201.4100	Beamtenbezüge	2.101.900	1.877.800	1.926.260,37
01.2201.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	568.500	704.700	709.025,67
01.2201.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	1.413.500	1.372.500	1.281.148,17
01.2201.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	45.300	54.500	54.512,57
01.2201.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	800	676,35
01.2201.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	122.400	139.800	141.704,84
01.2201.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.300	2.200	1.618,38

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.2201.4590	Beihilfen	360.000	300.000	400.889,51
01.2201.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	15.500	13.900	13.302,58
01.2201.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	9.500	10.800	9.058,86
01.2201.5620	Aus- und Fortbildung	2.900	3.000	2.414,57
01.2201.5744	Schulwandern, Fahrten u.ä.	6.000	6.000	5.968,31
01.2201.6541	Dienstreisen	600	600	238,40
01.2201.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	100	100	0,00
01.2202.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	73.400	68.200	70.385,13
01.2202.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	5.800	5.600	5.509,13
01.2202.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	111,62
01.2202.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.000	15.500	15.377,94
01.2202.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	200	289,87
01.2202.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.000	1.300	1.384,26
01.2202.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	100	100	0,00
01.2351.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	173.800	191.300	191.477,50
01.2351.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	13.800	15.600	15.235,29
01.2351.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	200	286,48
01.2351.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.100	42.000	40.543,71
01.2351.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	600	733,24
01.2351.4590	Beihilfen	21.000	20.000	24.681,72
01.2351.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	5.200	3.200	3.645,76
01.2351.5620	Aus- und Fortbildung	200	200	0,00
01.2351.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	200	200	0,00
01.2352.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	112.200	114.100	128.797,64
01.2352.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	8.900	9.300	9.669,36
01.2352.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	274,13
01.2352.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.700	25.200	27.561,19
01.2352.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	754,04
01.2352.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.500	1.900	3.662,44
01.2352.5620	Aus- und Fortbildung	200	200	0,00
01.2352.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	200	200	0,00
01.2353.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	164.700	148.200	166.845,62
01.2353.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	13.100	12.100	13.062,91
01.2353.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	200	221,49
01.2353.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	37.300	32.600	35.417,81
01.2353.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	500	568,36
01.2353.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	5.100	2.600	2.768,53
01.2353.5620	Aus- und Fortbildung	200	200	0,00
01.2353.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	1.800	800	2.010,40
01.2950.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	544.100	517.400	465.037,85
01.2950.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	44.300	43.000	38.555,64
01.2950.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	600	534,05
01.2950.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	117.400	108.700	94.524,91
01.2950.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.300	1.600	1.034,21
01.2950.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	9.300	7.900	6.726,45
01.2952.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigt	0	0	263,65
01.2952.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.2952.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.2952.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.2952.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.2952.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	0	0	0,00
01.2952.6542	Vergütung für Benutzung priv. PKW, Stadtfahrten	200	500	0,00
01.3000.4100	Beamtenbezüge	31.400	24.500	36.268,52
01.3000.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	468.900	563.500	552.578,72
01.3000.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	21.100	17.900	25.095,79
01.3000.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	41.400	43.700	40.509,02
01.3000.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	627,54
01.3000.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	113.700	121.900	113.035,03
01.3000.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	2.858,83
01.3000.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.200	1.800	1.597,56
01.3000.4590	Beihilfen	500	500	204,11
01.3000.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	200	200	289,20

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Personalamt 11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.3000.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	9.000	9.200	7.855,29
01.3000.6541	Dienstreisen	2.000	1.500	652,20
01.3000.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	900	600	780,96
01.3210.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	4.219,84
01.3211.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	532.200	573.400	505.144,85
01.3211.4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl. Führungen im Marstall	10.300	10.000	9.725,00
01.3211.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	40.800	42.600	35.946,35
01.3211.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	664,59
01.3211.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	115.400	120.000	100.694,06
01.3211.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.300	1.800	1.800,01
01.3211.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	9.300	8.700	8.808,57
01.3212.4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte	396.800	340.500	359.756,65
01.3212.4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl., Führungen im Zumsteinhaus	14.400	8.000	10.648,16
01.3212.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	31.900	28.300	26.704,46
01.3212.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	360,96
01.3212.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	85.000	72.200	68.830,06
01.3212.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	900	1.100	709,58
01.3212.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.700	5.600	4.505,08
01.3212.6541	Dienstreisen	100	200	0,00
01.3214.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.500	15.000	15.119,81
01.3214.4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl., Führungen im Allgäu-Museum	0	6.000	0,00
01.3214.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	1.500	1.100	1.081,77
01.3214.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.3214.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	4.100	3.000	2.912,79
01.3214.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.3214.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	3.400	400	0,00
01.3218.4100	Beamtenbezüge	141.200	111.900	108.433,47
01.3218.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	149.000	85.300	86.945,44
01.3218.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	95.000	81.800	75.029,89
01.3218.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	12.100	7.100	6.915,71
01.3218.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	108,57
01.3218.4440	Versorgungsbezüge: Tariflich Beschäftigte	33.900	18.600	18.196,63
01.3218.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	300	260,47
01.3218.4590	Beihilfen	11.000	12.000	14.278,59
01.3218.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.000	800	876,36
01.3218.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.900	1.600	1.362,20
01.3321.4160	Entgelt für den Stadtkapellmeister	0	70.000	60.583,15
01.3321.4440	AG-Anteil SV	0	0	0,00
01.3321.4460	AG-Anteil SV	0	3.500	3.569,14
01.3330.4590	Beihilfen	18.500	18.000	16.768,61
01.3330.4591	Beihilfen, ehemalige Bedienstete	0	500	2.370,86
01.3400.4160	Beschäftigungsentgelte und dergl.	5.000	5.000	1.200,00
01.3400.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.3400.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.3400.4460	AG-Anteil Sozialversicherung Kunstausstellung	0	0	0,00
01.3521.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.3521.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	629.700	596.900	610.561,65
01.3521.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.3521.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	50.000	48.400	47.487,41
01.3521.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	860,33
01.3521.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	139.000	127.000	124.639,47
01.3521.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	170,00
01.3521.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.500	2.000	2.013,15
01.3521.4590	Beihilfen	15.000	20.000	29.714,40
01.3521.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	144,60
01.3521.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	10.300	9.700	10.901,63
01.3652.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	235.100	241.300	206.006,07
01.3652.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	18.900	19.900	15.916,84
01.3652.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	200	218,57
01.3652.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	50.300	50.400	41.524,75
01.3652.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	600	555,56
01.3652.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	5.800	3.300	2.732,60

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.3653.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	276.900	259.200	275.096,18
01.3653.4161	Beschäftigungsentgelte u. dgl. Führungen im APC	10.000	10.500	7.558,78
01.3653.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	21.300	20.600	20.871,24
01.3653.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	265,91
01.3653.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	60.200	55.300	56.370,88
01.3653.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	855,97
01.3653.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	800	719,50
01.3653.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	6.400	4.000	3.527,40
01.3654.4140	Entgelte Tariff. Beschäftigte	73.300	43.100	43.016,84
01.3654.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	5.500	3.300	3.185,07
01.3654.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	94,79
01.3654.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	15.500	8.900	8.577,22
01.3654.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	100	249,08
01.3654.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.000	900	1.221,54
01.4001.4100	Beamtenbezüge	404.400	374.200	340.028,23
01.4001.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	262.200	309.900	245.047,18
01.4001.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	272.000	273.500	235.280,51
01.4001.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	21.100	25.500	19.072,46
01.4001.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	400	298,73
01.4001.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	58.800	67.600	50.991,25
01.4001.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	1.000	763,91
01.4001.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	42.000	40.000	34.223,53
01.4001.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	3.000	2.800	3.342,35
01.4001.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	6.200	5.000	3.728,19
01.4002.4100	Beamtenbezüge	50.900	53.400	55.755,37
01.4002.4140	Entgelte Tariff. Beschäftigte	647.000	772.700	671.383,38
01.4002.4300	Versorg. Kassenbeiträge Beamte	34.300	39.000	38.579,60
01.4002.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	55.700	64.400	54.569,15
01.4002.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	1.000	803,34
01.4002.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	156.200	169.400	140.704,89
01.4002.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	280,38
01.4002.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.700	2.500	2.024,87
01.4002.4590	Beihilfen	0	100	607,82
01.4002.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelte Beamte	400	400	397,33
01.4002.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	11.000	12.500	9.956,82
01.4002.6541	Dienstreisen	300	300	148,00
01.4002.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	800	800	383,04
01.4041.4100	Beamtenbezüge	231.100	232.500	218.366,63
01.4041.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	492.200	488.600	503.021,73
01.4041.4300	Vorsorgungskassenbeiträge: Beamte	155.400	169.900	151.097,49
01.4041.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	42.700	40.500	39.804,18
01.4041.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	600	553,78
01.4041.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	119.800	106.900	105.096,94
01.4041.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.300	1.700	1.437,00
01.4041.4590	Beihilfen	16.000	15.000	13.440,50
01.4041.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.700	1.800	2.248,88
01.4041.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	9.200	8.200	6.954,81
01.4050.4100	Beamtenbezüge	63.100	164.000	229.477,85
01.4050.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	852.800	792.900	669.620,70
01.4050.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	42.400	119.900	158.785,83
01.4050.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	68.400	66.000	54.034,59
01.4050.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	1.000	772,08
01.4050.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	189.800	171.100	139.556,68
01.4050.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.900	2.600	1.861,63
01.4050.4590	Beihilfen,Unterstützungen u.ä.	10.000	20.000	15.674,94
01.4050.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	500	1.200	1.191,98
01.4050.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	12.400	12.800	9.589,98
01.4050.6760	Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	460.000	460.000	441.421,08
01.4061.4100	Beamtenbezüge	30.400	30.000	20.498,17
01.4061.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	407.800	401.800	391.428,94
01.4061.4300	Versorgungsbeiträge Beamte	20.400	21.900	14.183,59
01.4061.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	33.000	33.500	31.331,02

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4061.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	500	400,75
01.4061.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	90.100	84.300	79.806,89
01.4061.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.000	1.300	831,65
01.4061.4590	Beihilfen	2.500	2.500	1.884,64
01.4061.4691	Personalnebenausgaben Leistungsentgelt, Beamte	200	0	0,00
01.4061.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.800	6.600	5.360,20
01.4061.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	300	300	201,82
01.4071.4100	Beamtenbezüge Stadtjugendamt	423.500	370.200	372.475,38
01.4071.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte Stadtjugendamt	2.228.700	2.124.000	2.075.104,76
01.4071.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte Stadtjugendamt	284.800	270.600	257.732,12
01.4071.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	183.800	176.200	164.877,53
01.4071.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.000	2.500	2.489,59
01.4071.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte Stadtjugendamt	504.900	455.800	431.716,82
01.4071.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	36,05
01.4071.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	5.400	6.700	5.639,43
01.4071.4590	Beihilfen	145.000	40.000	55.000,45
01.4071.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	3.100	200	2.844,88
01.4071.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	28.800	32.700	30.742,41
01.4071.6541	Dienstreisen Stadtjugendamt	2.900	3.000	2.777,54
01.4071.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten, Stadtjugendamt	3.800	3.000	2.494,84
01.4310.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	88.900	85.300	84.690,75
01.4310.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	7.200	7.100	6.505,66
01.4310.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	96,32
01.4310.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	20.000	18.700	17.841,93
01.4310.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	251,96
01.4310.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.200	1.600	1.242,73
01.4311.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	262.600	241.700	239.936,24
01.4311.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	21.200	19.700	19.779,00
01.4311.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	339,86
01.4311.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	58.500	52.800	50.548,00
01.4311.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	402,58
01.4311.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	800	855,92
01.4311.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	0	100	82,80
01.4311.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	6.700	4.000	4.295,74
01.4311.6541	Dienstreisen	100	200	0,00
01.4320.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.4390.4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte	58.900	57.000	49.646,74
01.4390.4340	ZVK-Umlage Tarifl. Beschäftigte	4.800	4.800	3.997,38
01.4390.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	58,33
01.4390.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tarifl. Beschäftigte	13.500	12.500	10.565,23
01.4390.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	200	156,32
01.4390.4590	Beihilfen, Unterstützungen u. ä.	0	0	0,00
01.4390.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.400	1.100	748,63
01.4390.5620	Aus- und Fortbildung	500	700	0,00
01.4390.6541	Dienstreisen	200	500	0,00
01.4390.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	300	300	0,00
01.4391.4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte - Biwaq	0	0	0,00
01.4391.5620	Aus- und Fortbildung	200	500	0,00
01.4521.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.4521.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.037.600	1.025.200	1.018.530,60
01.4521.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	0	0	0,00
01.4521.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	87.000	83.600	80.629,37
01.4521.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	900	1.300	1.271,80
01.4521.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	240.700	220.100	214.752,64
01.4521.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	1.215,39
01.4521.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.600	3.400	3.011,88
01.4521.4590	Beihilfen,Unterstützungen u.ä.	0	0	0,00

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4521.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.4521.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	15.400	16.700	16.095,65
01.4521.6541	Dienstreisen	500	500	289,90
01.4521.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	300	300	179,60
01.4601.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	215.400	211.100	202.052,23
01.4601.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	17.500	17.400	15.573,21
01.4601.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	243,08
01.4601.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	47.400	45.300	41.570,32
01.4601.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.4601.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	466,28
01.4601.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	5.600	3.600	2.994,52
01.4602.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	190.500	168.200	194.971,86
01.4602.4160	Beschäftigungsentgelte u. dgl. (Ferienhelfer)	6.500	6.500	2.540,00
01.4602.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	15.000	13.400	14.679,44
01.4602.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	189,18
01.4602.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	42.300	36.300	41.913,32
01.4602.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	335,11
01.4602.4590	Beihilfen	100	100	58,88
01.4602.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	5.300	3.500	2.620,21
01.4641.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	988.500	939.100	851.113,08
01.4641.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	78.900	77.700	71.066,37
01.4641.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	900	1.000	1.289,80
01.4641.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	223.000	206.000	184.748,06
01.4641.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.400	2.700	3.197,56
01.4641.4590	Beihilfen	0	0	0,00
01.4641.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	14.700	13.500	16.175,52
01.4641.6541	Dienstreisen	100	200	0,00
01.4641.6770	Personalkostenerstattung	0	0	0,00
01.4644.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte (Wirbelwind)	20.700	102.000	32.730,40
01.4644.4141	Entgelte Tarifflich Beschäftigte (Campuszwerg)	72.800	0	25.643,37
01.4644.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte (Wirbelwind)	1.600	8.200	2.536,21
01.4644.4341	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte (Campuszwerg)	5.800	0	1.987,22
01.4644.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt (Wirbelwind)	0	100	0,00
01.4644.4393	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt (Campuszwerg)	0	0	0,00
01.4644.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte (Wirbelwind)	4.600	22.200	6.920,25
01.4644.4441	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte (Campuszwerg)	16.500	0	5.495,03
01.4644.4492	Sozialversicherungsbeiträge: Tariff. Beschäftigte, Leistungsentgelt (Wirbelwind)	0	100	0,00
01.4644.4493	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt(Campuszwerg)	0	0	0,00
01.4644.4692	Personalnebenausgaben, Tariff. Beschäftigte, Leistungsentgelt (Wirbelwind)	0	300	0,00
01.4644.4694	Personalnebenausgaben, Tariff. Beschäftigte, Leistungsentgelt (Campuszwerg)	0	0	0,00
01.4646.4140	Entgelte Tariff. Beschäftigte	412.400	454.300	411.438,50
01.4646.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	32.400	36.700	31.564,05
01.4646.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	500	426,81
01.4646.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	90.000	98.700	85.516,45
01.4646.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.000	1.300	978,68
01.4646.4590	Beihilfe	0	0	0,00
01.4646.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	7.800	6.700	5.352,73
01.4646.6541	Dienstreisen	100	100	0,00
01.4647.4140	Entgelte Tarifflich Beschäftigte	628.900	399.200	367.008,78
01.4647.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	50.000	32.800	28.556,18
01.4647.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	400	454,07
01.4647.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	141.000	86.700	79.011,84
01.4647.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.500	1.200	1.170,17
01.4647.4590	Beihilfe	0	0	0,00
01.4647.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	10.500	5.900	5.734,53
01.4647.6541	Dienstreisen	100	100	0,00
01.4647.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	100	100	0,00
01.4648.4140	Entgelte Tariff. Beschäftigte	436.100	168.400	234.285,51
01.4648.4340	ZVK-Umlage: Tarifflich Beschäftigte	34.800	13.800	20.205,98
01.4648.4392	ZVK-Umlage Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	200	414,55
01.4648.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tarifflich Beschäftigte	98.000	37.100	54.189,11
01.4648.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tarifflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.100	600	1.078,22

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4648.4590	Beihilfe	0	0	0,00
01.4648.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	8.300	3.000	5.240,42
01.4648.6541	Dienstreisen	100	100	0,00
01.4649.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigt	147.700	235.100	0,00
01.4649.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	11.900	19.300	0,00
01.4649.4392	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	0	0,00
01.4649.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	33.300	51.600	0,00
01.4649.4492	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	0	0,00
01.4649.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.900	0	0,00
01.4701.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigt	0	0	0,00
01.4701.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.4701.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.4701.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.4701.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.4701.4692	Personalnebenausgaben Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.4820.7880	Weitere soziale Leistungen - "1-EURO-Jobs"	0	14.000	0,00
01.4822.4100	Beamtenbezüge	45.100	30.300	24.764,21
01.4822.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	69.100	84.900	84.974,24
01.4822.4300	Versorg. Kassenbeiträge Beamte	30.300	22.100	17.135,45
01.4822.4340	ZVK-Umlage Tarifl. Beschäftigte	5.500	7.000	6.670,08
01.4822.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	122,32
01.4822.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tarifl. Beschäftigte	15.300	18.700	17.888,84
01.4822.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	305,28
01.4822.4590	Beihilfen	3.000	5.000	2.623,57
01.4822.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	300	2.800	397,33
01.4822.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.000	1.600	1.497,26
01.5020.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	712.900	686.000	695.080,58
01.5020.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	59.400	43.700	55.280,46
01.5020.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	300	437,65
01.5020.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	143.300	88.300	126.082,49
01.5020.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.400	700	1.239,57
01.5020.4590	Beihilfen	0	0	0,00
01.5020.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	15.000	3.600	6.367,30
01.5020.4693	Fleischbeschau (Hausschlachtungen)	0	0	0,00
01.5020.5620	Fortbildung	1.600	3.000	23.360,01
01.5020.5622	Ausbildung	10.000	0	0,00
01.5020.6541	Dienstreisen	800	800	71,10
01.5020.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	200	200	0,00
01.5191.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	0	0	0,00
01.5501.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.5501.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte (bis 2005 Angestelltenvergütungen)	116.000	112.100	111.347,95
01.5501.4300	Versorg.Kassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.5501.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte (bis 2005 ZVK-Umlage Angestellte)	9.200	9.400	8.909,28
01.5501.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	121,99
01.5501.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte (bis 2005	25.900	24.200	23.273,06
01.5501.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	403,50
01.5501.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	256,04
01.5501.4590	Beihilfen	21.000	20.000	18.537,22
01.5501.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.5501.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.500	2.000	1.497,26
01.5501.6542	Vergütung f. Benutzung priv. PKW, Stadtfahrten	200	300	0,00
01.5601.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	88.200	160.200	4.327,66
01.5601.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	7.000	13.000	831,59
01.5601.4392	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	0,00
01.5601.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.900	35.200	793,03
01.5601.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	100	0,02
01.5601.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariflich Beschäftigte	4.200	300	0,00
01.5651.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	0	6.095,51
01.5651.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	1.041,66
01.5651.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.5651.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	541,90
01.5651.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.5651.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	0	0	0,00
01.5821.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.450.000	1.633.400	1.509.122,83
01.5821.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	118.500	133.800	117.249,59
01.5821.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.400	1.900	1.789,39
01.5821.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	333.000	352.200	311.101,99
01.5821.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	3.800	5.100	4.520,84
01.5821.4590	Beihilfen	200	300	0,00
01.5821.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	21.300	26.200	22.301,53
01.5821.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	100	100	0,00
01.5822.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	80.500	77.900	77.970,84
01.5822.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	6.400	6.400	6.084,62
01.5822.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	118,78
01.5822.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	18.100	17.100	16.445,61
01.5822.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	300,72
01.5822.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.100	1.400	1.474,80
01.6001.4100	Beamtenbezüge	336.000	364.600	386.395,57
01.6001.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	560.200	547.200	497.569,38
01.6001.4300	Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	225.900	266.500	66.747,21
01.6001.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	45.500	45.200	39.613,13
01.6001.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	600	582,94
01.6001.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	114.400	112.700	98.469,16
01.6001.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.300	1.700	1.184,81
01.6001.4590	Beihilfen	62.000	60.000	68.805,17
01.6001.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	2.500	200	1.564,69
01.6001.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	9.400	8.400	7.278,72
01.6001.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	100	100	0,00
01.6011.4100	Beamtenbezüge	152.300	128.100	96.463,30
01.6011.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.592.100	2.063.100	2.226.984,91
01.6011.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	102.400	93.600	267.364,12
01.6011.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	209.400	167.800	172.193,37
01.6011.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.300	2.500	1.967,69
01.6011.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	577.000	432.000	449.006,75
01.6011.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	210,53
01.6011.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	6.300	6.800	4.118,05
01.6011.4590	Beihilfen	16.000	15.000	18.714,80
01.6011.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.100	2.800	0,00
01.6011.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	33.000	34.100	26.415,00
01.6011.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	3.500	3.300	3.945,47
01.6021.4100	Beamtenbezüge	285.900	308.700	282.904,72
01.6021.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.319.900	1.271.100	1.320.913,83
01.6021.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	192.300	225.600	195.754,24
01.6021.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	105.300	104.100	105.710,17
01.6021.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.200	1.600	1.522,33
01.6021.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	278.600	263.000	267.996,07
01.6021.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	3.300	4.200	2.954,66
01.6021.4590	Beihilfen	13.400	13.000	12.371,98
01.6021.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	2.100	1.000	1.755,70
01.6021.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	18.900	20.400	18.826,16
01.6021.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	1.400	1.000	325,10
01.6100.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.6100.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	747.100	809.100	849.172,53
01.6100.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.6100.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	63.800	66.800	66.634,68
01.6100.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	700	1.000	716,05
01.6100.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	165.300	165.400	167.910,83
01.6100.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.900	2.700	1.463,93
01.6100.4590	Beihilfen	10.000	15.000	15.691,05
01.6100.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.6100.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	12.000	13.100	9.721,20
01.6100.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	0	0	0,00
01.6103.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.6103.4140	Entgelte Tarifl. Beschäftigte - Smart City	283.300	282.800	265.626,47

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.6103.4300	Versorgungsbeiträge Beamte	0	0	0,00
01.6103.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte - Smart City	23.100	23.500	21.098,43
01.6103.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt - Smart City	200	300	329,56
01.6103.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte - Smart City	63.200	60.600	55.475,29
01.6103.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt - Smart City	700	900	705,13
01.6103.4590	Beihilfen	0	1.000	335,17
01.6103.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	2.300	0,00
01.6103.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariflich Beschäftigte - Smart City	6.400	4.700	4.103,00
01.6103.5620	Aus- und Fortbildung	30.000	30.000	2.292,63
01.6103.6541	Dienstreisen	2.400	1.500	2.035,16
01.6123.4100	Beamtenbezüge	61.200	60.200	43.612,43
01.6123.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	272.100	260.800	229.368,25
01.6123.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	41.100	44.000	30.177,36
01.6123.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	22.300	21.800	18.350,35
01.6123.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	300	198,81
01.6123.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	57.900	54.000	45.856,37
01.6123.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	900	316,02
01.6123.4590	Beihilfen	5.000	7.000	4.498,39
01.6123.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	500	500	438,18
01.6123.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	6.300	4.400	2.461,80
01.6131.4100	Beamtenbezüge	169.500	203.000	227.564,00
01.6131.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	550.300	606.200	589.562,01
01.6131.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	114.000	148.400	157.461,56
01.6131.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	48.700	50.000	47.574,43
01.6131.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	500	700	769,06
01.6131.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	132.600	129.900	122.657,89
01.6131.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.400	1.900	1.604,29
01.6131.4590	Beihilfen	11.000	10.000	22.444,37
01.6131.4691	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.200	1.500	1.883,80
01.6131.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	10.000	9.600	9.628,46
01.6200.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.6200.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	76.600	75.800	81.576,45
01.6200.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.6200.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	6.100	6.300	6.460,11
01.6200.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	98,90
01.6200.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	17.200	16.600	17.179,71
01.6200.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	200	252,91
01.6200.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	0	0	0,00
01.6200.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.100	1.400	1.242,73
01.6300.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.063.600	966.500	958.420,60
01.6300.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	67.700	67.000	63.643,24
01.6300.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	800	1.000	1.341,02
01.6300.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	196.900	175.200	165.970,60
01.6300.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	2.100	2.600	3.381,23
01.6300.4590	Beihilfen	5.500	5.000	3.146,82
01.6300.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	13.200	13.000	17.025,12
01.6751.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.534.400	1.361.200	1.200.015,18
01.6751.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	135.100	126.800	108.261,47
01.6751.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.700	2.100	1.863,56
01.6751.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	394.000	345.100	288.521,31
01.6751.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	4.700	5.600	4.673,21
01.6751.4590	Beihilfen	100	100	0,00
01.6751.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	25.600	27.400	22.909,30
01.6752.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	206.500	211.700	205.580,48
01.6752.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	19.200	18.700	19.118,99
01.6752.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.6752.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.900	38.700	43.788,64
01.6752.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.6752.4692	Personalnebensausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	0	0	0,00
01.6800.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	123.200	147.400	144.950,76
01.6800.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	9.800	12.100	11.518,08
01.6800.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	200	358,31

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Personalamt		
Abteilung		11 Personalamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.6800.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	27.300	31.800	30.138,67
01.6800.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	500	885,68
01.6800.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.600	2.600	4.413,17
01.6900.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	84.200	82.000	81.975,97
01.6900.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	6.700	6.800	6.444,70
01.6900.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	123,60
01.6900.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.800	17.900	17.153,80
01.6900.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	300	332,55
01.6900.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	4.600	1.500	1.627,96
01.7500.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	668.200	651.200	662.183,14
01.7500.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	53.000	53.900	52.266,84
01.7500.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	800	930,62
01.7500.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	149.700	142.900	139.859,25
01.7500.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	0,00
01.7500.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.600	2.100	2.287,07
01.7500.4590	Beihilfen	0	0	0,00
01.7500.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	10.700	10.600	11.438,34
01.7500.5620	Fortbildung	1.000	2.000	2.686,72
01.7500.6541	Dienstreisen	100	100	0,00
01.7500.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW	100	100	0,00
01.7701.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	685.300	660.400	604.567,75
01.7701.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	54.700	55.200	51.697,71
01.7701.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	600	800	1.150,97
01.7701.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	152.600	145.000	126.628,66
01.7701.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.600	2.200	2.876,37
01.7701.4590	Beihilfen	200	200	0,00
01.7701.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	10.900	11.000	14.141,82
01.7711.4100	Beamtenbezüge	74.100	72.500	71.017,60
01.7711.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.422.700	1.576.500	1.560.043,54
01.7711.4160	Beschäftigungsentgelte und dgl. (Bar-Pauschale)	10.500	10.500	6.930,00
01.7711.4300	Versorgungskassenbeiträge: Beamte	49.800	53.000	49.140,21
01.7711.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	114.000	130.700	124.913,79
01.7711.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	1.200	1.900	2.315,76
01.7711.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	315.300	340.000	323.171,70
01.7711.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	3.400	5.000	5.720,25
01.7711.4590	Beihilfen	3.100	3.000	1.116,58
01.7711.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	500	600	565,14
01.7711.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	19.300	25.500	29.021,90
01.7711.6542	Vergütung für Benutzung privater PKW, Stadtfahrten	200	200	235,20
01.7711.6719	Erstattungen an das Land	112.000	112.000	88.654,66
01.7711.6770	Erstattungen an private Unternehmen	20.000	20.000	12.840,00
01.7912.4100	Beamtenbezüge	0	0	0,00
01.7912.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	378.200	363.100	305.245,91
01.7912.4300	Versorg.Kassenbeiträge: Beamte	0	0	0,00
01.7912.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	30.600	30.200	24.918,37
01.7912.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	300	400	366,22
01.7912.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	80.300	75.000	61.822,94
01.7912.4480	Künstlersozialabgabe	0	0	430,88
01.7912.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	900	1.200	697,85
01.7912.4590	Beihilfen	52.000	50.000	35.705,49
01.7912.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	0	0	0,00
01.7912.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	7.500	6.000	4.513,29
01.8000.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	0	43.100,98
01.8000.4340	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte	0	0	3.417,95
01.8000.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	66,89
01.8000.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	8.721,72
01.8000.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	124,68
01.8000.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tarifl. Beschäftigte	0	0	821,94
01.8701.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	70.700	67.500	85.923,87
01.8701.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	5.300	5.100	6.197,55
01.8701.4392	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	100	99,66
01.8701.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.000	13.800	17.022,74

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Amt Personalamt Abteilung 11 Personalamt				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.8701.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	200	200	274,63
01.8701.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.000	1.300	1.351,84
01.8801.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigt	0	0	4.186,46
01.8801.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	0	0	355,14
01.8801.4392	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.8801.4440	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0	0	881,73
01.8801.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	0	0	0,00
01.8801.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariflich Beschäftigte	0	0	0,00
01.8801.6542	Vergütung für Benutzung privater PWK	0	0	31,56
01.8811.4100	Beamtenbezüge	189.300	224.400	186.259,34
01.8811.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	153.900	152.900	161.609,90
01.8811.4300	Beiträge zu Versorgungskassen "Beamte"	127.300	164.000	128.881,04
01.8811.4340	ZVK-Umlage: Tariflich Beschäftigte	12.400	12.800	12.872,79
01.8811.4392	ZVK-Umlage Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	100	200	166,65
01.8811.4440	Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	34.500	33.400	34.056,71
01.8811.4492	Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte, Leistungsentgelt	400	600	404,51
01.8811.4590	Beihilfen	21.000	20.000	16.151,41
01.8811.4691	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Beamte	1.400	1.700	876,36
01.8811.4692	Personalnebenausgaben, Leistungsentgelt Tariff. Beschäftigte	4.900	3.000	2.051,50
01.9141.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	88.259.100	85.096.800	81.398.590,07

Stadt Kempten (Allgäu)

Smart City

Budgetbericht

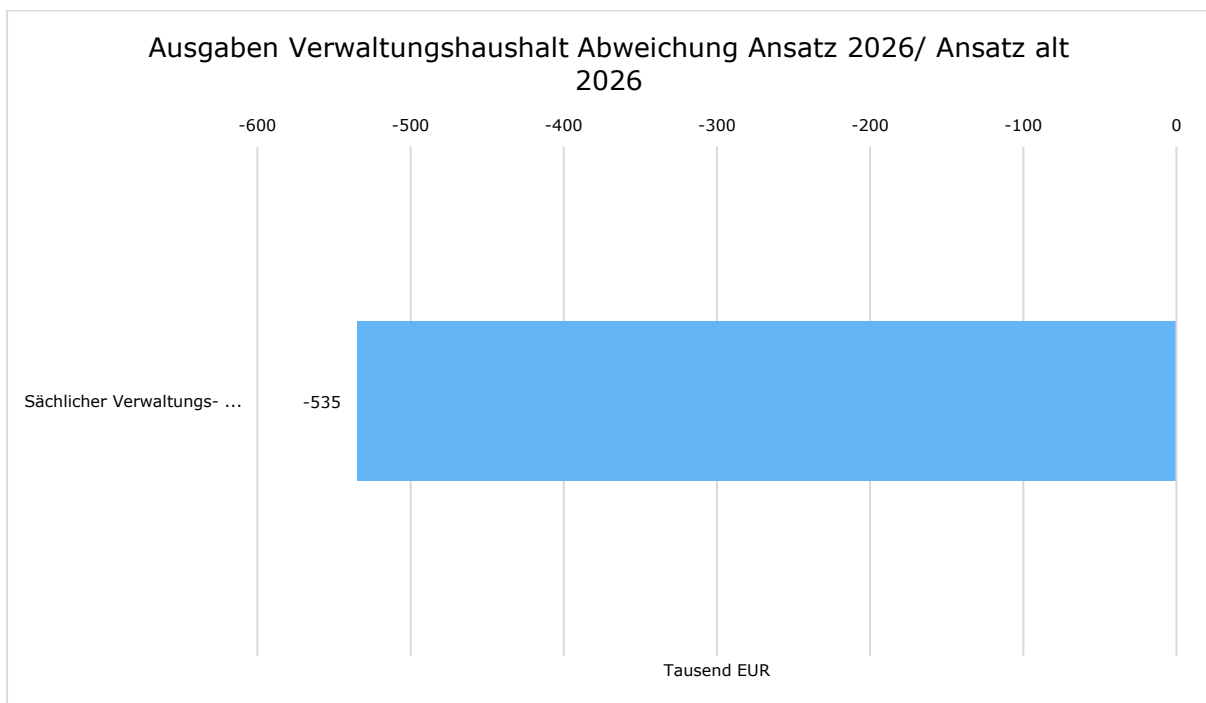
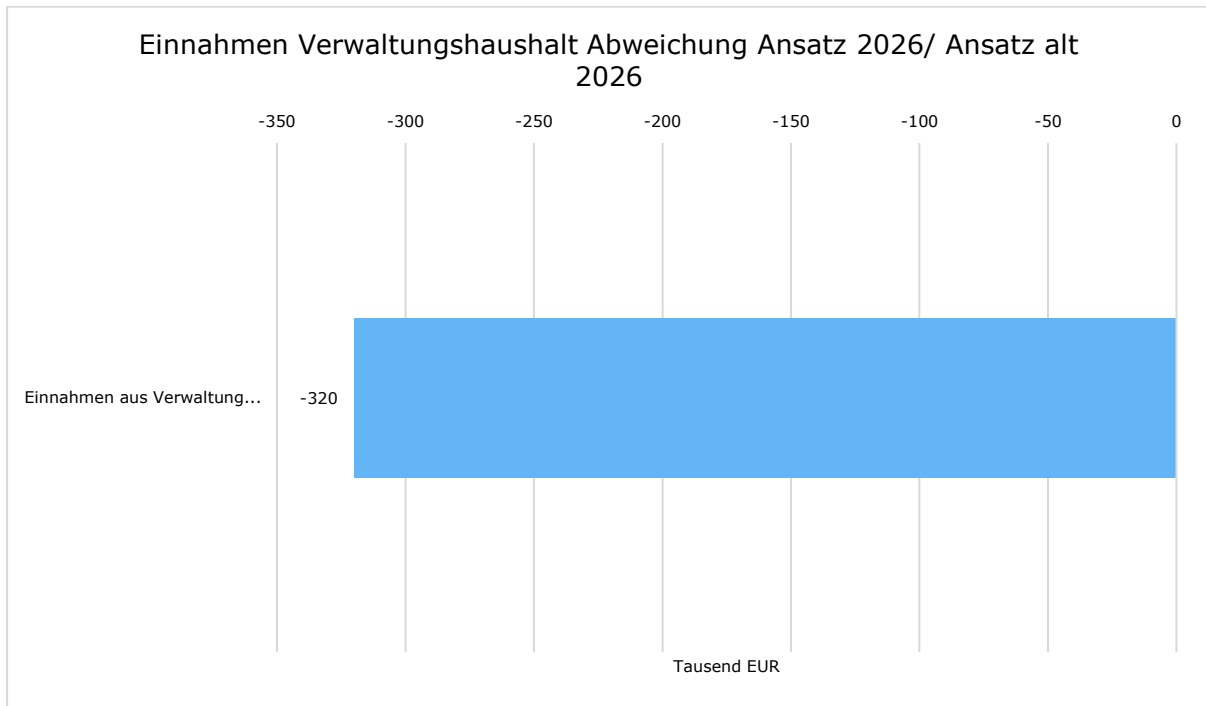
2026

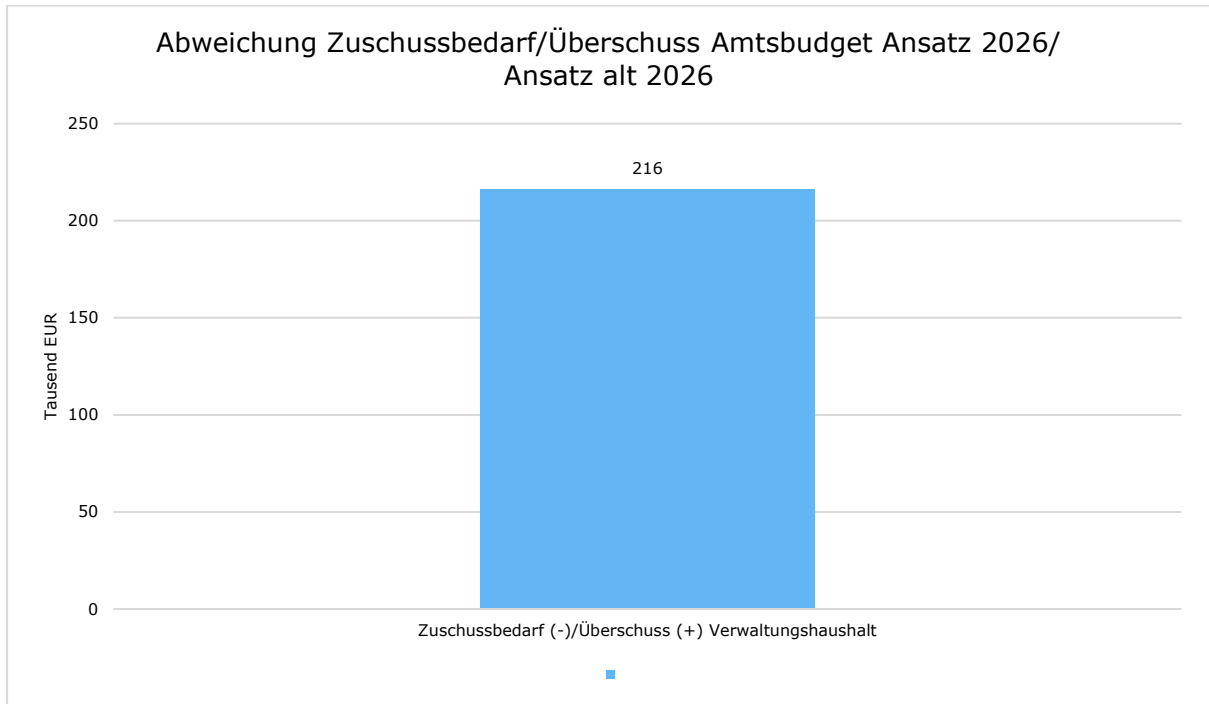




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



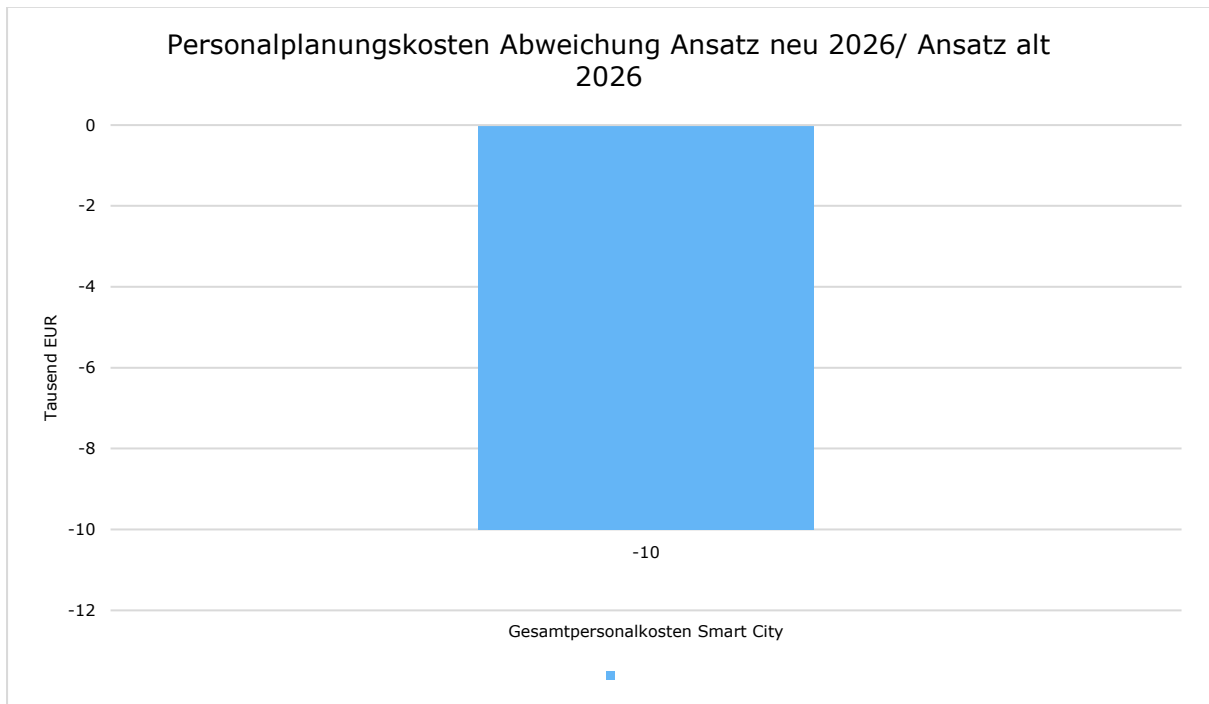


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.000.000	1.319.500	-319.500 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	525.000	1.060.000	-535.000 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	475.000	259.500	215.500 ↗



1.2 Personalplanungskosten



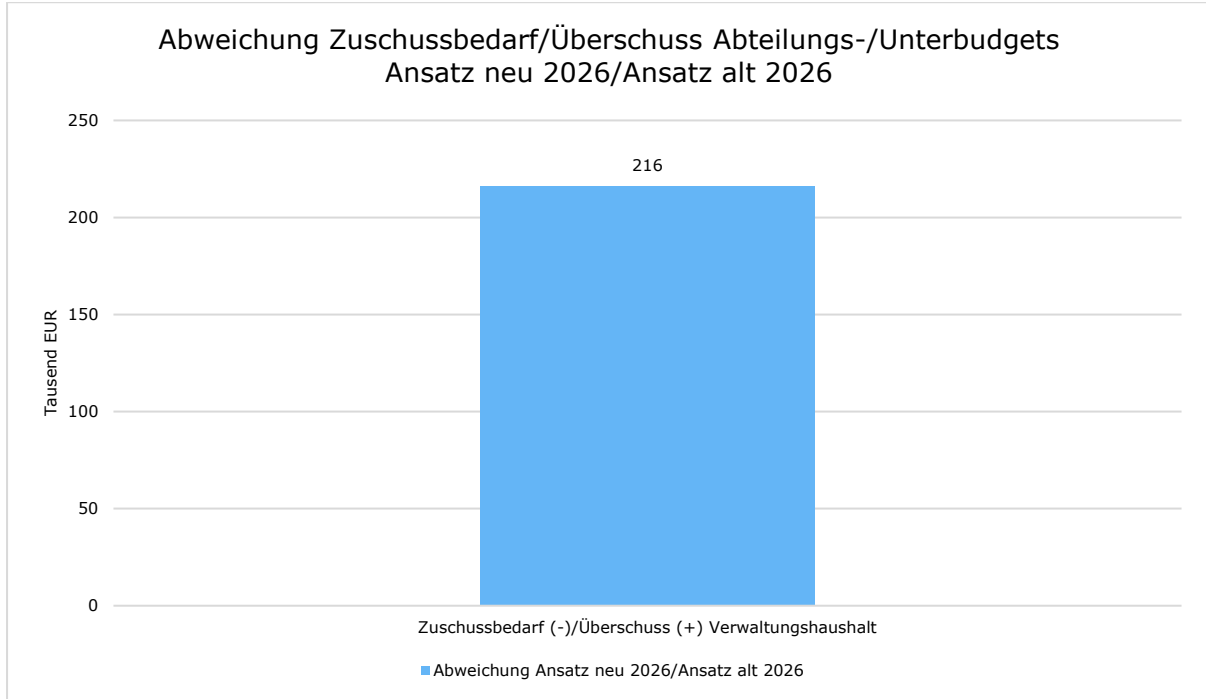
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Smart City	376.900	387.100	-10.200 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

12 - Smart City



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.000.000,00	1.319.500,00	-319.500,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	525.000,00	1.060.000,00	-535.000,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	475.000,00	259.500,00	215.500,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die strategischen Ziele des Stadtrates stellen eine wichtige Grundlage für die Arbeit der Stabsstelle Smart City dar und sollen im Rahmen der Richtlinien des Fördermittelgebers BMWBS und KfW in die Smart City Strategie des Modellprojektes Smart City übertragen werden.

Ein gutes Beispiel für die Bedeutung des Modellprojektes Smart City Kempten (MPSCKE) ist das strategische Ziel „Klima, Umwelt, Mobilität - nachhaltig planen und handeln“. Für dieses Ziel ist das MPSCKE in mehreren Bereichen tätig. So wurden an verschiedenen Bereichen im Stadtgebiet Klimasensoren installiert, um vertiefte Kenntnisse in das



spezielle Klima der Stadt zu gewinnen, das entscheidend durch die Topologie mit ihren großen Höhenunterschieden geprägt wird. Diese Kenntnisse sollen später bei der Stadtplanung einfließen, aber beispielsweise auch den städtischen Winterdienst bei seiner Arbeit unterstützen. Ebenfalls in diesen Bereich fällt eine Untersuchung der Biodiversität, die mit einem Monitoring von Wildbienen gestartet ist und auf Fledermäuse ausgedehnt werden soll.

Die Planung der Mobilität soll durch mehrere Projekte von Smart City verbessert und erleichtert werden. Eines dieser Projekte ist das Verkehrsmonitoring in Kempten: An über 20 Standorten wurden 2025 über 40 Kameras installiert, um den Verkehrsfluss durch die Stadt inklusive der Quell-Ziel-Verbindungen analysieren zu können. Ergänzt wird diese Maßnahme durch das Monitoring der Parkplätze am Illerdamm sowie am Parkplatz Rottachstraße. So kann die Auslastung dieser Parkplätze erfasst werden und das Stellflächenmanagement verbessert werden. Perspektivisch können diese Daten auch in ein Parkleitsystem einfließen. Zu den strategischen Partnern bei der Umsetzung der Projekte zählen das Allgäuer Überlandwerk (AÜW) sowie die Hochschule Kempten.

Das strategische Ziel „Wirtschaftsstandort stärken“ wird beispielsweise durch die Passantenfrequenzmessung unterstützt. An mehreren Stellen der Stadt wurden entsprechende Sensoren installiert, die dem Wirtschaftsreferat der Stadt besseres Datenmaterial zur Frequentierung der Innenstadt liefern.

„Zusammenleben aktiv gestalten“ heißt ein weiteres strategisches Ziel. Dies wird beispielsweise durch das Zukunftslabor In der Brandstatt repräsentiert. Dieser interaktive Begegnungsort ermöglicht die Darstellung und Visualisierung von städtischen Themen und dient so unter anderem dazu, die Bevölkerung intensiver zu beteiligen. Zudem bewährt sich das Zukunftslabor als Veranstaltungsort: Beim Tag der offenen Tür kamen mehrere hundert Besucherinnen und Besucher in die Einrichtung. Das wachsende Interesse an der Einrichtung stärkt auch den Einzelhandelsstandort Mühlbachviertel. Zu den weiteren Projekten des strategischen Ziels „Zusammenleben aktiv gestalten“ zählen das Digital.Makerspace.Mobil, bei dem schon eine hohe dreistellige Zahl an Schülern, Jugendlichen und Heranwachsenden in Projekte an die Digitalisierung herangeführt werden konnten.

Das strategische Ziel „Kultur und Tourismus fördern“ wird beispielsweise durch die Installation von 13 digitalen, interaktiven Infostelen im Stadtgebiet im Jahr 2026 unterstützt. Hier können sich Touristen Anregungen für ihren Besuch in Kempten holen, Veranstaltungen z.B. im Stadttheater können auf zeitgemäße Art und Weise beworben werden und Bürgerinnen sowie Bürger der Stadt erhalten niederschwellig städtische Informationen.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Die wesentliche Aufgabe der Stabsstelle Smart City besteht in der Umsetzung des Projektes MPSCKE.

Einnahmeziele: Abruf der Fördermittel des Modellprojektes Smart City.



Ausgabeziele: Umsetzung der langfristigen Maßnahmen, die im Rahmen der Strategiephase mit der Verwaltung erarbeitet und vom Stadtrat am 29.06.2023 beschlossen wurden.

Neben der Installation der digitalen Infostelen stehen ein weiteres großes Projekt im Mittelpunkt für das Jahr 2026: Die Installation der Urbanen Datenplattform (UDP) sowie die dazugehörige Anbindung verschiedener KI-Systeme. Sie sollen den Bürgerinnen und Bürgern, dem Einzelhandel sowie den Mitarbeitenden der Verwaltung bei verschiedensten Vorgängen helfen.

Schwerpunkt der UDP ist die Speicherung, Analyse sowie Modellierung der verschiedensten Datenpakete mit städtischem Zusammenhang, selbstverständlich unter strenger Berücksichtigung des Datenschutzes, um die Planungen der Stadt zu verbessern und zu erleichtern.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

12 - Smart City

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.000.000	1.319.500	-319.500 ↘
6103.1700 - Zuweisungen Bundesmittel (KfW-Bank)	1.000.000	1.319.500	-319.500 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	525.000	1.060.000	-535.000 ↘
6103.5300 - Raummiete für Veranstaltungen	15.000	90.000	-75.000 ↘
6103.6327 - EDV-Kosten an Dritte (Software, Support, Wartung)	100.000	300.000	-200.000 ↘
6103.6360 - Dienstleistungen durch Dritte	200.000	470.000	-270.000 ↘

5 Erläuterungen und Besonderheiten

(z. B. Schwerpunkte bei Einnahmen und Ausgaben, außerordentliche Maßnahmen, besondere Ausgabearten wie Bauunterhalt, Zuschüsse, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit, Beschaffungen, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung etc.)

Die Einnahmen für das Jahr 2026 ergeben sich aus den Zuschüssen (65 % der Ausgaben) des Fördermittelgebers BMWSB und KfW. Einen großen Teil der Ausgaben nehmen die Kosten für die Umsetzung der Maßnahmen ein. Dazu kommen Personalkosten,



Smart City Kempten (Allgäu)

Kosten für Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Fortbildungen und Begleitforschungen im Rahmen des Modellprojektes.

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Smart City		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
12 Smart City				
	Einnahmen	1.000.000	1.781.000	233.297,74
	Summe Einnahmen	1.000.000	1.781.000	233.297,74
	Ausgaben	525.000	1.600.000	1.319.965,07
	Summe Ausgaben	525.000	1.600.000	1.319.965,07
	Saldo	475.000	181.000	-1.086.667,33
12 Smart City				
	Einnahmen	1.000.000	1.781.000	233.297,74
	Ausgaben	525.000	1.600.000	1.319.965,07

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung Amt Smart City Abteilung 12 Smart City				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
12 Smart City				
	Einnahmen	1.000.000	1.781.000	233.297,74
	Ausgaben	525.000	1.600.000	1.319.965,07
01.6103.1540	Dienstleistungen durch Smart City	0	0	0,00
01.6103.1700	Zuweisungen Bundesmittel (KFW-Bank)	1.000.000	1.781.000	233.297,74
	Summe Einnahmen	1.000.000	1.781.000	233.297,74
01.6103.5202	Lizenzentgelte Software	20.000	20.000	19.832,20
01.6103.5209	Geringwertige Wirtschaftsgüter	80.000	100.000	45.589,89
01.6103.5300	Raummiete für Veranstaltungen	15.000	20.000	32.830,72
01.6103.5340	Leasing von Maschinen	10.000	30.000	8.094,76
01.6103.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	10.000	30.000	2.549,63
01.6103.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	60.000	30.000	49.655,23
01.6103.6327	EDV-Kosten an Dritte (Software, Support, Wartung)	100.000	470.000	291.505,69
01.6103.6360	Dienstleistungen durch Dritte	200.000	870.000	869.512,26
01.6103.6550	Sachverständiger- und Gutachterkosten, Gerichtskosten	30.000	30.000	394,69
	Summe Ausgaben	525.000	1.600.000	1.319.965,07

Stadt Kempten (Allgäu)

Digitale Stadtentwicklung

Budgetbericht

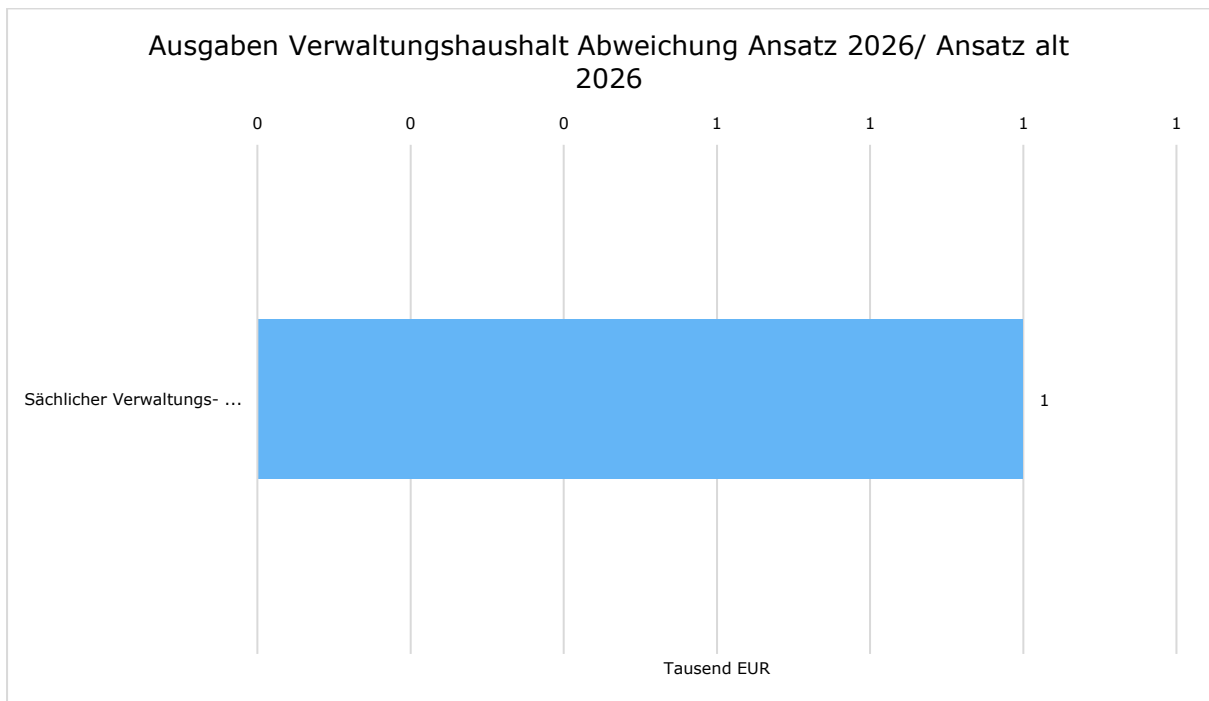
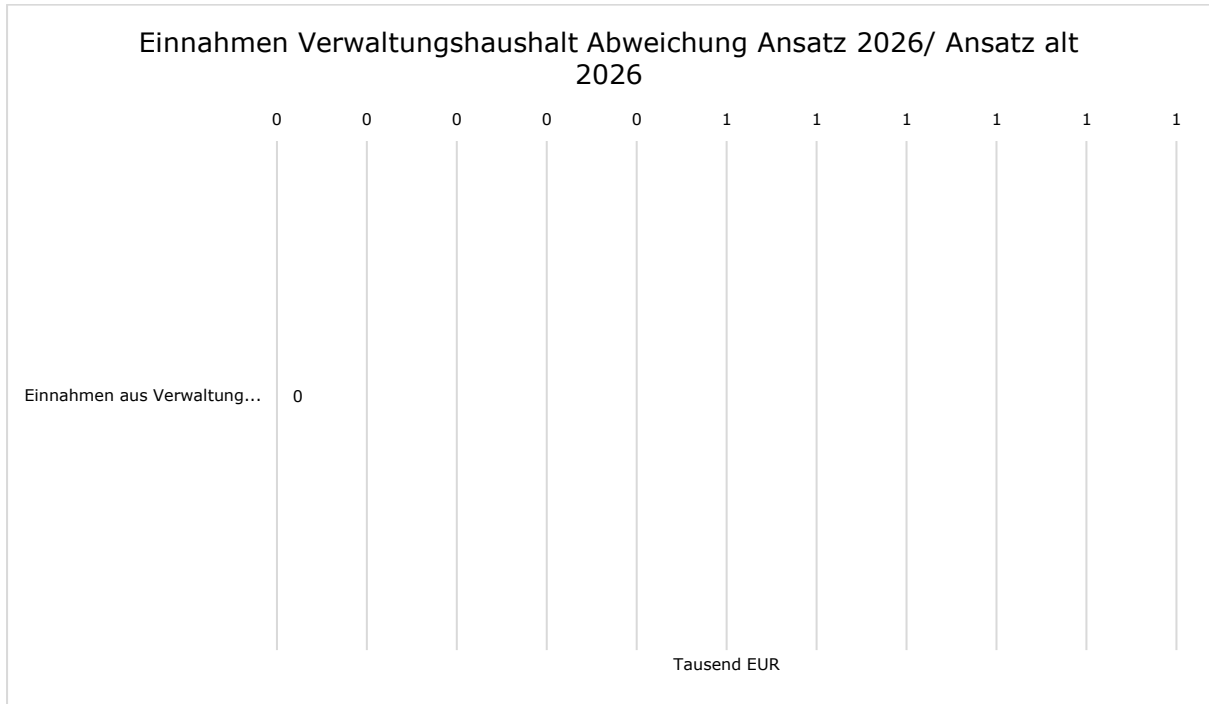
2026





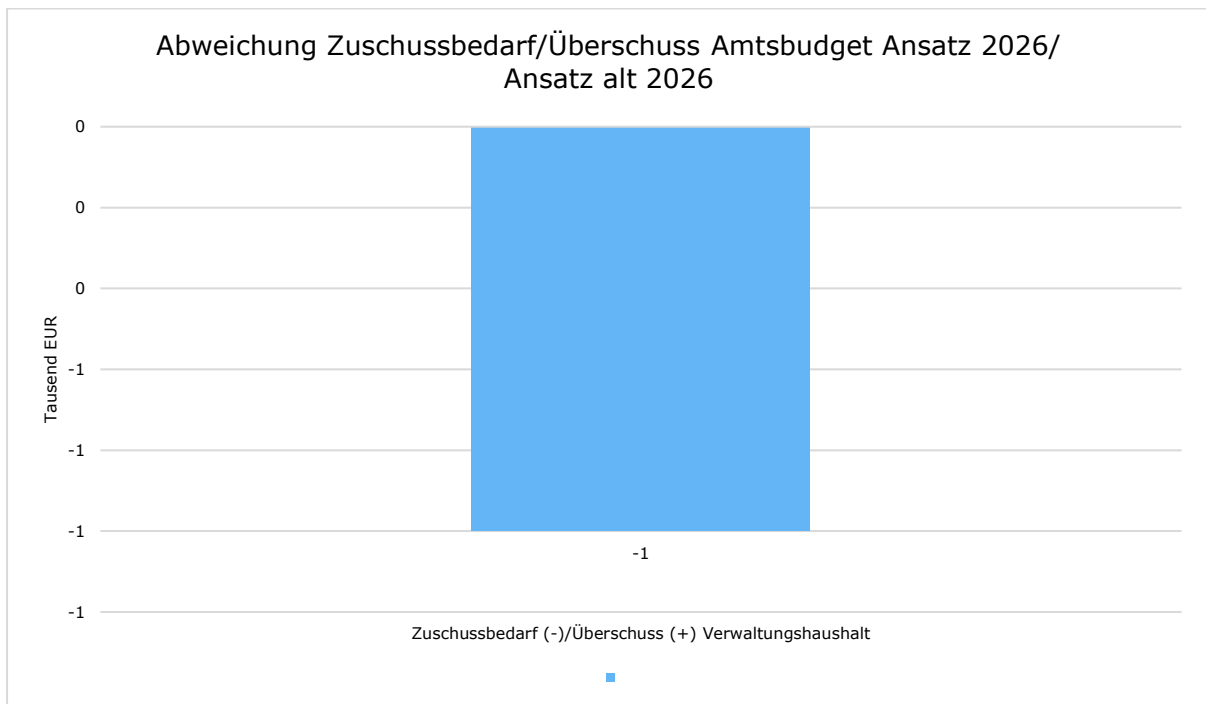
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Digitale Stadtentwicklung Kempten (Allgäu)

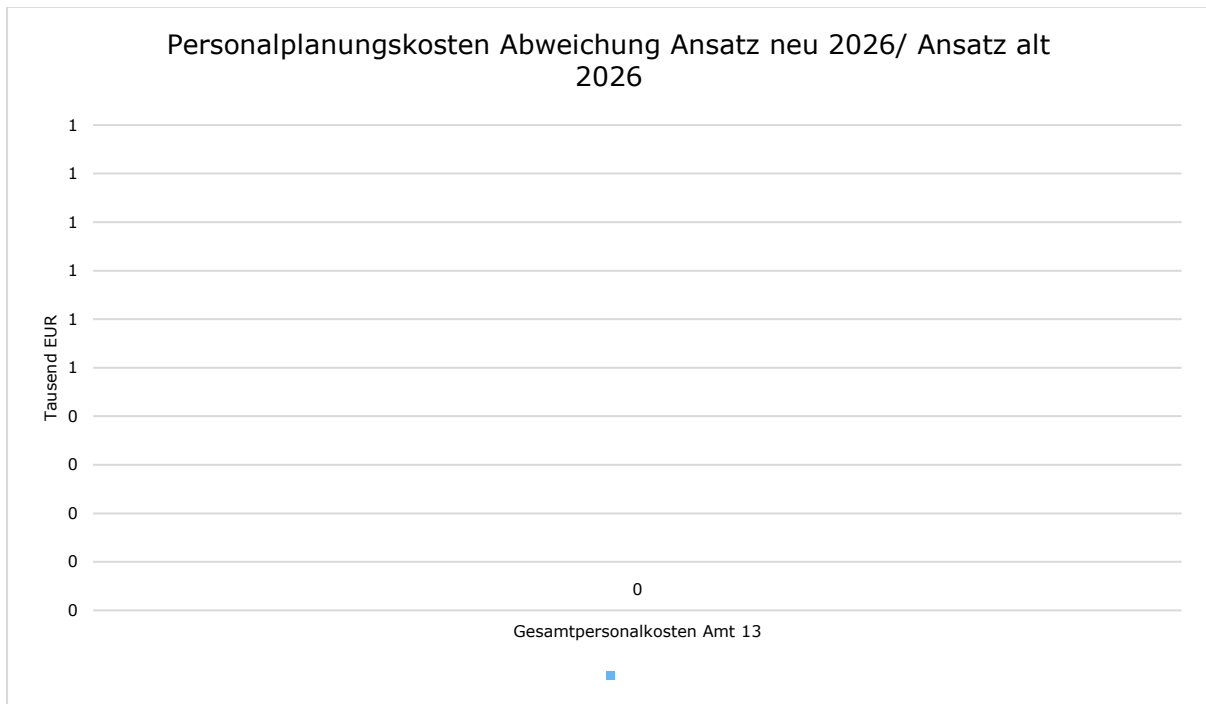


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	4.000	4.000	0 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	26.800	25.700	1.100 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-22.800	-21.700	-1.100 ↘



1.2 Personalplanungskosten



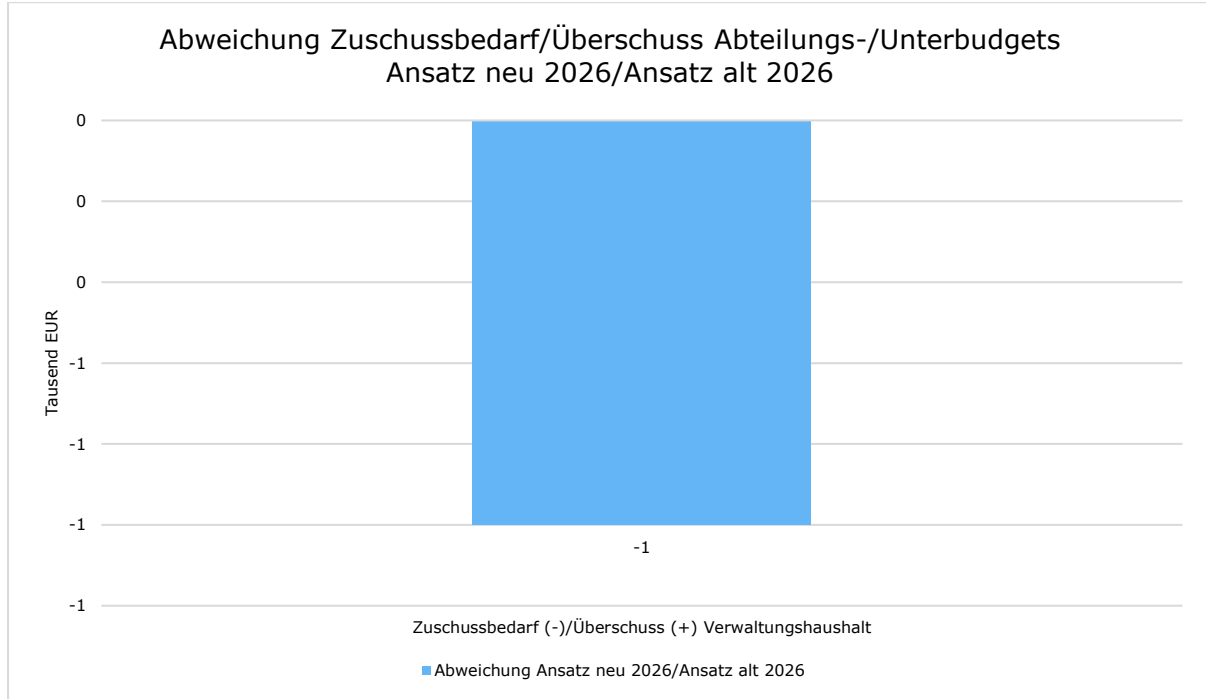
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 13	467.200	467.200	0 →



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

13 - Digitale Stadtentwicklung



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	4.000,00	4.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	26.800,00	25.700,00	1.100,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-22.800,00	-21.700,00	-1.100,00 ↘

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die Geodateninfrastruktur ist von zentraler Bedeutung für die Stadtverwaltung, da sie die Grundlage für die tägliche Arbeit in nahezu allen Verwaltungsbereichen bildet. Zudem spielen die kommunalen Vermessungen eine entscheidende Rolle, da sie die Basis für viele Planungen und Bauvorhaben im städtischen Raum darstellen. Die präzise Erfassung und Qualitätssicherung der Geodaten erhöhen die Datenverlässlichkeit und tragen dazu bei, Projekte schneller und kosteneffizienter umzusetzen. Für Bauvorhaben, Infrastrukturprojekte und Ereignissimulationen werden mit den vorhandenen Geodaten Visualisierungen erstellt, die Planungsprozesse transparenter und verständlicher machen.



Für die Stadt Kempten (Allgäu) ist der Umgang mit räumlichen Daten von besonderer Bedeutung, da ein Großteil der Daten und Verantwortlichkeiten einen Raumbezug aufweist. Die Stabsstelle Digitale Stadtentwicklung übernimmt dabei eine zentrale Rolle als Servicestelle für alle Fragen rund um Geoinformationen und trägt maßgeblich dazu bei, die Geodateninfrastruktur, Vermessungen und Visualisierungen effizient umzusetzen und die Digitalisierung in der Stadtverwaltung voranzutreiben.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Die wesentlichen Aufgaben und Ziele der Stabsstelle Digitale Stadtentwicklung sind:

- 2D- und 3D-Geodatenmanagement
 - Aufbereitung und Import von externen Geodaten
 - Aufbereitung, Verarbeitung und Verschneidung von Geodaten
 - Export und Bereitstellung von Geodaten
- Administration und Weiterentwicklung der Geodateninfrastruktur (GDI)
 - Betreuung der GDI-Server und Durchführung von Updates und Upgrades
 - Implementierung und Weiterentwicklung von GIS-Fachschalen sowie Schnittstellen zu stadtinternen Anwendungen
 - Aufbau und Weiterentwicklung des 3D-Geoportals, Story-Maps und Datenkataloges
- Wissenstransfer in Form von Schulungen im Bereich GIS, Geodaten und Geodateninfrastruktur
- Durchführung und Koordination von Vermessungen
 - Trigonometrische Vermessung mittels Tachymeter und GNSS bspw. zur Bestandsaufnahme, Architekturvermessung und Verdichtung der Netze
 - Präzisions- /Feinnivellement zur hochgenauen Höhenermittlung und Höhenübertragung
 - Laserscanning mit Nachbearbeitung der Punktwolken
- 3D-Visualisierung
 - Bestandsobjekte und Planungen für Bürgerbeteiligungen oder Gremienentscheidungen
 - Berechnung von 360°-Panoramabildern, Videoszenen und Aufbereitung für Virtual Reality
- Administration der CAD-Autodesk-Lizenzen
- Aufbau von Visualisierungen und BIM-Modellen und Unterstützung der Fachämter
- Administration der Bürgerbeteiligungsplattform CONSUL.

Mit den aufgeführten Aufgaben und Zielen der Digitalen Stadtentwicklung unterstützen wir die Fachämter der Stadtverwaltung. Da eine Vielzahl von Daten einen Raumbezug haben, ist die Geodateninfrastruktur eine wesentliche Grundlage für zahlreiche Projekte, Vorgänge, Aufgaben sowie Planungen. Georeferenzierte Daten bilden für viele städtische Aufgabenbereiche die Berechnungsgrundlage für Kostenermittlungen und Kalkulationen und helfen oft bei Entscheidungsprozessen.

Des Weiteren unterstützen wir, die Digitale Stadtentwicklung, bei der Erstellung und Aufbereitung von digitalen (meist georeferenzierten) Inhalt für das Zukunftslabor.



4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

13 - Digitale Stadtentwicklung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Unsere kleine Einnahmequelle sind die Vermessungsgebühren der Feldgeschworenen und deren verwendeten Abmarkungsmaterialien. Unsere Ausgaben setzen sich aus der Beschaffung von Geodaten, die Weiterentwicklung der Geodateninfrastruktur (GDI), dem Unterhalt von Vermessungsinstrumenten sowie unseres Fahrzeugs und der Besorgung von Abmarkungsmaterialien zusammen. Im Jahr 2026 soll wieder eine Befliegung stattfinden, damit die Basisdaten (Befliegung aus dem Jahr 2023) im Geoinformationssystem wieder aktualisiert werden. Des Weiteren wird die Digitale Stadtentwicklung bei der Umsetzung vom Smart-City-Projekt „Kehrstin“ tatkräftig unterstützen.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Digitale Stadtentwicklung			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
13 Digitale Stadtentwicklung				
Einnahmen		4.000	4.000	271.847,45
Summe Einnahmen		4.000	4.000	271.847,45
Ausgaben		26.800	28.200	-85.957,66
Summe Ausgaben		26.800	28.200	-85.957,66
Saldo		-22.800	-24.200	357.805,11
13 Digitale Stadtentwicklung				
Einnahmen		4.000	4.000	271.847,45
Ausgaben		26.800	28.200	-85.957,66

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Digitale Stadtentwicklung			
Abteilung	13 Digitale Stadtentwicklung			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	13 Digitale Stadtentwicklung			
	Einnahmen	4.000	4.000	271.847,45
	Ausgaben	26.800	28.200	-85.957,66
01.6123.1030	Vermessungsgebühren, Einnahmen von Dritten	4.000	4.000	11.066,79
01.6123.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	260.780,66
	Summe Einnahmen	4.000	4.000	271.847,45
01.6123.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen, Unterhalt der Messgeräte	1.500	400	249,90
01.6123.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	3.000	3.000	2.747,54
01.6123.6360	Dienstleistungen durch Dritte	0	0	0,00
01.6123.6510	Fachliteratur	300	300	0,00
01.6123.6557	K.f.Stand.-GIS-Dienstl.d.Dritt e,sow.nicht i.Zuge einer konkr.Inv.-maßn.(o.Proj.)	12.000	12.000	-97.389,94
01.6123.6558	Abmarkungskosten, Grenzsteine	3.000	5.500	2.924,84
01.6123.6580	amtliche Geobasisdaten	7.000	7.000	5.510,00
	Summe Ausgaben	26.800	28.200	-85.957,66

Stadt Kempten (Allgäu)

Kulturamt

Budgetbericht

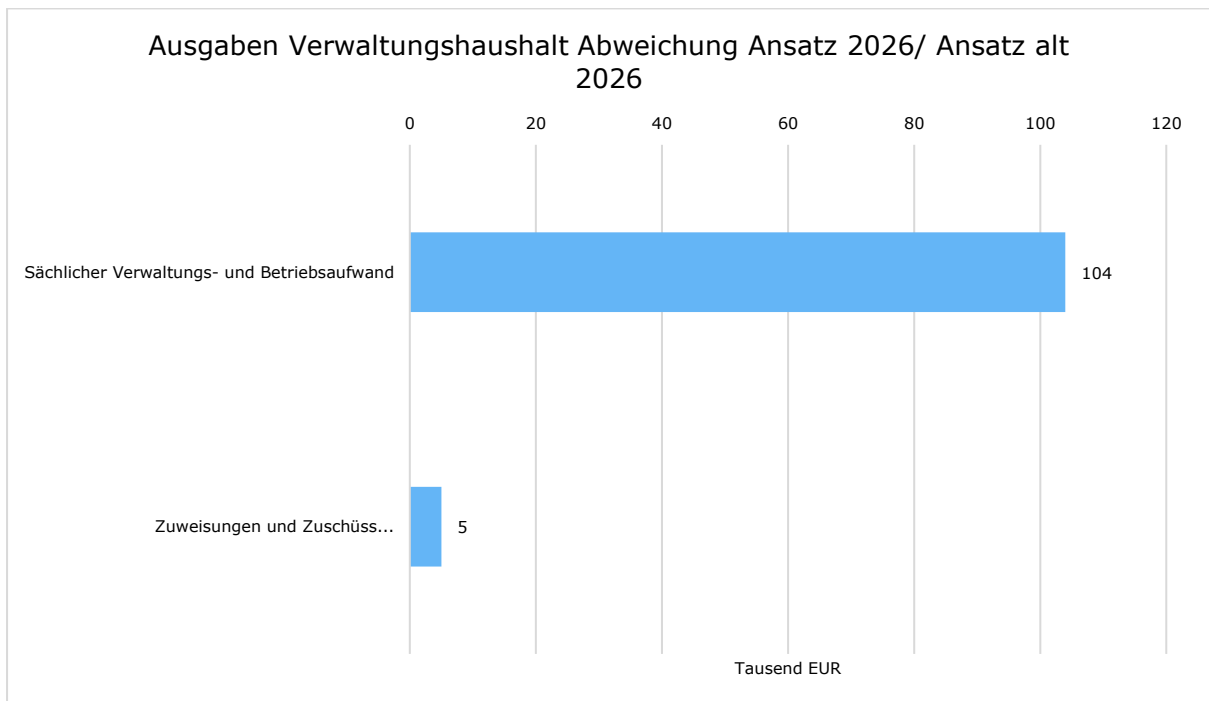
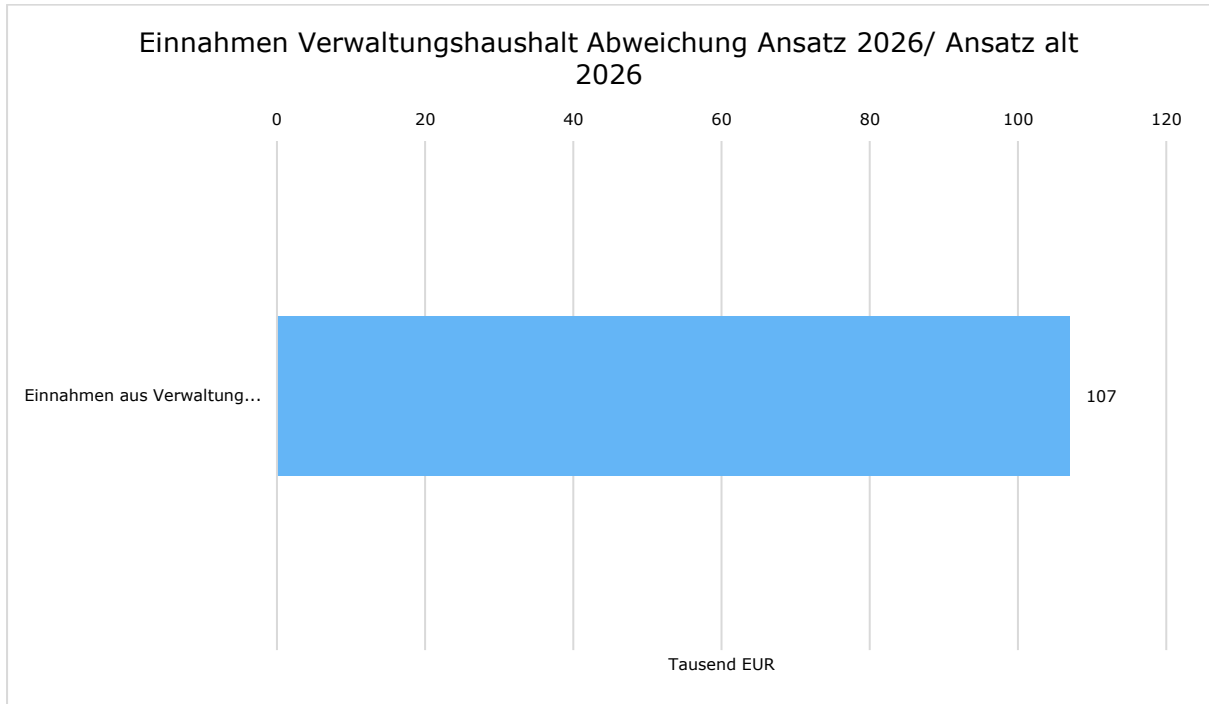
2026





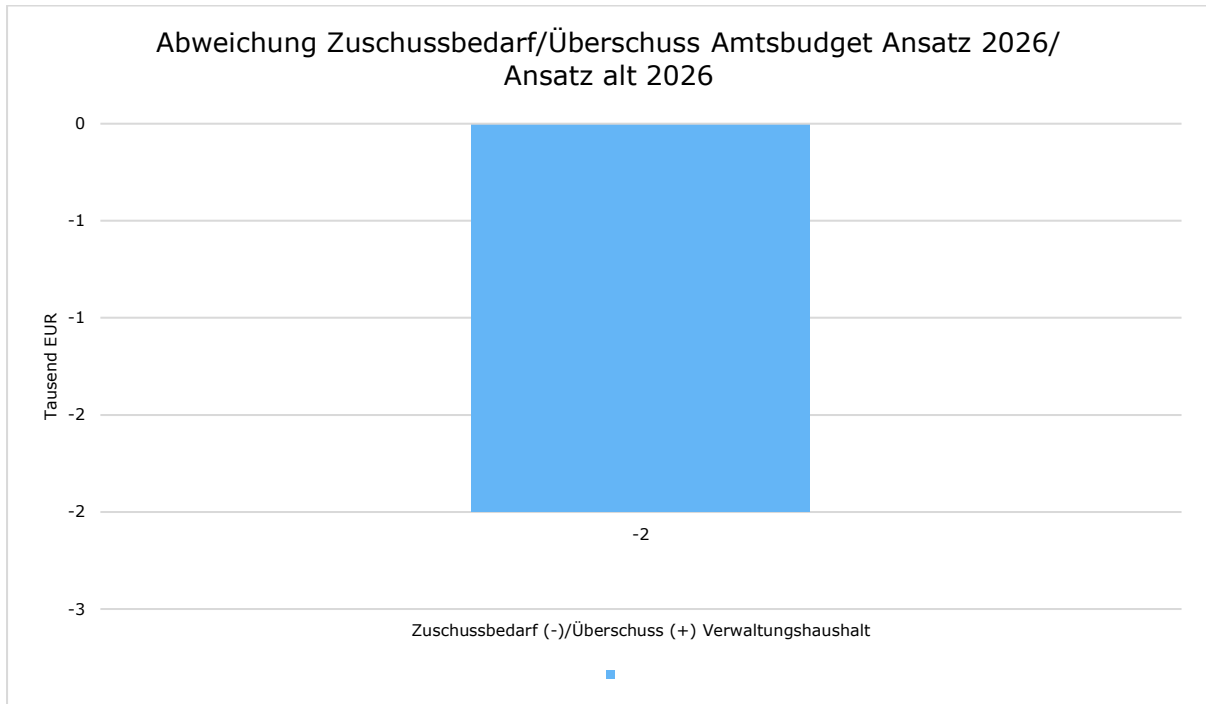
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Kulturamt Kempten (Allgäu)

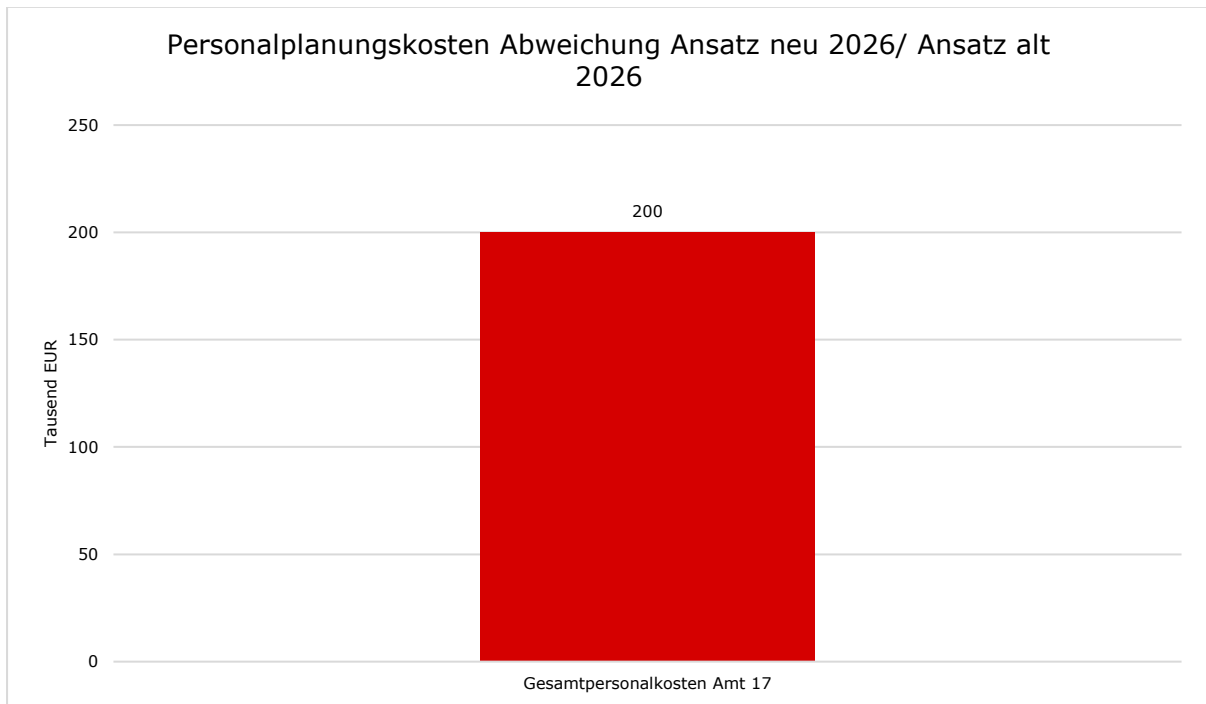


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	466.100	359.300	106.800 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.860.200	2.751.500	108.700 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-2.394.100	-2.392.200	-1.900 →



1.2 Personalplanungskosten

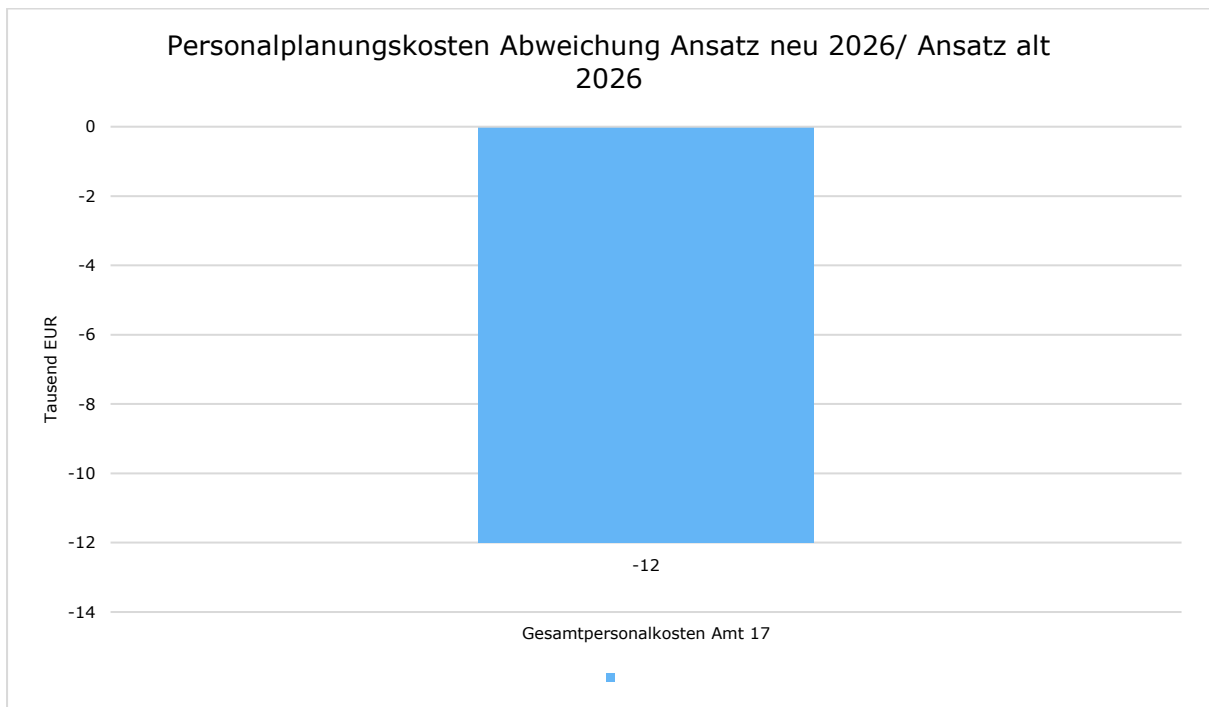


Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 17	4.161.900	4.174.300	-12.400 →

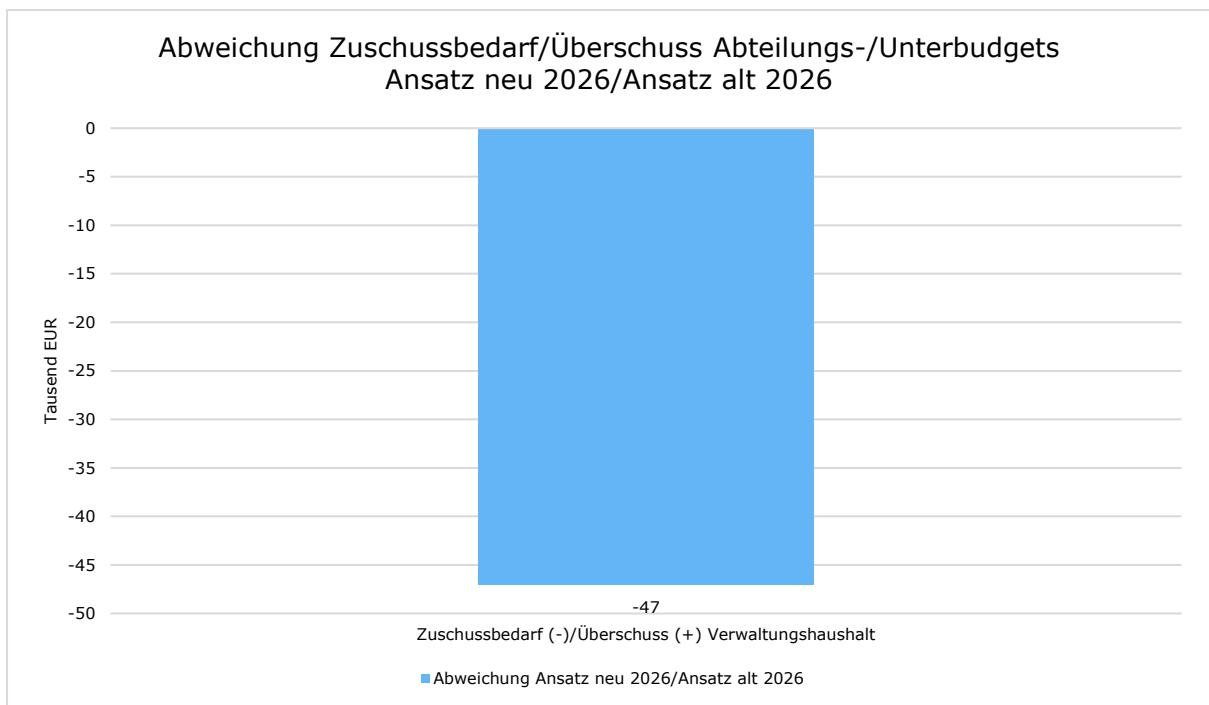


Kulturamt Kempten (Allgäu)



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

170 - Allgemeine Kulturverwaltung

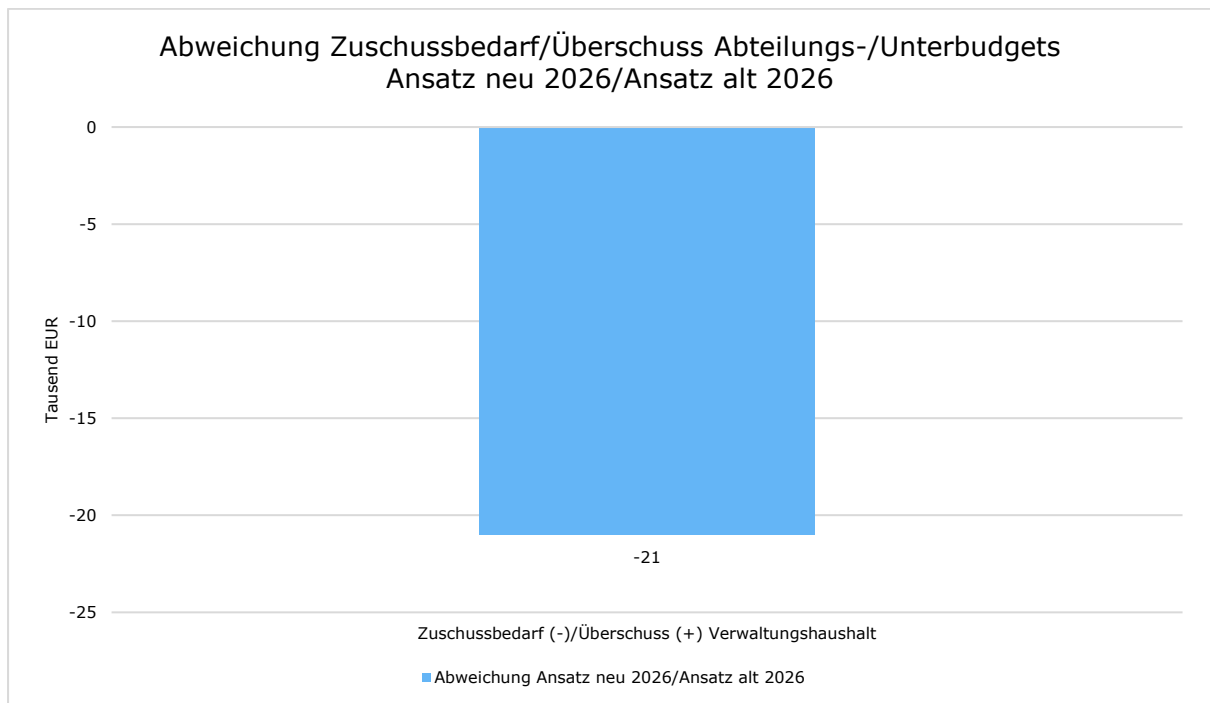




Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.500,00	54.600,00	-53.100,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.379.700,00	1.385.400,00	-5.700,00 →
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-1.378.200,00	-1.330.800,00	-47.400,00 ↘

171 - Museen

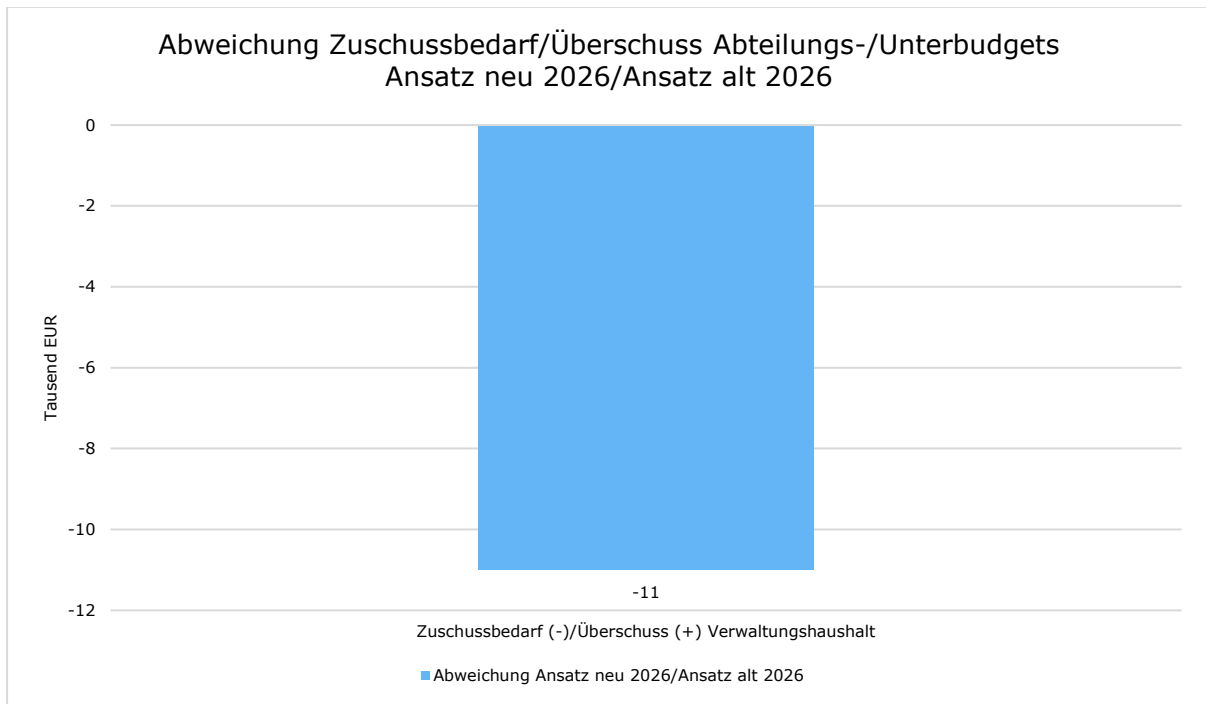


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	120.600,00	42.700,00	77.900,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	429.800,00	331.400,00	98.400,00 ↗
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-309.200,00	-288.700,00	-20.500,00 ↘



172 - Stadtbücherei

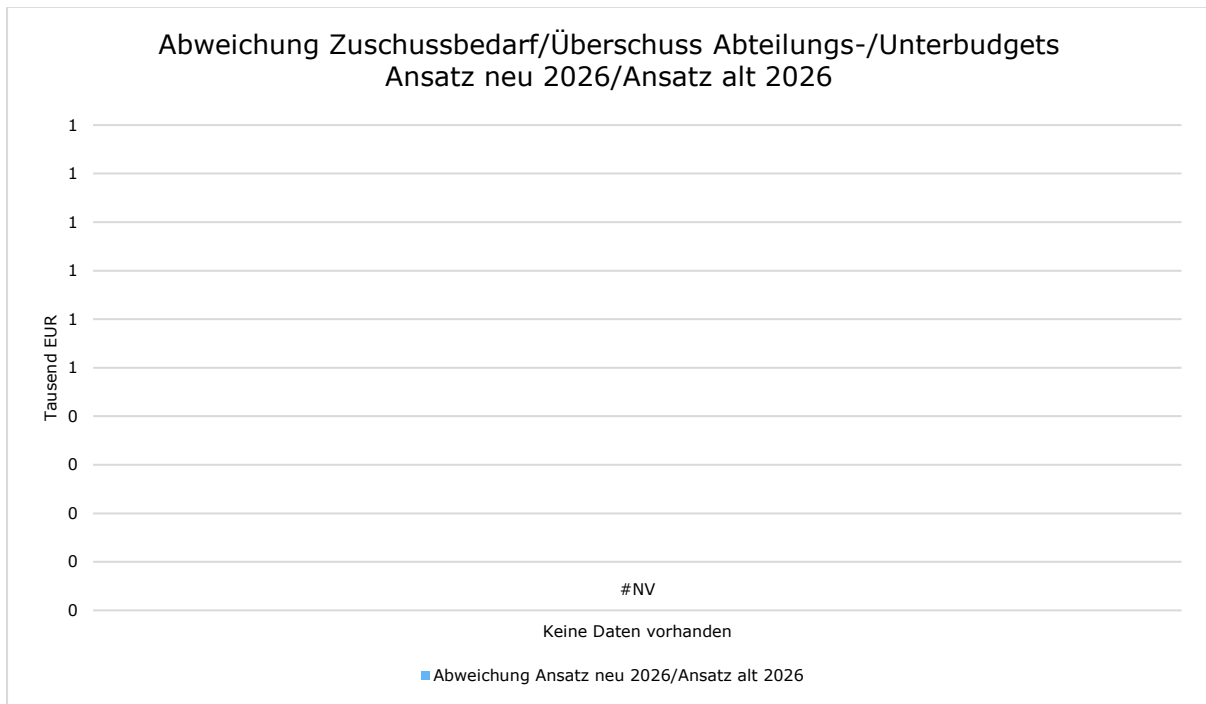


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	107.000,00	102.500,00	4.500,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	215.700,00	200.700,00	15.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-108.700,00	-98.200,00	-10.500,00 ↘



173 - Stadtarchiv

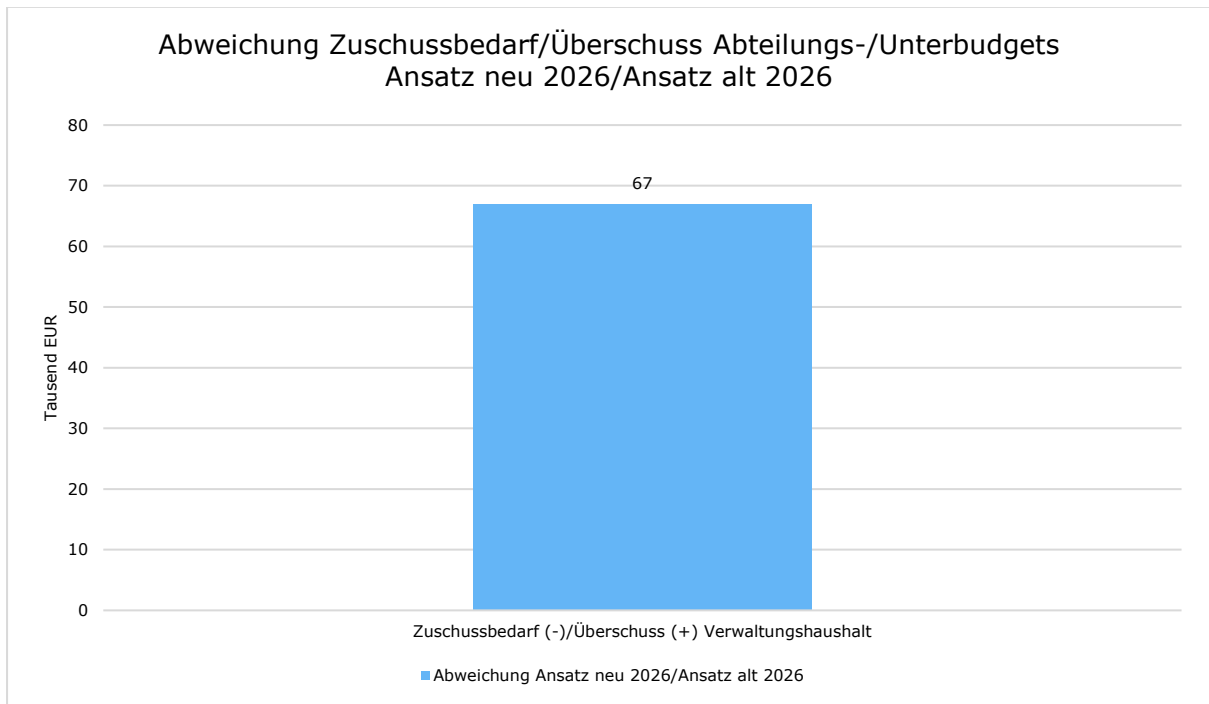


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	0,00	--	0,00 →



174 - APC, Erasmuskapelle, Archäologie

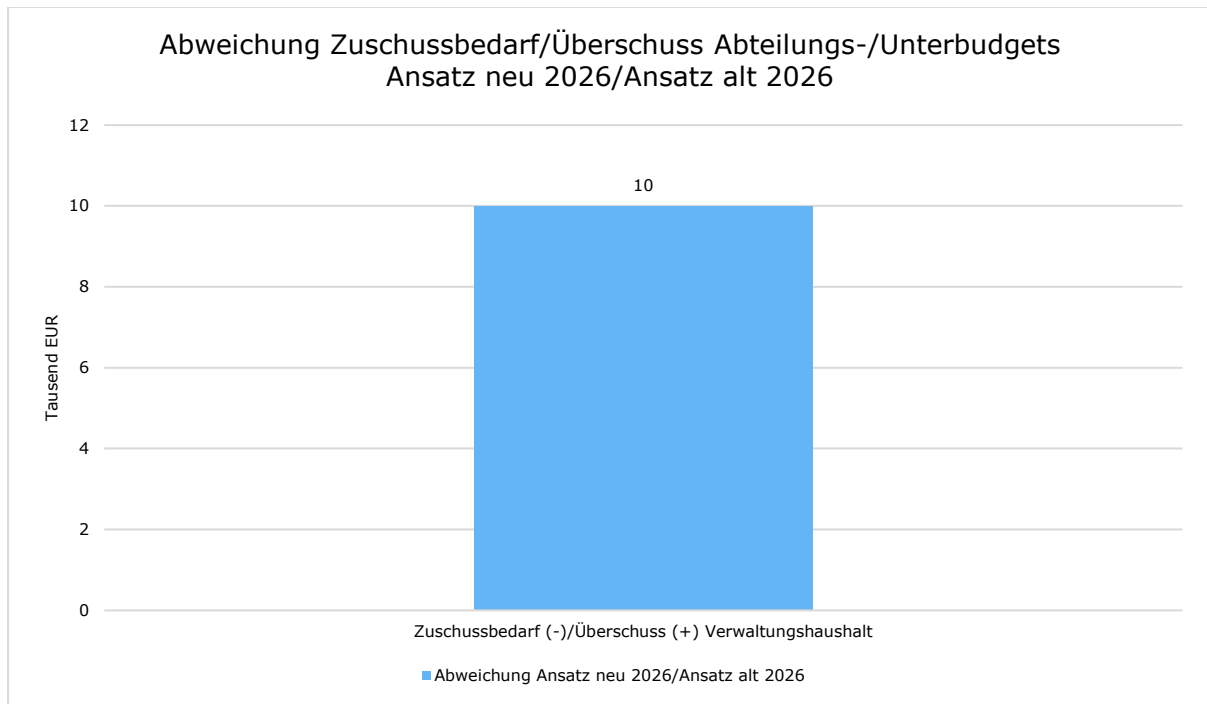


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	149.500,00	159.500,00	-10.000,00 ↓
Ausgaben Verwaltungshaushalt	256.700,00	333.700,00	-77.000,00 ↓
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-107.200,00	-174.200,00	67.000,00 ↑



175 - Kulturmanagement und Kulturförderung



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	87.500,00	--	87.500,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	578.300,00	500.300,00	78.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-490.800,00	-500.300,00	9.500,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Strategisches Ziel 2030: Kultur und Tourismus fördern:

Zu den Kernpunkten des strategischen Zieles „Kultur und Tourismus fördern“ gehören die Fortentwicklung und Umsetzung des Museumskonzeptes, das Schaffen, Fördern und Ausbauen des kulturellen Angebotes und die Erinnerungskultur.

Im Zuge der Museumsentwicklung wurde das Thema "Stadtgeschichte" im Zumsteinhaus inhaltlich erarbeitet, im neuen Kempten-Museum umgesetzt und wird in einem gesellschaftlich relevanten, lebendigen Konzept gepflegt.



Aus dringendem Bedarf der Sammlungen heraus wurde ein Depot-Konzept erarbeitet und befindet sich in der Umsetzung.

Seit 2017 ist der APC wieder in die wissenschaftliche Forschung eingebunden. In regelmäßigen Abschnitten werden große Bereiche des APC (Rundgang, Umgangshalle, Insula 1, Thermen) neu konzipiert und für die Besucher erschlossen.

Weitere Schritte der Fortentwicklung stehen in direktem Zusammenhang mit der bisher für 2028 geplanten Archäologischen Landesausstellung, die in Kempten und Augsburg durchgeführt werden soll. Dazu soll in Kempten u. a. ein Schutzbau für die Insula 1 gebaut werden.

In einem groß angelegten, partizipativen Prozess wurde ein Kulturentwicklungskonzept für Kempten erarbeitet. Durch Bürgerbeteiligungen, Workshops und dem Aufbau eines kulturellen Beirates wird versucht, Beteiligungsprozesse in die kulturelle Arbeit einfließen zu lassen. Durch die Neuerstellung von Förderrichtlinien soll die aktive Kulturförderung, insbesondere der Breitenkultur, verwaltungstechnisch optimiert und zugleich transparent gestaltet werden.

In den Maßnahmen des strategischen Ziels ist u. a. auch formuliert: „Das Sicherstellen der Barrierefreiheit und Inklusion durch kontinuierliche Überprüfung und gegebenenfalls Korrektur aller Handlungsfelder und Maßnahmen“.

Als neuestes Themenfeld des Kulturamtes ist die wissenschaftliche Aufarbeitung des Nationalsozialismus (u. a. durch ein Kooperationsprojekt mit dem IFZ München) und die Erinnerungskultur (u. a. mit der Kommission für Erinnerungskultur) benannt.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

17 Kulturamt mit 170 Allgemeine Kulturverwaltung, 171 Museen, 172 Stadtbibliothek, 173 Stadtarchiv, 174 APC, Erasmuskapelle und Archäologie und 175 Kulturmanagement und Kulturförderung

170 Allgemeine Kulturverwaltung

- Umsetzung des Projektes § 2b UStG
- Ausarbeitung diverser Vertragsformen und Beauftragungen
- Betreuung des Haushaltswesens, insbesondere der Haushaltsplanung und des Haushaltsvollzuges
- Förderung der Sing- und Musikschule sowie der Volkshochschule Kempten

171 Museen

- Betrieb von Kempten-Museum
- Pflege und Attraktivierung der Dauerausstellungen
- Vorbereitung, Betreuung und Durchführung von Sonderausstellungen in den Museen
- Museumspädagogische Angebote und Begleitveranstaltungen zu den Ausstellungen



Kulturamt Kempten (Allgäu)

- Betreuung der Museumsdepots einschließlich restauratorischer Arbeiten und Inventarisierung
- Inhaltliche Betreuung des Marstalls mit dem Ziel der Sicherung des Gebäudes als Museums- und Ausstellungsstandort
- Ausrichtung der Kunstausstellung im Rahmen der Allgäuer Festwoche
- Betreuung der Kunsthalle und des Themenbereichs Zeitgenössische Kunst

172 Stadtbibliothek

- Erhalt, Pflege und Ausleihe von physischen Medien, Print und Non-Print (CD, DVD, Spiele, TipToi, Tonies, Kekz, Bibliothek der Dinge)
- Erwerb neuer Medien
- Bereitstellung von digitalen Angeboten (eMedien, Streaming, Datenbanken, E-Learning)
- Stadtteilbücherei St. Mang
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, Bibliothekseinführungen
- Kooperation mit Kindergärten und Schulen, fachliche Beratung von Bildungseinrichtungen
- Leseförderung und Vermittlung von Informationskompetenz
- Bereitstellung eines nichtkommerziellen Aufenthalts-, Lern- und Arbeitsortes

173 Stadtarchiv

- Archivierung von archivwürdigen analogen und digitalen Unterlagen der städtischen Ämter, Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften (einschl. Rechts- und Funktionsvorgängern)
- Archivierung von Dokumenten aus privater Hand (Nachlässe, Vereine etc.)
- Informationsdienste zur Stadtgeschichte
- Öffentlichkeitsarbeit und Kooperation mit kulturellen Einrichtungen
- Geschäftsstelle für die städtische Erinnerungskultur (Begleitung Erforschung NS-Zeit, Zeitzeugeninterviews etc.)

174 APC, Erasmuskapelle und Archäologie

- Begleitung von denkmalrechtlich relevanten Bodeneingriffen im Stadtgebiet
- Erforschung der Römerstadt Cambodunum (feldarchäologische Untersuchungen, wissenschaftliche Aufarbeitung von Grabungen und Fundmaterial inkl. wiss. Publikation)
- Pflege und Magazinierung der ASKE (Archäologische Sammlung der Stadt Kempten)
- Betrieb, museale Fortentwicklung und museumspädagogische Vermittlung im Archäologischen Park Cambodunum
- Kulturelle Veranstaltungen: Römerfest, Vorträge zur Antike, APC Picknick-Konzerte
- Betrieb der musealen Einrichtung „Schauraum Erasmuskapelle“
- Vorbereitung der Archäologischen Landesausstellung 2028



175 Kulturmanagement und Kulturförderung

- Förderung/Fördermanagement Freie Szene (Projekte, Konzepte, Strukturen, Musik- und Heimatpflege) in der Stadt Kempten (Allgäu), organisatorisch oder/und finanziell
- Umsetzung/Implementierung des Kulturentwicklungskonzeptes, um kulturelles Angebot zu schaffen, zu fördern und die kulturelle Infrastruktur der Stadt Kempten (Allgäu) auszubauen
- Beratungstätigkeit
- Netzwerk- und Gremienarbeit
- Durchführen von Veranstaltungs- und Gesprächsreihen
- Eventmanagement (Veranstaltung kultureller Großveranstaltungen wie die Kunst-NachtKempten oder das Römerfest)
- Erarbeiten von Jahresrückblicken/Jahresplanungen
- Umsetzung und Management von drittmittelgeförderten Projekten zu Schwerpunktthemen (z. B. Digitalisierung, Erinnerungskultur, Bildungs- und Vermittlungsarbeit)
- Marketing
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Digitale Kulturvermittlung
- Digitalisierung

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

170 - Allgemeine Kulturverwaltung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.500	54.600	-53.100 ↘
3000.1720 - Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	53.100	-53.100 ↘

171 - Museen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	120.600	42.700	77.900 ↗
3211.1190 - Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	75.000	--	75.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	429.800	331.400	98.400 ↗
3211.6322 - Marstall - Ausstellung	55.000	--	55.000 ↗



172 - Stadtbücherei

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

173 - Stadtarchiv

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

174 - APC, Erasmuskapelle, Archäologie

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	256.700	333.700	-77.000 ↘
3653.6316 - Veranstaltungen - Römerfest	5.000	85.000	-80.000 ↘

175 - Kulturmanagement und Kulturförderung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	87.500	--	87.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	578.300	500.300	78.000 ↗
3000.6318 - Kunstnacht	90.000	8.000	82.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

170 - Allgemeine Kulturverwaltung

Einnahmen:

3000.1720 - Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden

Ansatz 2026: 0 (- 53.100 EUR)

Es handelt sich hierbei um eine Zuweisung von Interreg. Interreg ist weder eine Gemeinde, noch ein Gemeindeverband. Daher wird die Zuweisung inzwischen auf HHSt. 3000.1700 gebucht.



171 - Museen

Einnahmen:

HHSt. 3211.1190 Marstall – Eintrittsgelder

Ansatz 2026: 75.000 EUR (+75.000 EUR)

Einnahmen für die Sonderausstellung "Rom lebt", die im Jahr 2026 stattfinden wird.

HHSt. 3211.6322 Marstall - Ausstellungen

Ansatz 2026: 55.000 EUR (+55.000 EUR)

Ausgaben für die Ausstellung "Rom lebt".

174 APC, Archäologie und Erasmuskapelle

Ausgaben:

HHSt. 3653.6316 APC - Veranstaltungen (Römerfest)

Ansatz 2026: 5.000 EUR (-80.000 EUR)

Im kommenden Jahr findet nicht mehr - wie 2024 noch geplant - das Römerfest statt. Das Fest wurde auf 2027 verschoben. Der Ansatz wurde entsprechend auf einen geringen Betrag reduziert, der im Vorbereitungsjahr für erste Arbeiten und Beauftragungen gebraucht wird.

175 Kulturmanagement und Kulturförderung

Ausgaben:

HHSt. 3000.6318 Kunstnacht

Ansatz 2026: 90.000 EUR (+82.000 EUR)

Statt dem Römerfest findet im Jahr 2026 die Kunstnacht statt. Dementsprechend wurde der Ansatz erhöht.

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Kulturamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
17 Kulturamt				
Einnahmen		466.100	333.200	651.261,47
Summe Einnahmen		466.100	333.200	651.261,47
Ausgaben		2.860.200	2.744.500	3.297.126,11
Summe Ausgaben		2.860.200	2.744.500	3.297.126,11
Saldo		-2.394.100	-2.411.300	-2.645.864,64
170 Allgemeine Kulturverwaltung				
Einnahmen		1.500	54.500	2.111,85
Ausgaben		1.379.700	1.435.400	1.635.078,44
171 Museen				
Einnahmen		120.600	42.700	333.386,59
Ausgaben		429.800	331.400	487.419,03
172 Stadtbücherei				
Einnahmen		107.000	102.500	93.804,67
Ausgaben		215.700	200.700	204.488,06
173 Stadtarchiv				
Einnahmen		0	0	0,00
Ausgaben		0	0	900,00
174 APC, Erasmuskapelle, Archäologie				
Einnahmen		149.500	129.500	181.106,18
Ausgaben		256.700	270.200	301.275,02
175 Kulturmanagement und Kulturförderung				
Einnahmen		87.500	4.000	40.852,18
Ausgaben		578.300	506.800	667.965,56

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt Kulturamt			
Abteilung 170 Allgemeine Kulturverwaltung			
170 Allgemeine Kulturverwaltung			
	1.500	54.500	2.111,85
	1.379.700	1.435.400	1.635.078,44
01.3000.1720	0	53.000	0,00
01.3000.1774	0	0	0,00
01.3218.1000	1.500	1.500	2.111,85
01.3218.1599	0	0	0,00
01.3218.1780	0	0	0,00
01.3218.1781	0	0	0,00
01.3401.1410	0	0	0,00
01.3401.1599	0	0	0,00
	1.500	54.500	2.111,85
01.3000.5200	1.000	1.000	536,74
01.3000.6321	0	0	357,00
01.3000.6329	12.000	0	11.863,42
01.3000.6360	2.300	2.000	2.294,61
01.3000.6510	4.000	4.000	6.030,37
01.3000.6511	0	1.000	0,00
01.3000.6580	2.000	2.000	3.415,69
01.3000.6620	1.000	1.000	72,80
01.3000.7180	0	0	0,00
01.3218.5713	6.000	6.000	3.088,97
01.3218.6320	25.000	18.000	23.456,26
01.3218.6321	800	800	131,72
01.3218.6323	6.500	6.500	3.249,53
01.3218.6329	400	400	333,97
01.3218.6556	35.000	125.000	164.227,37
01.3218.6620	300	300	19,99
01.3330.6610	151.000	150.000	151.000,00
01.3330.7094	802.400	802.400	970.000,00
01.3401.7091	0	0	0,00
01.3501.7094	330.000	315.000	295.000,00
01.8903.6550	0	0	0,00
	1.379.700	1.435.400	1.635.078,44

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Kulturamt		
Abteilung		171 Museen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	171 Museen			
	Einnahmen	120.600	42.700	333.386,59
	Ausgaben	429.800	331.400	487.419,03
01.3211.1187	Sonstige Gebühren und ähnl. Entgelte - steuerfrei 0% -	0	0	1.270,00
01.3211.1190	Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	75.000	0	177.801,00
01.3211.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	0	0	4.101,28
01.3211.1304	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.3211.1305	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 7% -	0	0	0,00
01.3211.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art	0	0	0,00
01.3211.1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	6.500	0	10.560,95
01.3211.1390	Einnahmen aus Verkauf	0	0	4,04
01.3211.1391	Einnahmen aus sonst. Verkäufen (Kommissionswaren/Provision) - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.3211.1392	Einnahmen aus sonstigen Verkäufen - steuerpflichtig 19% -	500	0	29.545,01
01.3211.1590	Verschiedene Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - steuerfrei 0% -	0	0	1.144,45
01.3211.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.3211.1710	Zuweisungen für lfd.Zwecke vom Land	0	0	63.040,00
01.3211.1773	Sponsoring - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.3211.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	5.500	0	0,00
01.3212.1187	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei 0% -	2.000	2.000	600,00
01.3212.1190	Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	5.000	5.000	4.813,90
01.3212.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	2.000	2.000	1.883,13
01.3212.1304	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 19% -	8.000	8.000	9.658,20
01.3212.1305	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 7% -	3.000	3.000	3.481,50
01.3212.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art	0	0	0,00
01.3212.1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	500	500	512,60
01.3212.1390	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00
01.3212.1391	Einnahmen aus sonst. Verkäufen (Kommissionswaren) - steuerpflichtig 19% -	0	0	85,03
01.3212.1392	Einnahmen aus sonstigen Verkäufen - steuerpflichtig 19% -	2.000	2.000	2.548,83
01.3212.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.3212.1590	Verschiedene Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material) - steuerfrei 0% -	1.000	1.000	1.283,00
01.3212.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.3212.1710	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0,00
01.3212.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	1.000	1.000	10.476,67
01.3213.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
01.3400.1187	Sonstige Gebühren und ähnl. Entgelte - steuerfrei 0% -	0	100	0,00
01.3400.1190	Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.3400.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	0	0	1.885,00
01.3400.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art (Kataloge u. a.)	0	0	0,00
01.3400.1332	Kälberhalle - Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	400	100	0,00
01.3400.1391	Einnahmen aus sonst. Verkäufen (Kommissionswaren/Provision) - steuerpflichtig 19% -	0	10.000	390,00
01.3400.1590	Versch. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material) - steuerfrei 0% -	0	100	0,00
01.3400.1710	Kälberhalle - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7.500	0	0,00
01.3400.1773	Sponsoring - steuerpflichtig 19% -	0	2.000	0,00
01.3400.1781	Spenden, Schenkungen für Kunstausstellungen	0	5.500	7.750,00
01.3401.1187	Sonstige Gebühren und ähnl. Entgelte - steuerfrei 0% -	100	100	0,00
01.3401.1190	Eintrittsgelder Kunsthalle - steuerfrei 0% -	0	0	127,00
01.3401.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	200	200	0,00
01.3401.1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	300	0	425,00
01.3401.1590	Versch. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material) - steuerfrei 0% -	100	100	0,00
01.3401.1781	Spenden, Schenkungen etc.	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	120.600	42.700	333.386,59
01.3210.5601	Dienst- und Schutzkleidung	5.000	5.000	2.502,61
01.3210.6319	Internationaler Museumstag	0	0	1.080,00
01.3210.6510	Bücher, Zeitschriften, u.a.	1.000	1.000	729,77
01.3211.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.500	0	437,92
01.3211.5810	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% und 19% -	0	0	241,31
01.3211.5811	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% -	0	0	0,00
01.3211.6300	Verschiedene Aufwendungen für Verwaltung und Betrieb Sortiment Museumsshop	4.000	0	11.909,57
01.3211.6319	Sonstige Veranstaltungen	33.000	0	2.436,84
01.3211.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	500	0	310,81
01.3211.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	20.000	0	12.628,55
01.3211.6322	Marstall - Ausstellung	55.000	0	74.324,26

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Kulturamt		
Abteilung		171 Museen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.3211.6360	Dienstleistungen durch Dritte	0	0	0,00
01.3211.6439	Versicherungsbeiträge Ausstellungen	0	0	0,00
01.3211.6511	Druckerzeugnisse	15.000	0	-9.133,30
01.3211.6535	Wartungskosten	1.000	1.000	0,00
01.3211.6556	Honorare u. ä.	2.500	0	9.830,00
01.3211.6580	Sonstige Geschäftsausgaben Museumspädagogik	1.500	0	3.853,51
01.3211.6588	Geschäftsausgaben; Kommissionszahlung an Künstler-Kunstaussstellung	11.500	0	0,00
01.3212.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.500	3.500	3.679,86
01.3212.5810	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% und 19% -	10.000	10.000	8.779,99
01.3212.5811	Einkauf von Lebensmitteln - VSt.abzugsberechtigt 7% -	0	0	0,00
01.3212.6300	Verschiedene Aufwendungen für Verwaltung u. Betrieb u. Shop	5.500	5.500	4.173,15
01.3212.6319	Sonstige Veranstaltungen	28.000	23.000	27.417,17
01.3212.6321	Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	19.000	19.000	19.923,12
01.3212.6322	Zumsteinhaus - Ausstellungen	30.000	30.000	27.858,38
01.3212.6439	Versicherungsbeiträge Ausstellungen	0	0	0,00
01.3212.6511	Druckerzeugnisse	5.000	0	15.000,00
01.3212.6535	Wartungskosten	5.000	5.000	3.210,62
01.3212.6556	Honorare u. ä.	22.000	20.000	41.428,24
01.3212.6580	Sonstige Geschäftsausgaben Museumspädagogik	8.000	9.000	7.841,86
01.3212.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	767,97
01.3213.5165	Unterhalt: Grünanlagen u. ä.	0	0	0,00
01.3213.5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	1.500	1.500	485,35
01.3213.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	800	800	858,78
01.3213.6050	Bedarf für Sammlungen	50.000	76.000	82.425,32
01.3213.6535	Wartungskosten	1.000	1.000	170,80
01.3400.5300	Kälberhalle - Miete für Veranstaltungen	12.000	5.000	0,00
01.3400.6319	Kälberhalle - Sonstige Veranstaltungen	2.000	20.000	27.736,74
01.3400.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	0	1.500	0,00
01.3400.6321	Kälberhalle - Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	5.000	10.000	10.288,74
01.3400.6439	Versicherungsbeiträge Ausstellungen	0	0	0,00
01.3400.6511	Druckerzeugnisse	0	15.000	-4.611,57
01.3400.6556	Kälberhalle - Honorare u. ä.	16.000	800	450,00
01.3400.6580	Kälberhalle - Sonstige Geschäftsausgaben, Museumspädagogik	500	300	0,00
01.3400.6588	Geschäftsausgaben; Kommissionszahlungen	0	11.500	11.890,00
01.3400.7180	Kälberhalle - Ausstellungen	10.000	15.000	40.321,92
01.3401.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000	500	1.133,85
01.3401.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	20.000	13.000	35.223,50
01.3401.6322	Ausstellungen	13.000	20.000	6.262,89
01.3401.6556	Honorare u. ä.	5.000	5.000	3.035,98
01.3401.6580	Sonstige Geschäftsausgaben, Museumspädagogik	1.000	1.000	514,52
01.3401.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	0,00
	Summe Ausgaben	429.800	331.400	487.419,03

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Kulturamt		
Abteilung		172 Stadtbücherei		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	172 Stadtbücherei			
	Einnahmen	107.000	102.500	93.804,67
	Ausgaben	215.700	200.700	204.488,06
01.3521.1010	Mahngebühren	18.000	18.000	8.800,90
01.3521.1011	St. Mang Mahngebühren	300	300	450,50
01.3521.1187	Gebühren und Entgelte für kulturelle Veranstaltungen - steuerfrei 0% -	200	200	766,00
01.3521.1190	Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte (Leihgebühren) - steuerfrei 0% -	80.000	80.000	70.764,89
01.3521.1199	St. Mang Sonst. Gebühren und ähnliche Entgelte (Leihgebühr) - steuerfrei 0% -	1.400	1.400	6.188,90
01.3521.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art - steuerfrei 0% -	500	500	766,65
01.3521.1553	Schadensersatz für fehlende Bücher	2.100	2.100	1.566,83
01.3521.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.3521.1710	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	4.500	0	4.500,00
01.3521.1780	Spenden für ausgesonderte Bücher	0	0	0,00
01.3521.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.3521.1783	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	107.000	102.500	93.804,67
01.3521.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.000	2.000	1.993,28
01.3521.5209	EDV-Ausstattung/Internet-Arbeitsplätze	500	500	274,22
01.3521.5251	Technische Geräte u. Apparate, Beschaffung	1.000	1.000	0,00
01.3521.6050	Bedarf für Sammlungen, Besch. v. Allgäuliteratur	3.000	3.000	2.260,52
01.3521.6070	Bedarf für öffentl. Büchereien	90.000	75.000	69.251,18
01.3521.6071	Bedarf f. öffentl. Büchereien	10.000	10.000	4.554,75
01.3521.6072	Bedarf für öffentliche Büchereien Zweigstellen	16.000	16.000	16.379,54
01.3521.6073	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	5.000	5.000	4.613,19
01.3521.6074	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	32.000	32.000	35.389,78
01.3521.6075	Bedarf für öffentl. Büchereien Zweigstellen	10.000	10.000	11.274,83
01.3521.6076	Bedarf für öffentl. Büchereien (Digitale Medien)	23.000	23.000	28.884,05
01.3521.6300	Verschiedene Aufwendungen f. Verwaltung und Betrieb, Buchbindearbeiten	9.000	9.000	11.397,25
01.3521.6319	Kulturelle Veranstaltungen (Nature Writing)	0	0	0,00
01.3521.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	3.800	3.800	7.945,30
01.3521.6321	Öffentlichkeitsarbeit	9.000	9.000	9.473,76
01.3521.6556	Honorare u. ä.	0	0	0,00
01.3521.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.	500	500	447,42
01.3521.6620	Vermischte Ausgaben	900	900	348,99
	Summe Ausgaben	215.700	200.700	204.488,06

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Kulturamt			
Abteilung	173 Stadtarchiv			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	173 Stadtarchiv			
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	0	0	900,00
01.3218.7180	Jährlicher Zuschuss zum "Allgäuer Geschichtsfreund"	0	0	900,00
	Summe Ausgaben	0	0	900,00

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Kulturamt		
Abteilung		174 APC, Erasmuskapelle, Archäologie		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	174 APC, Erasmuskapelle, Archäologie			
	Einnahmen	149.500	129.500	181.106,18
	Ausgaben	256.700	270.200	301.275,02
01.3652.1710	Zuschüsse vom Land	0	0	0,00
01.3652.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.3653.1187	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte - steuerfrei 0% -	2.000	2.000	2.410,00
01.3653.1189	Gebühren und ähnliche Entgelte aus Römerfest - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.3653.1190	Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	50.000	40.000	58.713,10
01.3653.1192	Gebühren, Entgelte f. kultur. Veranstaltungen - steuerpflichtig 7% -	0	0	0,00
01.3653.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	2.000	1.000	3.531,53
01.3653.1304	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.3653.1305	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 7% -	0	0	0,00
01.3653.1319	Verkauf von sonstigen eigenen Erzeugnissen (Repliken)	0	0	0,00
01.3653.1330	Drucksachen aller Art: APC	0	0	0,00
01.3653.1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	5.000	4.000	6.370,47
01.3653.1390	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00
01.3653.1392	Einnahmen aus sonstigen Verkäufen - steuerpflichtig 19% -	13.000	10.000	13.546,30
01.3653.1590	Verschiedene Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material) - steuerfrei 0% -	1.400	1.400	2.465,89
01.3653.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke - Römerfest	0	0	0,00
01.3654.1190	Eintrittsgelder - steuerfrei 0% -	20.000	20.000	26.953,66
01.3654.1195	Museumseigene Erzeugnisse - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.3654.1330	Drucksachen aller Art, Erasmuskapelle	0	0	0,00
01.3654.1332	Einnahmen aus Verkäufen (Drucksachen) - steuerpflichtig 7% -	100	100	81,40
01.3654.1391	Einnahmen aus Verkauf, Erasmuskapelle	0	0	0,00
01.3654.1392	Einnahmen aus sonstigen Verkäufen - steuerpflichtig 19% -	0	0	33,00
01.8701.1304	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 19% -	50.000	45.000	59.579,77
01.8701.1305	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 7% -	6.000	6.000	6.585,36
01.8701.1548	Kostensätze - nicht steuerbar -	0	0	835,70
	Summe Einnahmen	149.500	129.500	181.106,18
01.3652.5144	Unterhalt: Denkmäler u.ä.	2.000	2.000	5.000,00
01.3652.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.000	1.000	2.140,94
01.3652.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke: Miete für Zelt	9.000	9.000	8.714,56
01.3652.5320	Mieten für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte	2.000	3.000	2.966,60
01.3652.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	3.000	9.000	3.188,57
01.3652.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	500	500	0,00
01.3652.6050	Bedarf für Sammlungen, Kons. u. Restaur. archäol. Funde	30.000	30.000	32.927,84
01.3652.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	2.000	2.000	2.862,55
01.3652.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	1.273,18
01.3652.6550	Entgelte für Werkverträge	0	0	0,00
01.3652.6551	Sachverständigenkosten (Archäologische Boden- untersuchungen)	30.000	30.000	29.923,01
01.3653.5144	Unterhalt: Denkmäler u.ä.	20.000	20.000	29.914,23
01.3653.5165	Unterhalt: Grünanlagen u.ä.	8.500	8.500	6.746,96
01.3653.5209	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	7.000	7.000	14.901,55
01.3653.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen; Kleingeräte	2.500	2.500	2.500,00
01.3653.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke (u. a. Container)	0	0	0,00
01.3653.5810	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% und 19% -	0	0	0,00
01.3653.5811	Einkauf von Lebensmitteln - VSt.abzugsberechtigt 7% -	0	0	0,00
01.3653.6316	Veranstaltungen - Römerfest	5.000	5.000	5.080,31
01.3653.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	2.000	3.500	1.363,69
01.3653.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	21.000	20.000	29.486,68
01.3653.6322	kulturelle Veranstaltungen im APC - u.a. APC Sommer und Römerfest	6.000	2.000	19.742,17
01.3653.6323	Einkauf von Nachbildungen (Repliken)	22.000	22.000	21.908,54
01.3653.6556	Honorare u. ä.	10.000	18.000	19.990,19
01.3653.6580	Sonstige Geschäftsausgaben Museumspädagogik	10.000	10.000	11.921,66
01.3654.5010	Bauunterhalt Erasmuskapelle (Wartung Dauerausstellung)	10.000	10.000	5.048,19
01.3654.5209	Geräte, Ausstattungs-, Gebrauchsgegenstände	500	2.500	65,00
01.3654.6300	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	200	200	0,00
01.3654.6322	Öffentlichkeitsarbeit & Marketing (Erasmuskapelle)	3.000	3.000	-1.469,50
01.3654.6329	Verschiedener Betriebsaufwand (Erasmuskapelle)	1.000	1.000	92,57
01.3654.6556	Honorare u. ä. (Erasmuskapelle)	0	0	0,00
01.3655.5090	Sonst. Unterhalt Gebäude/ Grundstücke Chapispark	5.000	5.000	2.549,94
01.8701.5209	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände - VSt.abzugsberechtigt 19% -	2.000	2.000	833,65

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Kulturamt			
Abteilung	174 APC, Erasmuskapelle, Archäologie			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.8701.5320	Miete, Wartung für Maschinen, Geräte - VSt.abzugsberechtigt -	3.000	3.000	4.011,96
01.8701.5810	Lebensmittel - VSt.abzugsberechtigt 7% und 19% -	35.000	35.000	37.058,30
01.8701.5811	Lebensmittel VSt.abzugsberechtigt 7%	0	0	0,00
01.8701.6320	Verschiedener Betriebsaufwand - VSt.abzugsberechtigt	1.500	1.500	531,68
	Summe Ausgaben	256.700	270.200	301.275,02

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt Kulturamt			
Abteilung 175 Kulturmanagement und Kulturförderung			
175 Kulturmanagement und Kulturförderung			
	87.500	4.000	40.852,18
	578.300	506.800	667.965,56
01.3000.1187	0	0	0,00
01.3000.1190	25.000	0	32.247,00
01.3000.1191	0	0	5,18
01.3000.1192	0	0	0,00
01.3000.1700	46.500	0	0,00
01.3000.1770	6.000	0	8.500,00
01.3000.1771	10.000	4.000	100,00
	87.500	4.000	40.852,18
01.3000.4161	0	0	0,00
01.3000.6317	60.000	71.000	68.856,74
01.3000.6318	90.000	8.000	101.639,57
01.3000.6322	45.000	54.000	53.112,20
01.3000.6324	0	1.000	0,00
01.3000.6556	10.000	10.000	24.924,03
01.3000.7091	100.000	100.000	99.970,53
01.3000.7181	171.000	171.000	227.202,08
01.3310.7091	2.500	2.500	2.500,00
01.3321.5290	2.500	2.000	0,00
01.3321.6319	9.500	9.500	9.369,70
01.3321.7091	75.000	65.000	64.909,00
01.3405.6610	6.000	6.000	8.699,71
01.3405.7091	6.800	6.800	6.782,00
	578.300	506.800	667.965,56

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung

Budgetbericht

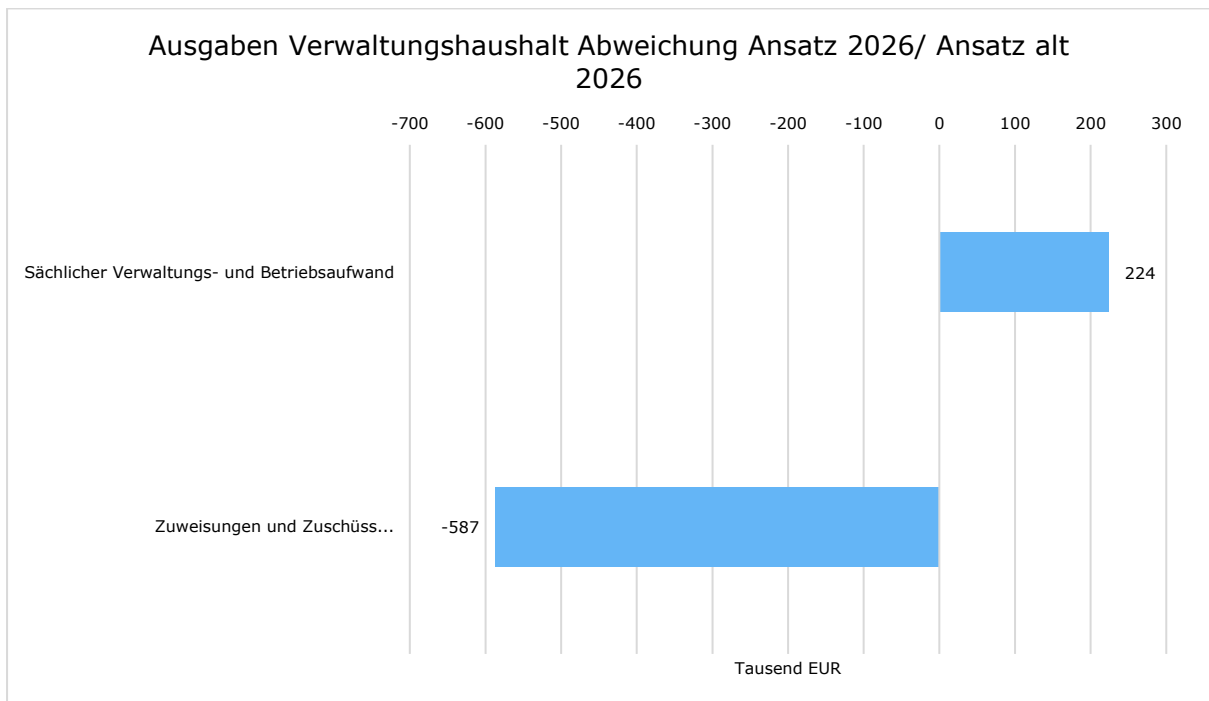
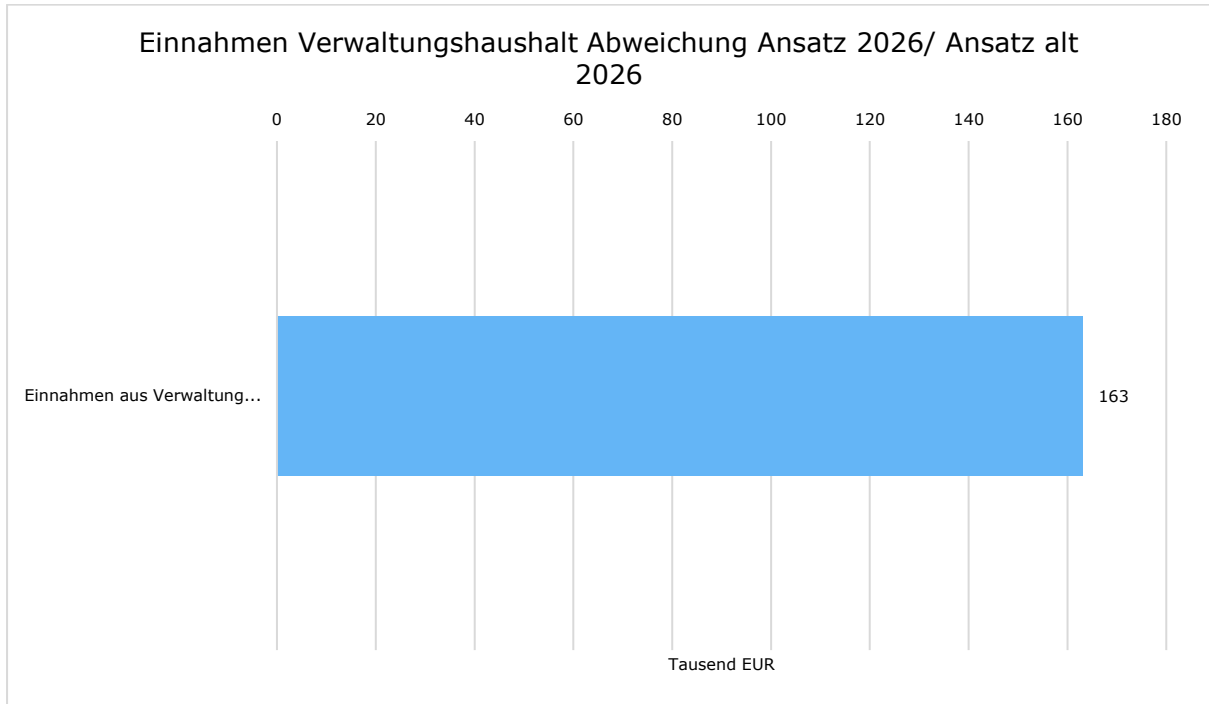
2026





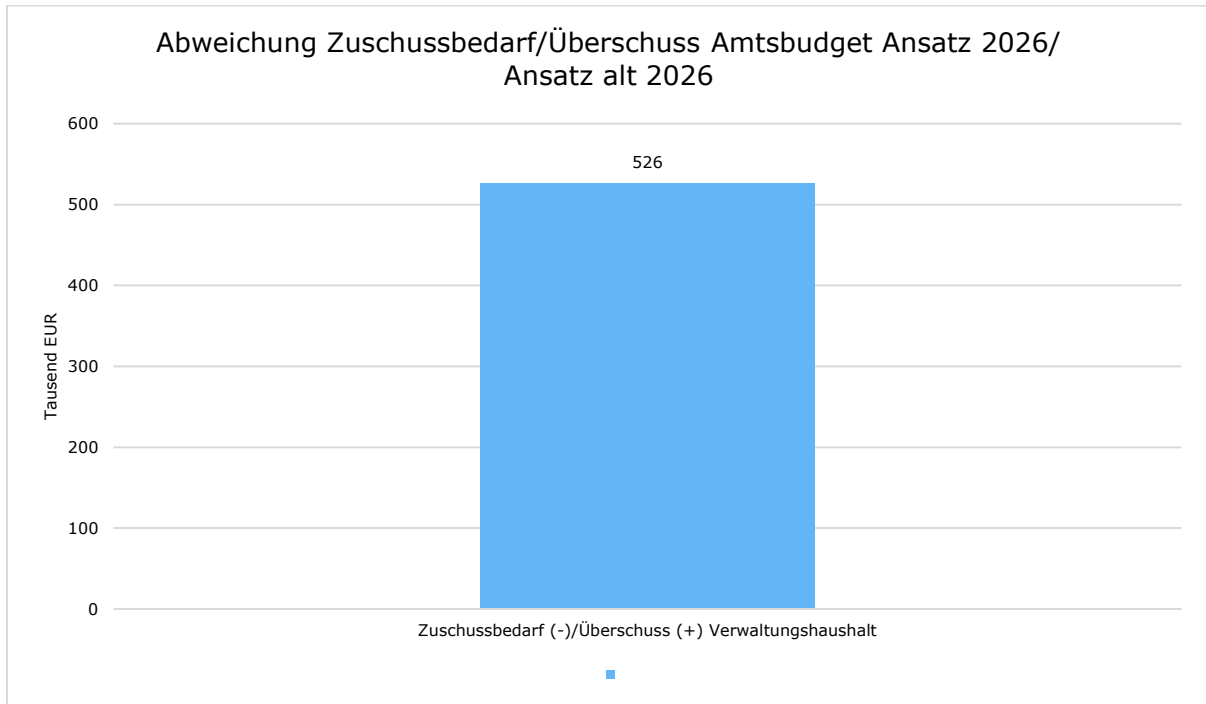
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Wirtschaft und
Stadtentwicklung Kempten
(Allgäu)

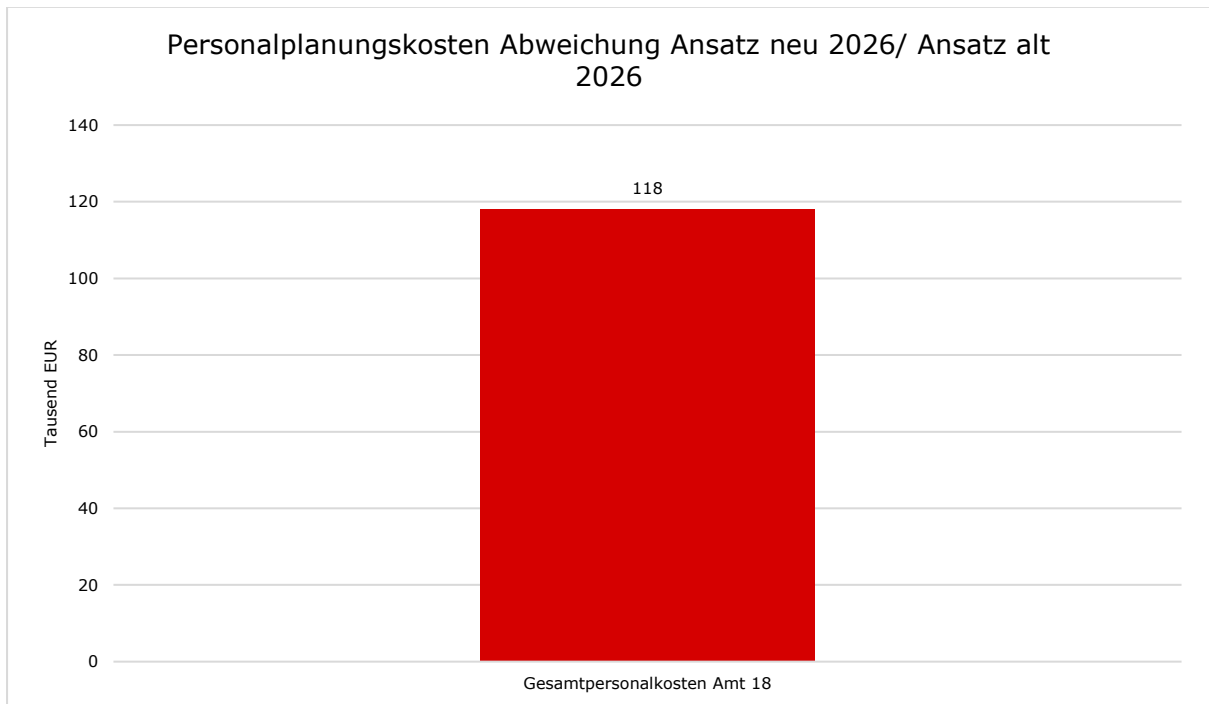


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.678.100	1.515.300	162.800 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.386.300	2.749.100	-362.800 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-708.200	-1.233.800	525.600 ↗

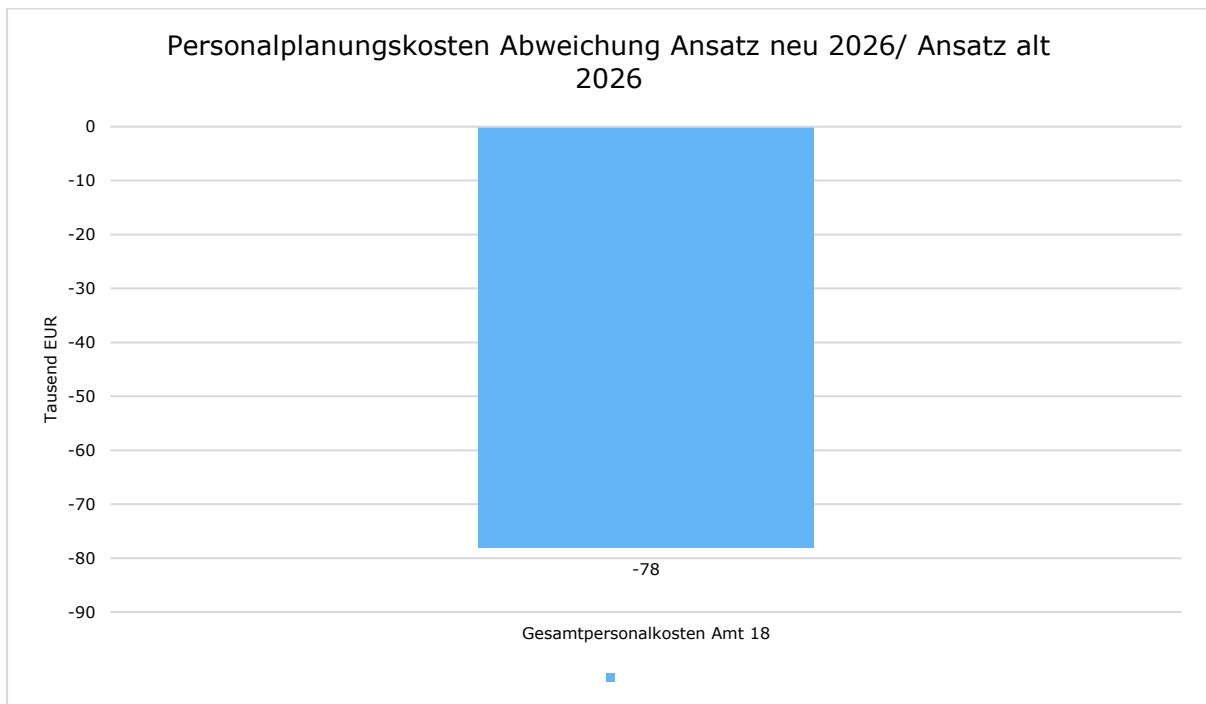


1.2 Personalplanungskosten



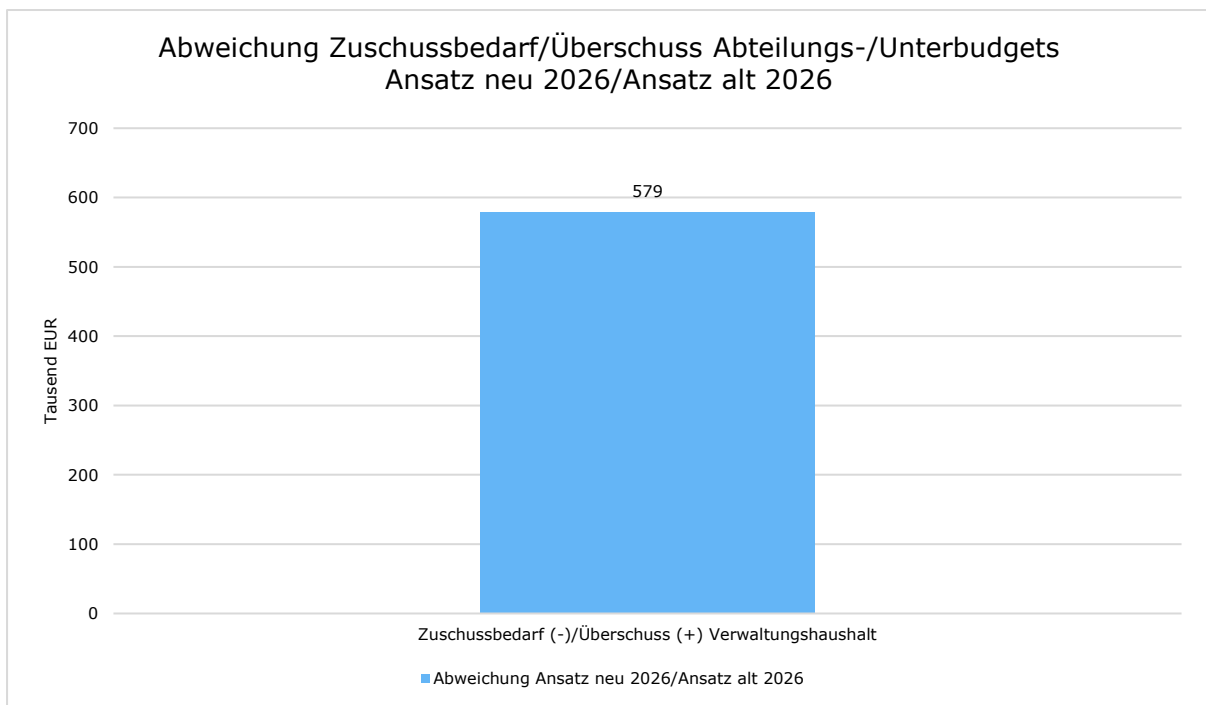
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 18	1.095.000	1.172.700	-77.700 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

181 - Stadtentwicklung und Wirtschaft

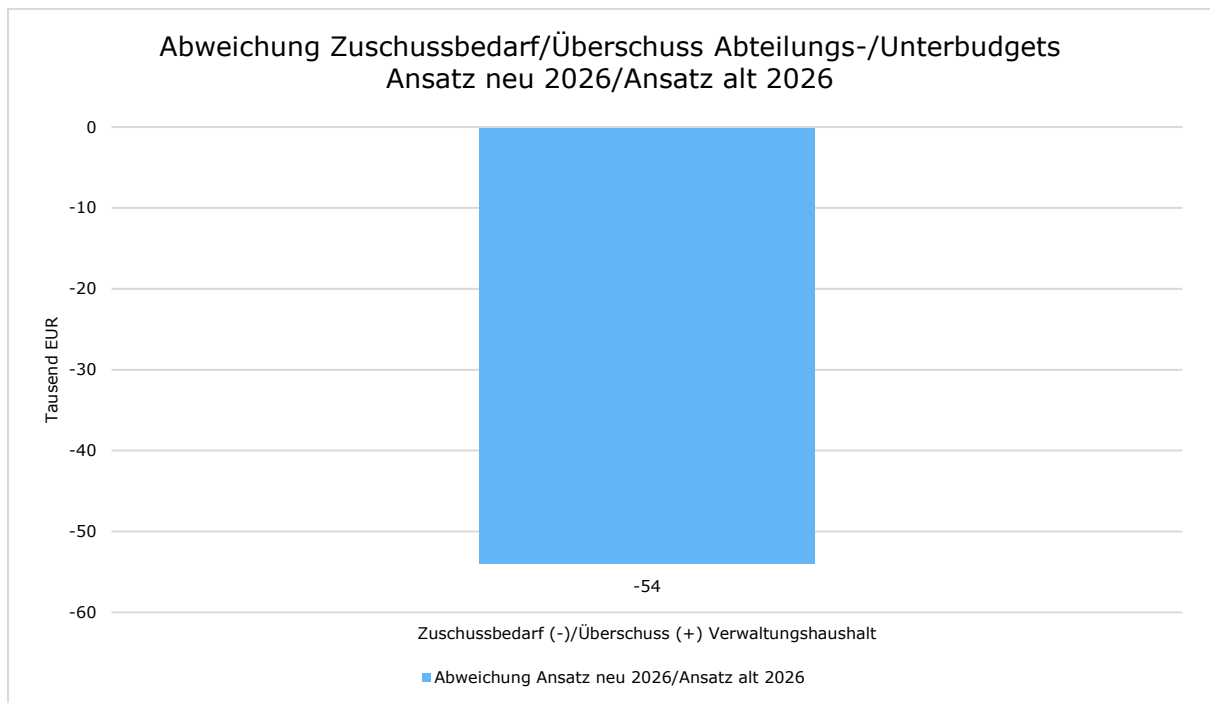




Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	705.300,00	539.300,00	166.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.899.800,00	2.313.100,00	-413.300,00 ↘
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-1.194.500,00	-1.773.800,00	579.300,00 ↗

182 - Liegenschaften



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	972.800,00	976.000,00	-3.200,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	486.500,00	436.000,00	50.500,00 ↗
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	486.300,00	540.000,00	-53.700,00 ↘



2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Budget 181 – Stadtentwicklung und Wirtschaft

HHSt. 6101.6321 Strategische Ziele – Bürgerkommunikation

Strategische Ziele der Stadt Kempten (Allgäu) -> Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit.

HHSt. 7910.1410 – 7910.6770 Digitales Gründerzentrum (DGZ)

Das Projekt „Digitales Gründerzentrum“ steht in Zusammenhang mit dem Ziel „Wirtschaftsstandort stärken“.

HHSt. 7912.6610 Wirtschaftsförderung – Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.

Die Mitgliedschaft in der Allgäu GmbH steht in direktem Zusammenhang mit dem strategischen Ziel „Wirtschaftsstandort stärken“.

HHSt. 7914.6321, 7914.7170, 7914.1710, 7914.6550, 7914.7172

Die Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV stehen in direktem Zusammenhang mit dem strategischen Ziel „Klima, Umwelt, Mobilität – nachhaltig planen und handeln“.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Budget 181 – Stadtentwicklung und Wirtschaft

ÖPNV-Förderung

- Fortsetzung der Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV-Angebotes in Kempten (u. a. Linienförderung und Tarifförderung) und Kooperationsförderung
- Werbemaßnahmen für spezifische Angebote
- Umsetzung des Nahverkehrsplans und Mobilitätskonzept
- Verbundintegrationsstudie

Stadtentwicklung

- Unterstützung Stadtmarketing
- Innenstadtentwicklung
- Einzelhandelsentwicklung
- Herausgabe des statistischen Jahresberichtes

Wirtschaftsförderung

- Herausgabe des städtischen Wirtschaftsbriefes
- Unterstützung des Digitalen Gründerzentrums
- Mitgliedschaften in wirtschaftsrelevanten Einrichtungen bzw. deren finanzielle Unterstützung (z. B. Allgäu GmbH, Regio Allgäu, Regionalentwicklung Oberallgäu)



- Fortschreibung wirtschaftsrelevanter Veröffentlichungen (z. B. Broschüre „Zahlen, Daten, Fakten“)
- Standortwerbung
- Wirtschaftsrelevante Veranstaltungen

Budget 182 – Liegenschaften

- Verpachtung von Grundstücken, Grabeland, landwirtschaftlichen Nutzflächen
- Grundstücksbewirtschaftung städtischer Privatgrundstücke
- Waldbewirtschaftung
- Vergabe von Erbbaurechten

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

181 - Stadtentwicklung und Wirtschaft

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	705.300	539.300	166.000 ↗
7914.1710 - Zuweisungen für lfd.Zwecke vom Land	557.000	391.000	166.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.899.800	2.313.100	-413.300 ↘
7914.6550 - Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	253.000	70.000	183.000 ↗
7914.7170 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	717.400	996.900	-279.500 ↘
7914.7172 - ÖPNV Betrauungsakt	524.000	831.000	-307.000 ↘

182 - Liegenschaften

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	486.500	436.000	50.500 ↗
8811.5410 - Haus-, und Grundstückslasten	280.000	230.000	50.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Budget 181 – Stadtentwicklung und Wirtschaft



7914.1710 – Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land: 557.000 EUR

Der Ansatz in 2026 erhöht sich deutlich zum prognostizierten Ansatz 2026, da in Aussicht gestellt wurde, die restl. Fördermittel aus der Verbundintegrationsstudie Allgäu (voraussichtlich 166.000 EUR) weiterverwendet werden dürfen.

7914.6550 – Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä.: 253.000 EUR

Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem prognostizierten Ansatz für 2026, da für die Untersuchung eines Verbundbeitritts Gutachterkosten anfallen. Dafür sind Kosten in Höhe von 183.000 EUR eingeplant. Der Mehrbedarf auf dieser HHSt. ist förderfähig und wurde auf der Einnahmenseite (HHSt. 7914.1710) ebenfalls berücksichtigt.

7914.7170: ÖPNV: Tarifzuschüsse u. ä.: 717.400 EUR

Der Ansatz reduziert sich deutlich, da im Jahr 2026 weder ein Verkehrsverbund gegründet noch eine Integration in einen bestehenden Verkehrsverbund stattfinden wird. Aus diesem Grund wurde der dafür vorgesehene Ansatz (279.500 EUR) im Jahr 2026 wieder rausgenommen. Es verbleiben Aufwendungen für Tarifzuschüsse (603.000 EUR), Zuschüsse für Fahrplanverbesserungen (63.700 EUR) sowie die Kooperationsförderung (23.700 EUR).

7914.7172: ÖPNV: Betrauung: 524.000 EUR

Der Ansatz reduziert sich um 300.000 EUR, da die Mittel auf die städtischen Töchter umgeschichtet wurden. Es verbleiben Ausgaben für den Ringbus (500.000 EUR) und den Spätbus zur Allgäuer Festwoche (24.000 EUR).

Budget 182 – Liegenschaften

8811.5410 - Haus-, und Grundstückslasten: 280.000 EUR

Da im Vorfeld der Grundsteuerreform stets von einer Aufkommensneutralität die Rede war, wurden bei der Anpassung des Mittelansatzes im vergangenen Jahr lediglich die Erhöhung der Hebesätze berücksichtigt. Durch die nun vorliegenden Grundsteuerbescheide verfügen wir zwischenzeitlich über die konkreten Zahlen. Aus diesen wird deutlich, dass die angekündigte Aufkommensneutralität nicht gegeben und daher eine erneute Erhöhung des Ansatzes um 50.000 € erforderlich ist. Da es sich bei der Grundsteuer um eine Kommunalabgabe handelt, fließen die Mittel dem städtischen Haushalt an anderer Stelle wieder zu, was die Grundsteuer eigener Liegenschaften für Städte zu einem neutralen Posten macht.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Amt für Wirtschaft- und Stadtentwicklung			
Budget		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
18 Amt für Wirtschaft- und Stadtentwicklung				
Einnahmen		1.545.800	2.924.000	1.838.929,88
Summe Einnahmen		1.545.800	2.924.000	1.838.929,88
Ausgaben		2.227.200	2.158.200	3.100.110,54
Summe Ausgaben		2.227.200	2.158.200	3.100.110,54
Saldo		-681.400	765.800	-1.261.180,66
181 Stadtentwicklung und Wirtschaft				
Einnahmen		572.300	2.020.300	908.025,51
Ausgaben		1.810.700	1.679.900	2.626.992,67
182 Liegenschaften				
Einnahmen		973.500	903.700	930.904,37
Ausgaben		416.500	478.300	473.117,87

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Amt für Wirtschaft- und Stadtentwicklung		
Abteilung		181 Stadtentwicklung und Wirtschaft		
Budget		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	181 Stadtentwicklung und Wirtschaft			
	Einnahmen	572.300	2.020.300	908.025,51
	Ausgaben	1.810.700	1.679.900	2.626.992,67
01.0511.1000	Verwaltungsgebühren	300	300	0,00
01.0511.1710	Zuweisungen für lfd.Zwecke, Volkszählung	40.000	0	0,00
01.4391.1000	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00
01.4391.1702	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	0	0	44.535,85
01.6103.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	0,00
01.6103.1770	Zuschüsse von den Kooperationspartnern (private Unternehmen)	0	0	0,00
01.7910.1390	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0,00
01.7910.1410	Mieten a.Gebäuden u.Grundstück (Digit. Gründerzentrum) - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.7910.1412	Mieten a. Gebäuden m. Betriebsvorrichtungen (Digit. Gründerzentrum) -steuerpflichtig	25.000	20.000	21.460,50
01.7910.1710	Zuweisungen vom Land, Digit. Gründerzentrum	116.000	91.000	0,00
01.7912.1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	30,00
01.7912.2100	Überschussbeteiligung Gründerzentrum	0	0	0,00
01.7914.1710	Zuweisungen für lfd.Zwecke vom Land	391.000	1.882.900	773.385,83
01.7914.1720	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden	0	26.100	68.613,33
	Summe Einnahmen	572.300	2.020.300	908.025,51
01.4391.5491	Nebenkostenpauschale	0	0	0,00
01.4391.5810	Lebensmittel (Bewirtung)	0	0	0,00
01.4391.6316	Veranstaltungen	0	0	0,00
01.4391.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0,00
01.4391.6556	Honorare u. ä.	0	0	0,00
01.6101.6321	Strategische Ziele - Bürgerkommunikation Weiterentwicklung/Steuerung	10.000	10.000	0,00
01.6101.6550	Sachverständigenkosten	48.200	35.000	31.598,52
01.6101.6556	Honorar für Stadtmarketing	22.000	22.000	352.751,64
01.7910.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	0,00
01.7910.5201	Event- und Medientechnik	15.000	18.000	21.002,46
01.7910.5320	Mieten u. Wartungskosten für Maschinen u. Geräte	3.000	5.000	1.819,65
01.7910.6316	Veranstaltungen	5.000	10.000	1.190,00
01.7910.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	3.000	3.000	257,04
01.7910.6321	Marketing & Öffentlichkeitsarbeit	7.000	15.000	1.000,00
01.7910.6500	Bürobedarf	0	0	1.885,00
01.7910.6541	Dienstreisen	0	0	0,00
01.7910.6770	Personalkostenerstattung	87.000	80.000	71.099,31
01.7912.5810	Lebensmittel	2.000	2.000	1.813,56
01.7912.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	8.000	8.000	4.016,79
01.7912.6321	Öffentlichkeitsarbeit: Wirtschaftsförderung	35.000	40.000	34.667,29
01.7912.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	2.000	2.000	1.738,13
01.7912.6550	Sachverständigenkosten	10.000	10.000	3.480,75
01.7912.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	169.200	162.000	156.808,95
01.7912.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	0,00
01.7912.7181	Zuschüsse f. lfd. Zwecke a. d. übrigen Bereiche	1.000	19.000	18.838,21
01.7914.6321	Öffentlichkeitsarbeit	20.000	27.500	30.000,00
01.7914.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	220.000	380.000	-353.905,56
01.7914.7120	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden	0	0	0,00
01.7914.7170	Tarifzuschüsse, u. a.	311.300	830.400	2.246.930,93
01.7914.7172	ÖPNV Betrauungsakt	831.000	0	0,00
	Summe Ausgaben	1.810.700	1.679.900	2.626.992,67

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Amt für Wirtschaft- und Stadtentwicklung			
Abteilung	182 Liegenschaften			
Budget		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	182 Liegenschaften			
	Einnahmen	973.500	903.700	930.904,37
	Ausgaben	416.500	478.300	473.117,87
01.5901.1435	Sonst. Rückersätze f. Nebenleistungen aus Miet- und Pachtverträgen	10.000	10.000	10.242,14
01.5901.1459	Sonstige Pachten	30.000	30.000	29.629,49
01.7611.1459	Sonstige Pachten - steuerpflichtig 19% -	55.000	55.000	57.030,22
01.8811.1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	500	700	200,00
01.8811.1311	Verk. v.eig.forstwirtschaft. Erzeugn., Holzverkauf - steuerpflichtig 19% -	11.000	0	1.642,81
01.8811.1312	Verkauf von eigenen forstwirtschaftl. Erzeugnissen - steuerpflichtig 7% -	21.500	28.000	29.200,93
01.8811.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	13.000	10.000	14.642,61
01.8811.1450	Pachten - steuerpflichtig 19% -	99.000	85.000	81.876,76
01.8811.1451	Pachten - steuerfrei 0% -	255.000	230.000	252.473,93
01.8811.1455	Jagd- und Fischereipachten	2.000	2.000	1.909,14
01.8811.1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	475.000	453.000	452.056,34
01.8811.1610	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
01.8811.1710	Zuschüsse des Landes	1.500	0	0,00
	Summe Einnahmen	973.500	903.700	930.904,37
01.5819.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke Konventhof- und Hofgartenanlage	200	200	153,39
01.5901.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000	2.000	314,85
01.5901.5300	Mieten und Pachten	2.700	1.500	0,00
01.5901.5400	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	10.500	9.000	7.307,24
01.6800.5350	Pacht für Parkplatz Pfeilergraben	18.000	18.000	17.786,16
01.7800.7180	Zuschüsse an Vereine, Organisationen d. Land- und Forstwirtschaft	2.000	2.000	4.380,00
01.8801.5360	Erbbauzins Suttschule	25.000	24.000	22.128,52
01.8801.6551	Sachverständigenkosten	17.000	2.000	4.566,00
01.8811.5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken, unbebaute Grundst. u. Zäune	15.000	50.000	73.219,50
01.8811.5170	Unterhalt: land- u. forstwirtschaftl. Grundbesitz - VSt. Abzugsberechtigt -	20.000	150.000	146.835,94
01.8811.5300	Mieten und Pachten	4.000	4.000	3.804,31
01.8811.5410	Haus-, und Grundstückslasten	230.000	189.000	180.126,45
01.8811.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Forst - VSt. Abzugsberechtigt -	50.000	14.000	147,15
01.8811.6363	Verwaltungskosten Forst - VSt.abzugsberechtigt -	3.000	1.000	1.059,68
01.8811.6369	Staatl. Betriebsleitung- und Führung für Waldungen	8.500	5.000	3.241,56
01.8811.6450	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallversicherung)	3.500	1.500	1.454,62
01.8811.6551	Sachverständigenkosten	5.000	5.000	6.592,50
01.8811.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00
	Summe Ausgaben	416.500	478.300	473.117,87

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für IuK-Service

Budgetbericht

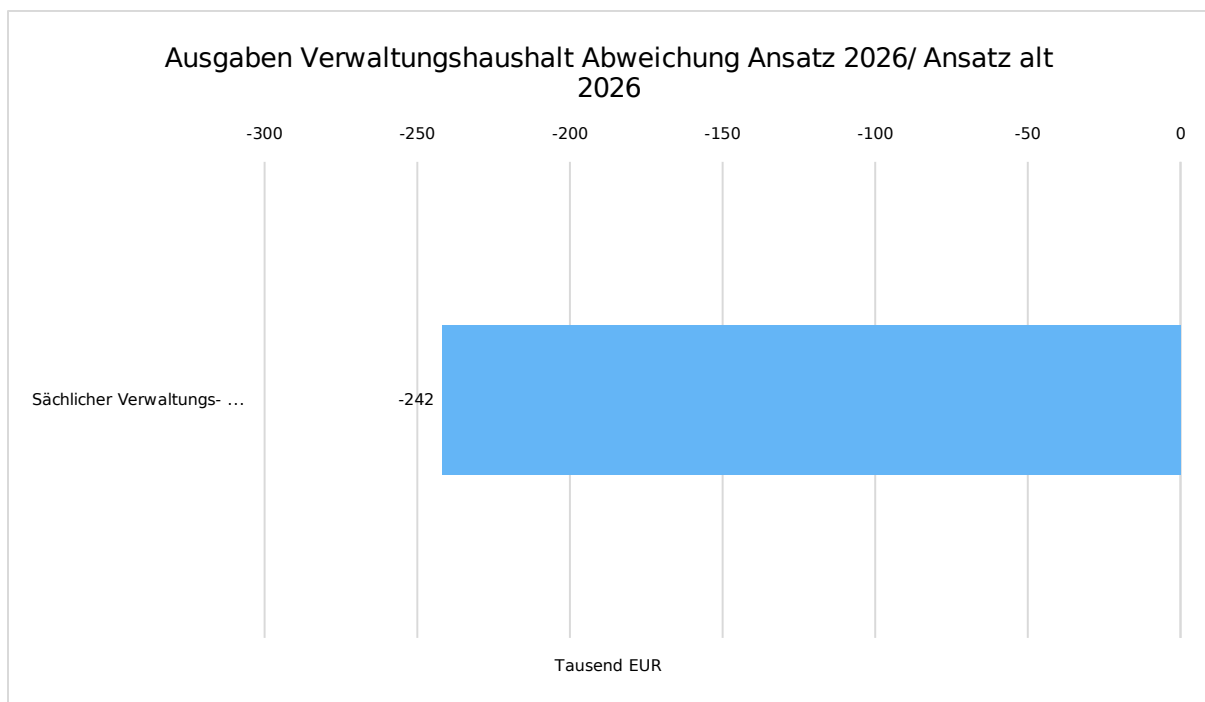
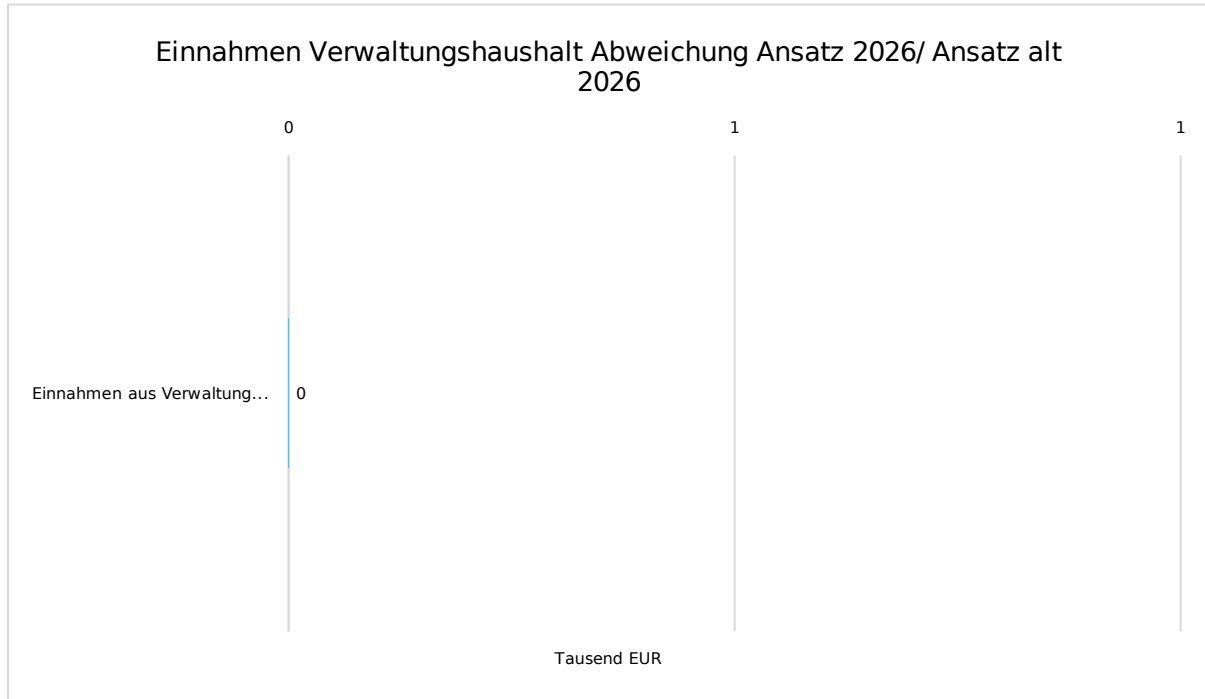
2026





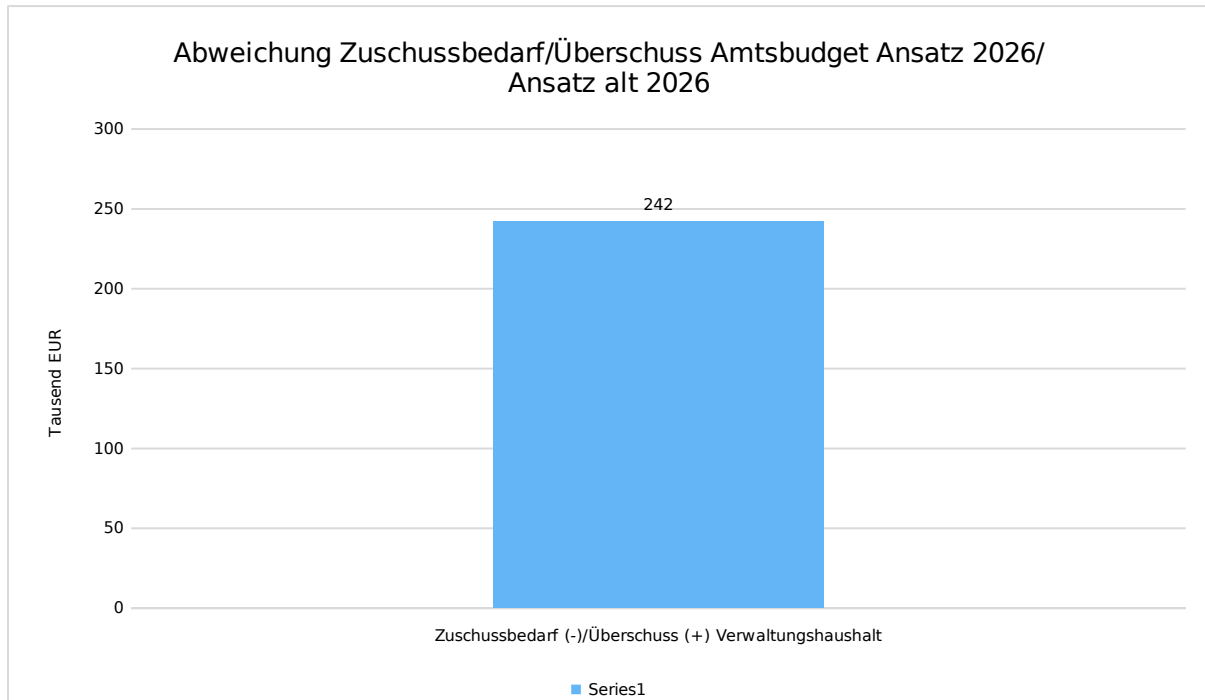
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für IuK-Service
Kempten (Allgäu)

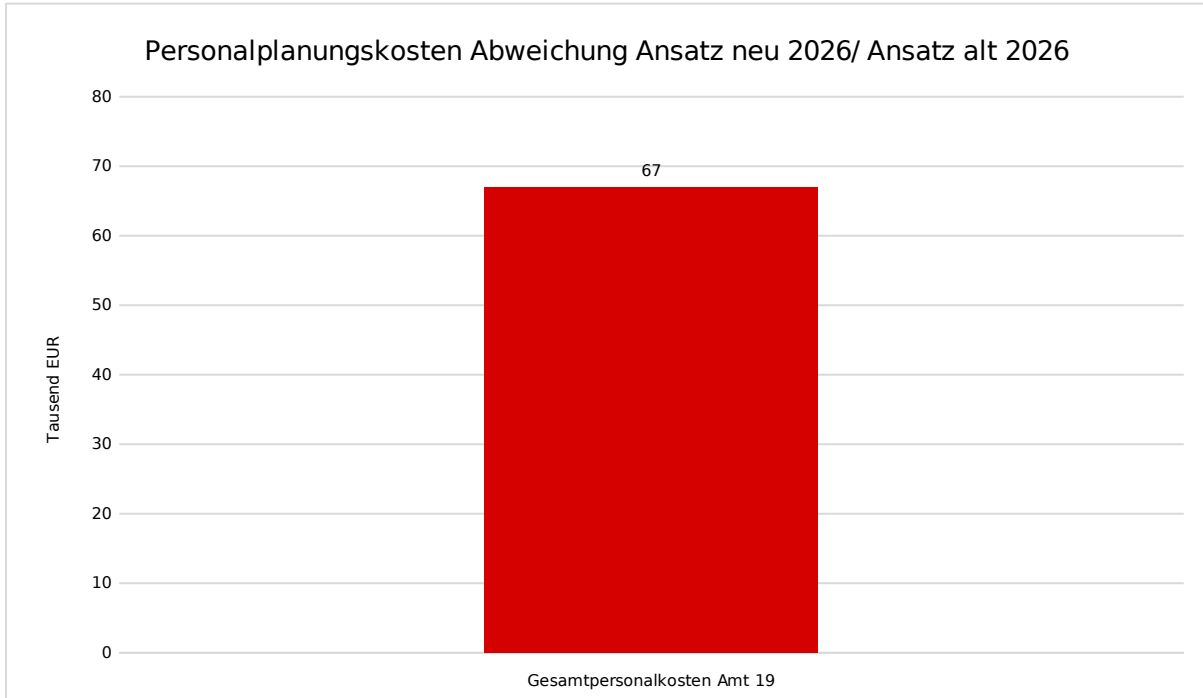


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	300	--	300 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	4.274.100	4.515.700	-241.600 ↘
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-4.273.800	-4.515.700	241.900 ↗



1.2 Personalplanungskosten

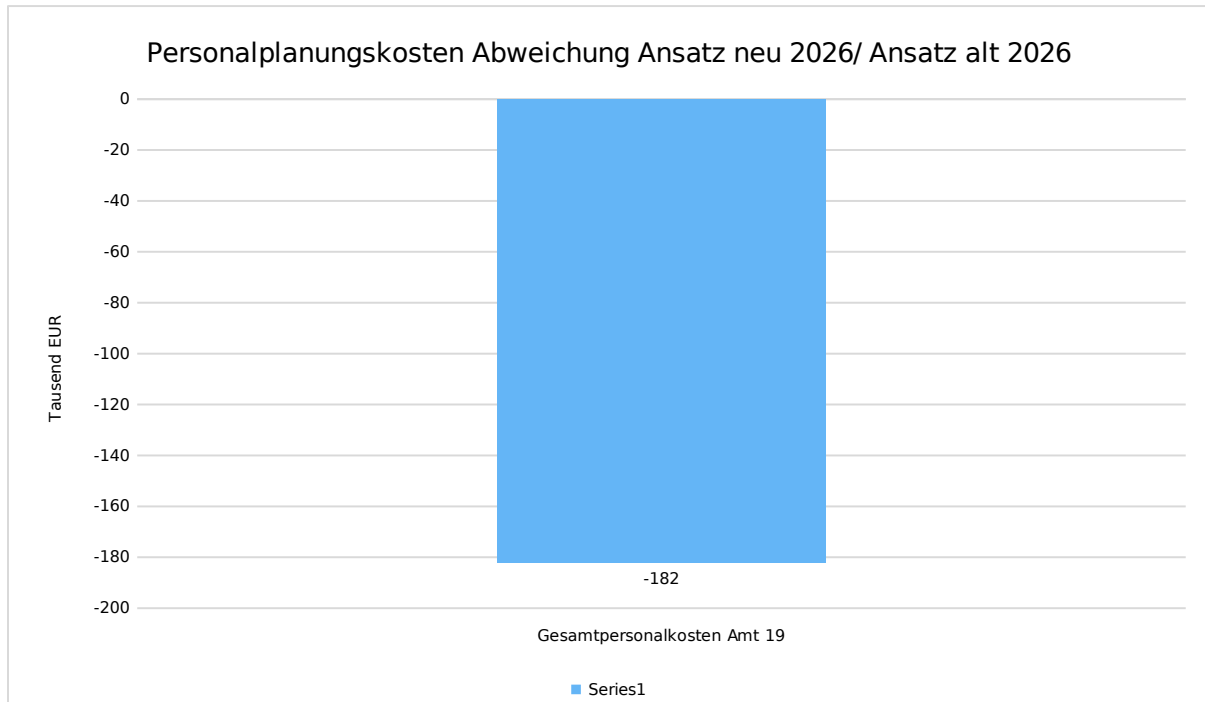


Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 19	2.573.100	2.754.700	-181.600 ↘

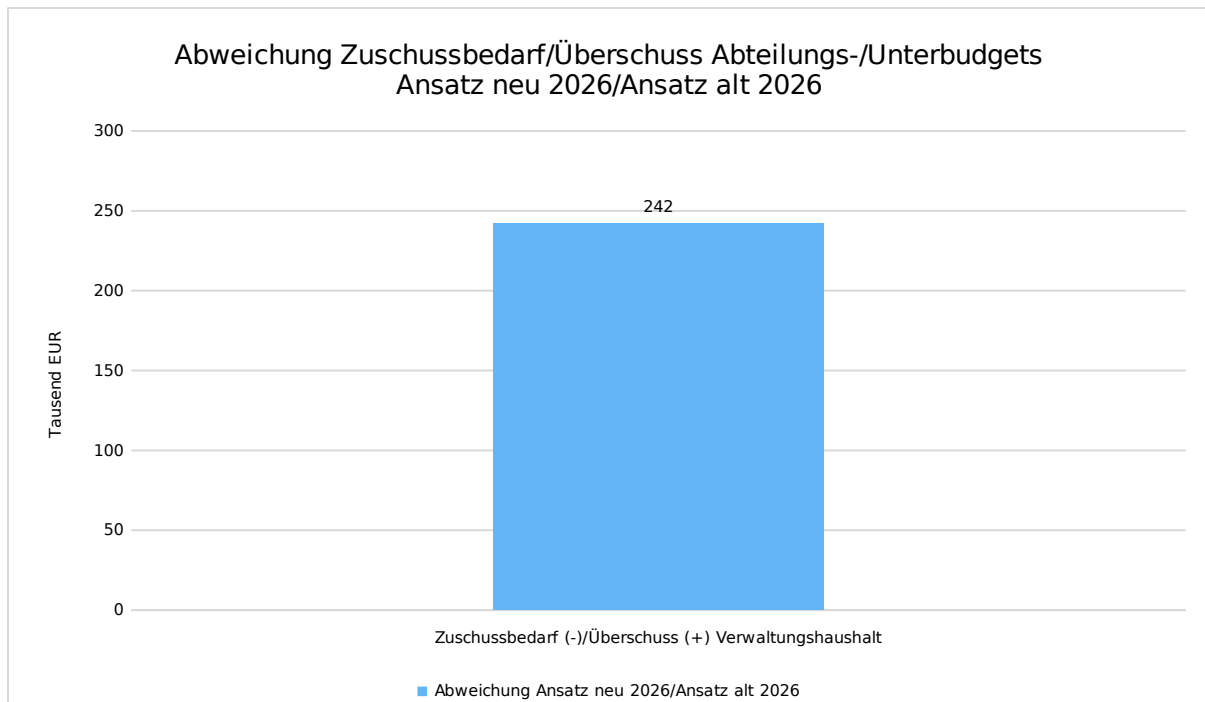


Amt für IuK-Service
Kempten (Allgäu)



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

191 - IuK-Betrieb





Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	300,00	--	300,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	4.274.100,00	4.515.700,00	-241.600,00 ↘
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-4.273.800,00	-4.515.700,00	241.900,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Das Amt für IuK-Service leistet durch die Bereitstellung einer leistungsstarken IT-Infrastruktur einen wesentlichen Beitrag zur effizienten und zeitnahen Bearbeitung der Verwaltungsvorgänge. Über Initiativen wie das Projekt „Mobiles Arbeiten“ wurde die Grundlage geschaffen, den Flächen- und Energiebedarf einer wachsenden Verwaltung abzufedern und im Idealfall sogar bestehende Flächen einzusparen. Darüber hinaus ermöglicht die IT-Infrastruktur die Reduktion von Pendler-Kilometern vom Umland in die Stadt sowie die Reduktion des Verkehrsaufkommens und des Parkdruckes in der Innenstadt durch Home-Office. Amt 19 leistet damit einen Beitrag zu den Zielen „Stärkung der Finanzkraft“ sowie „Klima, Umwelt, Mobilität – nachhaltig planen und handeln“.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Pflege, Stabilisierung, Optimierung und Ausbau des Rechenzentrums, der Netzwerkinfrastruktur, der IuK-Ausstattung und EDV-Verfahren der Stadtverwaltung sowie Sicherstellung des laufenden Betriebes gemäß der fortzuschreibenden IuK-Konzeption und neuen Planungen im IuK-Bereich.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

191 - IuK-Betrieb

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	4.274.100	4.515.700	-241.600 ↘
0601.5202 - Verwaltungs- und Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	1.046.900	1.188.900	-142.000 ↘



Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
0601.5340 - Leasing von Maschinen	543.300	744.700	-201.400 ↘
0601.5341 - Leasing von Software	366.900	242.700	124.200 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

- **0601.5202 – Verwaltungs- und Zweckausstattung – Lizenzentgelte Software**
Bei der Microsoftlizenzierung führte der Abschluss eines neuen EA-Vertrags mit einer Laufzeit ab 01.03.2025 bis 28.02.2028 zu günstigeren Konditionen pro Jahr, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung der Umstieg auf M365 im Raum stand. Ferner konnte in diesem Jahr die Beschaffung einer Virenschutzlösung für die kommenden drei Jahre über Haushaltsreste erfolgen. Damit entfallen für die Virenschutzlösung die laufenden Kosten in den Jahren 2026 und 2027.
- **0601.5340 – Leasing von Maschinen**
Der Leasingrahmenvertrag für PCs und Notebooks endete zum 30.09.2024. Aufgrund des Beitritts zur BayKIT werden die Geräte künftig gekauft und die Leasinggebühren in den nächsten Jahren reduziert. Der Leasingvertrag für das städtische Rechenzentrum endet zum 30.09.2026 und ist aktuell als Kauflösung geplant.
- **0601.5341 – Leasing von Software**
Die Haushaltsstelle wurde umbenannt und enthält künftig die Kosten für Cloudleistungen. Da Cloudleistungen zunehmend an Bedeutung gewinnen, wird eine Verlagerung der Kosten auf diese Haushaltsstelle stattfinden. Es handelt sich hier um eine buchhalterische Änderung zur korrekten Zuordnung der Haushaltspositionen nach der KommHV.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung			
Amt	Amt für IuK-Service			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
19 Amt für IuK-Service				
Einnahmen		300	0	831,37
Summe Einnahmen		300	0	831,37
Ausgaben		4.274.100	3.981.100	3.556.954,39
Summe Ausgaben		4.274.100	3.981.100	3.556.954,39
Saldo		-4.273.800	-3.981.100	-3.556.123,02
191 IuK-Betrieb				
Einnahmen		300	0	831,37
Ausgaben		4.274.100	3.981.100	3.556.954,39

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Wirtschaft, Kultur- und Verwaltung		
Amt		Amt für IuK-Service		
Abteilung		191 IuK-Betrieb		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	191 IuK-Betrieb			
	Einnahmen	300	0	831,37
	Ausgaben	4.274.100	3.981.100	3.556.954,39
01.0601.1513	Ersätze Telekommunikations- gebühren	0	0	0,00
01.0601.1549	Sonstige Kostenersätze - steuerpflichtig 19% -	100	0	693,76
01.0601.1599	Vermischte Einnahmen	100	0	137,61
01.0601.1710	Zuweisungen vom Land	100	0	0,00
	Summe Einnahmen	300	0	831,37
01.0601.5202	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	1.046.900	894.000	736.078,93
01.0601.5209	Geringwertige Wirtschaftsgüter (IuK)	151.000	184.000	214.042,13
01.0601.5223	Arbeitsgeräte und -maschinen Instandsetzung (IuK)	13.000	3.000	5.382,08
01.0601.5320	Mieten für Maschinen (IuK)	42.300	35.000	38.119,26
01.0601.5340	Leasing von Maschinen	543.300	695.100	808.980,84
01.0601.5341	Cloudleistungen	366.900	242.700	211.452,64
01.0601.5342	Miete Glasfaser	123.000	120.000	85.639,29
01.0601.5440	Stromkosten (Stromverteiler f. AFW)	800	800	794,37
01.0601.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	5.000	5.000	861,69
01.0601.6322	EDV-Kosten an Dritte, Kosten f. EDV-Fremdvergaben	341.200	365.300	244.020,93
01.0601.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0	0	292,50
01.0601.6327	EDV-Kosten an Dritte (Software, Support)	791.100	838.800	668.959,82
01.0601.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen, Verbrauchsmaterial	45.800	44.100	40.709,19
01.0601.6378	Wartungsgebühren (IuK)	0	0	25.769,21
01.0601.6379	Wartung Netzbetrieb	441.200	221.100	109.763,00
01.0601.6441	Versicherungsbeiträge	200	200	128,70
01.0601.6510	Bücher, Zeitschriften und Loseblattsammlung	2.000	2.000	731,27
01.0601.6521	Telekommunikationsgebühren	168.000	169.700	133.009,89
01.0601.6528	Gebühren für Onlinedienste	117.500	67.800	111.027,25
01.0601.6529	Mobilfunkkosten	37.000	54.600	45.940,99
01.0601.6620	Vermischte Ausgaben	0	0	99,50
01.2000.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	32.465,60
01.2000.6529	Mobilfunkkosten	0	0	1.917,66
01.3211.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	60,36
01.3211.6529	Mobilfunkkosten	0	0	59,82
01.3212.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	659,32
01.3212.6529	Mobilfunkkosten	0	0	141,23
01.3215.6529	Mobilfunkkosten	0	0	324,51
01.3401.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	201,70
01.3521.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	925,73
01.3652.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.3653.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.4641.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	500,74
01.4646.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.4647.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.4647.6529	Mobilfunkkosten	0	0	0,00
01.4648.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.5020.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.5600.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	258,28
01.5601.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.5651.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	100,60
01.6103.6529	Mobilfunkkosten	0	0	0,00
01.7500.6521	Telekommunikationsgebühren	0	0	0,00
01.7600.6322	EDV-Kosten/WLAN-Hotspots	7.500	7.500	5.368,29
01.7711.6529	Mobilfunkkosten	0	0	3.464,27
01.7910.5209	Geringwertige Wirtschaftsgüter (IuK)	300	300	0,00
01.7910.5340	Leasing von Maschinen	3.600	3.600	2.491,87
01.7910.6379	Wartung Netzbetrieb	13.000	13.000	13.430,33
01.7910.6521	Telekommunikationsgebühren	13.500	13.500	12.780,60
01.8702.6327	EDV-Kosten an Dritten (Software, Support)	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	4.274.100	3.981.100	3.556.954,39

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Recht, Finanzen und Sicherheit		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
3 Recht, Finanzen und Sicherheit				
	Einnahmen	194.855.100	185.019.100	179.737.689,65
	Summe Einnahmen	194.855.100	185.019.100	179.737.689,65
	Ausgaben	55.123.400	52.558.700	49.439.801,49
	Summe Ausgaben	55.123.400	52.558.700	49.439.801,49
	Saldo	139.731.700	132.460.400	130.297.888,16
30 Rechts- und Standesamt				
	Einnahmen	4.482.600	4.026.900	3.957.134,08
	Summe Einnahmen	4.482.600	4.026.900	3.957.134,08
	Ausgaben	313.900	353.400	281.774,66
	Summe Ausgaben	313.900	353.400	281.774,66
	Saldo	4.168.700	3.673.500	3.675.359,42
31 Amt für Finanzen				
	Einnahmen	182.099.100	173.352.500	168.578.684,42
	Summe Einnahmen	182.099.100	173.352.500	168.578.684,42
	Ausgaben	51.628.600	49.182.000	47.127.130,49
	Summe Ausgaben	51.628.600	49.182.000	47.127.130,49
	Saldo	130.470.500	124.170.500	121.451.553,93
33 Amt für BürgerService				
	Einnahmen	1.859.000	1.632.000	2.141.500,45
	Summe Einnahmen	1.859.000	1.632.000	2.141.500,45
	Ausgaben	683.300	594.600	690.286,45
	Summe Ausgaben	683.300	594.600	690.286,45
	Saldo	1.175.700	1.037.400	1.451.214,00
35 Amt für Umwelt- und Naturschutz				
	Einnahmen	134.500	134.500	141.172,68
	Summe Einnahmen	134.500	134.500	141.172,68
	Ausgaben	62.800	65.800	49.525,66
	Summe Ausgaben	62.800	65.800	49.525,66
	Saldo	71.700	68.700	91.647,02
37 Amt für Brand- und Katastrophenschutz				
	Einnahmen	6.279.900	5.873.200	4.919.198,02
	Summe Einnahmen	6.279.900	5.873.200	4.919.198,02
	Ausgaben	2.434.800	2.362.900	1.291.084,23
	Summe Ausgaben	2.434.800	2.362.900	1.291.084,23
	Saldo	3.845.100	3.510.300	3.628.113,79

Stadt Kempten (Allgäu)

Rechts- und Standesamt

Budgetbericht

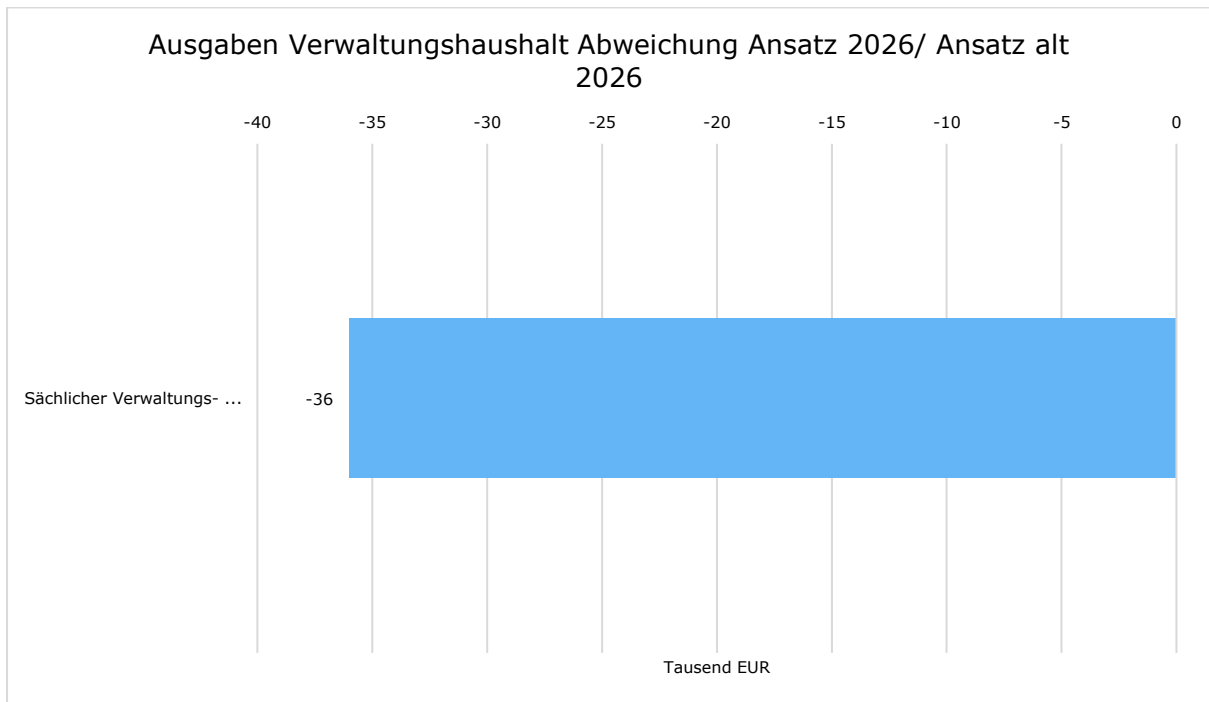
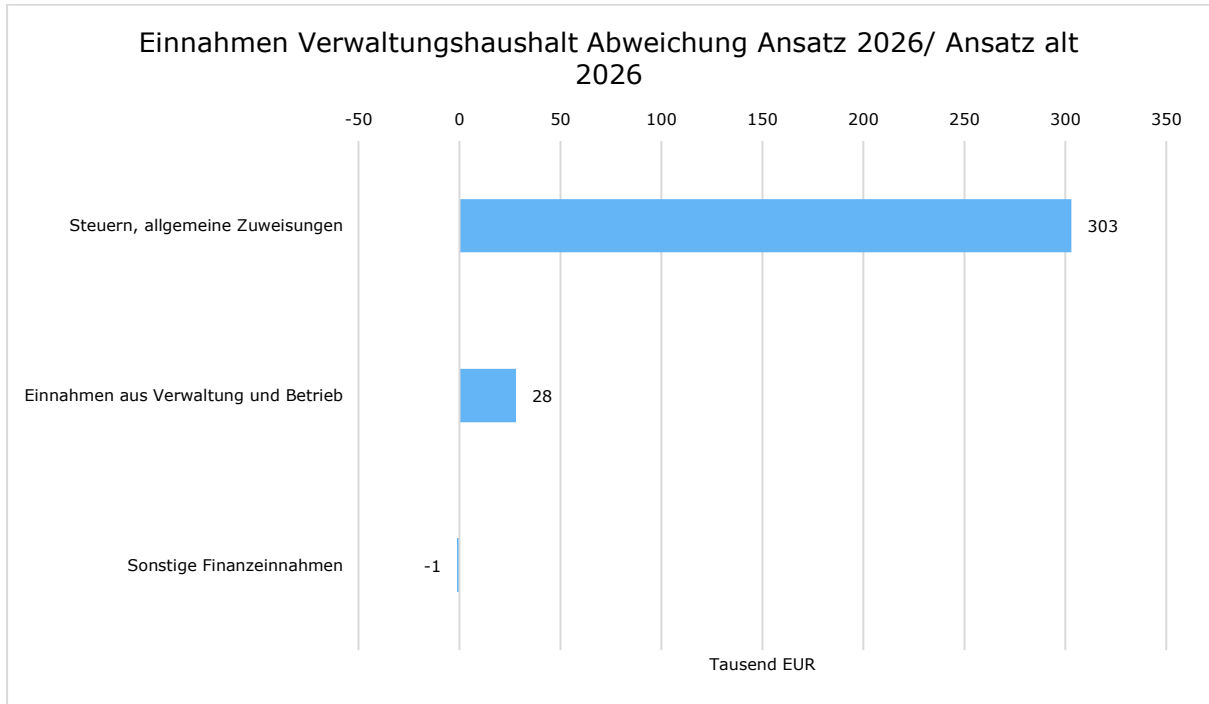
2026





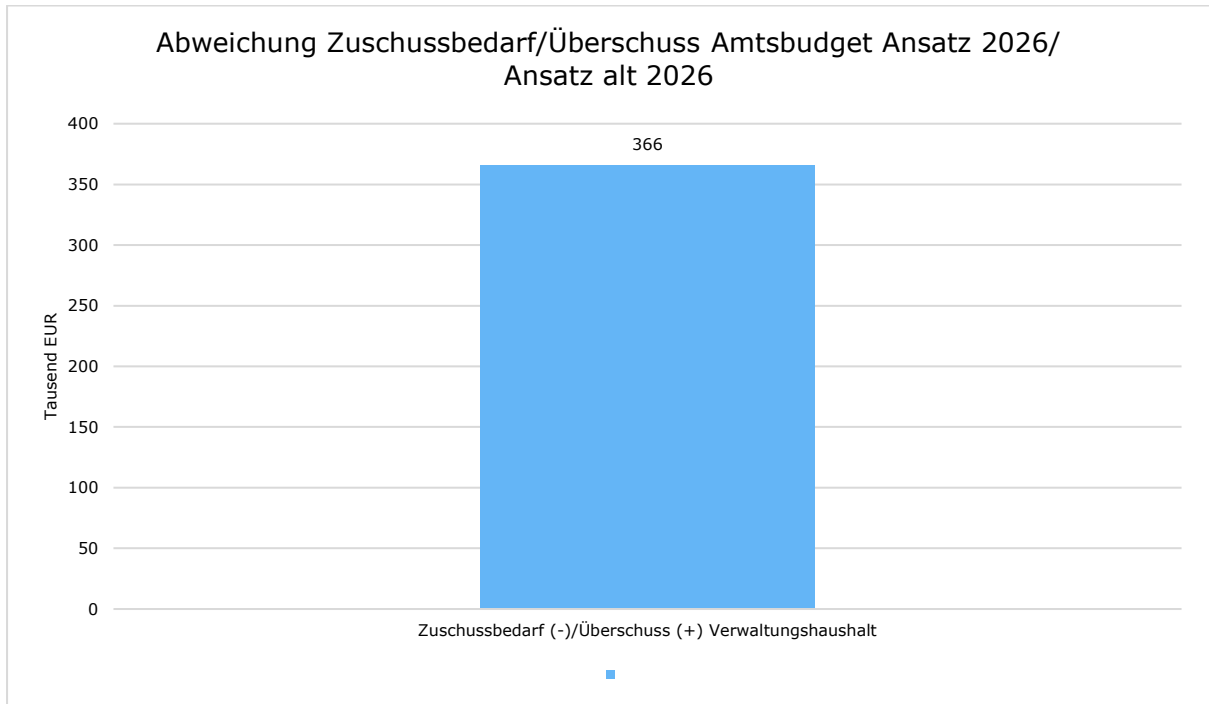
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Rechts- und Standesamt
Kempten (Allgäu)

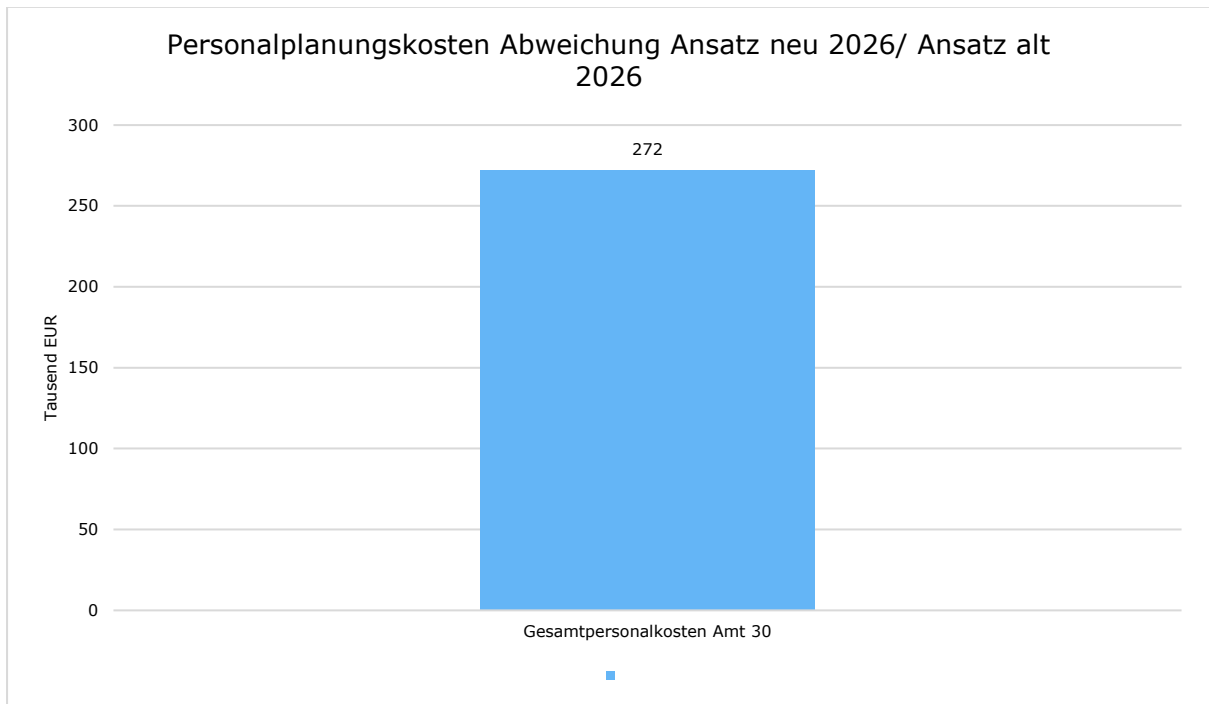


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	4.482.600	4.152.100	330.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	313.900	349.400	-35.500 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	4.168.700	3.802.700	366.000 ↗



1.2 Personalplanungskosten



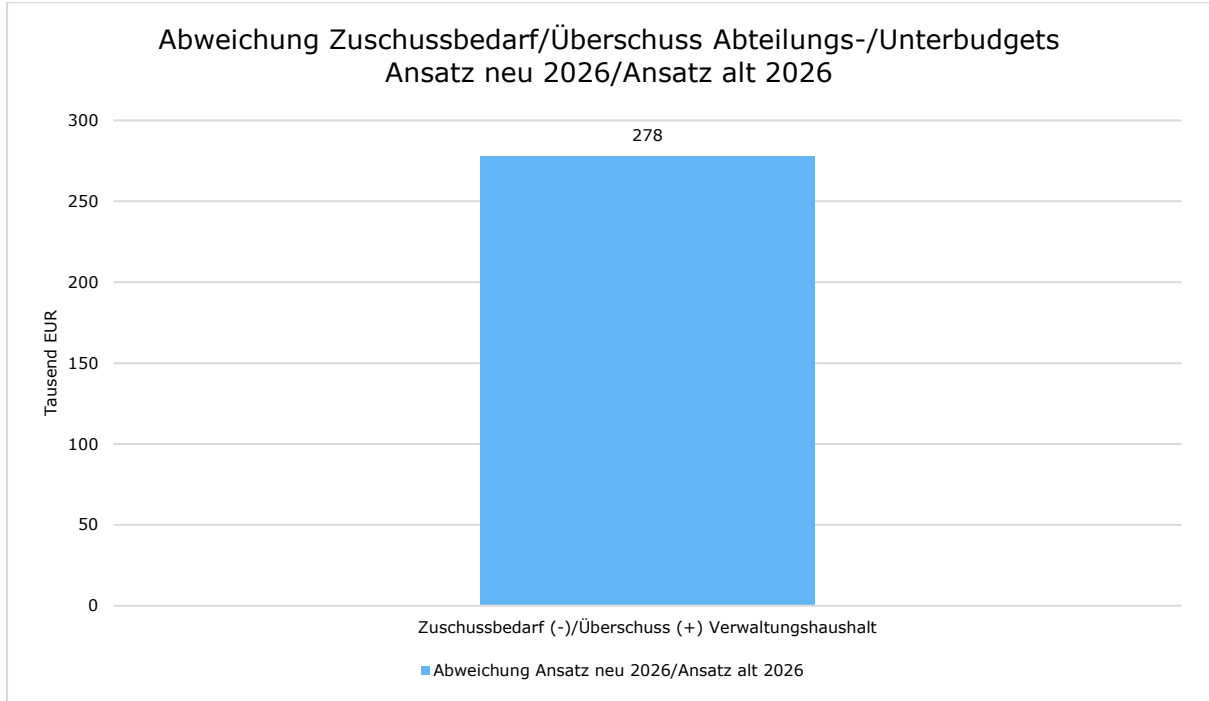
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 30	5.516.800	5.244.800	272.000 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

301 - Allgemeine Rechtsangelegenheiten

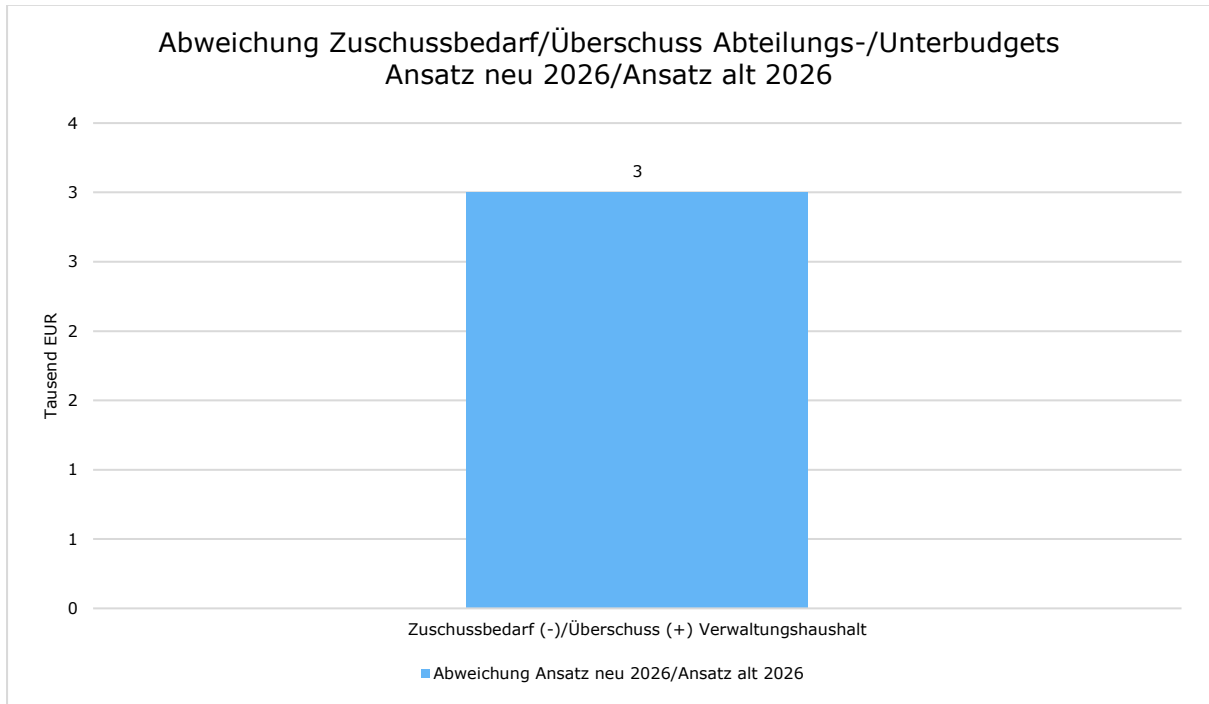


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.807.000,00	1.528.000,00	279.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	96.100,00	95.100,00	1.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	1.710.900,00	1.432.900,00	278.000,00 ↗



302 - Ordnungsaufgaben

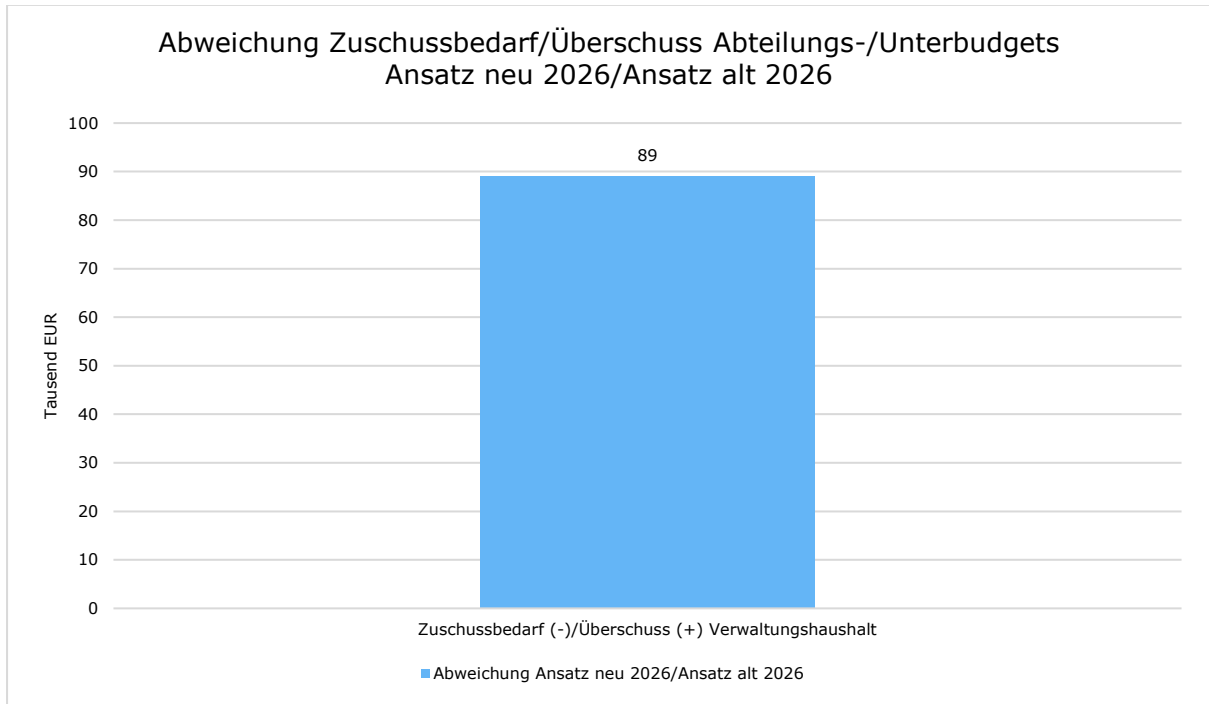


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	240.000,00	240.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	54.200,00	57.500,00	-3.300,00 ↘
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	185.800,00	182.500,00	3.300,00 ↗



303 - Fleischhygiene

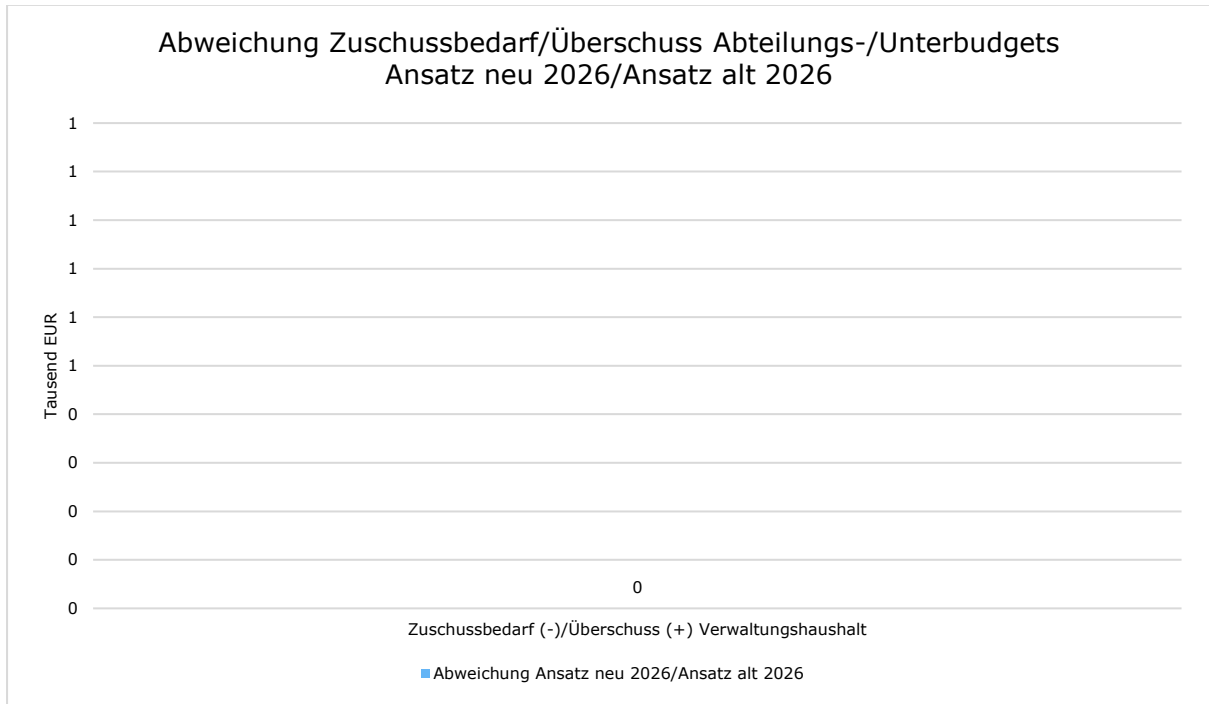


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.027.200,00	966.600,00	60.600,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	9.700,00	38.200,00	-28.500,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	1.017.500,00	928.400,00	89.100,00 ↗



304 - Standesamt

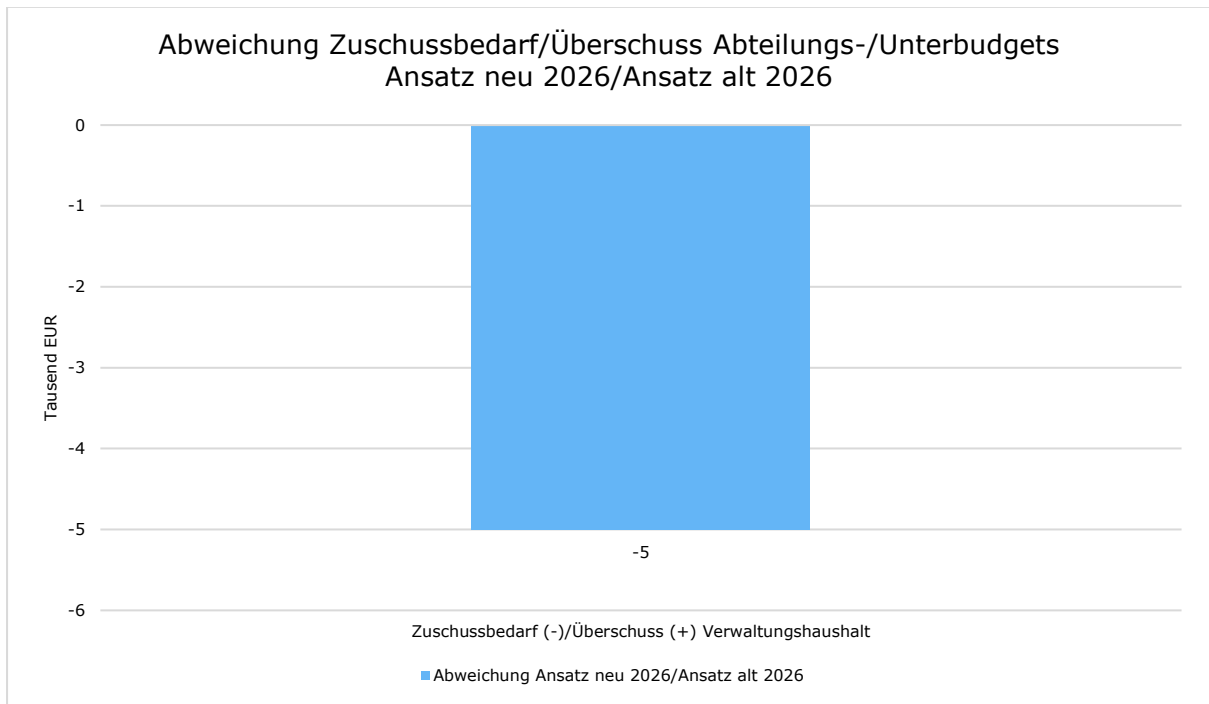


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	195.000,00	195.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	7.500,00	7.500,00	0,00 →
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	187.500,00	187.500,00	0,00 →



305 - Bestattungswesen

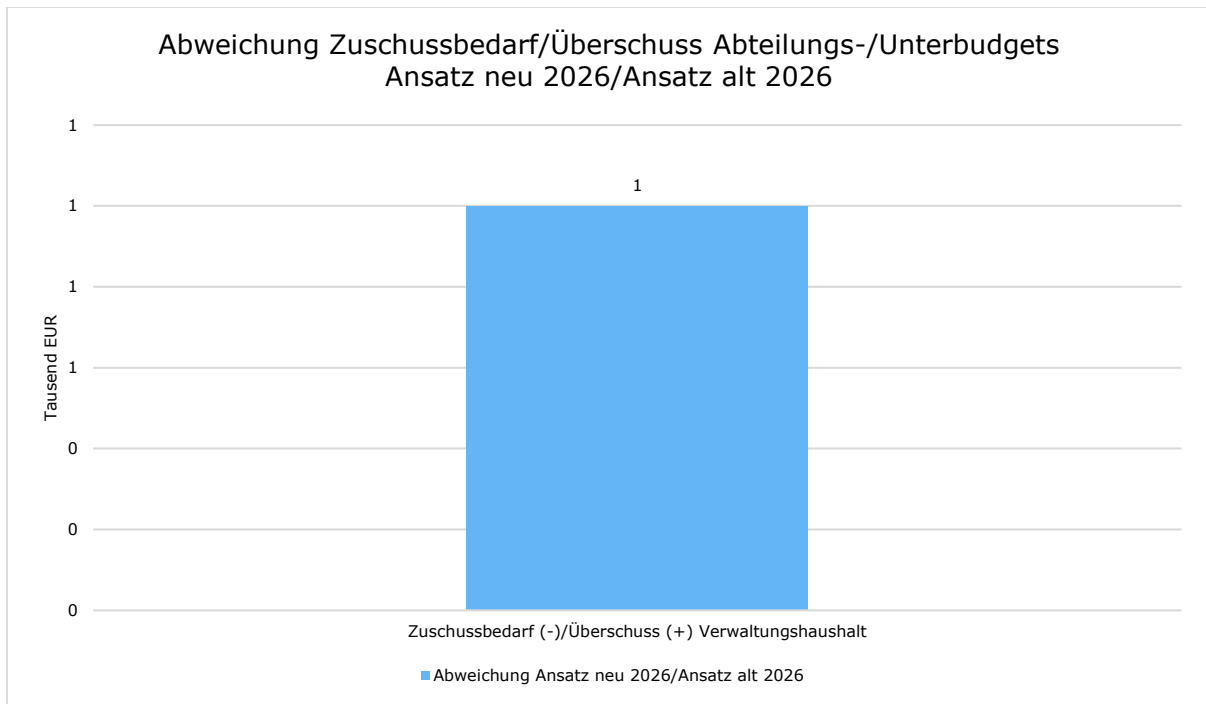


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.181.800,00	1.191.500,00	-9.700,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	97.400,00	102.100,00	-4.700,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	1.084.400,00	1.089.400,00	-5.000,00 →



307 - Verbraucherschutz und Veterinärwesen



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	31.600,00	31.000,00	600,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	49.000,00	49.000,00	0,00 →
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-17.400,00	-18.000,00	600,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Budget 301

Die Abteilung Allgemeine Rechtsangelegenheiten mit Bußgeldstelle und Kommunalem Ordnungsdienst, nimmt fast ausschließlich gesetzlich vorgegebene Aufgaben wahr, so dass Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele für den Aufgabenvollzug nur eingeschränkt zum Tragen kommen können. Die Ausgaben der Abteilungen unterliegen der ständigen Kontrolle.



Budget 302

Die Abt. Ordnungsaufgaben nimmt fast ausschließlich gesetzlich vorgegebene Aufgaben wahr, so dass Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele für den Aufgabenvollzug nur eingeschränkt zum Tragen kommen können. Die Ausgaben der Abteilung unterliegen der ständigen Kontrolle.

Budget 303

Vorgegebenes Ziel ist stets ein kostendeckendes Gebührenaufkommen zu generieren.

Budget 304

Die Gebührenfestsetzung im Personenstandswesen ist im Kostenverzeichnis vorgegeben (letzte Anhebung 01.06.2019). Die Gebühren für Sondertrauzeiten wurden erhöht (Samstag auf 150,00 EUR, Freitag nachmittags auf 75,00 EUR). Die Schrannehalle wird als Sondertrauort mit 100,00 EUR Gebühr erhoben.

Budget 305

Anhand der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) unterliegen die städtischen Friedhöfe einer ständigen Einnahmen- und Ausgabenkontrolle. Die Gebühren wurden im Jahr 2025 zuletzt angepasst.

Budget 307

Die Abteilung Verbraucherschutz/Veterinärwesen nimmt fast ausschließlich gesetzlich vorgegebene Aufgaben wahr, sodass Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele für den Aufgabenvollzug nur eingeschränkt zum Tragen kommen können. Die Ausgaben der Abteilung unterliegen der ständigen Kontrolle. Die Festsetzung der Verwaltungsgebühren ist durch das Bayerische Kostengesetz vorgegeben.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Budget 301

Wesentliches Ziel der Abteilung ist grundsätzlich eine sachgerechte Aufgabenerfüllung im Bereich des städtischen Ordnungsdienstes und in allgemein- und verkehrserzieherischer Hinsicht unter Ausschöpfung aller Möglichkeiten nach den einschlägigen Bußgeldvorschriften und dem Kostengesetz sowie eine sparsame Ausgabenpolitik.

Budget 302

Wesentliches Ziel der Abteilung ist grundsätzlich eine sachgerechte Einnahmeerfüllung unter Ausschöpfung aller Möglichkeiten nach dem Kostengesetz sowie eine sparsame Ausgabenpolitik. Hauptaufgaben sind nach wie vor das Gewerbe- und Gaststättenrecht, wobei jedoch gerade in diesen Bereichen die Einnahmen stets anfallsbedingt sind und deshalb nie genau kalkuliert werden können. Weitere Aufgaben sind alle



Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, wie allgemeines Sicherheitsrecht Veranstaltungen, Haltung von gefährlichen Tieren und Hunden, Unterbringungsrecht, Obdachlosenangelegenheiten, Waffen-/Sprengstoffrecht, Jagd-/Fischereirecht und Gesundheitswesen (Apotheken, Heilpraktiker, Infektionsschutz). Außerdem sind das Güterkraftverkehrs-, Personenbeförderungs-, Fahrlehrerrecht sowie das Prostituierten-schutzgesetz zu vollziehen. Für den Vollzug des ProstSchG gilt, dass der uns durch die Aufgabenerfüllung entstehende Mehraufwand durch den Freistaat Bayern ausgeglichen wird.

Budget 303

Wesentliches Ziel ist die Lebensmittelsicherheit und der Tierschutz bei kostendeckendem Mittel- und Personaleinsatz.

Budget 304

Die Gebühren für Sondertrauzeiten wurden erhöht (Samstag auf 150,00 EUR, Freitag nachmittags auf 75,00 EUR). Die Schrankenhalle wird als Sondertrauort mit 100,00 EUR Gebühr erhoben.

Budget 305

Die Städtischen Friedhöfe bieten neben den klassischen Grabarten durch eine ständige Weiterentwicklung vielfältige Bestattungsmöglichkeiten an und sollen insbesondere auch durch die äußerliche Gestaltung in Zukunft attraktiv und modern sein. Gleichzeitig gilt das Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit.

Budget 307

Aufgabe des Verbraucherschutzes meint hier die Gewährleistung der Lebensmittelsicherheit und -hygiene. Die amtliche Lebensmittelüberwachung kontrolliert dazu, dass Unternehmer ihrer primären Verantwortung für die erzeugten und in Verkehr gebrachten Produkte nachkommen und alle Rechtsvorschriften im Verkehr mit Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Bedarfsgegenständen, und Tabakerzeugnissen eingehalten werden, sowie Gefahren vom Verbraucher abgewendet werden. Sie trägt dafür Sorge und Verantwortung, dass Verstöße gegen Vorschriften des Lebensmittel- und Tabakrechts im Bußgeld- oder Strafverfahren geahndet werden. Eine Steuerung des Aufgabenvollzuges findet dabei durch das Bay. LGL statt. Der Bereich Veterinärwesen verantwortet den Vollzug sämtlicher tierschutz- und tierseuchenrechtlicher (EU-) Vorschriften.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

301 - Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.807.000	1.528.000	279.000 ↗



Rechts- und Standesamt
Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
9000.0810 - Überlassung d. Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen vom Land	300.000	150.000	150.000 ↗
9000.0812 - Verwarnungs- und Bußgelder der Kommunalen Verkehrsüberwachung	1.300.000	1.150.000	150.000 ↗

302 - Ordnungsaufgaben

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

303 - Fleischhygiene

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.027.200	966.600	60.600 ↗
5020.1137 - Fleischbeschaubühren	983.500	924.500	59.000 ↗

304 - Standesamt

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

305 - Bestattungswesen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

307 - Verbraucherschutz und Veterinärwesen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Budget 301

Die Höhe der Bußgelder wird kontinuierlich fortentwickelt, sodass auch im kommenden Jahr wieder einige Anpassungen nach oben anstehen werden. Auch die Fortschreibung und Erarbeitung von Bußgeldkatalogen für die verschiedenen Fachbereiche ermöglichen eine optimierte Vergleichbarkeit zwischen den verschiedenen Verstößen und deren Gewichtung. All das führt dazu, dass mehrere Bußgelder in Zukunft angehoben bzw.



angepasst werden, womit auch die Einnahmen weiter steigen werden. Die im letzten Jahr prognostizierte positive Entwicklung der Einnahmen hat sich bewahrheitet. Das Einnahmenniveau, das vor der Pandemie herrschte, wird mit großer Wahrscheinlichkeit 2025 erstmals mit etwa 150.000 € übertroffen werden (Ende September liegen wir schon über 7,32 % über den erwarteten Einnahmen). Das liegt überwiegend darin begründet, dass weitere Mitarbeiter für den Kommunalen Ordnungsdienst und vor allem für die Verkehrsüberwachung im ruhenden und fließenden Verkehr ausgebildet, und eingesetzt werden konnten. Ebenso liegt das an der im Frühjahr 2025 getätigten Ersatzbeschaffung eines mobilen Blitzer-Systems, welches das veraltete, nicht mehr kalibrierfähige System ersetzte. Damit konnte wieder vermehrt der fließende Verkehr überwacht werden, was zu höheren Einnahmen im Verwaltungshaushalt führte. Auch für das Jahr 2026 werden weitere Einnahmensteigerungen erwartet, da ein autarker Blitzer-Anhänger bestellt wurde, der spätestens ab Februar 2026 zum Einsatz kommt. Gleichzeitig ist geplant ein drittes Blitzer-Modul anzuschaffen, das dauerhaft im Anhänger platziert werden soll, um die Überwachungskapazitäten im fließenden Verkehr weiter auszubauen.

Budget 302

Für das neue Jahr sind keine besonderen Maßnahmen, Änderungen, etc. geplant.

Budget 303

Die Entwicklungen ergeben sich in Abhängigkeit zum Schlachtaufkommen.

Budget 304

Die Schrankenhalle als Trauort hat sich bewährt und wird von den Bürgern/innen gerne für größere Gesellschaften gewählt.

Der Kleine Kornhaussaal wird ab 2026 für Samstagstrauungen als Sondertrauort mit zusätzlichen Gebühren von 160,00 EUR zu festgelegten Terminen bereitgestellt.

Budget 305

Die seit einigen Jahren entstandenen neuen Grabarten wie „Blätter im Wind“, Baumgräber, etc. werden kontinuierlich weiterentwickelt bzw. ausgebaut. Eine Erweiterung der Grabanlagen um eine neue Grabart ist für das Planjahr 2026 nicht geplant.

Budget 307

Es müssen, wie bereits im Vorjahr, Ausgabemittel für künftige Quarantänetiere im Tierheim veranschlagt werden, da tierschutzbedingte Beschlagnahmen zunehmen. Die Kosten können nicht in jedem Fall vom verantwortlichen Eigentümer erfolgreich eingeholt werden.

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt	Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Recht, Finanzen und Sicherheit Rechts- und Standesamt			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
30 Rechts- und Standesamt				
	Einnahmen	4.482.600	4.026.900	3.957.134,08
	Summe Einnahmen	4.482.600	4.026.900	3.957.134,08
	Ausgaben	313.900	353.400	281.774,66
	Summe Ausgaben	313.900	353.400	281.774,66
	Saldo	4.168.700	3.673.500	3.675.359,42
301 Rechtsangelegenheiten				
	Einnahmen	1.807.000	1.428.000	1.516.404,14
	Ausgaben	96.100	95.100	81.660,97
302 Ordnungsangelegenheiten und Städt. Friedhöfe				
	Einnahmen	240.000	240.000	246.159,60
	Ausgaben	54.200	57.500	49.974,55
303 Fleischhygiene				
	Einnahmen	1.027.200	941.200	884.514,36
	Ausgaben	9.700	39.200	12.019,41
304 Standesamt				
	Einnahmen	195.000	195.200	198.331,95
	Ausgaben	7.500	7.500	4.003,77
305 Bestattungswesen				
	Einnahmen	1.181.800	1.191.500	1.073.681,25
	Ausgaben	97.400	105.100	88.459,50
307 Verbraucherschutz und Veterinärwesen				
	Einnahmen	31.600	31.000	38.042,78
	Ausgaben	49.000	49.000	45.656,46

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt Rechts- und Standesamt			
Abteilung 301 Rechtsangelegenheiten			
301 Rechtsangelegenheiten			
	1.807.000	1.428.000	1.516.404,14
	96.100	95.100	81.660,97
01.0231.1000	17.500	13.000	14.687,50
01.0231.1516	1.500	1.500	-355,62
01.0231.2600	7.000	8.000	3.988,00
01.1122.1000	8.000	11.500	2.623,00
01.1122.1001	170.000	194.000	130.212,21
01.9000.0810	300.000	150.000	240.901,35
01.9000.0811	3.000	0	-8.847,06
01.9000.0812	1.300.000	1.050.000	1.133.194,76
	1.807.000	1.428.000	1.516.404,14
01.0231.6510	45.000	45.000	55.378,62
01.0231.6553	30.000	30.000	8.901,35
01.1122.5251	7.000	7.000	3.862,39
01.1122.5510	4.000	3.000	1.467,91
01.1122.5540	2.000	2.000	1.289,57
01.1122.5601	8.000	8.000	10.761,13
01.1122.6581	100	100	0,00
	96.100	95.100	81.660,97

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt	Rechts- und Standesamt			
Abteilung	302 Ordnungsangelegenheiten und Städt. Friedhöfe			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	302 Ordnungsangelegenheiten und Städt. Friedhöfe			
	Einnahmen	240.000	240.000	246.159,60
	Ausgaben	54.200	57.500	49.974,55
01.1101.1000	Verwaltungsgebühren	200.000	200.000	192.221,02
01.1101.1001	Verwaltungsgebühren, Kaminkehrer	0	0	253,39
01.1101.1020	Kostenersatz für Bestattungsgebühren	35.000	35.000	46.395,49
01.1101.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	-389,81
01.1101.1610	Erstattungen des Landes	5.000	5.000	7.265,90
01.1101.1670	Erstattungen durch private Unternehmen	0	0	413,61
01.1101.2600	Zwangsgelder u.ä.	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	240.000	240.000	246.159,60
01.1101.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	4.500	5.000	3.131,45
01.1101.6365	Bestattungskosten für Mittellose	43.500	45.000	44.865,70
01.1101.6551	Sachverständigen-/ Beratungskosten	4.000	5.000	1.687,51
01.1101.6584	Ersatzvornahmen	1.200	1.500	139,95
01.1101.6589	Sonstige Geschäftsausgaben, Kaminkehrer	1.000	1.000	149,94
	Summe Ausgaben	54.200	57.500	49.974,55

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Recht, Finanzen und Sicherheit Amt Rechts- und Standesamt Abteilung 303 Fleischhygiene				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
303 Fleischhygiene				
	Einnahmen	1.027.200	941.200	884.514,36
	Ausgaben	9.700	39.200	12.019,41
01.5020.1090	Sonstige Verwaltungskosten (Befunde)	200	200	0,00
01.5020.1130	Einnahmen Zerlegegebühren	42.700	39.900	35.869,37
01.5020.1131	Einnahmen sonstige Betriebe (Kustermann + Weber)	300	300	187,00
01.5020.1135	BSE-Untersuchung (s. HHSt. 5020.6369)	500	500	83,01
01.5020.1137	Fleischbeschaugebühren	983.500	900.300	848.374,98
	Summe Einnahmen	1.027.200	941.200	884.514,36
01.5020.5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	2.500	2.000	2.159,52
01.5020.5932	Gebühren für Rückstandsuntersuchungen	1.000	31.000	7.567,50
01.5020.5933	Bakteriologische Untersuchung	500	500	35,00
01.5020.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	3.000	3.000	787,11
01.5020.6369	BSE-Untersuchung (sh.HHSt.5020.1135)	500	500	0,00
01.5020.6500	Bürobedarf	200	200	6,00
01.5020.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	2.000	2.000	1.464,28
	Summe Ausgaben	9.700	39.200	12.019,41

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt	Rechts- und Standesamt			
Abteilung	304 Standesamt			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	304 Standesamt			
	Einnahmen	195.000	195.200	198.331,95
	Ausgaben	7.500	7.500	4.003,77
01.0501.1000	Verwaltungsgebühren	195.000	195.000	195.953,95
01.0501.1331	Verkauf von Familienstambüchern	0	200	2.378,00
	Summe Einnahmen	195.000	195.200	198.331,95
01.0501.6323	Urkunden und Chroniken	0	0	0,00
01.0501.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	7.000	7.000	3.873,77
01.0501.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. wie Standesbeamte e.V.	200	200	130,00
01.0501.6620	Vermischte Ausgaben	300	300	0,00
	Summe Ausgaben	7.500	7.500	4.003,77

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt Rechts- und Standesamt			
Abteilung 305 Bestattungswesen			
305 Bestattungswesen			
	1.181.800	1.191.500	1.073.681,25
	97.400	105.100	88.459,50
01.7500.1000	34.400	34.400	33.650,00
01.7500.1100	109.400	109.400	100.090,00
01.7500.1101	12.600	11.600	19.390,00
01.7500.1138	92.800	92.800	68.760,00
01.7500.1139	135.900	135.900	101.600,00
01.7500.1140	38.500	33.500	28.737,00
01.7500.1141	142.800	142.800	113.956,25
01.7500.1142	550.000	577.300	542.375,00
01.7500.1145	50.000	38.400	49.973,00
01.7500.1599	400	400	150,00
01.7500.1680	15.000	15.000	15.000,00
	1.181.800	1.191.500	1.073.681,25
01.7500.5166	52.300	55.000	54.075,19
01.7500.5200	5.100	5.400	6.276,07
01.7500.5510	14.300	15.000	8.735,52
01.7500.5601	7.600	8.000	8.616,07
01.7500.6321	2.900	6.000	501,92
01.7500.6324	2.400	2.500	552,71
01.7500.6349	5.700	6.000	2.406,40
01.7500.6360	600	600	536,00
01.7500.6361	5.500	5.500	5.548,33
01.7500.6500	1.000	1.100	1.211,29
	97.400	105.100	88.459,50

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Recht, Finanzen und Sicherheit Amt Rechts- und Standesamt Abteilung 307 Verbraucherschutz und Veterinärwesen				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
307 Verbraucherschutz und Veterinärwesen				
	Einnahmen	31.600	31.000	38.042,78
	Ausgaben	49.000	49.000	45.656,46
01.1101.1002	Verwaltungsgebühren	3.500	3.500	3.618,40
01.1101.1671	Erstattungen durch private Unternehmen	3.500	3.500	2.616,10
01.1101.1680	Erstattungen von Tierhaltern	3.500	3.500	4.867,60
01.1101.1710	Zuw. für übertr. Aufgaben n. Art. 9 Abs. 4 FAG, Lebensmittelüberwachung	19.600	19.500	19.615,68
01.1101.2601	Verwarnungs- und Bußgelder	1.500	1.000	7.325,00
	Summe Einnahmen	31.600	31.000	38.042,78
01.1101.5870	Pausch. Kostenersätze für Versorgung von Fundtieren	42.000	42.000	38.892,15
01.1101.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand, Lebensmitteluntersuchung,	1.500	1.500	890,85
01.1101.6550	Sachverständigenkosten Gerichtskosten u.ä.	2.500	2.500	2.782,86
01.1101.6583	Ersatzvornahmen	3.000	3.000	3.090,60
	Summe Ausgaben	49.000	49.000	45.656,46

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Finanzen

Budgetbericht

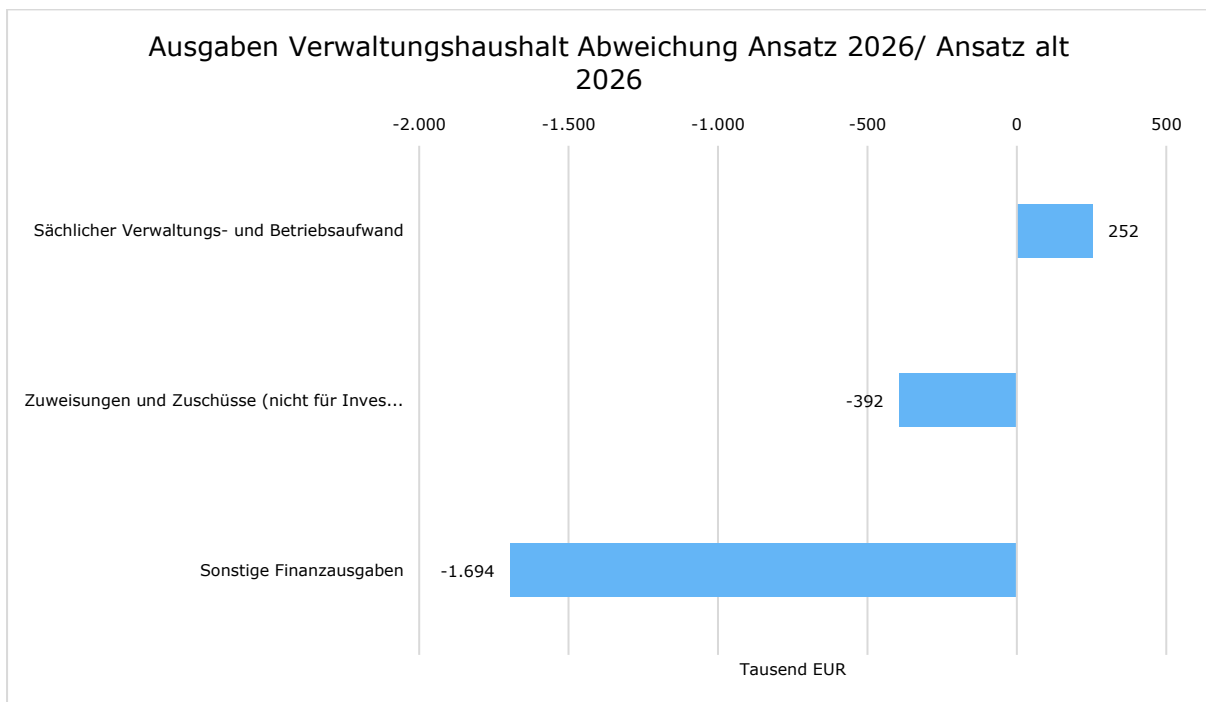
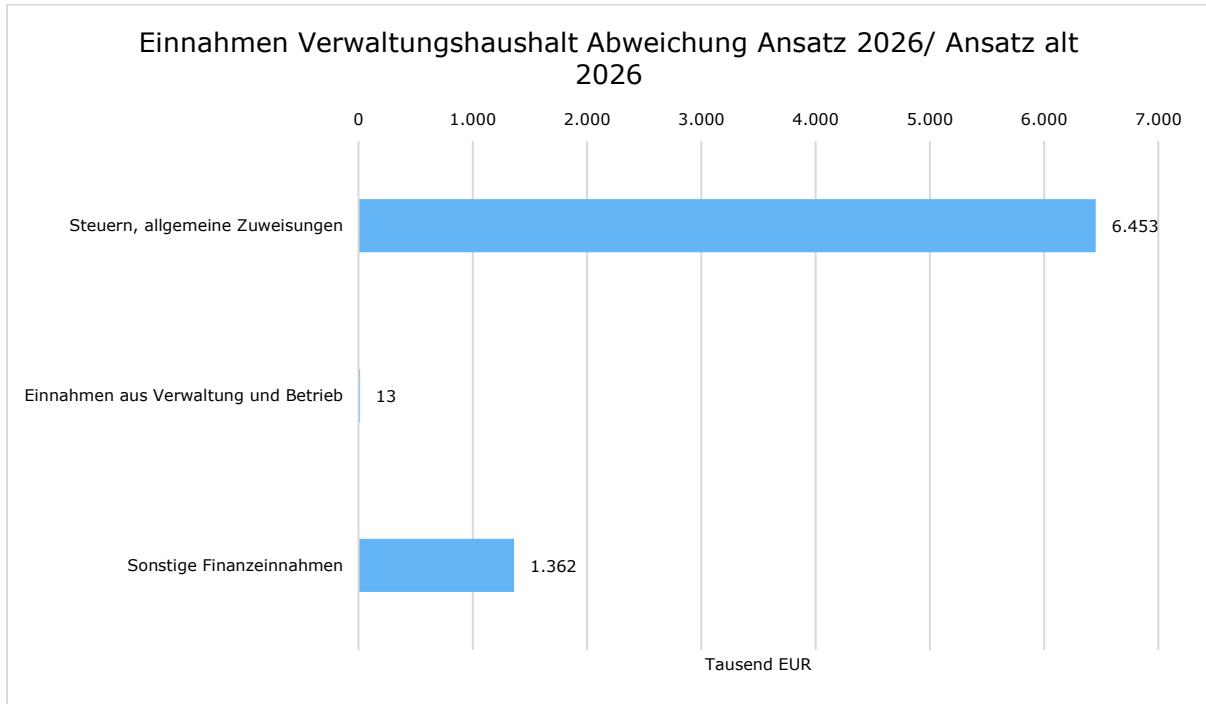
2026





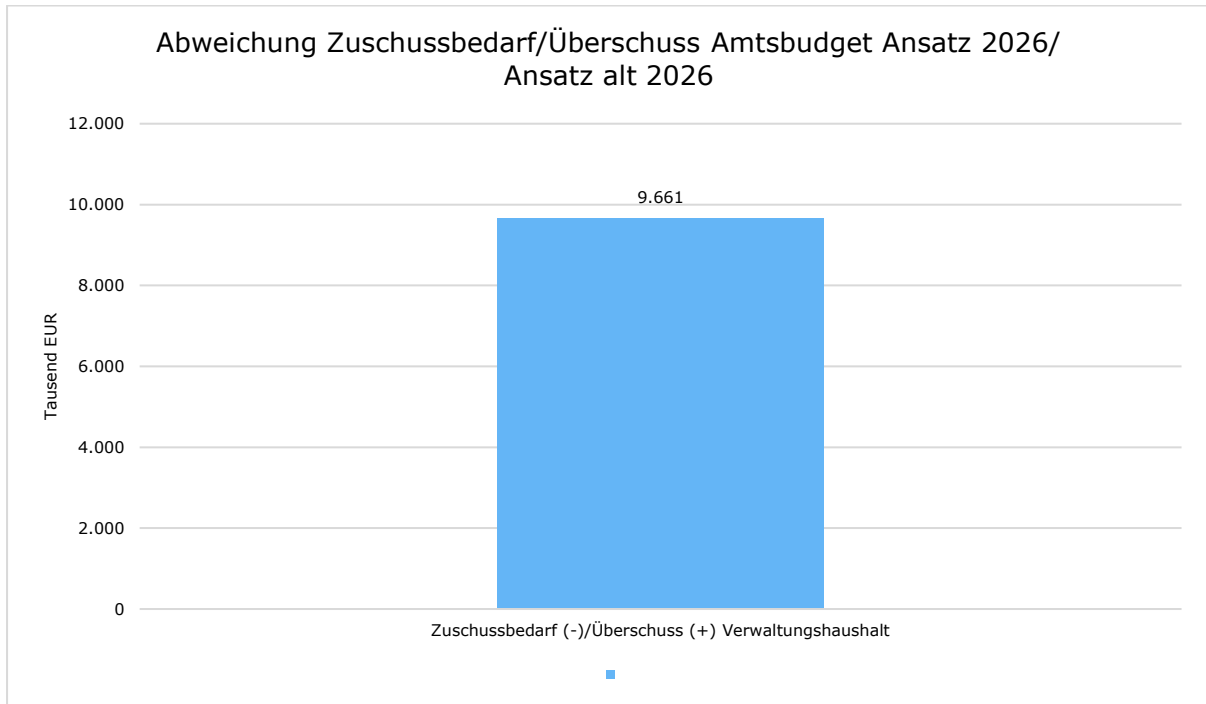
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Finanzen Kempten
(Allgäu)

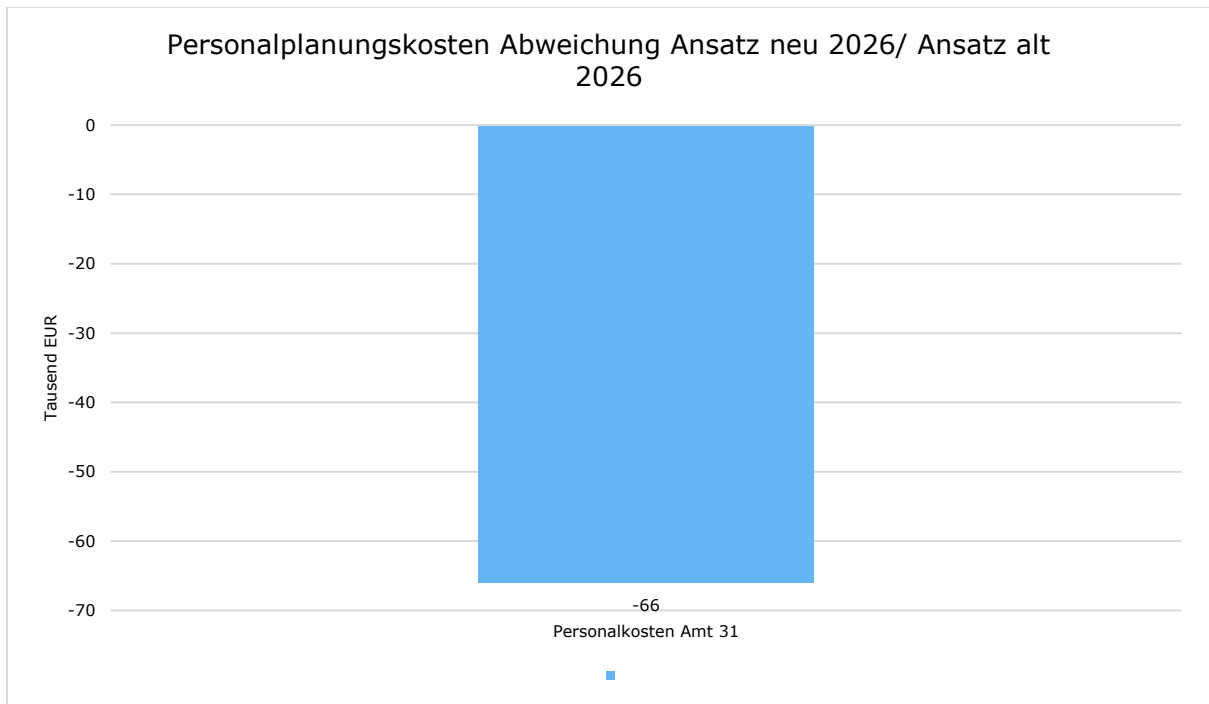


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	182.099.100	174.272.200	7.826.900 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	51.628.600	53.462.700	-1.834.100 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	130.470.500	120.809.500	9.661.000 ↗



1.2 Personalplanungskosten



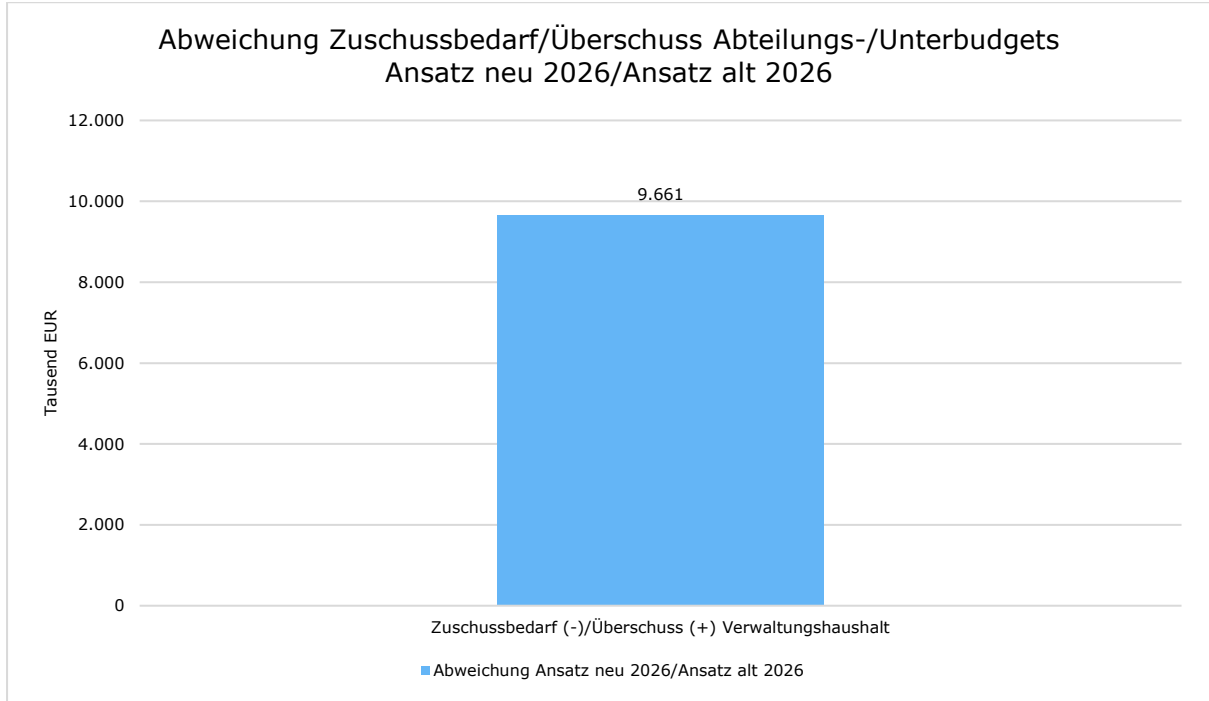
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 31	3.127.700	3.193.700	-66.000 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

310 - Kämmerei, Beteiligungen und Steuern

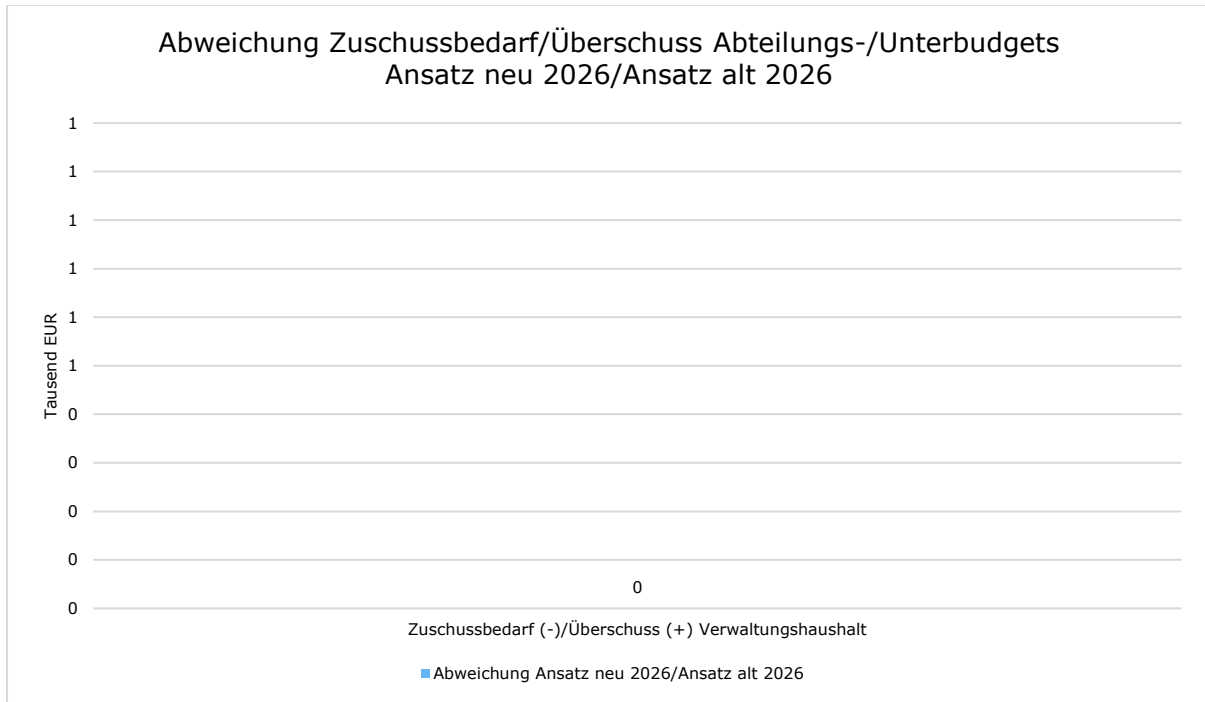


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	181.745.600,00	173.913.700,00	7.831.900,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	51.489.000,00	53.317.700,00	-1.828.700,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	130.256.600,00	120.596.000,00	9.660.600,00 ↗



311 - Stadthauptkasse



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	353.500,00	358.500,00	-5.000,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	139.600,00	145.000,00	-5.400,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	213.900,00	213.500,00	400,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Stärkung der Finanzkraft

Das maßgeblich vom Amt für Finanzen zu verfolgende strategische Ziel ist die Stärkung der Finanzkraft des städtischen Haushaltes bis zum Jahre 2030.

Auf Grundlage einer jahrelang erarbeiteten guten Finanzlage, u. a. einem noch derzeit schuldenfreien Kernhaushalt, ist es verantwortbar, im Interesse von notwendigen Investitionen neue Schulden aufzunehmen. Die Neuverschuldung ist zu begrenzen sowie in einem zeitlichen Zusammenhang 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 wieder zu einem adäquaten Finanzausgleichsinstrument aufgebaut werden. Hierzu sind das Controlling auszubauen und ein wirksames Investitionsmanagement aufzubauen. Im Fokus steht dabei auch die Fortentwicklung eines Frühwarnsystems für negative Entwicklungen.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Wichtigstes Ziel ist die Sicherung der zentralen Finanzwirtschaft. Hierbei ist das Amt für Finanzen für die zugeordneten Einnahmen und Ausgaben zuständig. Zu Einnahmen und Ausgaben außerhalb des Budgets 31 gehören insbesondere Innere Verrechnungen, kalkulatorische Kosten, Erträge aus Rücklagenbewirtschaftung, Kreditaufnahmen und Darlehensausreichungen mit Schuldendiensten.

Im Einzelnen:

Kämmerei mit Beteiligungen, Betriebswirtschaft und Steuern

- Aufstellung Haushaltsplan und Budgetplan
- Überwachung des Haushaltsvollzugs
- Erstellung der Jahresrechnung
- Vermögenserfassung und -bewertung
- Abwicklung der Finanzbeziehungen zwischen Stadt und Freistaat nach FAG
- Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt Kempten (Allgäu) als Steuerschuldnerin (Umsatz-, Körperschaft- und Gewerbesteuer)
- Festsetzungs- und Erhebungsverfahren für die gemeindlichen Steuern
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Gewährung von Betriebs- und Investitionszuschüssen (soweit nicht Aufgabe der Fachämter)
- Rücklagenbewirtschaftung
- Stundungs- und Erlassangelegenheiten
- Versicherungswesen für die gesamte Verwaltung und der von der Stadt zu verwaltenden Stiftungen (Ausnahme: Gebäudeversicherungen)
- Finanzwirtschaftliches Controlling (Kosten- und Leistungsrechnung, betriebswirtschaftliche Betreuung von Betrieben gewerblicher Art und kostenrechnenden Einrichtungen, Gebührenkalkulationen, interne Leistungsverrechnungen)
- Beteiligungsverwaltung
- Stiftungsverwaltung (mit gesonderten Stiftungshaushalten)
-
- **Stadthauptkasse**
- Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs



4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

310 - Kämmerei, Beteiligungen und Steuern

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	181.745.600	173.913.700	7.831.900 ↗
8100.2200 - Konzessionsabgaben Strom - steuerfrei 0% -	2.160.000	1.680.000	480.000 ↗
8310.2050 - Darlehenszinsen vom KKV für Kauf KVB GmbH - steuerfrei 0% -	1.420.700	912.500	508.200 ↗
8705.2101 - Ausschüttung durch die Sparkasse Allgäu	519.200	--	519.200 ↗
9000.0010 - Grundsteuer - B - für Grundstücke (550 v.H.)	15.322.400	14.722.400	600.000 ↗
9000.0030 - Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	64.918.500	59.654.200	5.264.300 ↗
9000.0100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.601.800	49.838.400	-236.600 →
9000.0120 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.646.600	8.943.700	-297.100 ↘
9000.0410 - Schlüsselzuweisungen	27.573.000	26.773.000	800.000 ↗
9000.0615 - Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3.707.800	3.385.800	322.000 ↗
9101.2071 - Zinsen aus allgemeiner Rücklage	3.000	99.000	-96.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	51.489.000	53.317.700	-1.828.700 ↘
0300.6554 - Kassen- und Organisationsprüfung (KPV) u.ä.	160.000	--	160.000 ↗
1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	342.800	257.800	85.000 ↗



Amt für Finanzen Kempten
(Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	2.150.000	2.100.000	50.000 ↗
5191.7110 - Krankenhausumlage an den Freistaat Bayern gem. Art. 10 b FAG	2.000.000	2.300.000	-300.000 ↘
6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	1.552.000	1.048.000	504.000 ↗
6300.6750 - Erstattung Aufwand Straßenentwässerung an KKV	1.800.000	1.700.000	100.000 ↗
8310.7150 - Betriebsbeihilfe (AGVO)	0	1.300.000	-1.300.000 ↘
8702.7151 - Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	1.000.000	900.000	100.000 ↗
8703.7152 - Sonderzuschüsse	519.200	--	519.200 ↗
9000.8100 - Gewerbesteuerumlage	5.871.200	5.395.100	476.100 ↗
9000.8325 - Bezirksumlage	30.500.000	32.000.000	-1.500.000 ↘
9121.8076 - Zinsen an Kreditinstitute	1.000.000	1.670.000	-670.000 ↘

311 - Stadthauptkasse

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 werden die wichtigsten Einnahmen und Ausgaben des UA 9000 bereits erläutert; es wird darauf verwiesen.

Darüber hinaus sind folgende Veränderungen nennenswert:

Einnahmen:

8100.2200 – Konzessionsabgaben Strom – Ansatz 2.160.000 EUR – Abweichung 480.000 EUR:

Abrechnung der Abgabe für 2023 sowie Neuberechnung der Abschläge für 2025.



Amt für Finanzen Kempten
(Allgäu)

8310.2050 - Darlehenszinsen vom KKV für Kauf KVB GmbH, steuerfrei 0 % - Ansatz 1.420.700 EUR - Abweichung 508.200 EUR:

Höhere Zinseinnahmen ab 2026.

8705.2101 - Ausschüttung durch die Sparkasse Allgäu - Ansatz 519.200 EUR:

Gewinnabführung der Sparkasse.

9101.2071 - Zinsen aus allgemeiner Rücklage - Ansatz 3.000 EUR - Abweichung 96.000 EUR:

Reduktion aufgrund der nur zur Verfügung stehenden Mindestrücklage sowie geringerer Zinssatz.

Ausgaben:

0300.6554 - Kassen- und Organisationsprüfung (KPV) - Ansatz 160.000 EUR:

Überörtliche Prüfung in 2026.

1600.7130 - Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Allgäu - Ansatz 342.000 EUR - Abweichung 85.000 EUR:

Höhere Umlage gegenüber dem Vorjahr aufgrund Personal- und Betriebskostensteigerung.

2400.7130 - Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum - Ansatz 2.150.000 EUR - Abweichung 50.000 EUR:

Höhere Umlage aufgrund höherer Zins- und Tilgungslast durch Kredite.

5191.7110 - Krankenhausumlage - Ansatz 2.000.000 EUR - Abweichung 300.000 EUR:

Anpassung an das Ergebnis 2025.

6101.7170 - Betriebsbeihilfe Tourismus (Beträuungsakt) - Ansatz 1.552.000 EUR - Abweichung 504.000 EUR:

Mehrbedarf aufgrund steigender Betriebs- und Personalkosten, geplantem Wechsel der Räumlichkeiten der GmbH sowie neuer, auf die Stadtmarketing Kempten GmbH übertragener Aufgaben, wie z. B. Wohnmobilstellplatz.

6300.6750 - Erstattung Aufwand Straßenentwässerung an KKV - Ansatz 1.800.000 EUR - Abweichung 100.000 EUR:

Anpassung aufgrund höherer Endabrechnung 2024.

8310.7150 - Betriebsbeihilfe (AGVO) - Ansatz neu 0 - Abweichung 1.300.000 EUR:

Aufstockung Eigenkapital, daher VMH.



Amt für Finanzen Kempten
(Allgäu)

8702.7151 – Lfd. jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- und VA-Betrieb –
Ansatz 1.000.000 EUR – Abweichung 100.000 EUR:

Mehrbedarf.

8703.7152 – Sonderzuschüsse – Ansatz 519.200 EUR:

Die neue HHSt. hängt unmittelbar mit der neuen Einnahme-HHSt. 8705.2101 – Ausschüttung durch die Sparkasse zusammen (Zweckbindung).

9121.8076 - Zinsen an Kreditinstitute - Ansatz 1.000.000 EUR - Abweichung 490.000
EUR:

Anpassung der Zahlungen.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt	Amt für Finanzen			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
31 Amt für Finanzen				
Einnahmen		182.099.100	173.352.500	168.578.684,42
Summe Einnahmen		182.099.100	173.352.500	168.578.684,42
Ausgaben		51.628.600	49.182.000	47.127.130,49
Summe Ausgaben		51.628.600	49.182.000	47.127.130,49
Saldo		130.470.500	124.170.500	121.451.553,93
310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern				
Einnahmen		181.745.600	172.994.000	167.541.441,11
Ausgaben		51.489.000	49.037.000	47.071.546,37
311 Stadthauptkasse				
Einnahmen		353.500	358.500	1.037.243,31
Ausgaben		139.600	145.000	55.584,12

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Recht, Finanzen und Sicherheit		
Amt		Amt für Finanzen		
Abteilung		310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern			
	Einnahmen	181.745.600	172.994.000	167.541.441,11
	Ausgaben	51.489.000	49.037.000	47.071.546,37
01.0200.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.0201.1550	Ersätze der Versicherung	0	0	2.772,70
01.0221.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	4.907,17
01.0300.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.0300.1590	Kassenüberschüsse	0	0	0,00
01.0331.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	5.000,00
01.0331.2616	Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	80.000	80.000	159.589,05
01.0341.1340	Verkauf von (Ersatz-) Hundemarken	100	100	95,00
01.0341.1630	Aufwandspauschale des ZAK	38.800	38.600	38.680,00
01.0341.2600	Zwangsgelder u.ä. im Rahmen des Veranlagungsverfahrens	0	0	0,00
01.0341.2615	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	25.000	25.000	57.884,41
01.0601.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	577,46
01.1142.1550	Ersätze Kassenversicherung	0	0	0,00
01.1161.1550	Ersätze der Versicherungen	0	0	0,00
01.1300.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.2353.1551	Ersätze der Versicherungen	0	0	337,50
01.2950.1550	Ersätze von Versicherungen	0	0	6.854,90
01.3330.1540	Entgeltabrechnungen Personal, RPA u. ä.	7.500	0	0,00
01.4000.1710	Integrationspauschale	0	0	684.970,63
01.4101.1550	Ersätze der Kassenversicherungen	0	0	518,70
01.4151.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.4542.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	1.790,71
01.4565.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	4.542,44
01.4643.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	200	200	224,53
01.4709.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	200	200	253,68
01.4820.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	1.461,62
01.4987.2070	Zinserträge aus Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	600	600	904,18
01.5000.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	200	200	224,53
01.5500.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.5500.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	0	0	56,98
01.5819.1550	Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
01.5939.1630	Erstattung durch ZV Erholungsgebiete	0	0	15.495,33
01.6001.1020	Kostenersätze Ersatzvornahmen	0	0	0,00
01.6151.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	300	300	306,78
01.6200.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	2.000	2.200	2.351,27
01.6200.2070	Zinsen von privaten Unternehmen - steuerfrei 0% -	1.300	1.400	1.519,46
01.6200.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	0	0	12,95
01.6300.1550	Versicherungen, Schadensfälle und dergl.	0	0	0,00
01.6300.1715	Zuweisungen f. lfd. Zwecke: Kommunal-Anteil a.d.Kfz-Steuer (sow.nicht UGR	887.400	887.400	887.400,00
01.6752.1710	Winterdienstkostenpauschale nach Art. 13 c Abs. 1 FAG	65.100	65.100	65.150,00
01.6800.1550	Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0	0	297,14
01.6800.2070	Zinsen von privaten Unternehmen	56.200	75.500	71.553,54
01.8100.2200	Konzessionsabgaben Strom - steuerfrei 0% -	2.160.000	1.680.000	1.662.768,87
01.8130.2200	Konzessionsabgaben Gas - steuerfrei 0% -	115.000	130.000	110.638,59
01.8300.2050	Zinseinnahmen von der KVB GmbH bzw. KVB GmbH & Co. KG - steuerfrei 0% -	405.800	473.300	540.855,98
01.8310.2050	Darlehenszinsen vom KKV für Kauf KVB GmbH - steuerfrei 0% -	1.420.700	941.300	972.773,05
01.8310.2200	Konzessionsabgaben KKV - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.8310.2630	Avalprovision für Bürgschaftsübernahme - steuerfrei 0% -	0	0	4.315,79
01.8705.2101	Ausschüttung durch die Sparkasse Allgäu	519.200	0	0,00
01.9000.0001	Grundsteuer-A- für die land- und forstwirtschaftlichen Grundstücke (275 v.H.)	70.000	70.000	76.463,63
01.9000.0010	Grundsteuer - B - für Grundstücke (420 v.H.)	15.322.400	14.552.700	12.216.037,47
01.9000.0030	Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	64.918.500	57.194.900	54.689.596,68
01.9000.0100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.601.800	47.967.700	46.149.406,00
01.9000.0120	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.646.600	8.734.100	8.117.833,00
01.9000.0220	Hundesteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 14.04.2016)	160.000	158.000	171.305,82
01.9000.0270	Zweitwohnungssteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 08.12.2005)	175.000	175.000	177.925,00
01.9000.0410	Schlüsselzuweisungen	27.573.000	30.756.700	28.951.332,00
01.9000.0510	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen vom Land)	0	0	0,00
01.9000.0611	Pauschale Finanzaufweisungen	2.528.200	2.528.200	2.592.072,00

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt			
Referat		Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt		Amt für Finanzen			
Abteilung		310 Kämmeri, Beteiligungen und Steuern			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
01.9000.0615	Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3.707.800	3.280.900	3.533.988,00	
01.9000.0616	Überlassung des Aufkommens aus d. Grunderwerbsteuer gem. Art. 8 S. 1 FAG	3.250.000	3.100.000	4.746.753,19	
01.9101.2070	Zinsen von privaten Unternehmen (BSG u.ä.) - steuerfrei 0% -	1.900	1.900	2.024,61	
01.9101.2071	Zinsen aus allgemeiner Rücklage	3.000	70.500	806.613,16	
01.9110.2070	Zinserträge aus Sonderrücklage Versicherungen	1.800	2.000	3.005,61	
	Summe Einnahmen	181.745.600	172.994.000	167.541.441,11	
01.0100.6322	EDV-Kosten an Dritte	300	300	117,78	
01.0201.6430	Kommunale Haftpflichtversicherung	290.600	301.800	322.384,87	
01.0201.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	134.700	135.700	153.398,69	
01.0201.6448	Selbstbehalte aus Schadensfällen	2.000	2.000	1.474,73	
01.0201.6452	Gesetzl. Unfallversicherung (Gartenbauberufsgenossenschaft)	29.000	23.000	27.787,92	
01.0201.7110	Bayern Packages	33.000	25.200	25.142,00	
01.0300.5620	Fortbildung/Lehrgänge	1.000	1.000	0,00	
01.0300.6460	Selbstregulierte Schadensfälle	0	0	44,95	
01.0300.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	7.700	7.200	7.409,41	
01.0300.6554	Kassen- und Organisationsprüfung (KPV) u.ä.	160.000	50.000	100.000,00	
01.0300.6556	Beraterhonorare	9.500	10.000	0,00	
01.0300.6581	Bank-, Postscheckgebühren u.ä.	27.000	27.000	0,00	
01.0300.6585	Kassenfehlbeträge	200	300	0,00	
01.0300.6588	Geschäftsausgaben	0	0	0,00	
01.0300.6610	Mitgliedsbeitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	31.000	32.200	30.474,36	
01.0300.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	7,98	
01.0331.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte, Schließfachversicherung	1.000	1.000	892,33	
01.0331.8412	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	50.000	50.000	69.728,00	
01.0331.8413	Prozesszinsen an Steuerpflichtige	0	0	0,00	
01.0341.6586	Kauf von Hundemarken	0	0	423,92	
01.0521.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	400	500	756,00	
01.0601.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	8.300	7.300	8.294,78	
01.0681.6441	Elektronikversicherung	400	400	308,45	
01.1122.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	200	196,83	
01.1141.6430	Umwelthaftpflichtversicherung	6.700	7.000	6.693,75	
01.1142.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	60,00	
01.1300.6450	Unfallversicherung	3.800	3.400	3.366,51	
01.1300.7110	Beitrag zum Digitalfunk (BOS) an Freistaat Bayern	16.200	16.000	15.720,00	
01.1400.7110	Beitrag zum Katastrophenschutzfond	4.500	4.800	4.225,00	
01.1600.7130	Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	342.800	291.000	208.197,91	
01.1601.6441	Elektronikversicherung	4.000	4.000	3.920,00	
01.2204.7099	Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	70.300	70.300	66.000,00	
01.2353.6441	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	600	600	657,41	
01.2400.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	2.150.000	2.100.000	2.107.824,00	
01.2551.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Landwirtschaftsschule	0	0	0,00	
01.2702.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	558.300	614.700	460.827,29	
01.2950.6441	Elektronikversicherung	1.200	1.200	1.158,96	
01.2951.6451	Gesetzliche Unfallversicherung für alle Schüler	404.500	405.000	404.923,68	
01.3000.6430	Haftpflichtversicherungen	400	0	0,00	
01.3000.6441	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte Ausstellungsvers.	25.000	25.000	20.897,00	
01.3210.6440	Elektronikversicherung	300	300	250,44	
01.3651.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	53,93	
01.3651.7110	Beitrag zum Entschädigungsfonds nach Art. 21 Denkmalschutzgesetz	80.000	84.000	83.461,00	
01.3652.6441	Elektronikversicherung	400	400	348,11	
01.3653.6441	Elektronikversicherung	300	300	203,84	
01.4071.6430	Haftpflichtversicherungen Stadtjugendamt	1.400	1.400	1.389,92	
01.4071.6450	Unfallversicherung Stadtjugendamt	100	100	71,40	
01.4390.7180	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	900	900	900,00	
01.5191.7110	Krankenhausumlage an den Freistaat Bayern gem. Art. 10 b FAG	2.000.000	2.300.000	2.155.288,00	
01.5191.7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände	58.900	58.900	58.900,00	
01.5500.7091	Zuschüsse an Tennishalle Kempten GmbH & Co. Eisstadion KG	337.100	340.700	336.640,67	
01.5501.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	0,00	
01.5510.6450	Unfallvers. Cambodunum Cup	900	900	525,00	
01.5652.6551	Steuerberatungskosten	1.000	0	0,00	
01.5819.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	6.800	5.100	4.957,27	
01.5821.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	16,18	

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Recht, Finanzen und Sicherheit Amt Amt für Finanzen Abteilung 310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.5939.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	57.500	62.500	62.500,00
01.6101.7170	Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	1.552.000	1.152.000	1.398.000,00
01.6102.7130	Betriebskostenumlage, Reg. Planungsverband	3.300	2.800	4.833,71
01.6103.6441	Elektronikversicherung	1.100	500	419,44
01.6300.6430	Haftpflichtversicherungen	300	300	205,02
01.6300.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte; Unterflurelektrant	800	800	622,97
01.6300.6750	Erstattung Aufwand Straßenentwässerung an KKV	1.800.000	1.700.000	1.700.000,00
01.6800.5310	Miete/Pacht für Allgäuhalle	294.600	294.600	0,00
01.7251.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Tierkörperbeseitigungsanstalt	22.500	22.500	22.500,00
01.7711.6441	Elektronikversicherung	100	100	42,61
01.7910.6551	Steuerberatungskosten	500	500	0,00
01.8310.7150	Betriebsbeihilfe Bäder (Beträuungsakt)	0	800.000	1.400.000,00
01.8310.7151	Betriebsbeihilfe Tourismus (Beträuungsakt)	0	0	0,00
01.8400.7170	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Big BOX; Verlustminderung	800.000	700.000	500.000,00
01.8702.6551	Steuerberatungskosten	2.000	0	0,00
01.8702.7151	Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	1.000.000	900.000	1.678.700,00
01.8703.7151	Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.200.000	1.345.000	1.885.800,00
01.8703.7152	Sonderzuschüsse	519.200	0	0,00
01.8801.6430	Haftpflichtversicherungen	300	800	96,10
01.8811.6430	Haftpflichtversicherung	100	100	32,37
01.8811.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	173,88
01.9000.8100	Gewerbesteuerumlage	5.871.200	5.172.700	4.995.373,00
01.9000.8325	Bezirksumlage	30.500.000	29.200.000	26.399.927,00
01.9121.8076	Zinsen an Kreditinstitute	1.000.000	670.000	326.000,00
01.9191.8410	Abwicklung Betriebe gewerblicher Art	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	51.489.000	49.037.000	47.071.546,37

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt Amt für Finanzen			
Abteilung 311 Stadthauptkasse			
311 Stadthauptkasse			
	353.500	358.500	1.037.243,31
	139.600	145.000	55.584,12
01.0331.1010	55.000	50.000	56.247,48
01.0331.1040	18.000	18.000	9.994,96
01.0331.1599	500	500	2.165,83
01.0331.2610	160.000	160.000	189.910,77
01.0331.2612	15.000	15.000	27.833,00
01.0331.2613	4.000	4.000	4.433,00
01.0331.2690	1.000	1.000	929,07
01.0341.1124	0	0	3.005,40
01.9181.2030	0	0	0,00
01.9181.2060	0	0	11.458,33
01.9181.2070	100.000	110.000	600.165,47
01.9181.2072	0	0	131.100,00
	353.500	358.500	1.037.243,31
01.0331.5200	1.300	1.400	305,58
01.0331.6510	2.400	2.500	2.483,41
01.0331.6552	5.000	6.000	1.238,72
01.0331.6581	76.000	80.000	48.443,06
01.0331.6587	4.800	5.000	625,25
01.0331.6620	100	100	4,10
01.0341.6360	0	0	2.484,00
01.9181.8070	50.000	50.000	0,00
	139.600	145.000	55.584,12

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Bürgerservice

Budgetbericht

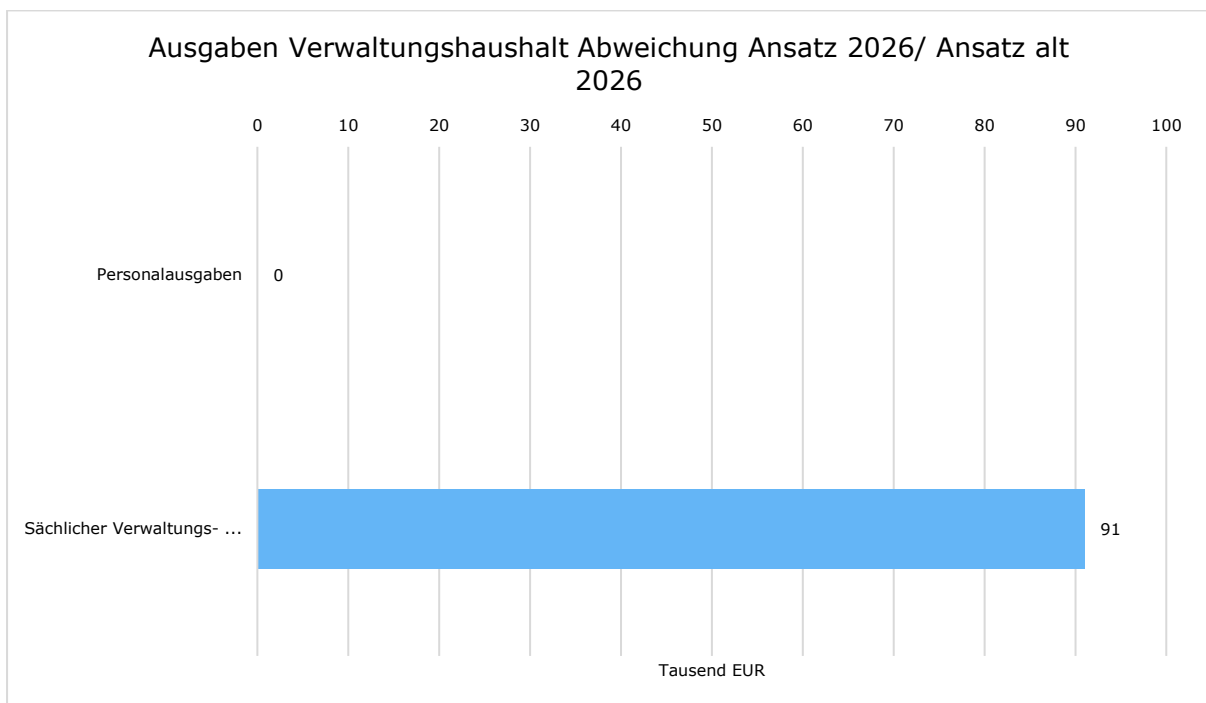
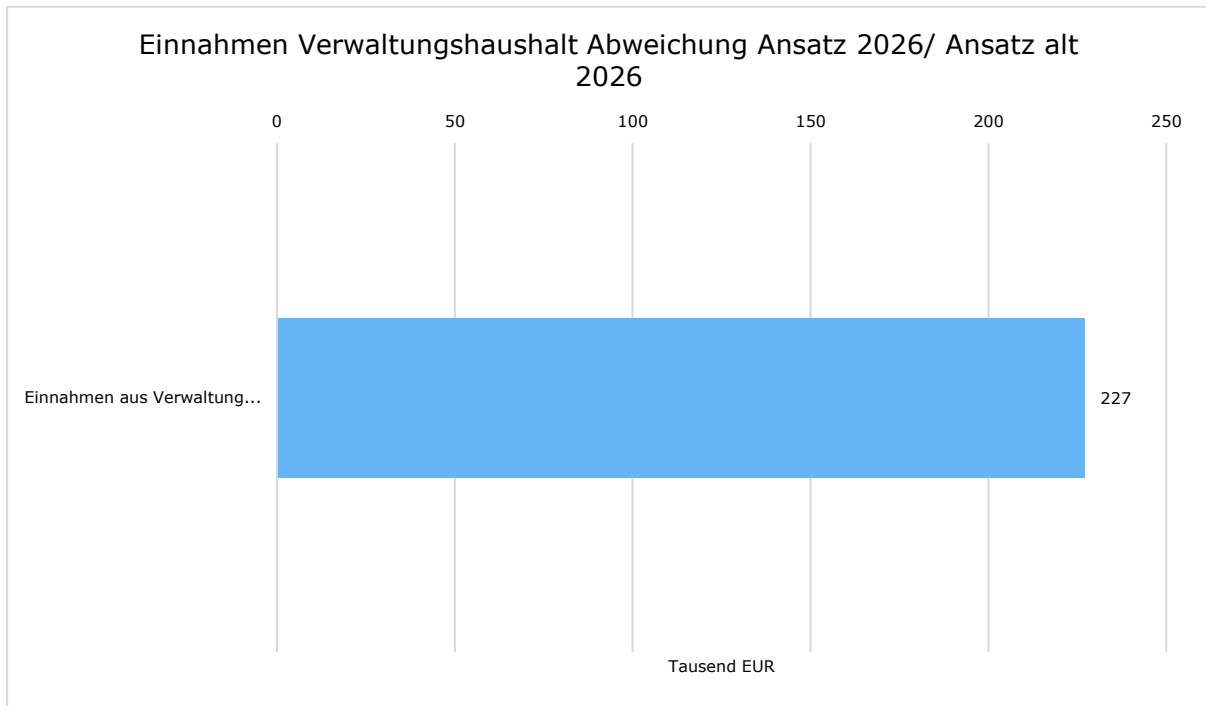
2026

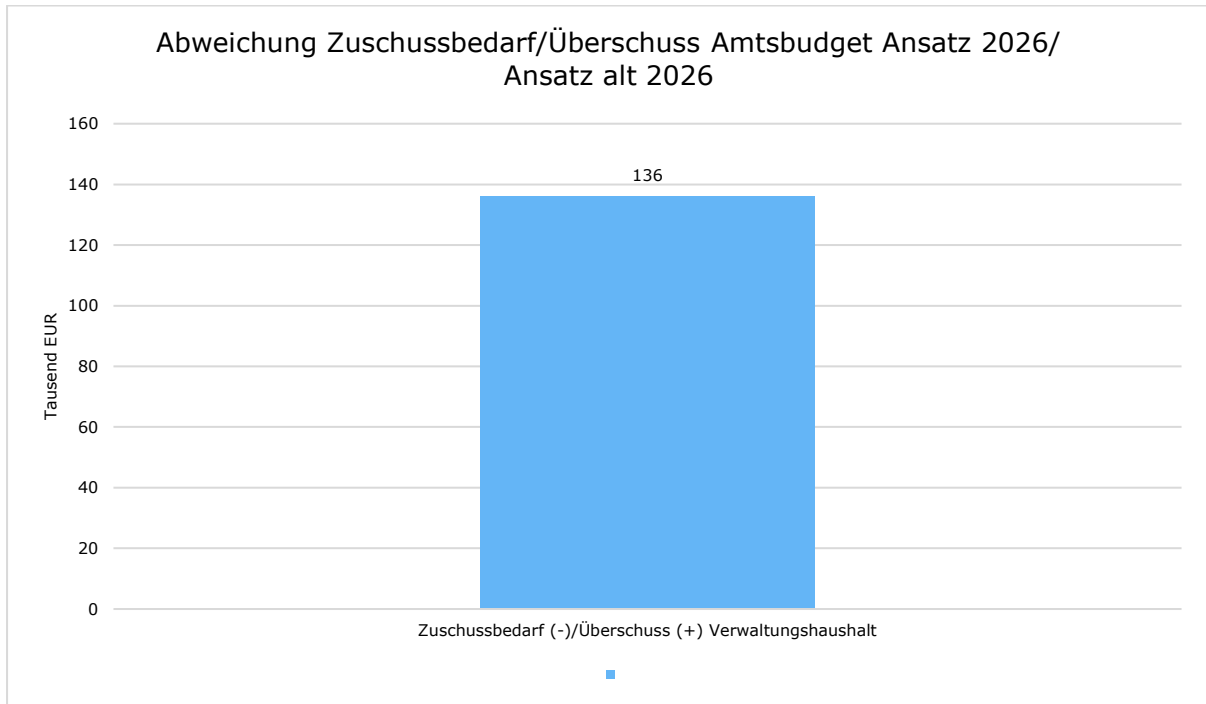




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



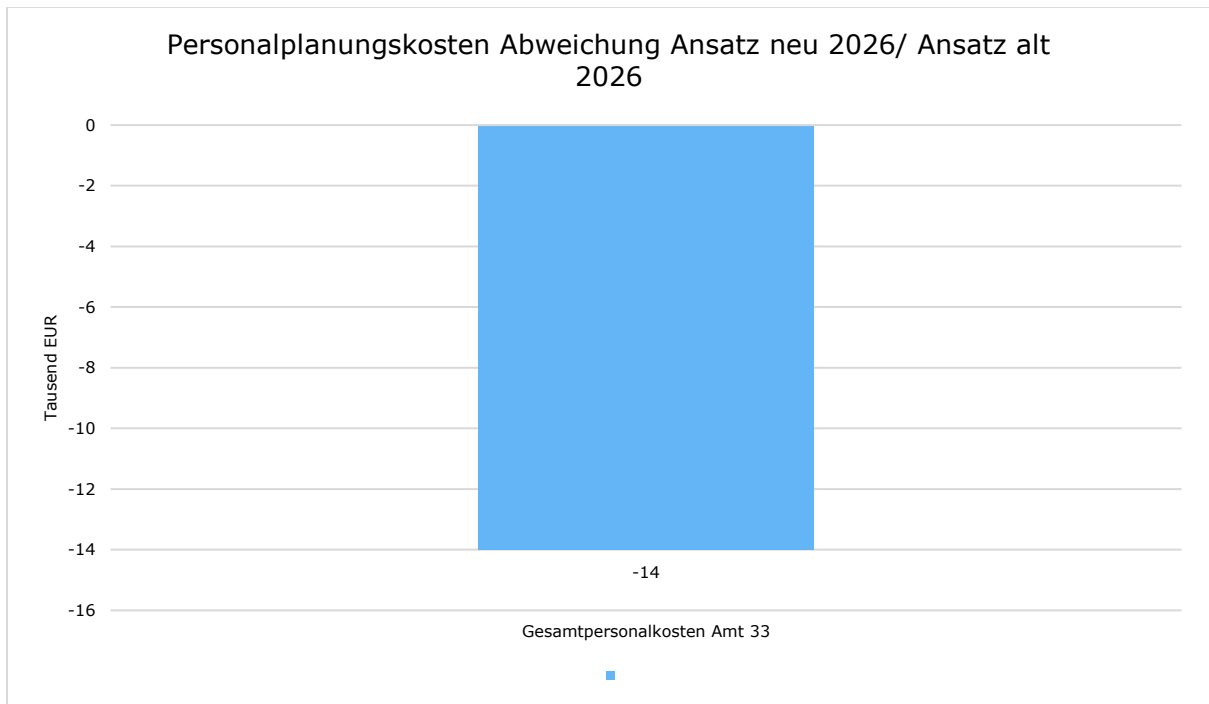


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.859.000	1.632.000	227.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	683.300	592.600	90.700 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	1.175.700	1.039.400	136.300 ↗



1.2 Personalplanungskosten



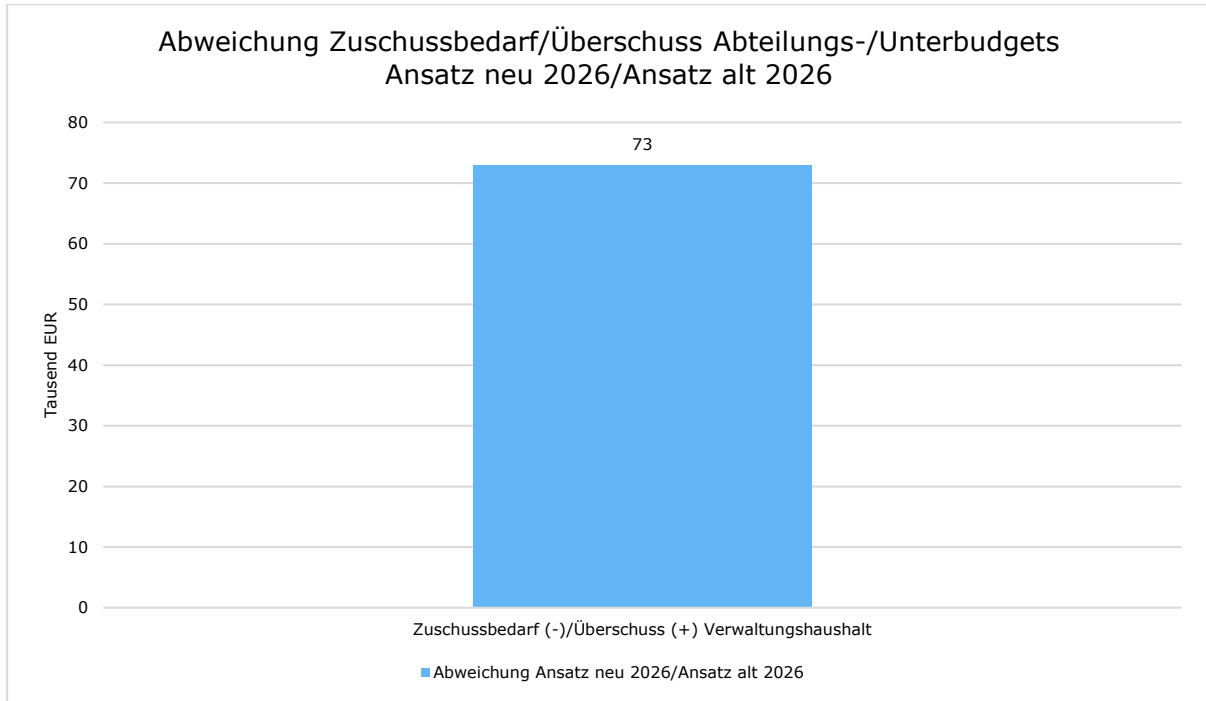
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 33	2.866.300	2.880.400	-14.100 →



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

330 - Einwohner- und Ausländerwesen/ServiceCenter 115

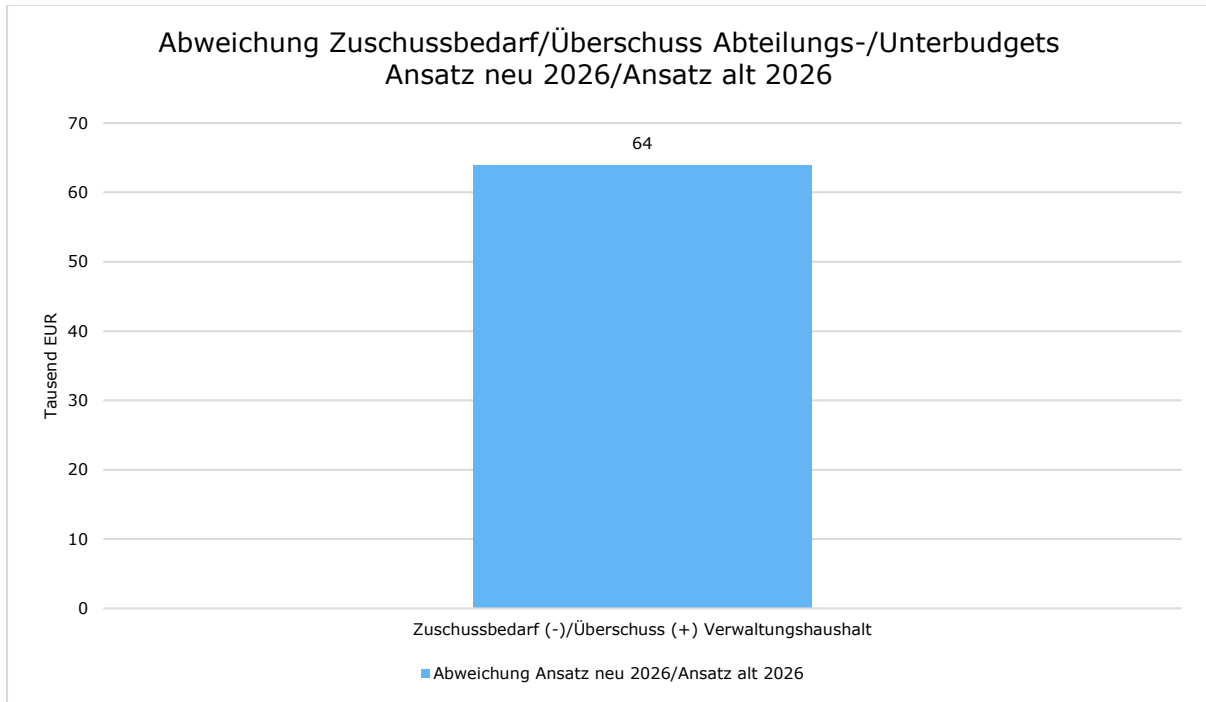


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	908.000,00	761.000,00	147.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	595.800,00	521.600,00	74.200,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	312.200,00	239.400,00	72.800,00 ↗



332 - BürgerService Zulassung/Fahrerlaubnis



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	951.000,00	871.000,00	80.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	87.500,00	71.000,00	16.500,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	863.500,00	800.000,00	63.500,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die strategischen Ziele des Stadtrates haben nur bedingt Auswirkungen für den Aufgabenvollzug und die Haushaltswirtschaft des Amtes für BürgerService. Es werden im gesamten Aufgabenbereich nur Pflichtaufgaben vollzogen. Selbstverständlich sind wir in diesem Kontext trotz allem immer bestrebt, möglichst effizient unsere Aufgaben zu erfüllen und so einen Beitrag zur finanziellen Stabilität des städtischen Haushalts beizutragen.



3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Die veranschlagten Einnahmen und Ausgaben ergeben sich aus Aufgaben der Stadt Kempten (Allgäu) im Rahmen des übertragenen Wirkungskreises. Das bedeutet, dass es die Stadt selbst nicht in der Hand hat, dieses Verhältnis, z. B. durch Gebührenänderungen, zu verändern.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

330 - Einwohner- und Ausländerwesen/ServiceCenter 115

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	908.000	761.000	147.000 ↗
0521.1601 - Erstattungen des Bundes	0	53.000	-53.000 ↘
1161.1000 - Verwaltungsgebühren	900.000	700.000	200.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	595.800	521.600	74.200 ↗
1161.6300 - Erstattungen an den Bund, Personalausweise/Reisepässe, elektr. Aufenthaltliste	520.000	420.000	100.000 ↗

332 - BürgerService Zulassung/Fahrerlaubnis

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	951.000	871.000	80.000 ↗
1111.1000 - Verwaltungsgebühren	950.000	870.000	80.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Wir erwarten bei gleichbleibend vorhandenen Ressourcen eine weiterhin gute und optimistische Einnahmesituation. Die Ansätze wurden basierend auf dem Rechnungsergebnis 2024 und der Prognose 2025 fortgeschrieben. Sowohl bei Bewirtschaftungsstelle 330 als auch in 332 erwarten wir zudem eine ähnliche Entwicklung bei den Ausgaben.

Im Unterabschnitt 0521 erfolgen 2026 erneut Ansätze, da im Jahr 2026 die Kommunalwahl stattfindet.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt	Amt für BürgerService			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
33 Amt für BürgerService				
Einnahmen		1.859.000	1.632.000	2.141.500,45
Summe Einnahmen		1.859.000	1.632.000	2.141.500,45
Ausgaben		683.300	594.600	690.286,45
Summe Ausgaben		683.300	594.600	690.286,45
Saldo		1.175.700	1.037.400	1.451.214,00
330 BürgerService Einwohner/Ausländer				
Einnahmen		908.000	761.000	1.111.868,91
Ausgaben		595.800	521.600	608.993,50
332 BürgerService Zulassung				
Einnahmen		951.000	871.000	1.029.631,54
Ausgaben		87.500	73.000	81.292,95

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Recht, Finanzen und Sicherheit Amt Amt für BürgerService Abteilung 330 BürgerService Einwohner/Ausländer				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
330 BürgerService Einwohner/Ausländer				
	Einnahmen	908.000	761.000	1.111.868,91
	Ausgaben	595.800	521.600	608.993,50
01.0521.1601	Erstattungen des Bundes	0	53.000	0,00
01.0521.1611	Erstattungen des Landes	0	0	193.633,27
01.1161.1000	Verwaltungsgebühren	900.000	700.000	916.639,94
01.1161.1010	Vollzug MeldeG; gebührenpfl. Meldeauff., Gebühren u. Auslagen, Zwangsgeld	500	500	-287,59
01.1161.1348	Versteigerung von Fundsachen	2.500	2.500	0,00
01.1161.1780	Rückerstattung von Abschiebekosten von den Erstattungspflichtigen	5.000	5.000	1.883,29
	Summe Einnahmen	908.000	761.000	1.111.868,91
01.0201.6321	Öffentlichkeitsarbeit, D115	1.400	1.500	0,00
01.0521.4091	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten (Wahlen)	30.000	30.000	28.500,00
01.0521.6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Mieten für Wahlräume	2.900	3.000	1.444,69
01.0521.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	30.000	55.000	20.220,77
01.0521.6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
01.1161.5951	Krankenkosten für Ausländer in Abschiebehaft	800	800	0,00
01.1161.6300	Erstattungen an den Bund, Personalausweise/Reisepässe, elektr. Aufenthaltsliste	520.000	420.000	537.313,74
01.1161.6320	Übersetzungen	1.900	2.000	459,99
01.1161.6442	Versicherungsschadensfälle, SB unter 250 EUR	100	100	0,00
01.1161.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	3.000	3.200	21.054,31
01.1161.6581	Transaktionsgebühren	0	0	0,00
01.1161.6700	Erstattungen an den Bund (Heimreisescheine)	1.400	1.500	0,00
01.1161.6719	Ausweisung v. Ausländern durch außerbay. Behörden	2.900	3.000	0,00
01.1161.6780	Erstattungen an den übrigen Bereich (Heimreisescheine)	1.400	1.500	0,00
	Summe Ausgaben	595.800	521.600	608.993,50

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt	Amt für BürgerService			
Abteilung	332 BürgerService Zulassung			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	332 BürgerService Zulassung			
	Einnahmen	951.000	871.000	1.029.631,54
	Ausgaben	87.500	73.000	81.292,95
01.1111.1000	Verwaltungsgebühren	950.000	870.000	1.028.047,54
01.1111.1347	Verkauf von Altmetall	1.000	1.000	1.584,00
01.1111.1392	Einnahmen aus Verkauf - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.1111.2600	Zwangsgelder u.ä.	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	951.000	871.000	1.029.631,54
01.1111.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	85.000	70.000	79.259,62
01.1111.6581	Transaktionsgebühr	1.000	1.000	453,39
01.1111.6587	Transportkosten Gebühreneinnahmen	1.500	2.000	1.579,94
	Summe Ausgaben	87.500	73.000	81.292,95

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Umwelt- und Naturschutz

Budgetbericht

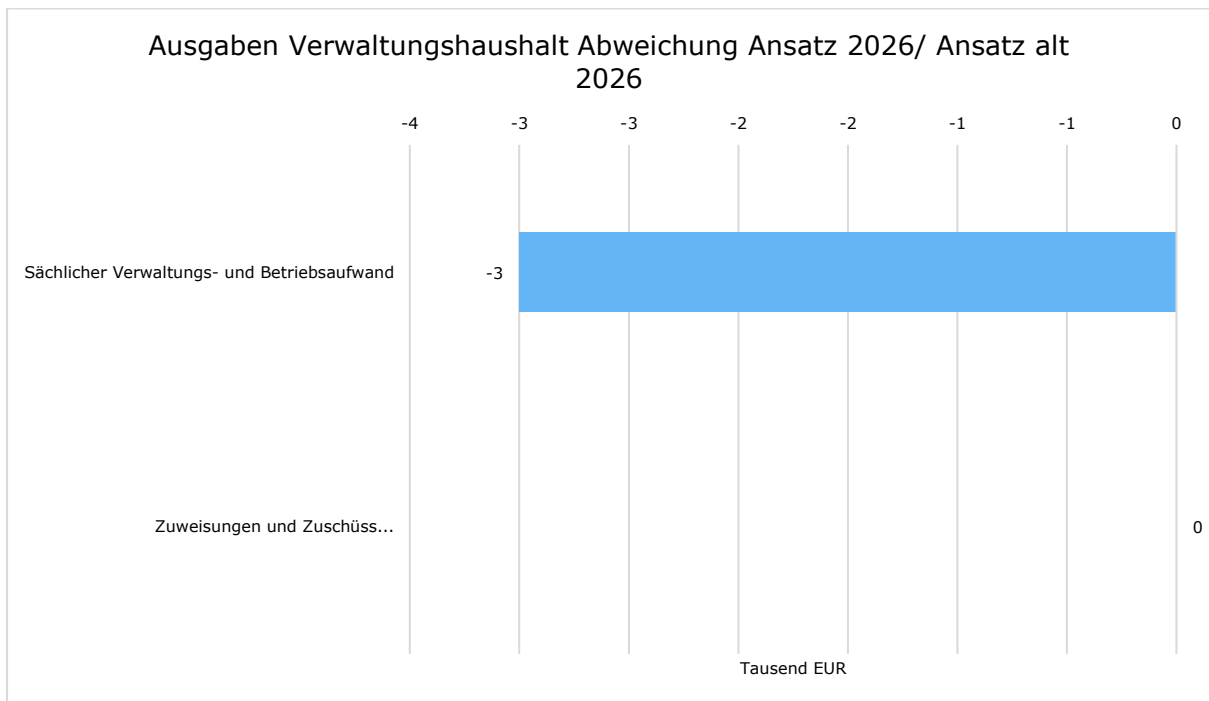
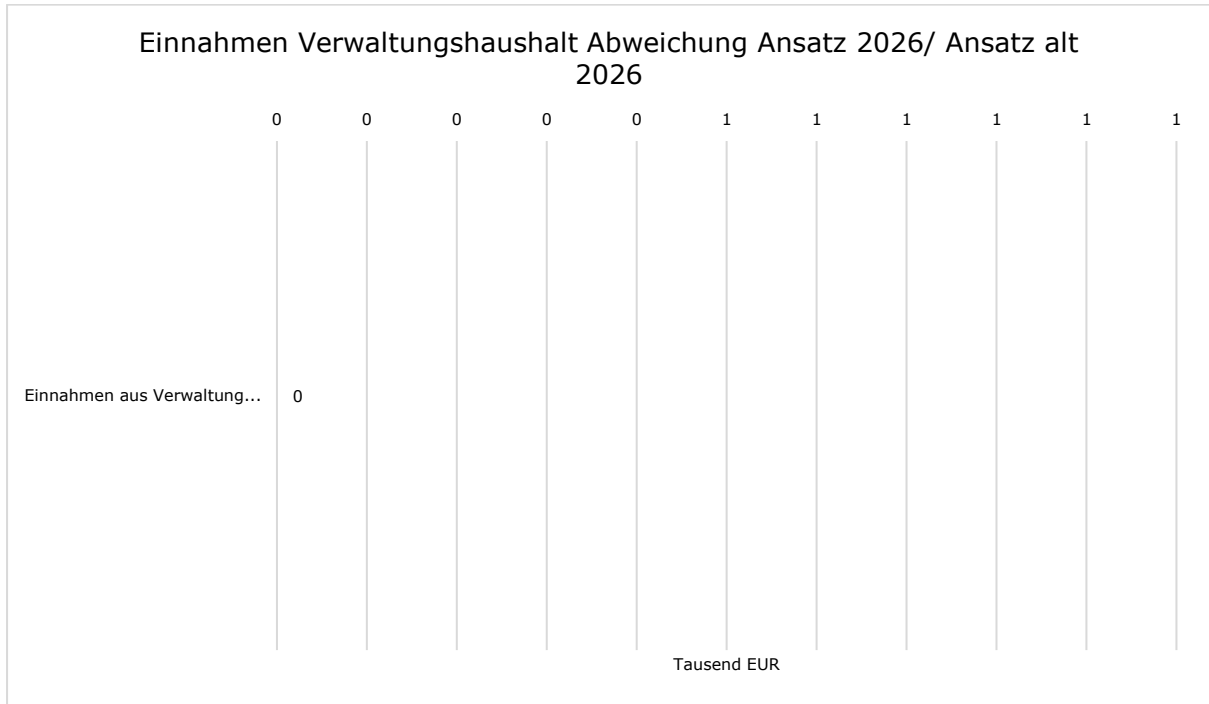
2026

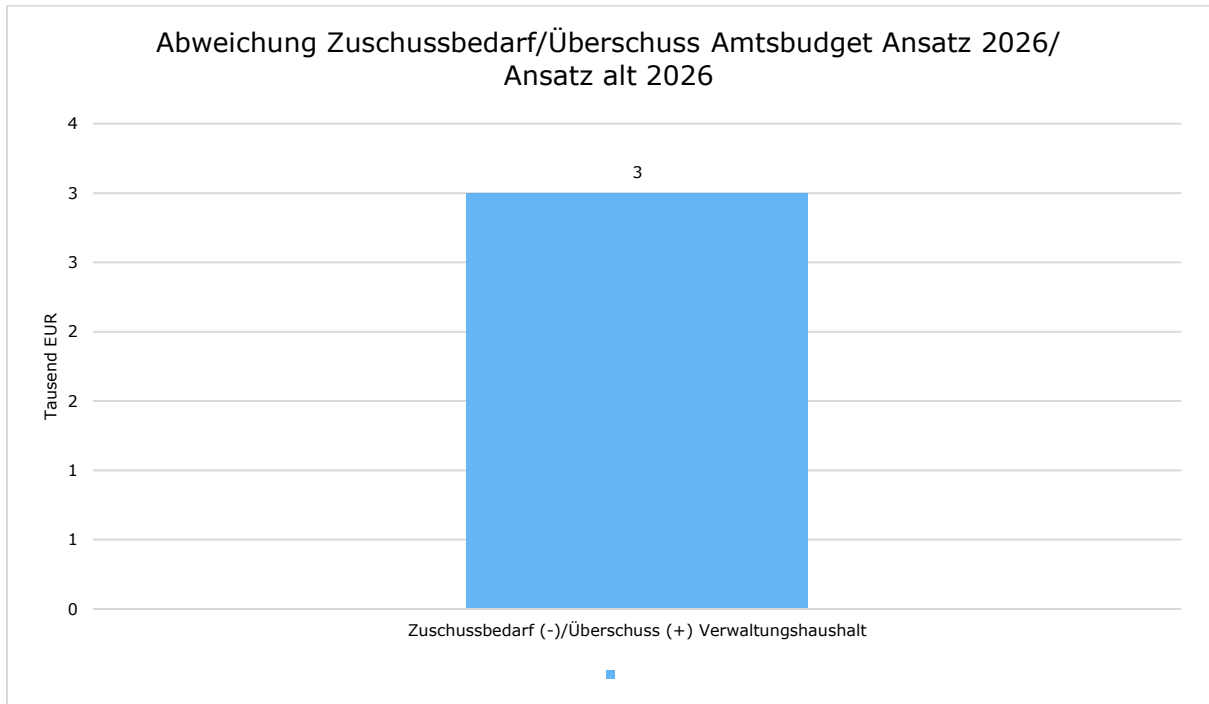




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



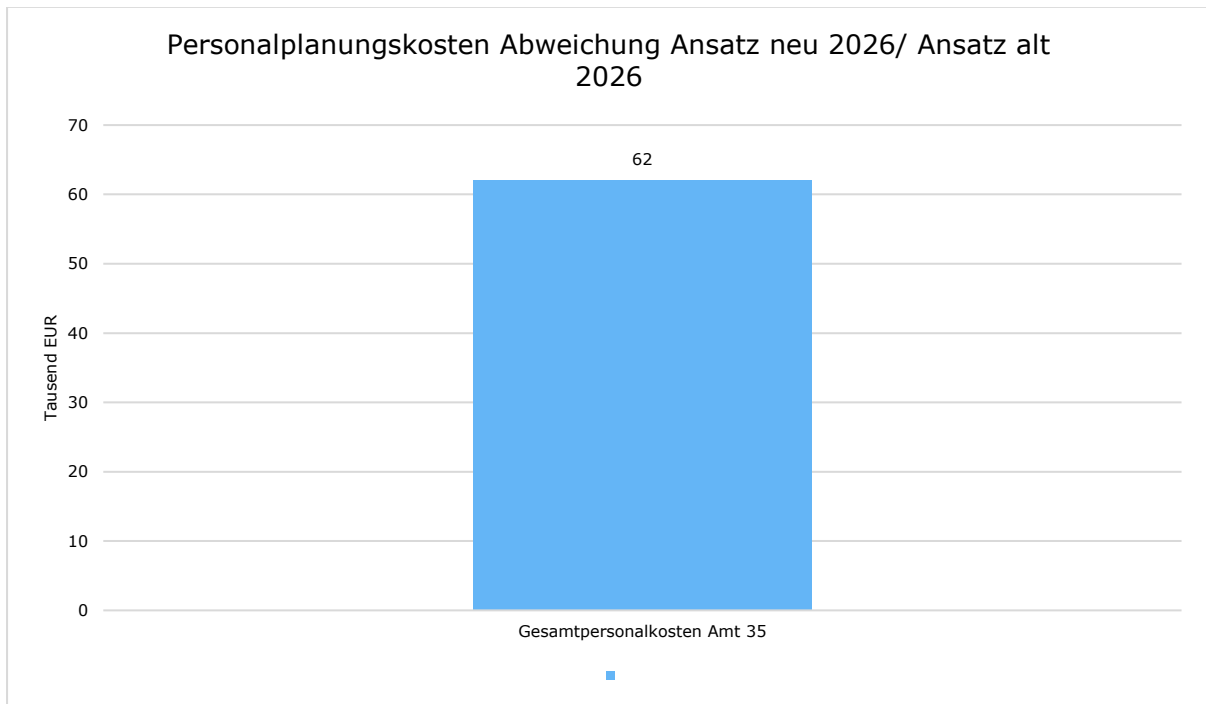


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	134.500	134.500	0 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	62.800	65.800	-3.000 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	71.700	68.700	3.000 ↗



1.2 Personalplanungskosten



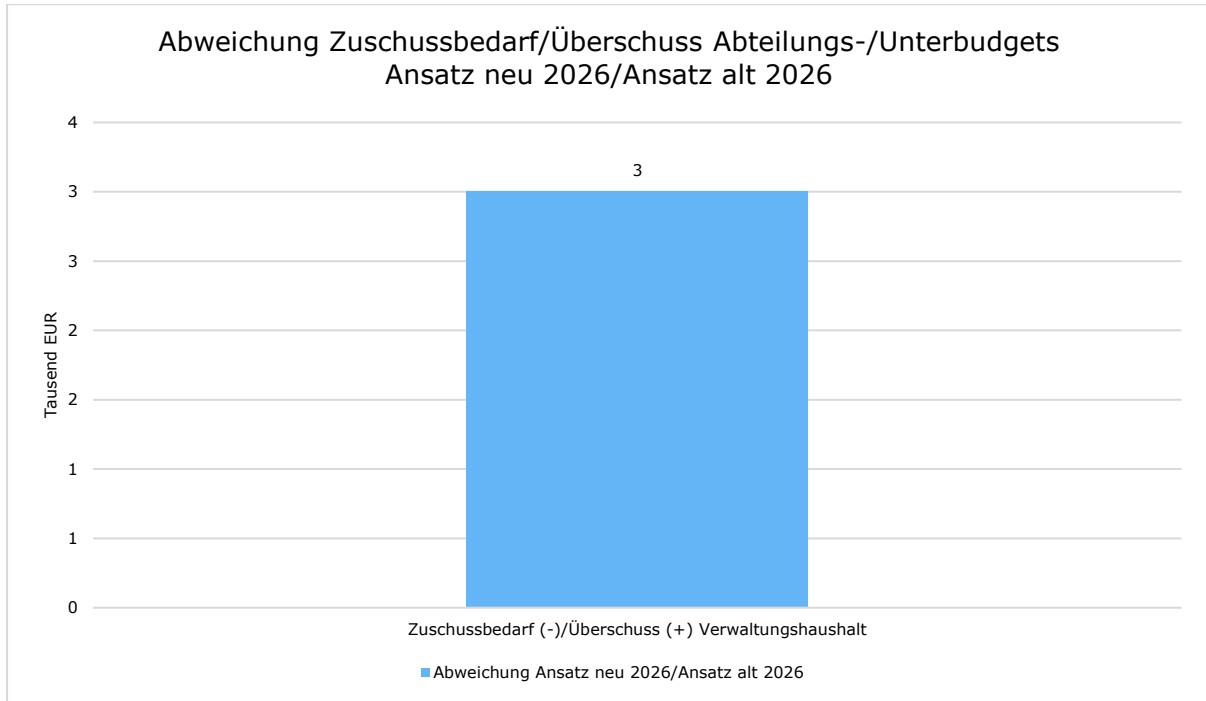
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 35	839.500	777.200	62.300 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

35 - Amt für Umwelt- und Naturschutz



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	134.500,00	134.500,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	62.800,00	65.800,00	-3.000,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	71.700,00	68.700,00	3.000,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Das Amt für Umwelt- und Naturschutz ist für keines der strategischen Ziele federführend tätig. Die Mitwirkung im Klimaschutzbeirat und allen anderen Bereichen, wo der Sachverstand und das Fachwissen des technischen Fachpersonals von Nutzen ist, erfolgt unabhängig davon.



3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Das Amt für Umwelt- und Naturschutz nimmt in erster Linie die Aufgaben der Kreisverwaltungsbehörde im Vollzug der Umweltgesetze für den Bereich der kreisfreien Stadt Kempten (Allgäu) wahr. Die Tätigkeitsschwerpunkte liegen in der Funktion als Genehmigungs- und Überwachungsbehörde auf den Gebieten des Immissionsschutz-, Abfall-, Naturschutz-, Artenschutz-, Wasser- und Bodenschutzrechtes.

Bei Amt 35 ist außerdem als Koordinationsstelle für die Öffentlichkeitsarbeit der Kemptener Agenda 21 angesiedelt, wofür das Amt über ein kleines Budgetvolumen verfügt.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

35 - Amt für Umwelt- und Naturschutz

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Sowohl Ausgaben als auch Einnahmen im Budget von Amt 35 sind überwiegend vom Antragsaufkommen abhängig und daher vom Amt eigentlich nicht zu beeinflussen.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt	Gesamthaushalt		
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt		
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit		
Amt	Amt für Umwelt- und Naturschutz		
35 Amt für Umwelt- und Naturschutz			
Einnahmen	134.500	134.500	141.172,68
Summe Einnahmen	134.500	134.500	141.172,68
Ausgaben	62.800	65.800	49.525,66
Summe Ausgaben	62.800	65.800	49.525,66
Saldo	71.700	68.700	91.647,02
35 Amt für Umwelt- und Naturschutz			
Einnahmen	134.500	134.500	141.172,68
Ausgaben	62.800	65.800	49.525,66

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt Amt für Umwelt- und Naturschutz			
Abteilung 35 Amt für Umwelt- und Naturschutz			
35 Amt für Umwelt- und Naturschutz			
	134.500	134.500	141.172,68
	62.800	65.800	49.525,66
01.1141.1000	32.000	32.000	43.923,88
01.1141.1010	10.000	10.000	4.554,00
01.1141.1020	1.000	1.000	0,00
01.1141.1610	11.000	11.000	10.650,00
01.1141.1710	80.500	80.500	81.044,80
01.1141.1781	0	0	1.000,00
	134.500	134.500	141.172,68
01.1141.5253	500	500	69,51
01.1141.6320	500	500	307,91
01.1141.6321	3.800	4.000	2.000,00
01.1141.6510	2.400	2.500	2.631,27
01.1141.6550	9.500	10.000	4.977,00
01.1141.6559	9.500	10.000	5.719,12
01.1141.6584	2.400	2.500	0,00
01.1141.6610	31.200	32.800	32.320,85
01.1141.7098	1.000	1.000	1.500,00
01.1141.7180	2.000	2.000	0,00
	62.800	65.800	49.525,66

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Brand- und Katastrophenschutz

Budgetbericht

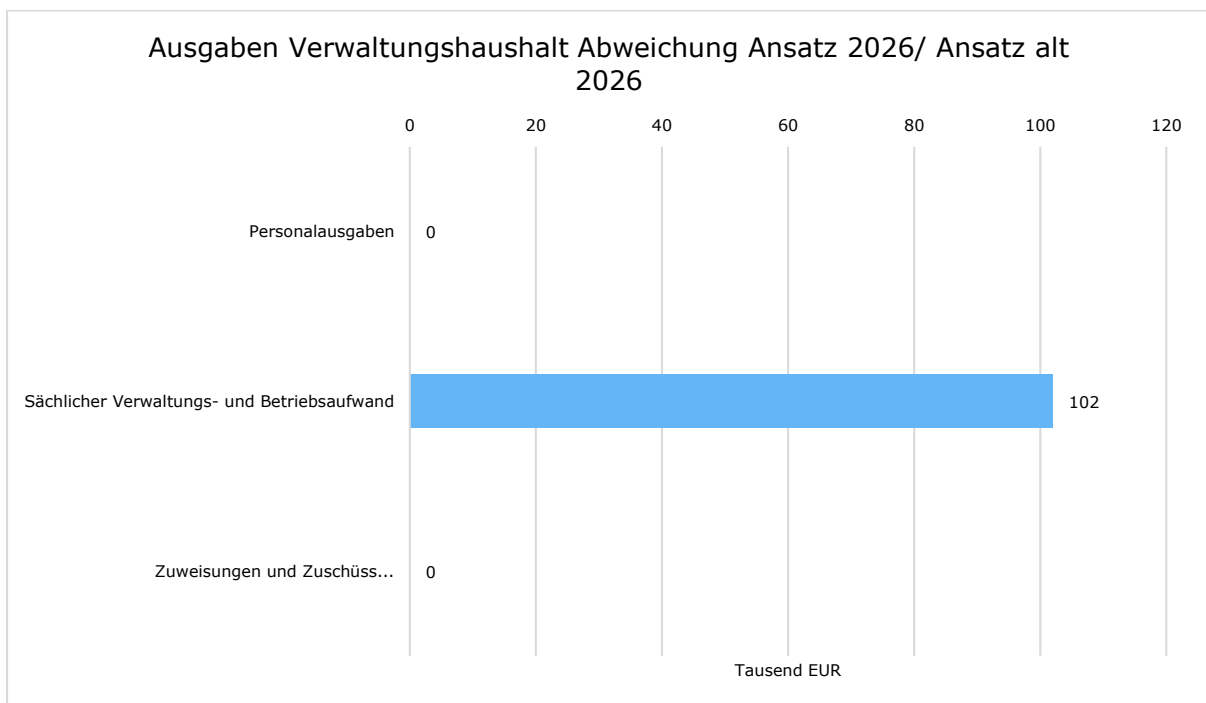
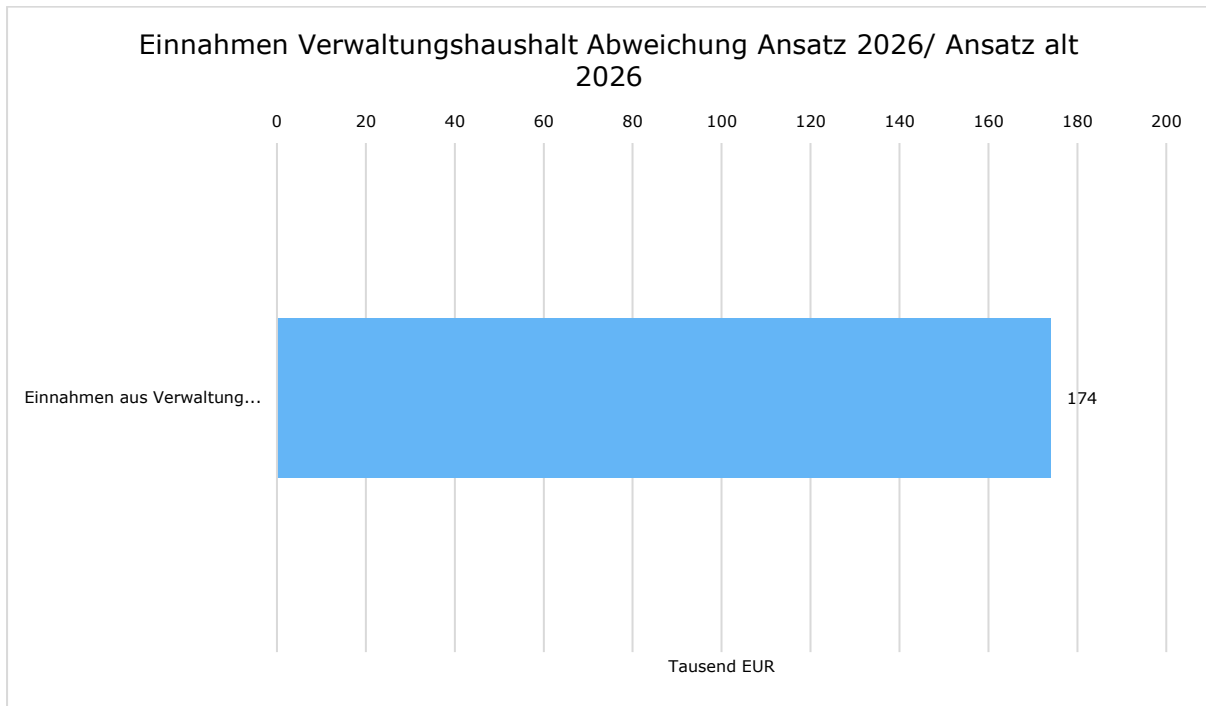
2026

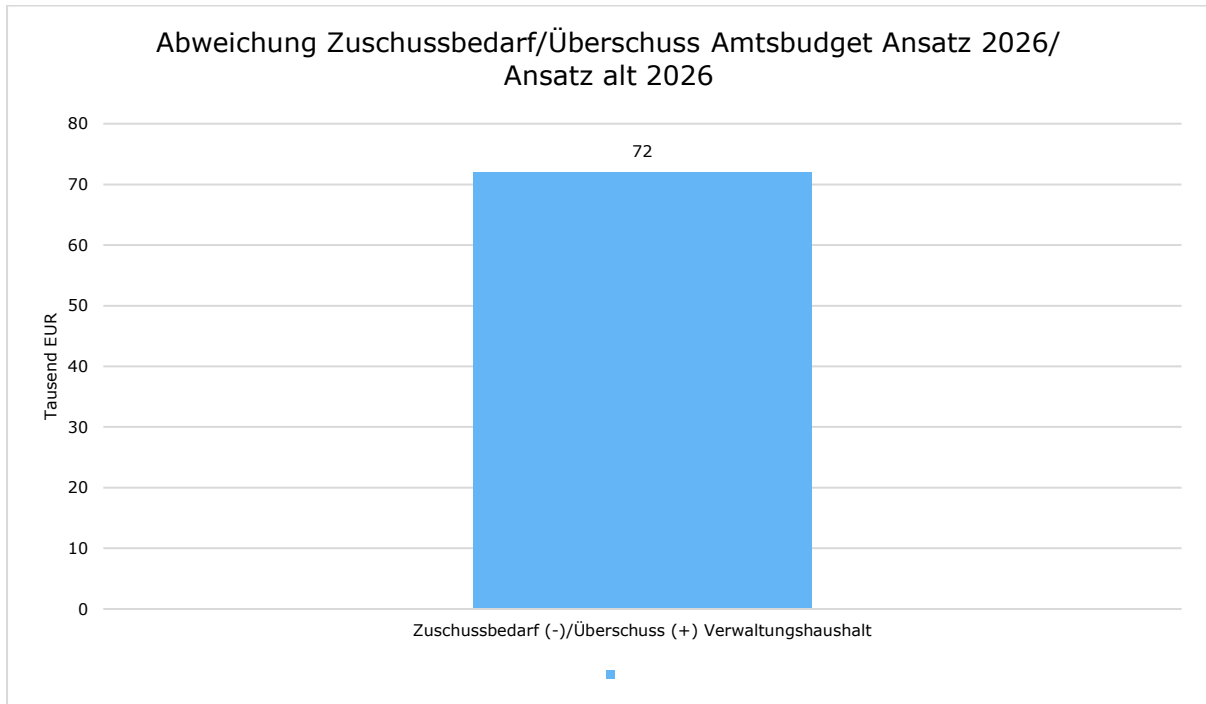




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



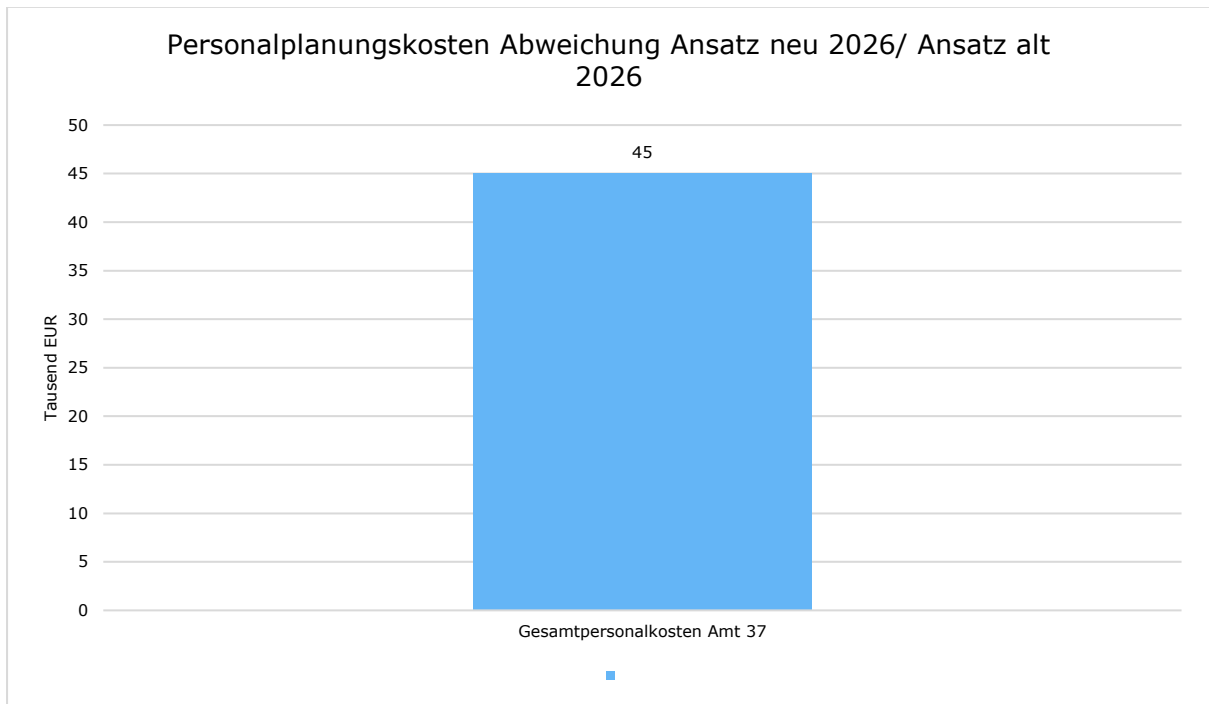


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	6.279.900	6.106.400	173.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.434.800	2.333.000	101.800 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	3.845.100	3.773.400	71.700 ↗



1.2 Personalplanungskosten



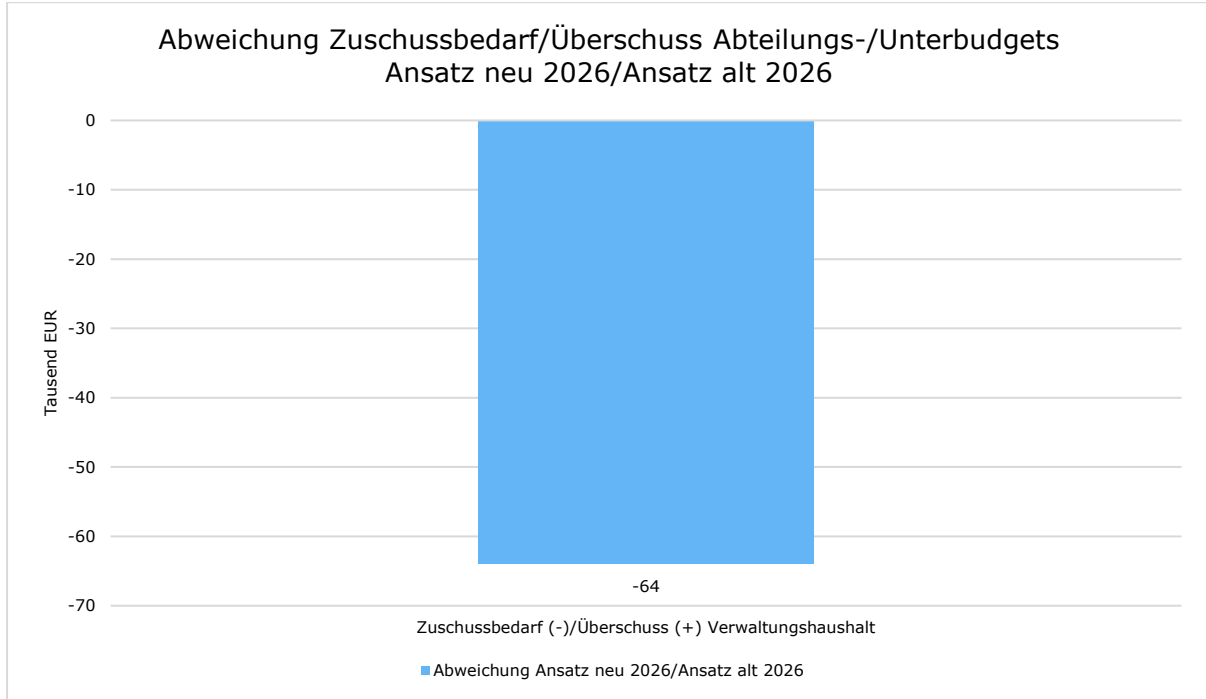
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 37	4.895.800	4.851.000	44.800 →



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

370 - Brand- und Katastrophenschutz

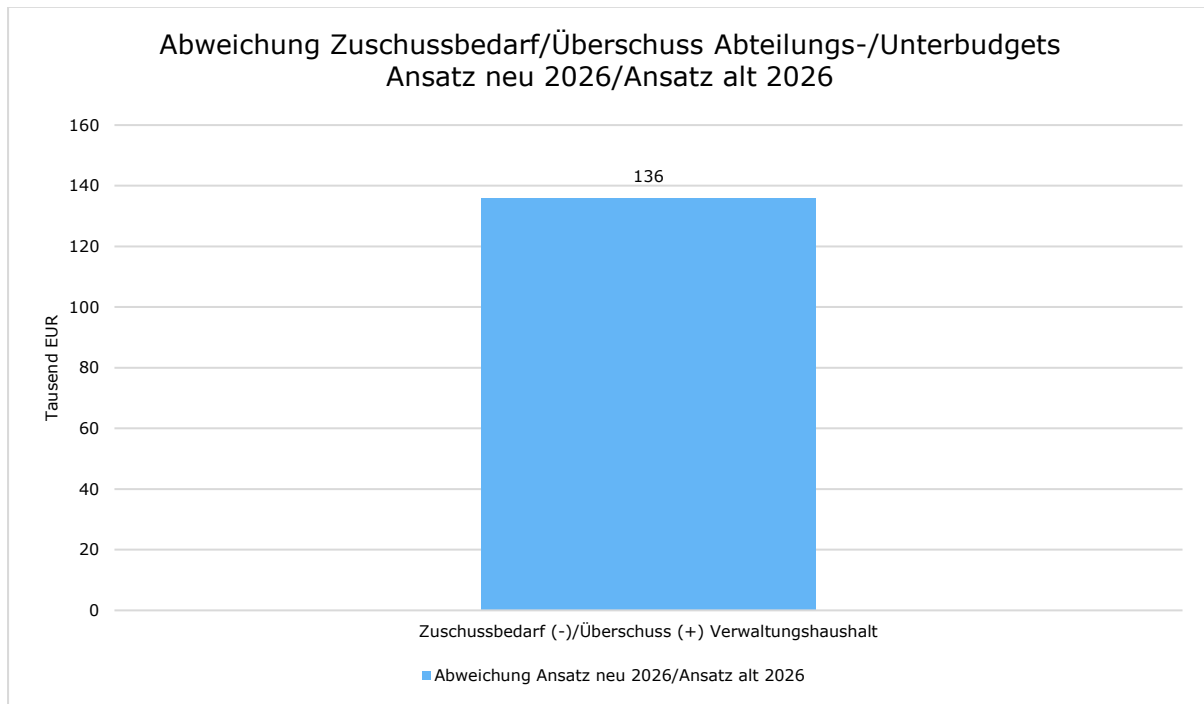


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	515.600,00	543.300,00	-27.700,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	943.100,00	906.700,00	36.400,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-427.500,00	-363.400,00	-64.100,00 ↘



374 - Integrierte Leitstelle (ILS)



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.764.300,00	5.563.100,00	201.200,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.491.700,00	1.426.300,00	65.400,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	4.272.600,00	4.136.800,00	135.800,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Feuerwehr, Rettungsdienst- und Katastrophenschutz gehören – wenn auch meist im Hintergrund – zum täglichen Leben. Daher sind auch Themen aus diesen Bereichen bei der Umsetzung der strategischen Ziele der Stadt Kempten (Allgäu) zu finden. Zu einer optimalen Infrastruktur, die den Wirtschaftsstandort Kempten attraktiv macht, gehört auch eine schlagkräftige Feuerwehr, die schnell und effizient im Notfall Hilfe leisten kann. Dies ist jedoch nur durch die Mitwirkung ehrenamtlicher Feuerwehrdienstleistender möglich, die bereit sind, sich in diesem Bereich für das Gemeinwohl einzusetzen. Der Schutz des Kulturgutes wie auch die große Anzahl von Tages- und Übernachtungsgästen müssen ebenfalls bei einer Bedarfsplanung für die Feuerwehr und den Rettungsdienst berücksichtigt werden.



Die Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes sowie der technischen Hilfeleistung und damit auch die Aufstellung und der Unterhalt einer Feuerwehr zählen zu den Pflichtaufgaben der Stadt Kempten. Kostenersatz für erbrachte Leistungen kann jedoch nur im eingeschränkten gesetzlichen Rahmen gefordert werden. Sowohl die erforderlichen Investitionsmaßnahmen wie auch der laufende Unterhalt der Feuerwehr stellen daher einen deutlichen Kostenfaktor im städtischen Haushalt dar. Neben einer Kostenminimierung muss daher immer auch die Optimierung der Einnahmenseite mit im Vordergrund stehen.

Einige Kostenpositionen – insbesondere beim Betrieb der Integrierten Leitstelle und die Einführung des Digitalfunks – können nur bedingt durch die Stadt beeinflusst werden. Die Handlungsvorgaben des Landes bzw. zwingend anzuwendende Rahmenverträge geben hier einen entsprechenden Kostenrahmen vor.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Budget 370:

Die Aufgaben des Brand-, Zivil- und Katastrophenschutzes sind im Amt 37 zusammengeführt. Hierzu zählt neben dem vorbeugenden Brand- und Gefahrenschutz auch die Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes und des technischen Hilfsdienstes. Der größte Kostenfaktor ist dabei der Unterhalt und die Pflege der Fahrzeuge, Geräte und Ausrüstung der Feuerwehr. Dabei müssen insbesondere auch die turnusmäßigen Aussonderungen von Material nach den Herstellerangaben berücksichtigt werden. Ebenso müssen die steigenden Kosten für die Betriebsmittel (Treibstoff, Motorenöle, usw.) mit betrachtet werden.

Im Zivil- und Katastrophenschutz liegt das Hauptaugenmerk auf der Erstellung- und Aktualisierung von Vorsorge- und Einsatzplänen. Es müssen dabei eine Vielzahl von möglichen Schadensszenarien (z. B. auch ein großflächiger, lang andauernder Stromausfall) beleuchtet werden. Die Erfahrungen aus den letzten bayernweiten Katastrophenfällen müssen ebenso mit eingearbeitet werden, wie die neuen Erkenntnisse aus der Klimaentwicklung (Hochwasser, Dürre, Unwetterlagen) oder neuer technischer Entwicklungen. Immer steht hier der Schutz der Bevölkerung – sei es durch Notfallversorgung, Evakuierung, usw. – im Vordergrund.

Budget 374:

Die Stadt Kempten (Allgäu) ist Betreiberin der Integrierten Leitstelle Allgäu und der Technisch-Taktischen-Betriebsstelle (TTB) für das Verbandsgebiet des ZRF Allgäu. Neben der vom Innenministerium geforderten Qualifizierung der Disponenten gilt ein Hauptaugenmerk der Optimierung der Arbeitsabläufe sowie dem Unterhalt der notwendigen, technischen Ausstattung einschließlich des Digitalfunks.

Durch die Weiterentwicklung (technische Neuerungen) und Ausweitung des Digitalfunks (zuletzt digitale Alarmierung) hat sich für die TTB eine deutliche Aufgabenmehrung mit einem deutlich höheren Personalbedarf ergeben. Die Gesamtkosten für die TTB werden



vom ZRF Allgäu übernommen. Über den festgelegten Verteilerschlüssel trägt daran auch die Stadt Kempten (Allgäu) einen Teilbetrag.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

370 - Brand- und Katastrophenschutz

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

374 - Integrierte Leitstelle (ILS)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.764.300	5.563.100	201.200 ↗
1601.1730 - Zuweisung von Zweckverbandsmitgliedern	1.861.700	1.618.700	243.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.491.700	1.426.300	65.400 ↗
1601.5040 - Unterhalt betriebstechnischer Anlagen (Kommunikations- u. Leitstellentechnik)	420.000	475.000	-55.000 ↘
1601.5041 - Unterhalt betriebstechnischer Anlagen (Datenverarbeitung)	373.500	312.000	61.500 ↗
1601.5621 - Aus- u. Fortbildung (Projekt ILS)	150.000	100.000	50.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

(z. B. Schwerpunkte bei Einnahmen und Ausgaben, außerordentliche Maßnahmen, besondere Ausgabearten wie Bauunterhalt, Zuschüsse, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit, Beschaffungen, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung etc.)

Sowohl die Ausgaben als auch die Einnahmen im Budget von Amt 37 sind überwiegend vom Antragsaufkommen abhängig und daher vom Amt eigentlich nicht zu beeinflussen.

Budget 374:

Im Jahr 2021 wurde ein Gutachten über den Personalbedarf für die Integrierte Leitstelle (ILS) in Auftrag gegeben. Aus dem Gutachten ergibt sich ein deutlicher Personalmehrbedarf. Das Ergebnis dieses Gutachtens wurde im Personalausschuss abgestimmt. Die Verhandlung mit den Kostenträgern (Krankenkassen und ZRF Allgäu) hat einen Stufenplan



Amt für Brand- und
Katastrophenschutz
Kempten (Allgäu)

für die Umsetzung des Personalaufbaues ergeben. Die Personalgewinnung und in der Folge auch die Qualifizierung der neuen Mitarbeitenden stehen hier im Vordergrund.

Ein besonderes Augenmerk muss im Bereich der ILS auch auf den Schutz der Informations- und Datensicherheit gelegt werden. Die ILS ist nach ISO 27001 auf der Basis von IT Grundschutz zertifiziert. Zum Erhalt des Zertifikates muss alle drei Jahre eine Rezertifizierung erfolgen. Die entsprechenden Kosten sowie der erforderliche Personalaufwand müssen vorgesehen werden.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt	Gesamthaushalt		
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt		
Referat	Recht, Finanzen und Sicherheit		
Amt	Amt für Brand- und Katastrophenschutz		
37 Amt für Brand- und Katastrophenschutz			
Einnahmen	6.279.900	5.873.200	4.919.198,02
Summe Einnahmen	6.279.900	5.873.200	4.919.198,02
Ausgaben	2.434.800	2.362.900	1.291.084,23
Summe Ausgaben	2.434.800	2.362.900	1.291.084,23
Saldo	3.845.100	3.510.300	3.628.113,79
370 Brand- und Katastrophenschutz			
Einnahmen	515.600	499.000	370.698,49
Ausgaben	943.100	949.500	560.341,79
374 Integrierte Leitstelle			
Einnahmen	5.764.300	5.374.200	4.548.499,53
Ausgaben	1.491.700	1.413.400	730.742,44

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Recht, Finanzen und Sicherheit		
Amt		Amt für Brand- und Katastrophenschutz		
Abteilung		370 Brand- und Katastrophenschutz		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
370 Brand- und Katastrophenschutz				
	Einnahmen	515.600	499.000	370.698,49
	Ausgaben	943.100	949.500	560.341,79
01.1300.1000	Verwaltungsgebühren	500	500	421,40
01.1300.1145	Gebühren der Feuerwehr innerstädtisch	14.000	14.000	13.867,00
01.1300.1146	Gebühren der Feuerwehr (Pflichtaufgaben)	100.000	87.000	124.302,30
01.1300.1147	Gebühren der Feuerwehr (freiwillige Aufgaben) - steuerpflichtig 19% -	89.500	75.000	72.532,04
01.1300.1148	Geb. aus Aus- u. Fortbildungen	30.000	40.200	108.208,00
01.1300.1549	Sonstige Kostenersätze, Querschnittskosten	268.500	268.500	0,00
01.1300.1551	Ersätze von Versicherungen	3.000	3.000	41.002,97
01.1300.1556	Ersätze von Dritten (Zugangs-Chip-/Karten)	0	0	10,00
01.1300.1596	Kautionschlüssel f. Fremdfirmen (BMA)	100	100	200,00
01.1300.1599	Vermischte Einnahmen	500	500	133,58
01.1300.1700	Zuweisung Bundesmittel zur Bewirtschaftung von Bundesfahrzeugen (KatS-Eintr.)	3.500	3.200	3.529,20
01.1300.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.000	5.000	4.992,00
01.1400.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.1600.1000	Verwaltungsgebühren	1.000	2.000	1.500,00
01.1600.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.4989.1710	Zuweisungen vom Land, Hochwasseropfer	0	0	0,00
01.4989.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.5402.1340	Verkauf von beweglichen Sachen	0	0	0,00
01.5402.1710	Zuweisungen vom Land (Pandemie)	0	0	0,00
01.5402.1711	Erstattungen vom Land Pandemiefonds	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	515.600	499.000	370.698,49
01.1300.4160	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	35.000	35.000	32.997,25
01.1300.4162	Entschädigung für Bereitschaftsdienste (Wochenend- u.	125.000	125.000	108.303,40
01.1300.4690	Personalnebensausgaben	35.000	34.000	27.076,19
01.1300.4698	Entschädigung für Bedienpersonal Atemschutzübungsstrecke	5.000	5.000	7.114,90
01.1300.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	15.000	16.500	11.398,69
01.1300.5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	12.500	38.500	29.003,88
01.1300.5153	Unterhalt: Löschwasseranlagen	9.500	10.000	0,00
01.1300.5209	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000	1.000	116,58
01.1300.5250	Technische Geräte und Apparate (allgemein)	70.000	50.000	37.847,82
01.1300.5252	Techn. Geräte und Apparate, Atemschutz	67.000	31.000	64.154,02
01.1300.5300	Raummiete für Veranstaltungen	1.200	1.000	893,62
01.1300.5340	Leasingkosten für Dienstfahrzeug	20.000	18.800	12.498,47
01.1300.5430	Reinigungskosten	6.000	5.200	6.713,80
01.1300.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	150.000	163.500	141.261,01
01.1300.5511	Unterhalt von Bundesfahrzeugen (Katastrophenschutzeinrichtung	800	1.000	-529,59
01.1300.5512	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte; Wasserrettung FF	1.900	2.000	0,00
01.1300.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	61.800	64.000	45.368,31
01.1300.5600	Sachschadenersatz an Feuerwehrleute (u. a. Dienst-/Schutzkleidung)	3.700	3.700	0,00
01.1300.5609	Sonstige Schutzkleidung und Ausrüstung	122.000	129.000	110.665,88
01.1300.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	70.000	73.400	74.503,74
01.1300.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete	9.000	10.800	9.705,17
01.1300.5710	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.500	5.500	4.244,57
01.1300.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	500	500	495,00
01.1300.6310	Gemeinschaftspflege u.ä.	22.000	20.800	20.790,00
01.1300.6321	Öffentlichkeitsarbeit	4.800	5.000	-3.841,26
01.1300.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	35.000	36.200	15.350,11
01.1300.6327	EDV-Kosten an Dritte (Software, u. ä.)	2.500	2.500	2.961,76
01.1300.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	4.800	5.000	4.590,73
01.1300.6521	Telekommunikationsgebühren	1.400	1.500	1.132,19
01.1300.6541	Dienstreisen	500	500	323,70
01.1300.6551	Sachverständigenkosten	1.000	5.000	44.230,79
01.1300.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. wie "Feuerwehrheim"	500	500	363,40
01.1300.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	416,50
01.1300.6780	Kostenersatz an Dritte gem. Art. 23 BayFwG	500	500	13.829,92
01.1300.7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich FFW	11.500	11.500	11.610,22
01.1400.5208	Erstellung u. Betriebskosten Homepage	500	500	14,28
01.1400.5209	IuK-Kosten laufend	1.000	2.000	1.517,25
01.1400.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	12.000	12.000	6.921,08

Budgetplan

VWH/VMH				
Referat	Verwaltungshaushalt			
Amt	Recht, Finanzen und Sicherheit			
Abteilung	Amt für Brand- und Katastrophenschutz			
	370 Brand- und Katastrophenschutz			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.1400.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	9.500	13.500	11.012,20
01.1400.6521	Telekommunikationsgebühren	3.700	3.700	3.526,21
01.1400.6710	Erstattungen an das Land	0	0	0,00
01.1400.6770	Erstattungen an private Unternehmen (Aufstellung v. Sirenen)	500	400	60,00
01.1600.6550	Sachverständigen-/ Gerichts- und Beratungskosten	1.000	1.000	0,00
01.1600.7029	Zuschüsse an Hilfsorganisationen	2.500	2.500	1.700,00
01.4989.7885	Weitere soziale Hilfen, Hochwasseropfer	0	0	0,00
01.5402.6320	Betrieb Testzentrum	0	0	-250.000,00
01.5402.6327	Betrieb Impfzentrum	0	0	-50.000,00
01.5402.6329	Pandemie Katastrophenschutz	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	943.100	949.500	560.341,79

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Recht, Finanzen und Sicherheit			
Amt Amt für Brand- und Katastrophenschutz			
Abteilung 374 Integrierte Leitstelle			
374 Integrierte Leitstelle			
	5.764.300	5.374.200	4.548.499,53
	1.491.700	1.413.400	730.742,44
01.1301.1621	0	0	0,00
01.1301.1630	289.500	289.500	261.928,05
01.1601.1610	0	41.400	25.160,25
01.1601.1670	60.000	60.000	61.380,00
01.1601.1730	1.861.700	1.618.700	1.250.402,46
01.1601.1740	3.553.100	3.364.600	2.949.628,77
	5.764.300	5.374.200	4.548.499,53
01.1301.5040	4.400	4.600	1.135,83
01.1301.5620	1.900	2.000	-1.600,00
01.1301.6541	14.300	15.000	493,50
01.1601.5040	420.000	439.000	312.909,42
01.1601.5041	373.500	269.900	222.861,51
01.1601.5200	20.000	20.000	0,00
01.1601.5201	10.000	10.000	67,38
01.1601.5208	8.000	8.000	2.785,00
01.1601.5311	5.000	4.300	5.028,86
01.1601.5430	1.000	1.000	5,10
01.1601.5601	7.000	7.000	3.887,80
01.1601.5620	52.000	51.500	21.970,28
01.1601.5621	150.000	145.500	59.279,88
01.1601.6320	5.000	5.000	3.319,92
01.1601.6500	1.000	800	0,00
01.1601.6510	500	500	117,00
01.1601.6521	65.000	66.200	59.857,17
01.1601.6525	300	300	0,00
01.1601.6541	3.000	3.000	2.308,44
01.1601.6551	60.000	65.000	19.825,40
01.1601.6556	9.000	9.000	0,00
01.1601.6588	268.500	268.500	0,00
01.1601.6610	12.000	17.000	16.489,95
01.1601.6620	300	300	0,00
	1.491.700	1.413.400	730.742,44

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat	Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
5 Jugend, Schule und Soziales				
Einnahmen		50.317.000	49.841.700	42.770.808,46
Summe Einnahmen		50.317.000	49.841.700	42.770.808,46
Ausgaben		78.447.700	75.955.500	69.668.499,36
Summe Ausgaben		78.447.700	75.955.500	69.668.499,36
Saldo		-28.130.700	-26.113.800	-26.897.690,90
50 Amt für soziale Leistungen und Hilfen				
Einnahmen		13.052.000	13.309.700	12.035.032,35
Summe Einnahmen		13.052.000	13.309.700	12.035.032,35
Ausgaben		17.564.500	17.838.200	16.852.921,08
Summe Ausgaben		17.564.500	17.838.200	16.852.921,08
Saldo		-4.512.500	-4.528.500	-4.817.888,73
51 Stadtjugendamt				
Einnahmen		2.874.500	2.525.500	1.785.742,79
Summe Einnahmen		2.874.500	2.525.500	1.785.742,79
Ausgaben		11.266.000	10.811.300	10.181.893,71
Summe Ausgaben		11.266.000	10.811.300	10.181.893,71
Saldo		-8.391.500	-8.285.800	-8.396.150,92
52 Amt für Jugendarbeit				
Einnahmen		595.800	559.300	616.448,72
Summe Einnahmen		595.800	559.300	616.448,72
Ausgaben		2.250.000	2.096.500	2.146.024,33
Summe Ausgaben		2.250.000	2.096.500	2.146.024,33
Saldo		-1.654.200	-1.537.200	-1.529.575,61
53 Amt für Integration				
Einnahmen		5.635.800	8.115.800	4.407.394,41
Summe Einnahmen		5.635.800	8.115.800	4.407.394,41
Ausgaben		6.151.400	8.566.400	5.584.805,98
Summe Ausgaben		6.151.400	8.566.400	5.584.805,98
Saldo		-515.600	-450.600	-1.177.411,57
54 Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport				
Einnahmen		27.993.400	25.158.400	23.728.096,61
Summe Einnahmen		27.993.400	25.158.400	23.728.096,61
Ausgaben		40.968.400	36.431.300	34.715.425,83
Summe Ausgaben		40.968.400	36.431.300	34.715.425,83
Saldo		-12.975.000	-11.272.900	-10.987.329,22
55 Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen				
Einnahmen		165.500	173.000	198.093,58
Summe Einnahmen		165.500	173.000	198.093,58
Ausgaben		247.400	211.800	187.428,43
Summe Ausgaben		247.400	211.800	187.428,43
Saldo		-81.900	-38.800	10.665,15

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für soziale Leistungen und Hilfen

Budgetbericht

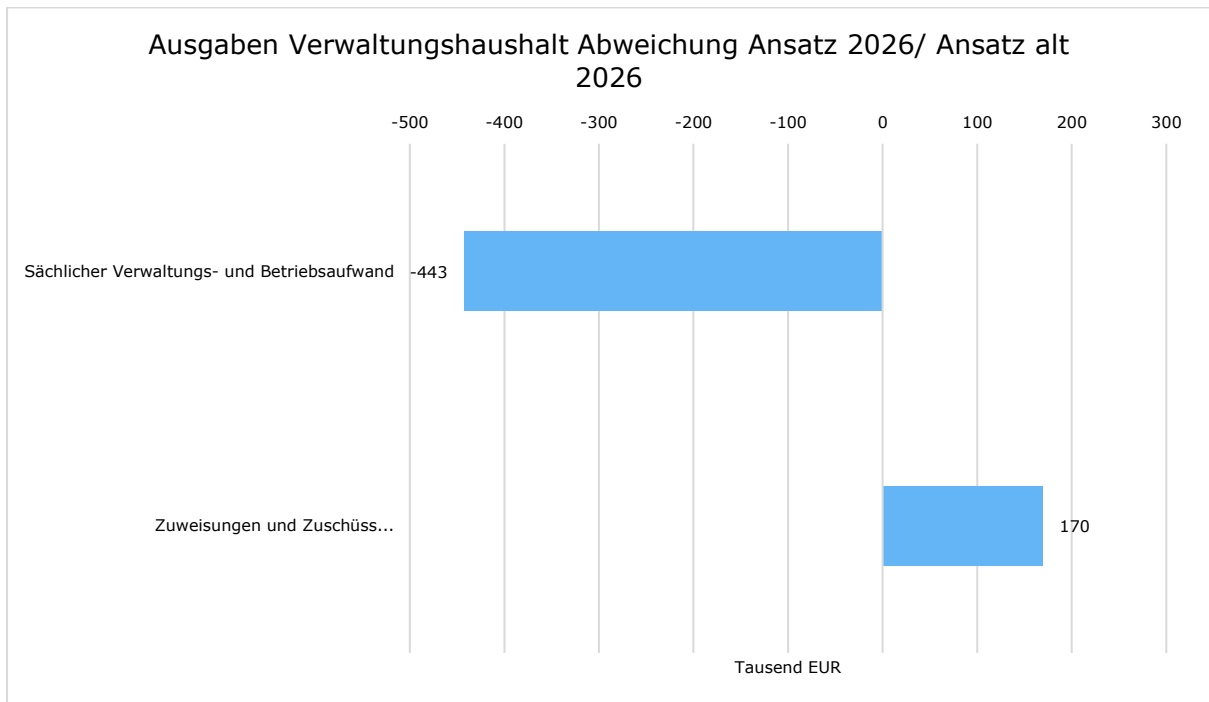
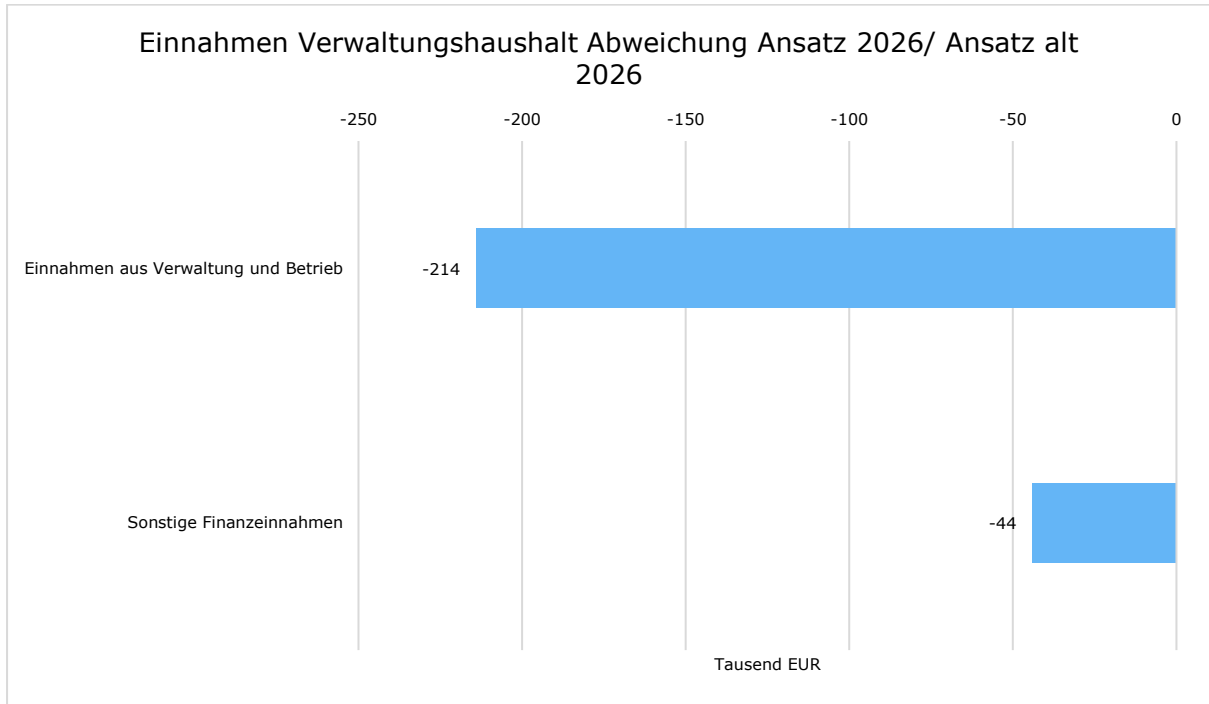
2026





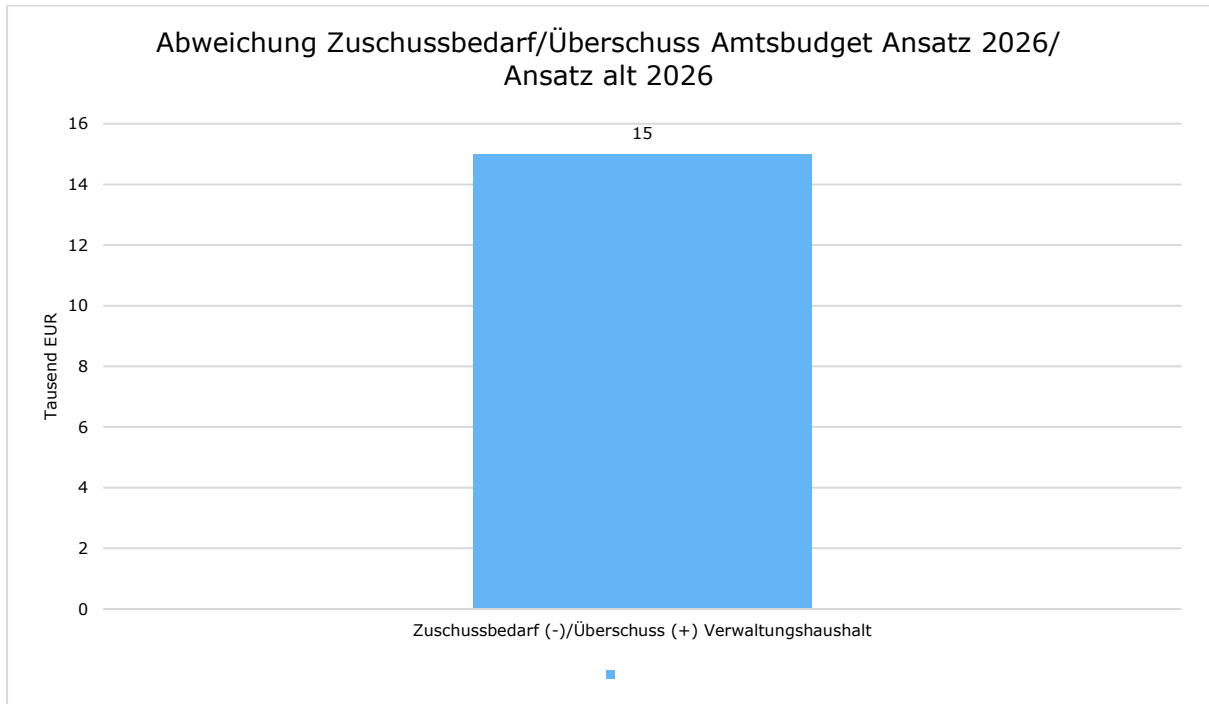
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für soziale Leistungen
und Hilfen Kempten
(Allgäu)

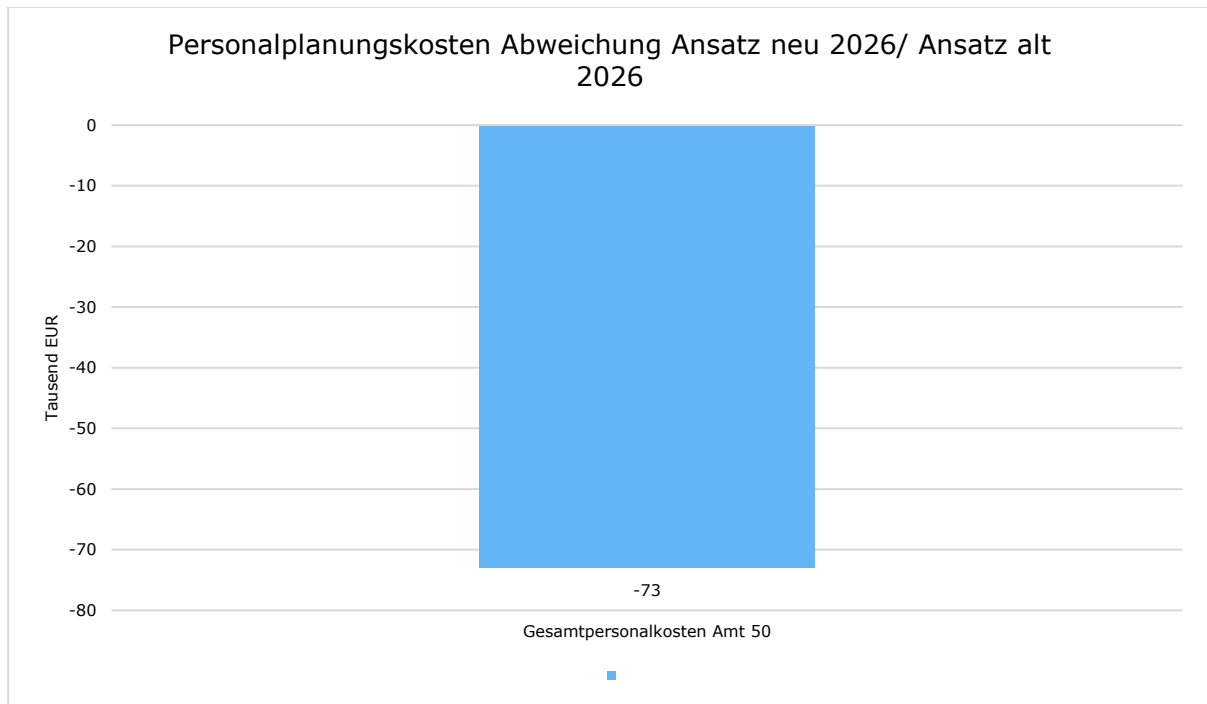


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	13.052.000	13.309.700	-257.700 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	17.564.500	17.836.700	-272.200 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-4.512.500	-4.527.000	14.500 →



1.2 Personalplanungskosten



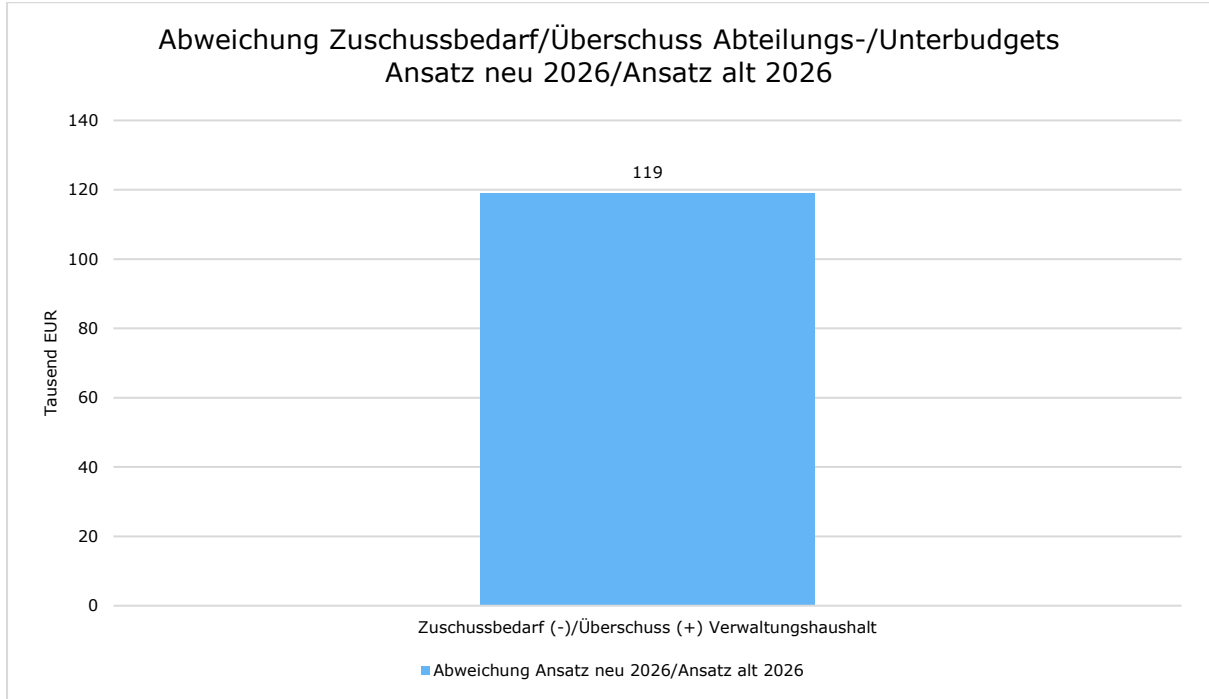
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 50	1.837.000	1.910.200	-73.200 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

501 - Sozialhilfe - örtlicher Träger

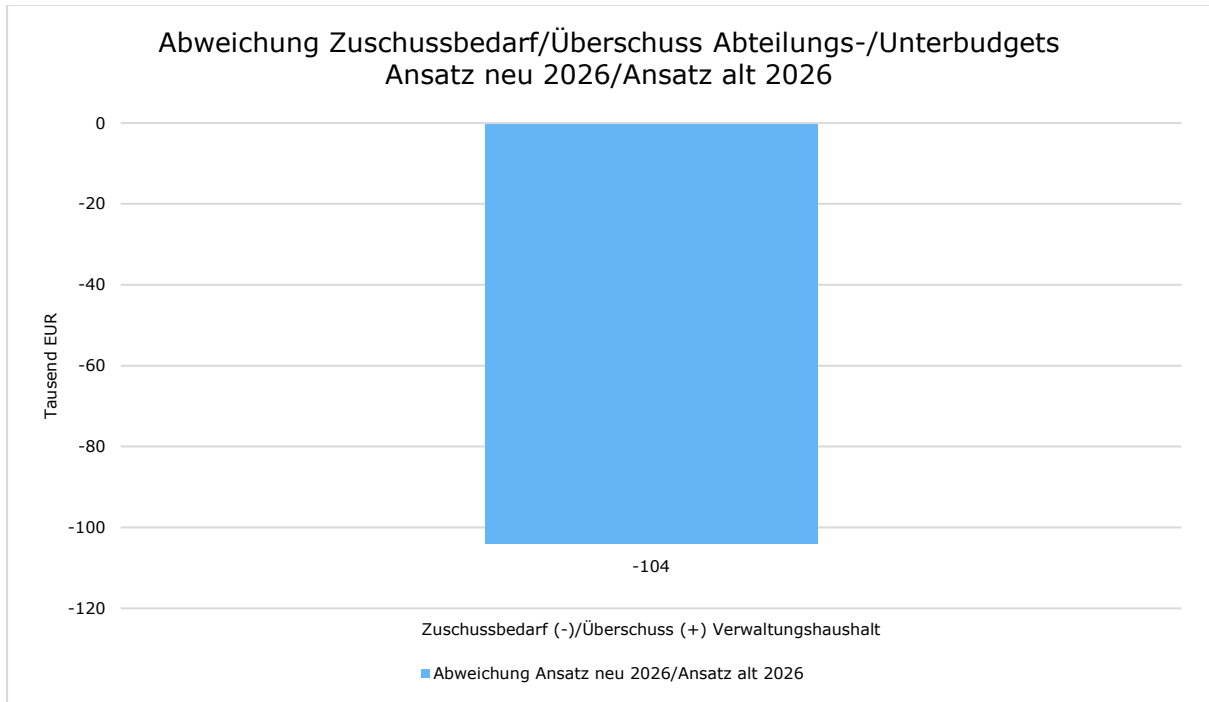


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	12.751.500,00	12.958.600,00	-207.100,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.078.500,00	16.404.500,00	-326.000,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-3.327.000,00	-3.445.900,00	118.900,00 ↗



502 - Bildung- und Teilhabe

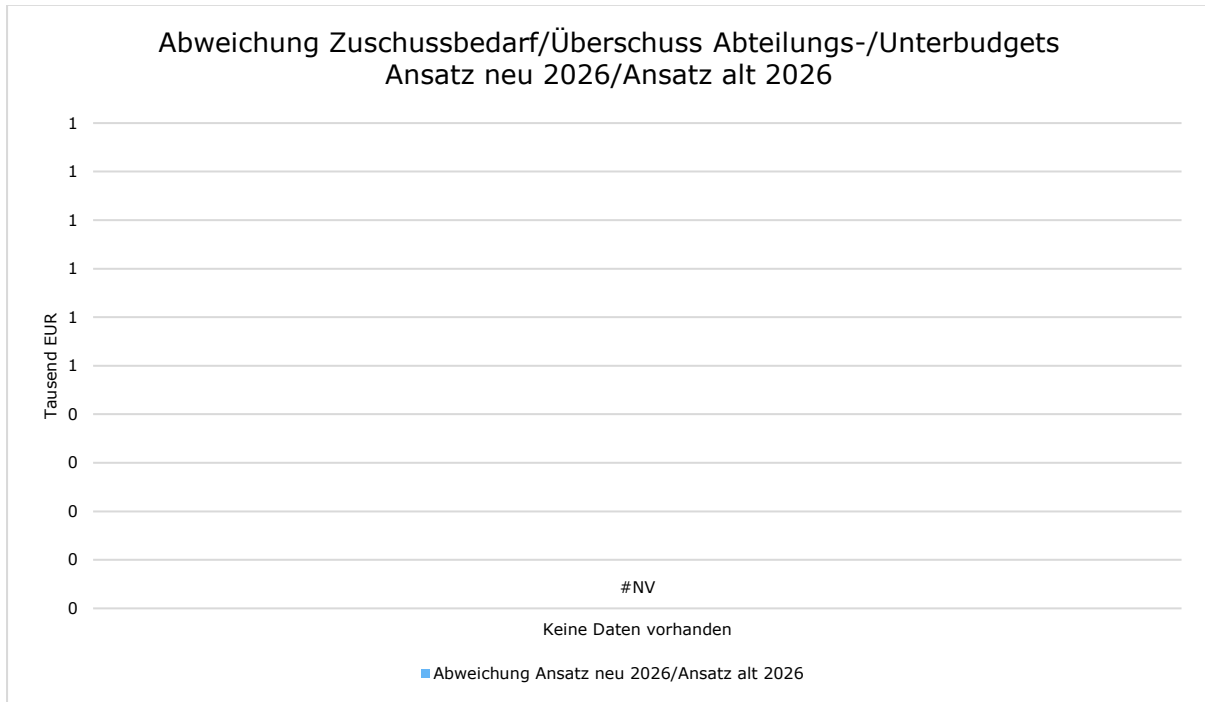


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	18.500,00	84.100,00	-65.600,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.204.000,00	1.165.200,00	38.800,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.185.500,00	-1.081.100,00	-104.400,00 ↘



509 - Sozialhilfe - überörtlicher Träger



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	282.000,00	267.000,00	15.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	282.000,00	267.000,00	15.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	0,00	0,00	0,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Der Aufgabenvollzug im Amt betrifft u. a. das strategische Ziel 2030 „Zusammenleben aktiv gestalten“:

- Wohnen zu Hause durch finanzielle Hilfen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Haushaltshilfen, Essen auf Rädern, Hausnotruf, Grundsicherung im Alter und bei dauerhafter, voller Erwerbsminderung)
- Aufgabe des Amtes, die Eltern zu unterstützen und in geeigneter Weise dazu beizutragen, dass Kinder und Jugendliche Leistungen für Bildung und Teilhabe möglichst in Anspruch nehmen



- Bürgerschaftliches Engagement durch Mitfinanzierung der freien Wohlfahrtspflege (z. B. Übernachtungsstelle, Wärmestube, Schuldner- und Insolvenzberatung, Frauenhaus, Sozialberatung in den städtischen Notunterkünften, etc.)
- Anlaufstelle für grundsätzliche Informationen für Menschen mit Behinderung bezüglich des Schwerbehindertenausweises
- Geschäftsstelle des Beirates für Menschen mit Behinderung, in enger Zusammenarbeit mit der kommunalen Inklusionsbeauftragten im Referat 5
- Allgemeine Sozialarbeit, Beratung und Aufgabenerfüllung bezüglich der gesetzlichen Betreuung Erwachsener im Rahmen der Zuständigkeit als kommunale Betreuungsbehörde
- Fachstelle zur Vermeidung von Wohnungslosigkeit

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Im Amt für soziale Leistungen und Hilfen werden sowohl eigene als auch übertragene Aufgaben erfüllt.

Eigene Aufgaben (Budget 501 und 502)

Übertragene Aufgaben des Bezirkes (Budget 509)

Zu den Aufgaben im Amt gehören im Einzelnen folgende Bereiche:

- Hilfe zum Lebensunterhalt (einmalige und laufende Leistungen)
- Hilfe bei Krankheit, Erstattungen an Krankenkassen, Krankenhäuser, Ärzte
- Grundsicherung im Alter und bei dauerhafter, voller Erwerbsminderung
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Notlagen (Haushaltshilfe, Bestattung)
- Kosten der Unterkunft für Empfänger/-innen von Bürgergeld
- Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket für Kinder aus sozial schwächeren Familien
- Beratungsleistung in allen sozialen Notlagen (Ansprechpartner für Bürger/-innen), allgemeiner Sozialdienst
- Zusammenarbeit mit dem Jobcenter, den Wohlfahrtsverbänden und Vereinen, dem Beirat für Menschen mit Behinderung sowie der Kommunalen Inklusionsbeauftragten, etc.
- Förderleistungen an Wohlfahrtsverbände, das Frauenhaus, u. a.
- Die gesetzliche Betreuung Erwachsener und die im Vorfeld von Betreuungen notwendige Zusammenarbeit mit dem Betreuungsgericht
- Fachstelle zur Vermeidung von Wohnungslosigkeit

Folgende Aufgaben werden aufkommensneutral in Delegation erledigt:

- Medizinische Reha-Leistungen (Reha-Aufenthalte)
- Stationäre Krankenhilfe



4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

501 - Sozialhilfe - örtlicher Träger

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	12.751.500	12.958.600	-207.100 ↘
4820.1910 - Leistungsbet. bei Leist. für Unterkunft u. Heizung an Arbeitssuchende	5.442.000	5.643.000	-201.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.078.500	16.404.500	-326.000 ↘
4139.7350 - Leistungen der Sohi (a.v.E.) - örtl. Träger (Krankenhilfe n.§ 264 SGB V)	350.000	300.000	50.000 ↗
4701.7001 - Zuschüsse f. lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	575.900	515.400	60.500 ↗
4820.6900 - Leistungsbet. bei Leistungen für Unterk. u. Heizung (ohne Whg. u. Umzug nach SGB II	7.000.000	7.400.000	-400.000 ↘
4820.6931 - Leistungsbet. bei einmaligen Leist. an Arbeitssuchende nach § 24 Abs. 3 SGB II	50.000	110.000	-60.000 ↘

502 - Bildung- und Teilhabe

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	18.500	84.100	-65.600 ↘
4001.1602 - Verwaltungskostenbeitrag für BuT	15.000	80.000	-65.000 ↘
4822.7824 - SGB II, Mittagessen, originäre Leist. f. BuT	227.100	308.000	-80.900 ↘



509 - Sozialhilfe - überörtlicher Träger

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Budget 501

Ausgaben

HHSt. 4139.7350 Krankenhilfe nach § 264 SGB V (ambulant)

HH-Ansatz neu 2026: 350.000 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: +50.000 EUR

Die Anzahl der Personen, für die Krankenhilfe geleistet wird, ist in den letzten Jahren, v. a. durch geflüchtete Menschen aus der Ukraine, deutlich angestiegen. Ausgehend vom Höchstwert des Rechnungsergebnisses 2024 mit ca. 450.000 EUR, zeigt sich in 2025 ein leichter Rückgang auf knapp 350.000 EUR. Generell sind die Ausgaben in diesem Bereich sehr schwer zu kalkulieren, da Einzelfälle große Ausgabensteigerungen bedeuten können.

Der Haushaltsansatz wird im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 50.000 EUR erhöht.

HHSt. 4701.7001 Zuschüsse für laufende Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte

HH-Ansatz 575.900 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: +60.500 EUR

Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus einer im Rahmen der Haushaltsberatungen 2025 nachträglichen Möglichkeit, zusätzliche Mittel für soziale Aufgabenstellungen bereitzustellen (gesamt + 46.000 EUR für Schuldnerberatung und Wärmestube/Übernachtungsstelle). Bereinigt um diesen Effekt beträgt die Erhöhung 14.500 EUR, die überwiegend auf vertraglich gebundenen Zuschussanpassungen beruht.

HHSt. 4820.6900 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II

HH-Ansatz neu 2026: 7.000.000 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: -400.000 EUR

Die Fallzahlen im Bereich des SGB II sind aktuell im Vergleich zum Vorjahr entgegen des Bundestrends in Kempten (Allgäu) leicht rückläufig. Konkrete Entwicklungen für das Jahr 2026 sind jedoch nicht endgültig abschätzbar (u. a. weitere Entwicklung Fluchtsituation Ukraine, Anzahl von Asylberechtigten, Entwicklung gesamtwirtschaftliche Lage).



Der Ansatz 2026 verringert sich im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 400.000 EUR.

4820.6931 - Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende nach § 24 Abs. 3 SGB II

HH-Ansatz neu 2026: 50.000 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: -60.000 EUR

Die Fallzahlen im Bereich des SGB II sind aktuell im Vergleich zum Vorjahr entgegen des Bundestrends in Kempten (Allgäu) leicht rückläufig. Verbunden mit sinkenden Ausgaben bei den einmaligen Leistungen verringert sich der Bedarf im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 60.000 EUR.

Einnahmen

HHSt. 4820.1910 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Bundesbeteiligung gem. § 46 Abs. 5 bis 11 SGB II)

HH-Ansatz neu 2026: 5.442.000 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: -201.000 EUR

Die Beteiligungsquote für das Jahr 2026 wurde auf vorläufig 70,6 % festgesetzt. Unter Berücksichtigung der zu erwartenden Ausgaben auf Haushaltsstelle 4820.6900 mit einem Ansatz von 7.000.000 EUR ergibt sich eine Erstattung von rund 4.942.000 EUR. Zudem wird im Rahmen der interkommunalen Umverteilungen BuT sowie eines zu erwartenden Revisionsbetrages im Jahr 2026 von einer zusätzlichen Erstattung von ca. 500.000 EUR ausgegangen.

Der Ansatz 2026 verringert sich im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 201.000 EUR.

Budget 502

Ausgaben

HHSt. 4822.7824 SGB II, Mittagessen, originäre Leistungen f. BuT

HH-Ansatz neu 2026: 227.100 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: -80.900 EUR

Durch die o. g. leicht rückläufigen Fallzahlen im Bereich des SGB II fallen auch weniger Ausgaben für Bildungs- und Teilhabeleistungen an.

Der Ansatz 2026 verringert sich im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 80.900 EUR.

Einnahmen

HHSt. 4001.1602 Verwaltungskostenbeitrag für BuT



HH-Ansatz neu 2026: 15.000 EUR

Abweichung zum HH-Ansatz alt 2026: -65.000 EUR

Die auf Grundlage einer sogenannten Rückübertragung erfolgte Bearbeitung der Bildungs- und Teilhabeleistungen für SGB II-Empfänger durch die Stadtverwaltung soll zum 01.01.2026 aufgehoben werden. Zukünftig werden die Leistungen für Kinder im SGB II-Bezug direkt im Jobcenter bearbeitet. Dies führt dazu, dass ansonsten benötigte Personalmehrungen innerhalb der Stadtverwaltung vermieden werden, im Umkehrschluss jedoch auch keine Verwaltungskostenerstattung mehr erfolgt. Der Ansatz von 15.000 EUR ergibt sich aus Verwaltungskostenbeiträgen Ende 2025, die kameral dem Haushaltsjahr 2026 zugeordnet werden müssen.

Der Ansatz 2026 verringert sich im Vergleich zu den Finanzplanungsdaten 2026 aus dem Vorjahr um 65.000 EUR.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt	Gesamthaushalt		
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt		
Referat	Jugend, Schule und Soziales		
Amt	Amt für soziale Leistungen und Hilfen		
50 Amt für soziale Leistungen und Hilfen			
Einnahmen	13.052.000	13.309.700	12.035.032,35
Summe Einnahmen	13.052.000	13.309.700	12.035.032,35
Ausgaben	17.564.500	17.838.200	16.852.921,08
Summe Ausgaben	17.564.500	17.838.200	16.852.921,08
Saldo	-4.512.500	-4.528.500	-4.817.888,73
501 Sozialhilfe			
Einnahmen	12.751.500	12.958.600	11.691.266,90
Ausgaben	16.078.500	16.406.000	15.516.161,92
502 Bildungs- und Teilhabepaket			
Einnahmen	18.500	84.100	73.121,28
Ausgaben	1.204.000	1.165.200	1.082.313,98
509 Soziale Hilfen (überörtlicher Träger)			
Einnahmen	282.000	267.000	270.644,17
Ausgaben	282.000	267.000	254.445,18

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt für soziale Leistungen und Hilfen		
Abteilung		501 Sozialhilfe		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	501 Sozialhilfe			
	Einnahmen	12.751.500	12.958.600	11.691.266,90
	Ausgaben	16.078.500	16.406.000	15.516.161,92
01.4001.1000	Verwaltungsgebühren f. Beglaubigungen u. ä.	700	600	1.020,00
01.4001.1680	Rückerstattungen (Behindertenbeirat, u. a.)	0	0	938,74
01.4001.2600	Zwangsgelder u.ä.	0	0	0,00
01.4061.1000	Registrierungsgebühren Betreuungsorganisationsgesetz	400	600	800,00
01.4061.1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	0	0	0,00
01.4101.1625	Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	0	0	0,00
01.4101.2411	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.) -örtl.	0	0	0,00
01.4101.2431	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (a.v.E.)-örtlicher Träger-	0	0	300,00
01.4101.2451	Leistungen v. Sozialleistungsträgern (a.v.E.) -örtl. Träger-	10.000	10.000	12.156,09
01.4101.2471	Sonstige Ersatzleistungen (a.v.E.) -örtl. Träger-	10.000	17.000	22.210,98
01.4141.2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. u. Zinsen v. Darlehen) (a.v.E.) örtlicher Träger	3.000	10.000	5.722,56
01.4151.1600	Erstattungen des Bundes, ERP-Sondervermögen	6.989.000	6.959.000	6.240.685,01
01.4151.2451	Leistungen v. Sozialleistungsträgern (a.v.E.) -örtl. Träger-	80.000	120.000	154.716,61
01.4151.2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darlehen)(a.v.E.)-örtl.Träger	100.000	80.000	61.341,77
01.4152.2451	Leistungen v. Sozialleistungsträgern (a.v.E.) -örtl. Träger-	20.000	25.000	46.315,05
01.4152.2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darlehen)(a.v.E.)-örtl.Träger	10.000	15.000	36.475,79
01.4153.2451	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. - örtlicher Träger -	500	500	27,39
01.4153.2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - örtlicher Träger -	500	500	236,72
01.4701.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	70.400	62.400	64.755,00
01.4702.1720	Grundkostenerstattung anderer SH-Träger (Kommunen)	15.000	15.000	0,00
01.4820.1910	Leistungsbet. bei Leist. für Unterkunft u. Heizung an Arbeitssuchende	5.442.000	5.643.000	5.039.715,19
01.4987.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	3.625,00
01.4987.1782	Spenden, Schenkungen und Erbschaften -Behindertenbeirat	0	0	0,00
01.4988.1781	Spenden,Schenkungen,Erbschaft. (Spenden Geflüchtete Ukraine)	0	0	225,00
	Summe Einnahmen	12.751.500	12.958.600	11.691.266,90
01.4001.6321	Öffentlichkeitsarbeit, u. a. Kommunalen Aktionsplan f. Menschen m. Behinderung	10.000	10.000	10.056,10
01.4001.6322	EDV - Kosten an Dritte	1.000	1.000	959,00
01.4001.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand	200	200	172,00
01.4001.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	5.000	7.800	4.423,83
01.4001.6550	Sachverständigenkosten	20.000	1.500	0,00
01.4001.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.	500	500	494,64
01.4061.6589	Sonstige Geschäftsausgaben (Betreuungsgesetz)	2.000	2.000	1.324,45
01.4061.7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Wohlfahrtsverbände und Dritte	0	0	-2.000,00
01.4101.6725	Kostenerstattungen an den örtlichen Träger	0	0	0,00
01.4101.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	622.000	600.000	544.616,78
01.4103.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	7.500	7.500	7.420,37
01.4104.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	1.000	1.000	0,00
01.4111.7352	Leistungen der Sohi (a.v.E., Pflegegrad 2) örtl. Träger	0	0	0,00
01.4111.7354	Leistungen der Sohi (a.v.E., Pflegegrad 4) örtl. Träger	0	0	0,00
01.4111.7355	Leistungen der Sohi (a.v.E., Pflegegrad 5) örtl. Träger	0	0	0,00
01.4116.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) Pflegegrad 1, örtl. Träger	500	1.500	986,76
01.4132.7350	Leistungen der Sohi (a.v.E.) Krankenhilfe ambulant - örtl. Träger	1.000	1.000	600,00
01.4133.7350	Leistung der Sohi (a.v.E.) - örtl. Träger (Hilfe zur Familienplanung)	0	0	0,00
01.4135.7350	Leistungen der Sohi (a.v.E.) - örtl. Träger (Sterilisationshilfe)	0	0	0,00
01.4139.6560	Gebühren für ärztliche Gutachten (örtl. Träger)	500	500	200,00
01.4139.7350	Leistungen der Sohi (a.v.E.) - örtl. Träger (Krankenhilfe n.§ 264 SGB V)	350.000	300.000	450.281,76
01.4141.7351	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten u. a. Mietübernahme währ. Haftaufent.	10.000	25.000	10.848,65
01.4145.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	80.000	80.000	76.821,03
01.4148.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) Bestattungskosten - örtl. Träger	40.000	40.000	46.002,96
01.4151.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	4.800.000	4.800.000	4.629.350,75
01.4152.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	100	100	0,00
01.4152.7351	Leistungen der Sohi (a.v.E.) -örtl. Träger-	2.000.000	2.000.000	1.954.047,99
01.4153.7351	Leistungen der SoHi an Personen a.v.E. - örtlicher Träger -	400.000	400.000	351.929,74
01.4701.7001	Zuschüsse f. lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	575.900	515.400	540.156,70
01.4702.6721	Kostenerstattung Frauenhaus an örtl. Träger	3.000	3.000	1.711,04
01.4702.7099	Städtischer Zuschuss an den Verein Frauen helfen Frauen	90.000	90.000	85.000,00
01.4820.6722	KdU Nettoausgaben, Abrechnung mit anderen Trägern	2.000	2.000	6.257,02
01.4820.6900	Leistungsbet. bei Leistungen für Unterker. u. Heizung (ohne Whg. u. Umzug nach SGB II	7.000.000	7.400.000	6.700.075,58
01.4820.6911	Leistungsbet. bei Leist. für Unterkunft u.Heizung (f. Whg u. Umzug) nach SGB II	6.300	6.000	5.444,62

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Amt für soziale Leistungen und Hilfen			
Abteilung	501 Sozialhilfe			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4820.6931	Leistungsbet. bei einmaligen Leist. an Arbeitssuchende nach § 24 Abs. 3 SGB II	50.000	110.000	85.130,15
01.4987.6329	Vermächtnis Gebler	0	0	0,00
01.4987.7880	Weitere soziale Leistungen	0	0	3.625,00
01.4987.7881	Weitere soziale Leistungen - Behindertenbeirat	0	0	0,00
01.4988.7880	Weitere soziale Leistungen (Spenden Geflüchtete Ukraine)	0	0	225,00
	Summe Ausgaben	16.078.500	16.406.000	15.516.161,92

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
VWH/VMH Verwaltungshaushalt			
Referat Jugend, Schule und Soziales			
Amt Amt für soziale Leistungen und Hilfen			
Abteilung 502 Bildungs- und Teilhabepaket			
502 Bildungs- und Teilhabepaket			
	18.500	84.100	73.121,28
	1.204.000	1.165.200	1.082.313,98
01.4001.1602	15.000	80.000	67.771,46
01.4822.1680	0	1.700	2.033,95
01.4960.1680	1.000	1.000	779,32
01.4961.1680	2.500	1.400	2.536,55
	18.500	84.100	73.121,28
01.4101.7390	1.600	300	114,00
01.4101.7391	1.200	1.200	1.300,00
01.4101.7392	0	0	0,00
01.4101.7393	0	0	0,00
01.4101.7394	2.000	4.000	3.370,17
01.4101.7395	0	0	0,00
01.4822.7820	15.900	15.300	15.818,60
01.4822.7821	79.700	76.300	79.660,75
01.4822.7822	600	700	572,35
01.4822.7823	76.100	75.500	76.083,35
01.4822.7824	227.100	308.000	227.047,88
01.4822.7825	7.100	8.000	7.054,55
01.4822.7826	11.400	12.100	11.335,90
01.4960.7810	7.400	5.600	6.085,16
01.4960.7811	22.000	14.000	24.804,00
01.4960.7812	0	0	0,00
01.4960.7813	6.000	2.700	2.625,45
01.4960.7814	130.000	85.800	76.894,62
01.4960.7815	5.800	4.400	4.303,08
01.4960.7816	2.400	2.200	2.442,80
01.4961.7810	30.000	22.000	32.199,63
01.4961.7811	74.600	74.600	92.402,00
01.4961.7812	1.000	3.100	1.980,00
01.4961.7813	62.500	62.500	68.155,68
01.4961.7814	400.000	354.200	308.781,28
01.4961.7815	19.000	12.700	16.871,03
01.4961.7884	20.600	20.000	22.411,70
	1.204.000	1.165.200	1.082.313,98

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Amt für soziale Leistungen und Hilfen			
Abteilung	509 Soziale Hilfen (überörtlicher Träger)			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	509 Soziale Hilfen (überörtlicher Träger)			
	Einnahmen	282.000	267.000	270.644,17
	Ausgaben	282.000	267.000	254.445,18
01.4101.1620	Kostenerstattungen vom überörtlichen Träger	282.000	267.000	270.644,17
01.4101.2405	Kostenbeiträge und Aufwendungssatz; Kostenersatz (a.v.E.)	0	0	0,00
01.4101.2422	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (a.v.E.) - überörtl. Träger-	0	0	0,00
01.4132.2401	Kostenbeiträge/ Aufwendungersatz (a.v.E.) - überörtl. Träger	0	0	0,00
01.4970.1611	Erstattungen des Landes	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	282.000	267.000	270.644,17
01.4132.7400	Leistungen der Sohi (i.E.) Krankenhilfe stationär - überörtl. Träger	2.000	2.000	0,00
01.4139.7400	Leistungen d. Sohi (i.E.) - überörtl. Träger (Krankenhilfe n.§ 264 SGB V)	280.000	265.000	254.445,18
01.4970.7880	Weitere soziale Leistungen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	282.000	267.000	254.445,18

Stadt Kempten (Allgäu)

Stadtjugendamt

Budgetbericht

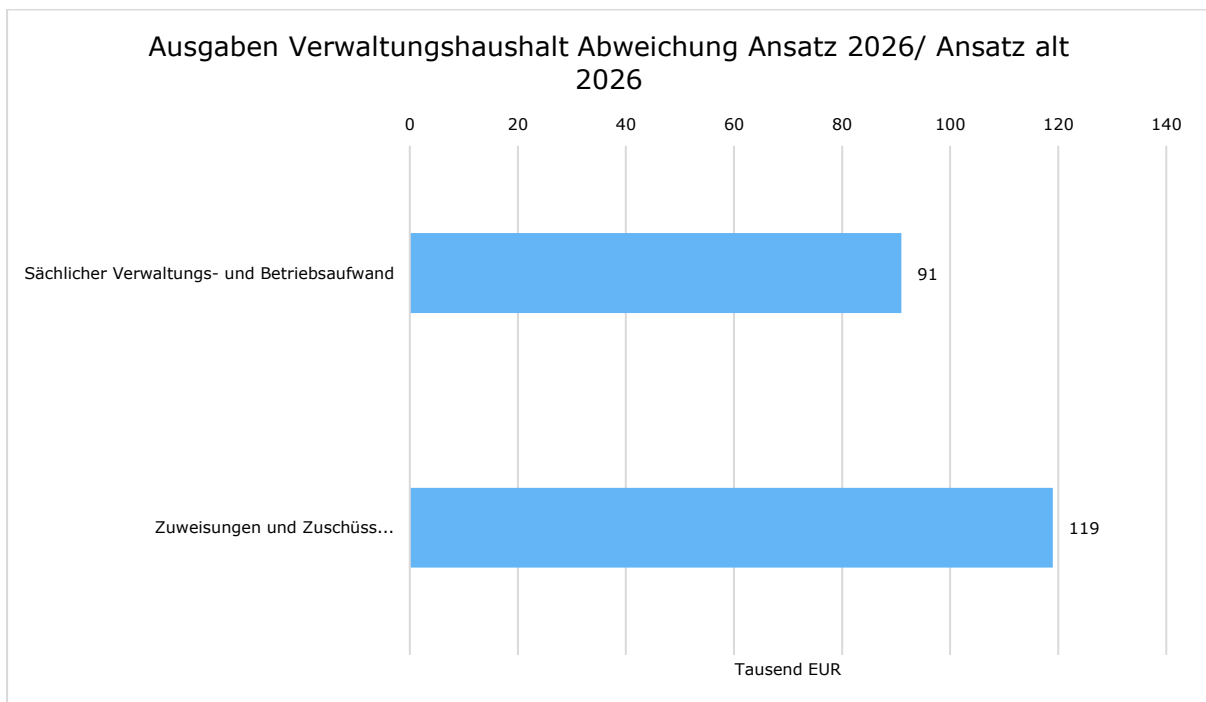
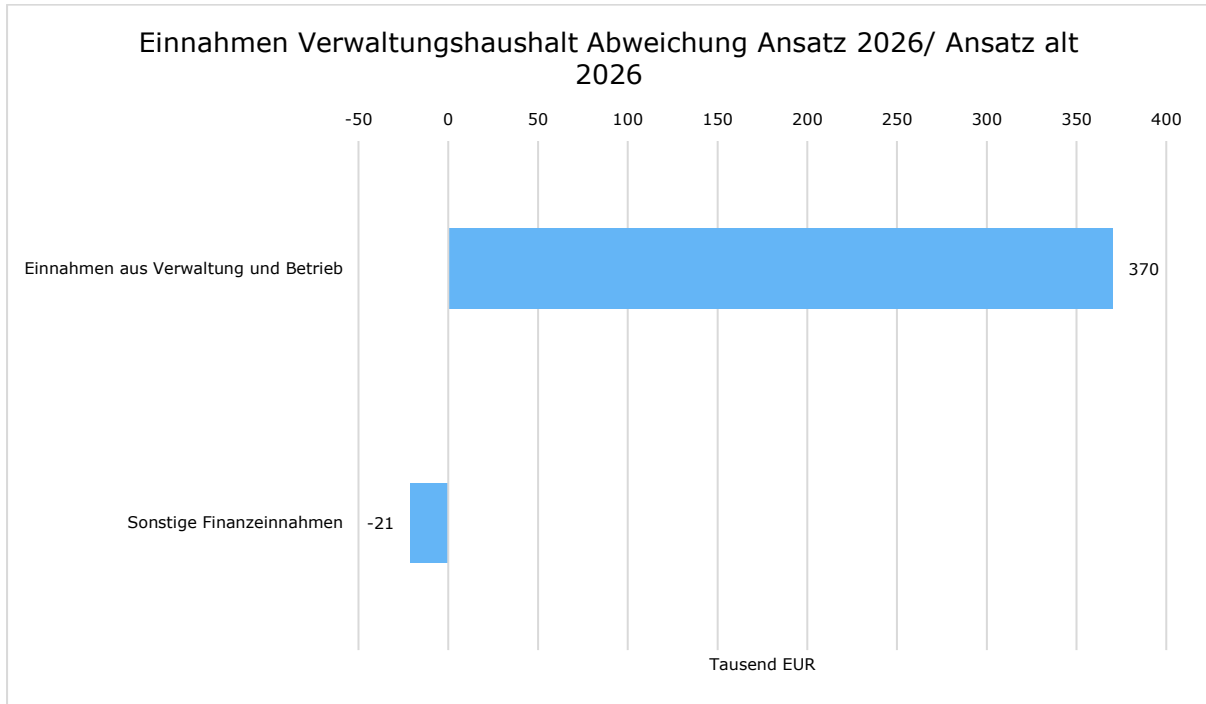
2026





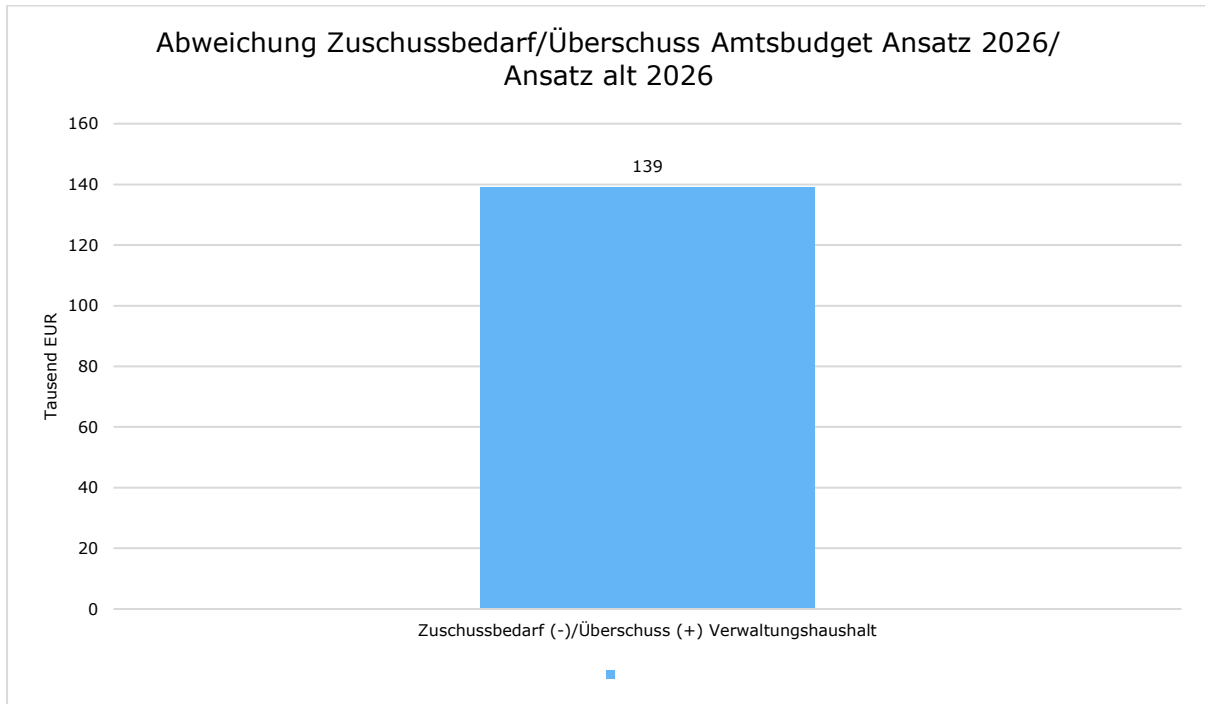
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Stadtjugendamt Kempten
(Allgäu)

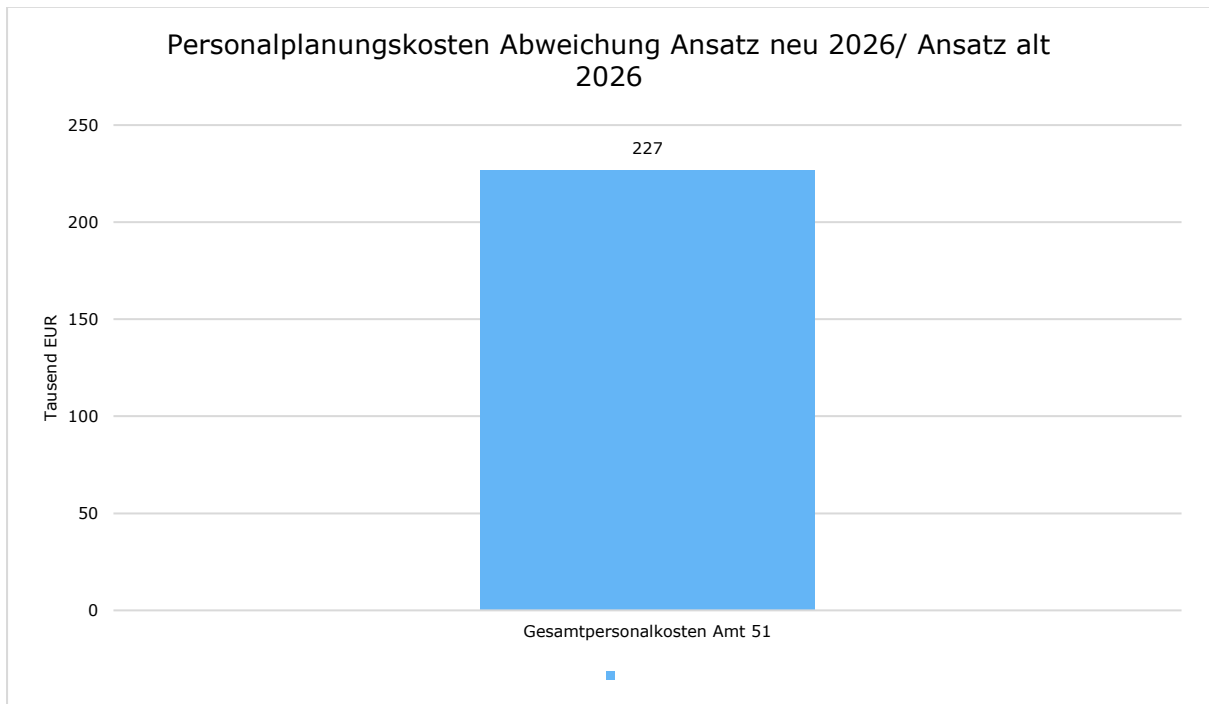


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	2.874.500	2.525.500	349.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	11.266.000	11.056.300	209.700 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-8.391.500	-8.530.800	139.300 ↗



1.2 Personalplanungskosten



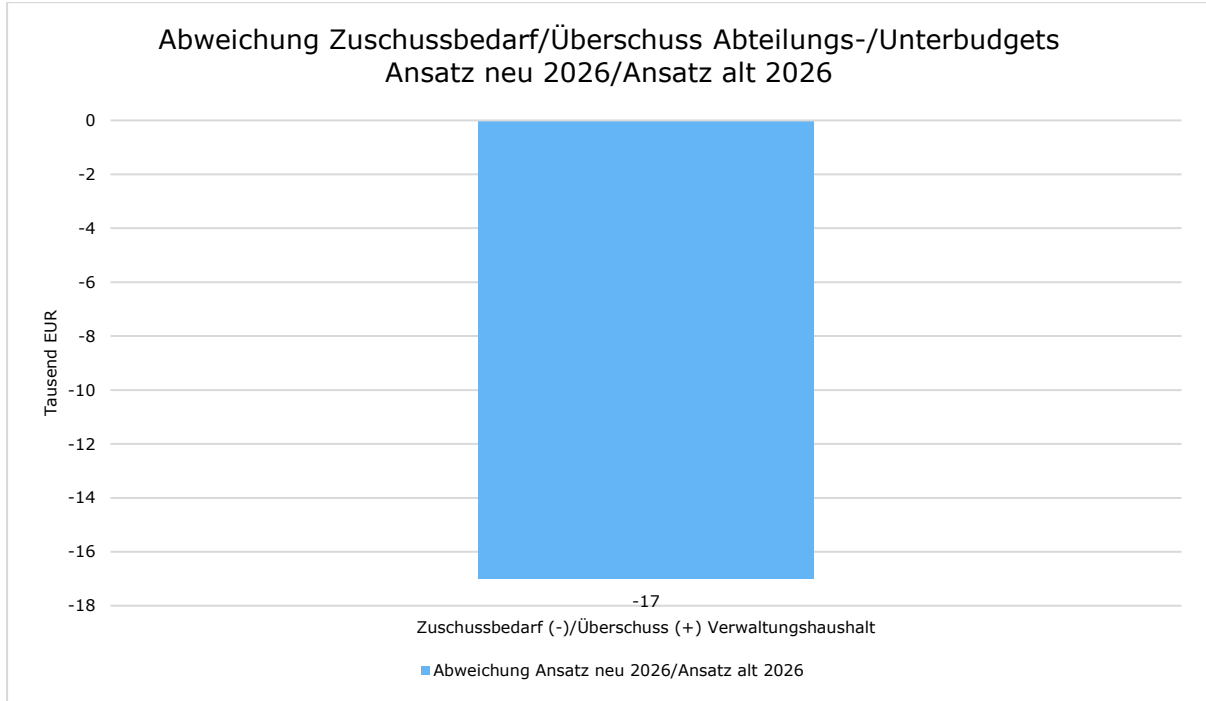
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 51	3.810.000	3.583.000	227.000 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

510 - Verwaltungsdienst, Sozialdienst

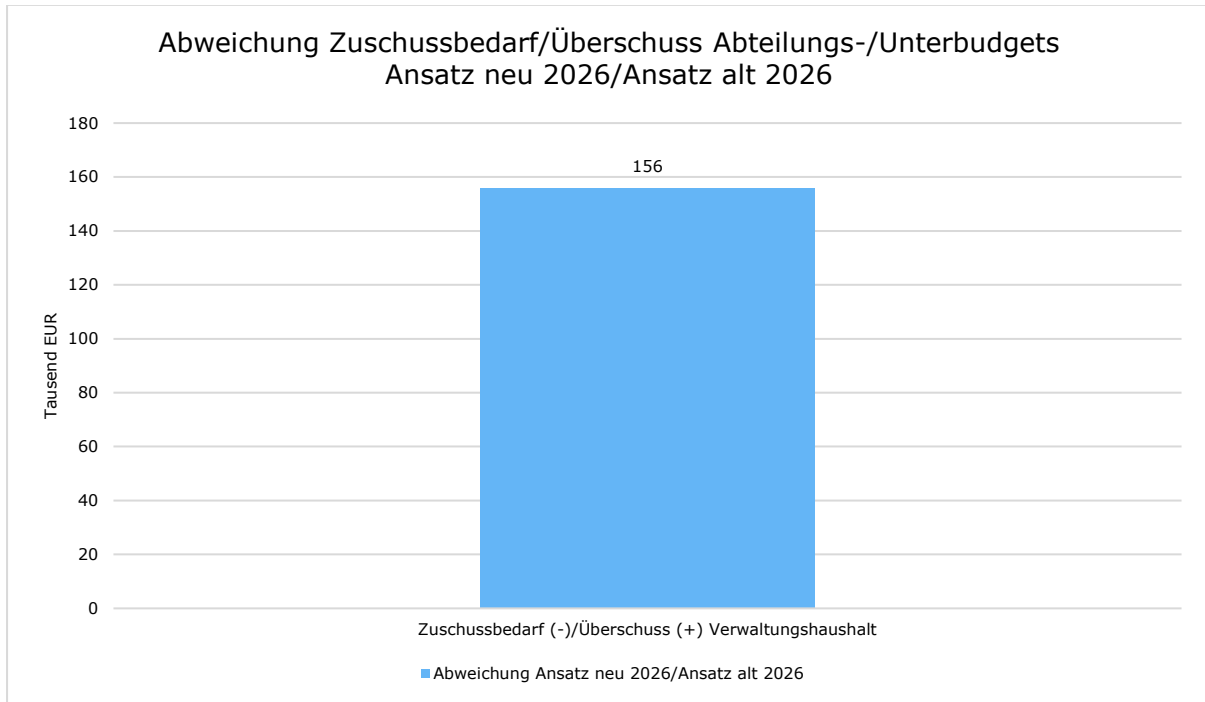


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	97.000,00	97.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	594.000,00	577.300,00	16.700,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-497.000,00	-480.300,00	-16.700,00 ↘



511 - Verwaltungsdienst, Jugendhilfen



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	2.777.500,00	2.428.500,00	349.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	10.672.000,00	10.479.000,00	193.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-7.894.500,00	-8.050.500,00	156.000,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Zentrale, strategische Zielsetzung des Jugendamtes ist die Förderung der Kinder- und Familienfreundlichkeit in Kempten. Ebenso zentral ist der Schutz von Kindern und Jugendlichen gemäß § 8a SGB VIII, sowie die Gewährung von Hilfen zur Erziehung gemäß SGB VIII.

Wichtig dabei ist der präventive Ansatz. Grundlegende Strategie ist es, Bedarfs- und Notlagen frühzeitig zu erkennen, bevor tiefgreifende Erziehungs-, Entwicklungs- und Verhaltensauffälligkeiten manifest werden. Gezielte Prävention und Beratung soll Fehlentwicklungen verhindern. Gerade für junge Eltern und kleine Kinder ist die KoKi (Kordinierender Kinderschutz – Netzwerk frühe Hilfen) ein wichtiger Schlüssel für diesen Ansatz.

Entsteht ein konkreter Jugendhilfebedarf, so werden dann durch das Jugendamt flexible



und passgenaue Hilfen zusammen mit den Hilfesuchenden entwickelt und auf den Weg gebracht.

Insgesamt wird mit diesem gemischten Ansatz aus Prävention, Beratung und passgenauen Hilfen in Verbindung mit der Fallsteuerung durch die Mitarbeiterinnen ein effizienter Einsatz der finanziellen Ressourcen ermöglicht.

Es muss beachtet werden, dass es sich bei Hilfen zur Erziehung und den Eingliederungshilfen nach § 35 a SGB VIII um Sozialleistungsansprüche handelt, die auf einer gesetzlichen Grundlage beruhen. Das SGB VIII verpflichtet den öffentlichen Träger der Jugendhilfe (Jugendamt) fachlich geeignete und notwendige Hilfen zur Erziehung für die Leistungsberechtigten umzusetzen (Leistungsgewährungspflicht).

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Hilfen zur Erziehung:

1. Ambulante Hilfen

- Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII
2024: 65, Prognose bis Ende 2025: 61
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (ambulant) § 35 SGB VIII
2024: 13, Prognose bis Ende 2025: 14
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder (ambulant) § 35a SGB VIII
2024: 85, Prognose bis Ende 2025: 85
- Heilpädagogische Hilfen an Schulen §35a, § 27 II SGB VIII
2024: 10, Prognose bis Ende 2025: 12

2. Vollstationäre Hilfen●

- Vollzeitpflege § 33 SGB VIII
2024: 70, Prognose bis Ende 2024: 70
- Heimerziehung § 34 SGB VIII
2024: 21, Prognose bis Ende 2025: 19
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder (vollstationär) § 35a SGB VIII
2024: 17, Prognose bis Ende 2025: 18
- Mutter-Kind-Einrichtung § 19 SGB VIII
2024: 4, Prognose bis Ende 2025: 2

Überprüfungen bei Kindeswohlgefährdung nach § 8a SGB VIII:

2020: 102, 2021: 158, 2022: 159, 2023: 195, 2024: 234, Prognose 2025: 265



4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

510 - Verwaltungsdienst, Sozialdienst

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

511 - Verwaltungsdienst, Jugendhilfen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	2.777.500	2.428.500	349.000 ↗
4557.1625 - Kostenerstattung von Sozial- / Jugendhilfeträger f. unbegleitete mindj Flüchtlinge	805.000	485.000	320.000 ↗
4561.1624 - Kostenerstattung von Sozial- / Jugendhilfeträger f. volljährige Flüchtlinge	525.000	450.000	75.000 ↗
4565.1624 - Kostenerstattung §§ 42, 42a, Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge	400.000	350.000	50.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	10.672.000	10.479.000	193.000 ↗
4554.7600 - Sozialpäd. Familienhilfe, Kosten	1.350.000	1.400.000	-50.000 ↘
4556.6723 - Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	520.000	460.000	60.000 ↗
4556.7600 - Vollzeitpflege, Pflegegeld u. zusätzl. Leistungen	800.000	640.000	160.000 ↗
4557.7700 - Heimerziehung, Kosten	1.400.000	1.800.000	-400.000 ↘
4557.7702 - Hilfe f. unbegleitete minderj. Flüchtlinge i. E.	800.000	480.000	320.000 ↗
4558.7600 - Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung a.v.E.	123.000	190.000	-67.000 ↘



Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
4560.7600 - Eingliederungshilfe a. v. E. ambulant	800.000	670.000	130.000 ↗
4560.7701 - Eingliederungshilfe teilstationär	500.000	570.000	-70.000 ↘
4561.7602 - Hilfe f.jg. Volljährige außerh von Einrichtungen für un- gleitete minderj. Flüchtlinge	175.000	100.000	75.000 ↗
4565.7702 - Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge	400.000	350.000	50.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Vorbemerkung

Das Aufgaben- und Tätigkeitsfeld des Jugendamtes ist überwiegend von Pflichtaufgaben geprägt, auf welche auch konkrete Rechtsansprüche bestehen.

Bei den Familien, die vom Jugendamt unterstützt werden, sind weiterhin gehäuft stark zurückgehende Erziehungskompetenzen festzustellen. Dies wirkt sich weiterhin negativ auf die Entwicklungsbedingungen und -möglichkeiten von Kindern und Jugendlichen aus. Familiäre Verhältnisse werden zunehmend instabiler, was zu vermehrten Bedarfen bei der Erziehung und im Kontext des Kinderschutzes führt. Das hat zur Folge, dass bei Kinderschutzfällen zunehmend Kinder und Jugendliche durch öffentliche Erziehungsleistungen begleitet und geschützt werden müssen.

Unsichere Entwicklungen auf dem Arbeitsmarkt, rasant steigende Preise und unklare wirtschaftliche Entwicklungen setzen viele Familien materiell aber auch emotional unter Druck und verschärfen in vielen Familien Konflikte und bereits bestehende Notlagen. Dies hat Folgen für den Bereich der Jugendhilfe, da mit zunehmenden Bedarfen im schulischen und familiären Umfeld zu rechnen ist.

Ebenso zeigten sich im Jahr 2025 steigende Bedarfe im Kontext von Eingliederungshilfebedarfen gem. § 35a SGB VIII seelische Behinderung.

Aussagen zur möglichen Haushaltsentwicklung sind daher weiterhin mit einem deutlich höheren Unsicherheitsfaktor als in vergangenen Jahren versehen.

Es ist auch davon auszugehen, dass in den kommenden Jahren die Nachwirkungen der Pandemie noch verstärkter zu Tage treten und zunehmende Bedarfslagen (und damit Ausgaben) entstehen werden. Gleiches lässt sich auch zu den entstehenden Folgen (Erziehungskompetenzen der geflüchteten Eltern, Fluchterfahrungen von Kindern und Jugendlichen) wegen des Ukraine-Krieges sagen.

Diesen Entwicklungen kann in der Jugendhilfe nur im Bereich des präventiven Kinderschutzes gegengesteuert werden, durch ein wirkungsorientiertes Controlling auf der Basis der gesetzlichen Grundlagen und eine intensive fachliche Begleitung der Fälle durch



das Jugendamt.

Grundsätzlich besteht bei gegebenem Bedarf immer ein Anspruch auf die Sozialleistung (Jugendhilfe) gem. SGB VIII.

Controlling im Jugendamt

Im Juli 2023 wurde im Jugendamt ein neues Controlling- und Steuerinstrument zur Gewährung und Steuerung der Hilfen zur Erziehung mit folgenden Inhalten eingeführt und seitdem praktiziert:

Grundsätzlich ist Controlling der Fälle und der damit verbundenen Ausgaben eine Leitungsaufgabe.

Die Ziele des Controllings sind:

- Sparsamer und vorausschauender Umgang mit finanziellen Ressourcen
- Priorität der Wirkungsorientierung bei den Hilfen zur Erziehung
- Entwicklung von Kostenbewusstsein bei allen Mitarbeitern im Jugendamt.

Die Ziele werden wie folgt umgesetzt:

- Festlegung von Höchstlaufzeiten bei vollstationären Hilfen
- Einführung von Einzelfallgenehmigungen durch Amtsleitung in bestimmten Fallkonstellationen
- Halbjährliche Analyse von Wirksamkeit der stationären Hilfen und Analyse bei Überschreitung der Höchstlaufzeiten durch Fachgespräche mit Amtsleitung, Abteilungsleitung und Sachbearbeitung.

Überlegungen zum Beenden von Hilfen, ggfls. Umsteuern auf weniger kostenintensiveren Hilfen aufgrund des Bedarfes, evtl. Kinderschutzaspekte, vorhandener Alternativen und aufgrund des überprüften Gesetzesanspruches.

Generell ist es im Kontext des Aufgabenbereichs eines Jugendamtes auch extrem schwierig, bei der Haushaltsplanaufstellung Entwicklungen des übernächsten Jahres vorherzusehen. Zu dynamisch und fluide sind die Entwicklungen in diesem Bereich. Ein Vergleich der Ansätze 2026 ist daher schwierig, da im Herbst 2024 (= HHPlanaufstellung 2025) die Entwicklungen 2026 nicht absehbar waren.

Bereich UMA (minderjährige Flüchtlinge und Anschlusshilfen)

Einnahmen

4557.1625 - Kostenerstattung von Sozial-/ Jugendhilfeträger f. unbegleitete mindj Flüchtlinge

4561.1624 - Kostenerstattung von Sozial-/ Jugendhilfeträger f. volljährige Flüchtlinge

4565.1624 - Kostenerstattung §§ 42, 42a, Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge



Ausgaben

4557.7702 - Hilfe f. unbegleitete minderj. Flüchtlinge i. E.

4561.7702 - Hilfe für volljährige Flüchtlinge i. E.

4565.7702 - Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge

Grundsätzlich sind die Ausgaben und Einnahmen im Bereich UMA/minderjährige Flüchtlinge als "durchlaufender Posten" zu betrachten, da die geleisteten Ausgaben zu 100 % erstattet werden. Durch verzögerte Bearbeitung der Kostenerstattungsanträge beim Bezirk Schwaben kommt es jedoch nach wie vor zu einem zeitlichen Versatz, so dass in diesem Bereich Mindereinnahmen auch im kommenden Haushaltsjahr entstehen.

Die Ansätze mussten insgesamt erneut wegen gestiegener Flüchtlingszahlen aus Ende 2024 und Anfang 2025 (eigene Aufgriffe und Zuweisungen im Rahmen der Aufnahmequote) nach oben korrigiert werden.

Hier ein Überblick über die Entwicklung der Belegtage und der Fallzahlen seit 2021:

Fälle 2021	64	Belegtage 2021	2.038
Fälle 2022	43	Belegtage 2022	3.807
Fälle 2023	51	Belegtage 2023	7.203
Fälle 2024	64	Belegtage 2024	9.443
	Prognose:	Belegtage 2025	9.590

Weitere Ausgabepositionen im Budget 511

4554.7600 - Sozialpäd. Familienhilfe, Kosten

- 50.000 EUR

Bei der HHPlanaufstellung 2025 (Herbst 2024) wurde für 2026 ein zu hoher Ansatz gewählt. Aktuell (Herbst 2025) konnte eine realistischere Planung vorgenommen werden. Ambulante Hilfen sind weiterhin ein wichtiges strategisches Instrument, um deutliche teurere vollstationäre Hilfen zu vermeiden und passgenauere Hilfen für Familien anbieten zu können.

4556.6723 - Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.

+ 60.000 EUR

Bei der HHPlanaufstellung 2025 (Herbst 2024) wurde für 2026 ein zu hoher Ansatz gewählt. Aktuell (Herbst 2025) erfolgte eine Korrektur auf Grund der Durchschnittswerte der vergangenen Jahre. Generell sind Ausgaben auf dieser HHStelle kaum zu planen. Es handelt sich um Kostenerstattungen an andere Jugendämter auf Grund von zuständigkeitsrelevanter Umzüge von Familien. Hier hat der Gesetzgeber eine Kostenerstattungspflicht geregelt.

4556.7600 - Vollzeitpflege, Pflegegeld u. zusätzl. Leistungen

+ 160.000 EUR

Sehr deutlich steigende Fallzahlen machen eine Anpassung des bisherigen HH-Ansatzes erforderlich. Die bevorzugte Unterbringung von Kindern in Pflegefamilien wird als Strategie bewusst verfolgt. Zum einen können insbesondere kleiner Kinder so in einem familiären Umfeld aufwachsen, zum anderen vermeidet dies deutlich kostenintensivere, stationäre Heimunterbringungen.



4557.7700 - Heimerziehung, Kosten

- 400.000 EUR

Hier macht sich eine gegenläufige Entwicklung zur Vollzeitpflege nach § 33 bemerkbar. Die Fallzahlen im vollstationären Bereich sind rückläufig. Aus diesem Grund ist eine deutliche Reduzierung des HH-Ansatzes möglich.

4558.7600 - Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung a.v.E.

- 67.000 EUR

Anpassung und Reduzierung des HH-Ansatzes im Hinblick auf den Durchschnitt der Rechnungsergebnisse der letzten Jahre.

4560.7600 - Eingliederungshilfe a. v. E. ambulant

+ 130.000 EUR

4560.7701 - Eingliederungshilfe teilstationär

- 70.000 EUR

Im Bereich der Eingliederungshilfe nach § 35a machen sich seit mehreren Jahren steigende Bedarfe bemerkbar. Vor allem im Bereich der Autismusspektrumstörungen sind steigende Fallzahlen bei Diagnosen und Antragstellungen zu verzeichnen. Auch auf diese Hilfen besteht ein Rechtsanspruch auf Gewährung.

Bei den teilstationären Hilfen ist derzeit kein weiterer Anstieg zu beobachten. Der HH-Ansatz wurde daher reduziert. Bei den ambulanten Eingliederungshilfen steigen die Fallzahlen bei den Individual-/Schulbegleitungen weiterhin an.

Abschließendes Fazit:

Der Zuschussbedarf des Jugendamtes für den Haushalt 2026 Neu unterschreitet den Planansatz 2026 Alt um 139.300. Es ist nicht möglich bedingt durch die Fallzahlensteigerungen in einzelnen Hilfearten und den Tarifsteigerungen der Personal- und Nebenkosten bei den Jugendhilfeanbietern ein besseres Ergebnis zu erzielen.

Vielmehr bemerkt werden muss, dass auch weiterhin vereinzelt sehr kostenintensive Einzelfälle eine Rolle spielen. Eine deutliche Veränderung ist wahrzunehmen in den stärker werdenden Bedarfen im Kontext von Inklusion. Dies zeigt sich im Bereich von Eingliederungshilfebedarfen gem. § 35a SGB VIII, insbesondere von steigenden Fallzahlen im Kontext der ambulanten Hilfen zur Schulbegleitung. Dieser Entwicklung wird begegnet mit dem Pooling Konzept für Schulbegleitungen.

Dieses Konzept ist in einer 3-jährigen Projektphase angelegt als Pauschalfinanzierung und soll zu einer Qualitätssteigerung, aber auch zu einer Kontrolle der angestiegenen Fallzahlen beitragen.

Zu erwähnen ist auch die erneut ansteigende Zahl von Kinderschutzfällen, in deren weiterer Bearbeitung es prognostisch zu einem Anstieg von erzieherischen Hilfen 2026 kommen kann.

Durch effiziente Steuerungs- und Controlling Maßnahmen, passgenaue Hilfen, einem beratenden, präventiven Ansatz sowie dank einer engagierten und motivierten Mitarbeiterschaft können prognostisch 2026 hohen Kostensteigerungen entgegengewirkt werden.



Stadtjugendamt Kempten (Allgäu)

Abschließend muss festgehalten werden, dass es verschiedene Faktoren gibt, die durch das Jugendamt nicht beeinflusst, sondern nur bestmöglich gesteuert werden können. Diese Faktoren sind:

- Flüchtlingsbewegungen und daraus resultierende Jugendhilfeleistungen
- Entgeltsteigerungen bei freien Trägern der Jugendhilfe
- Steigende Anzahl an Kinderschutzfällen
- Steigender Bedarf an Hilfen zur Erziehung (nach eingehender Prüfung des Jugendamtes) aufgrund der Leistungsgewährungspflicht des Jugendamtes
- Fallübernahmen von anderen Jugendämtern im Rahmen der örtlichen Zuständigkeit (gem. SGB VIII).

Die Haushaltsplanung basiert somit auf Annahmen, fachlichen Einschätzungen und Berücksichtigung von den aufgezeigten Fallzahlenentwicklungen. Die genannten, nicht steuerbaren Faktoren können die Haushaltsplanung unterjährig stark beeinflussen und verändern. Aussagen zur möglichen Haushaltsentwicklung sind daher mit einem Unsicherheitsfaktor versehen.

Die gesamte Planung (pädagogisch und wirtschaftlich) des Jugendamtes ist darauf abgestimmt, die gesetzlichen Leistungsansprüche nach formeller und pädagogischer Prüfung umzusetzen unter Berücksichtigung eines ressourcenschonenden Ansatzes. Dies wird durch die Anwendung eines Controllinginstrumentes umgesetzt.

Die Arbeit des Jugendamtes beinhaltet auch die schnelle Bewältigung von familiären Krisen und allgemeinen Notsituationen von Kindern. In solchen Situationen hat der Schutz des Kindes/Jugendlichen Vorrang vor wirtschaftlichen Überlegungen.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Stadtjugendamt			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
51 Stadtjugendamt				
Einnahmen		2.874.500	2.525.500	1.785.742,79
Summe Einnahmen		2.874.500	2.525.500	1.785.742,79
Ausgaben		11.266.000	10.811.300	10.181.893,71
Summe Ausgaben		11.266.000	10.811.300	10.181.893,71
Saldo		-8.391.500	-8.285.800	-8.396.150,92
510 Verwaltungsdienst, Sozialdienst				
Einnahmen		97.000	97.000	78.134,97
Ausgaben		594.000	577.300	525.431,73
511 Verwaltungsdienst, Jugendhilfe				
Einnahmen		2.777.500	2.428.500	1.707.607,82
Ausgaben		10.672.000	10.234.000	9.656.461,98

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Jugend, Schule und Soziales Amt Stadtjugendamt Abteilung 510 Verwaltungsdienst, Sozialdienst				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
510 Verwaltungsdienst, Sozialdienst				
	Einnahmen	97.000	97.000	78.134,97
	Ausgaben	594.000	577.300	525.431,73
01.4071.1000	Verwaltungsgebühren Stadtjugendamt	0	0	0,00
01.4510.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.4541.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.4553.1549	Sonst. Kostenersätze	0	0	0,00
01.5400.1621	Erstattungen v. Landkreis OA (Hebammen)	5.000	5.000	7.912,16
01.5400.1710	Zuweisungen vom Land, Förderprogramm Hebammen	92.000	92.000	70.222,81
	Summe Einnahmen	97.000	97.000	78.134,97
01.4071.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	2.500	2.500	3.221,13
01.4071.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	3.000	3.000	1.168,38
01.4071.6553	Prozessauslagen u. ä. Stadtjugendamt	0	0	0,00
01.4071.6589	Sonstige Geschäftsausgaben Stadtjugendamt	1.000	1.000	484,75
01.4071.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl., Stadtjugendamt	2.200	2.200	1.998,00
01.4531.6589	Elternbriefe	7.500	7.500	130,84
01.4541.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	5.000	5.000	0,00
01.4553.6589	Sonst. Geschäftsausgaben	8.500	8.500	7.632,94
01.4573.6550	Beratung im JGG	11.000	0	0,00
01.4581.5622	Supervision (ohne Jugendarbeit)	12.500	12.500	7.717,47
01.4702.7004	Zuschüsse an freie Träger (Jugendamt)	429.800	424.100	411.873,46
01.4980.7880	Zuschüsse an freie Träger	8.000	8.000	6.670,00
01.5400.7000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o. ä. Einrichtungen	103.000	103.000	84.534,76
	Summe Ausgaben	594.000	577.300	525.431,73

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Stadtjugendamt		
Abteilung		511 Verwaltungsdienst, Jugendhilfe		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
511 Verwaltungsdienst, Jugendhilfe				
	Einnahmen	2.777.500	2.428.500	1.707.607,82
	Ausgaben	10.672.000	10.234.000	9.656.461,98
01.4531.1710	Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land, Familienhebammen	60.000	50.000	63.372,36
01.4534.2510	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (i.E.) -örtl.	1.000	5.000	-593,96
01.4534.2550	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.) -örtl. Träger-	1.000	2.500	0,00
01.4554.1623	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF	50.000	40.000	63.877,86
01.4555.1623	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF	5.000	5.000	1.951,35
01.4555.2510	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz der Eltern; Kostenersatz - örtlicher	2.000	2.500	1.634,43
01.4555.2600	Bußgelder u.ä.	500	500	0,00
01.4556.1623	Erstattung v. Sozial- u. Jugendhilfe	80.000	120.000	67.514,81
01.4556.2410	Vollzeitpflege, Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz (a.v.E.) -	30.000	30.000	32.073,91
01.4556.2450	Vollzeitpflege, Leistungen von Sozialleistungsträgern (a.v.E.) - örtlicher Träger -	15.000	15.000	12.509,52
01.4556.2600	Bußgelder, Zwangsgelder	500	500	-550,00
01.4557.1611	Erstattungen des Landes	164.000	164.000	164.338,00
01.4557.1623	Erstattung v. Sozial- u. Jugendhilfe	50.000	75.000	10.372,48
01.4557.1624	Erstattung durch Bezirk	274.000	274.000	273.930,00
01.4557.1625	Kostenerstattung von Sozial-/ Jugendhilfeträger f. unbegleitete mindj Flüchtlinge	805.000	485.000	449.794,04
01.4557.2510	Heimerziehung, Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz (i.E.) - örtlicher Träger -	60.000	80.000	61.590,14
01.4557.2530	Heimerziehung, Unterhaltsansr. gegen bürgerl.-rechtl.	0	0	0,00
01.4557.2550	Heimerziehung, Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.) - örtlicher Träger -	20.000	20.000	19.863,71
01.4557.2600	Bußgelder u.ä.	0	0	0,00
01.4558.1623	Erstattung Sozial- und Jugendhilfe	500	500	0,00
01.4558.1625	Kostenerstattung vom örtlichen Träger	20.000	40.000	0,00
01.4558.2510	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.S.E.; Kostenersatz - örtlicher	500	500	0,00
01.4560.1623	Erstattung durch Sozialhilfe- und Jugendhilfeträger	5.000	10.000	1.240,00
01.4560.2510	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz (i.E.) - örtlicher Träger -	60.000	70.000	55.413,03
01.4560.2550	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.) - örtl. Träger -	30.000	15.000	27.301,62
01.4560.2600	Bußgelder u. ä., (Zwangsgelder)	0	0	0,00
01.4561.1623	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände; Sozial- und Jugendhilfe	30.000	30.000	15.070,54
01.4561.1624	Kostenerstattung von Sozial-/ Jugendhilfeträger f. volljährige Flüchtlinge	525.000	450.000	305.000,33
01.4561.2410	Jg. Volljährige, Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz (a.v.E.) -	500	500	1.264,00
01.4561.2450	Jg. Volljährige, Leistungen von Sozialleistungsträgern (a.v.E.) - örtlicher Träger -	5.000	5.000	3.623,97
01.4561.2510	Jg. Volljährige, Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i. E. -	35.000	30.000	40.733,20
01.4561.2511	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz volljährige Flüchtlinge (i.E.)	5.000	5.000	3.617,00
01.4561.2550	Jg. Volljährige, Leistungen von Sozialleistungsträgern i. E. - örtlicher Träger -	35.000	40.000	27.438,73
01.4565.1623	Kostenerstattung v. Sozial- u. Jugendhilfeträger	5.000	10.000	1.635,04
01.4565.1624	Kostenerstattung §§ 42, 42a, Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge	400.000	350.000	0,00
01.4565.2510	Inobhutnahme, Kostenbeiträge - örtlicher Träger -	2.500	2.500	3.591,71
01.4565.2550	Leistungen von Sozialleistungsträgern (i.E.) -örtl. Träger-	500	500	0,00
	Summe Einnahmen	2.777.500	2.428.500	1.707.607,82
01.4071.6588	Sonst. Geschäftsausgaben, WEH	2.000	2.000	4.617,41
01.4531.6588	Leistungen für frühe Hilfen (KoKi)	60.000	40.000	35.979,70
01.4533.7600	Umgangsberatung, Umgangsbegleitung	50.000	35.000	34.744,21
01.4534.6723	Kostenerstattung, Mutter-Kind-Hilfe	0	0	0,00
01.4534.7700	Leistungen nach § 19 SGB VIII (i.E.)	175.000	150.000	55.748,81
01.4535.7600	Notsituationen des Kindes und Jugendlicher, Kosten	10.000	40.000	-4.194,28
01.4550.7600	Sonstige Hilfen a. v. E.	200.000	175.000	181.450,97
01.4553.7600	Erziehungsbeistandschaften a.v.E. ambulant	15.000	10.000	17.631,23
01.4554.6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u. ä.	5.000	5.000	2.982,77
01.4554.7600	Sozialpäd. Familienhilfe, Kosten	1.350.000	1.350.000	1.285.488,90
01.4555.6723	Erstattungen an Gemeinden	0	0	0,00
01.4555.7700	Erziehung in einer Tagesgruppe, Kosten	370.000	350.000	347.054,85
01.4556.6589	Zusätzl. Leistungen zum Pflegekinderwesen	15.000	15.000	14.542,19
01.4556.6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	520.000	460.000	515.424,47
01.4556.7600	Vollzeitpflege, Pflegegeld u. zusätzl. Leistungen	800.000	630.000	767.000,41
01.4557.6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	90.000	90.000	78.684,28
01.4557.7600	Außenbetreutes Wohnen ambulant	5.000	5.000	0,00
01.4557.7700	Heimerziehung, Kosten	1.400.000	1.750.000	1.213.686,81
01.4557.7702	Hilfe f. unbegleitete minderj. Flüchtlinge i. E.	800.000	480.000	762.691,67
01.4558.7600	Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung a.v.E.	123.000	180.000	24.684,88
01.4558.7602	Intensiv sozialpädagogische Einzelbetreuung a.v.E.f. un- gleitete minderj. Flüchtlinge	20.000	40.000	6.596,57

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Jugend, Schule und Soziales Amt Stadtjugendamt Abteilung 511 Verwaltungsdienst, Jugendhilfe				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4560.6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	10.000	10.000	4.458,00
01.4560.7600	Eingliederungshilfe a. v. E. ambulant	800.000	650.000	675.756,45
01.4560.7701	Eingliederungshilfe teilstationär	500.000	550.000	431.644,13
01.4560.7702	Eingliederungshilfe i. E. stationär	1.350.000	1.350.000	1.201.568,31
01.4561.6723	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	20.000	20.000	5.945,70
01.4561.7600	Hilfe f. jg. Volljährige außerhalb von Einrichtungen	60.000	90.000	52.068,32
01.4561.7602	Hilfe f. jg. Volljährige außerh von Einrichtungen für unbe- gleitete minderj. Flüchtlinge	175.000	100.000	148.561,70
01.4561.7700	Hilfe f. jg. Volljährige in Einrichtungen	870.000	850.000	832.726,08
01.4561.7702	Hilfe für volljährige Flüchtlinge i. E.	350.000	350.000	344.078,18
01.4565.5209	Wohnungsausstattung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	5.000	5.000	7.246,90
01.4565.6360	Dienstleistungen durch Dritte (z.B. Dolmetscher)	5.000	5.000	0,00
01.4565.6723	Erstattungen an Gemeinden	2.500	2.500	2.456,12
01.4565.7600	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	100.000	80.000	175.391,56
01.4565.7702	Vorläufige Schutzmaßnahmen f. unbegl. minderj. Flüchtlinge	400.000	350.000	417.412,62
01.4572.6589	Sonst. Geschäftsausgaben	500	500	0,00
01.4574.6550	Beratungs- und Verfahrenskosten Beistandschaften	2.000	2.000	1.266,20
01.4574.6581	Bankgeb., Kontoführungsgebühr Beistandschaftskonto	1.000	1.000	401,08
01.4574.6589	Amtsvormundschaft und Amtspflegschaft	10.000	10.000	7.150,64
01.4583.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	1.000	1.000	3.514,14
	Summe Ausgaben	10.672.000	10.234.000	9.656.461,98

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Jugendarbeit

Budgetbericht

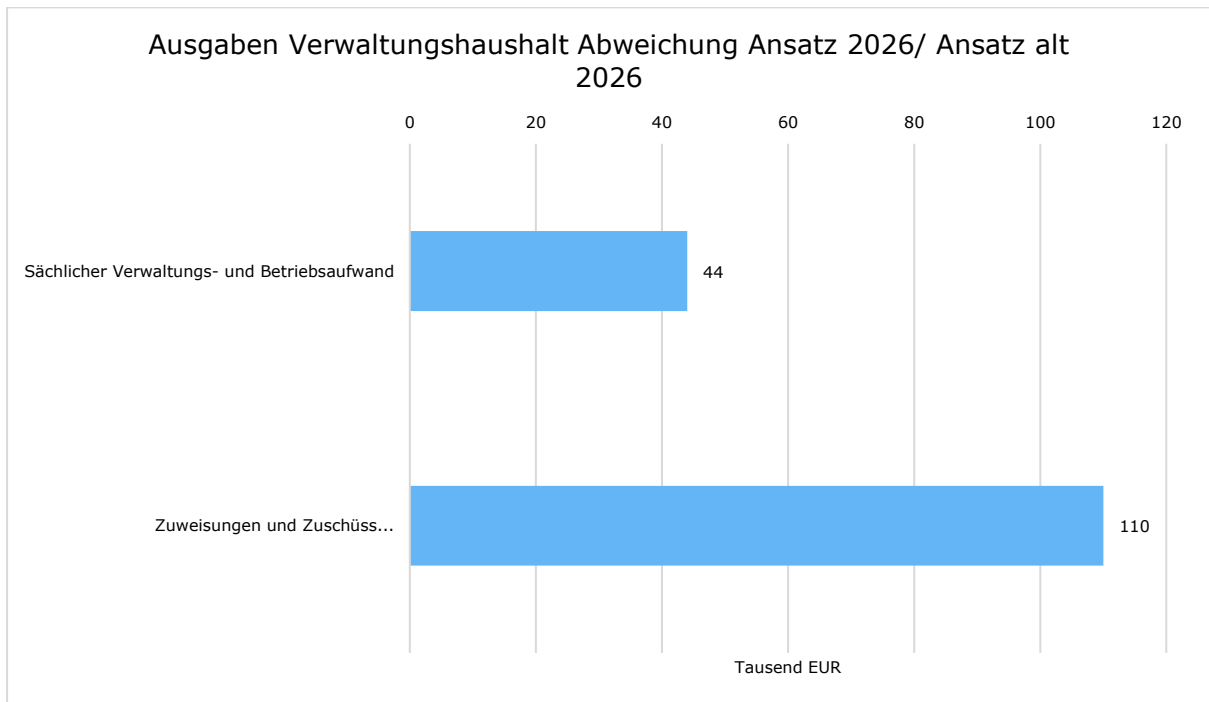
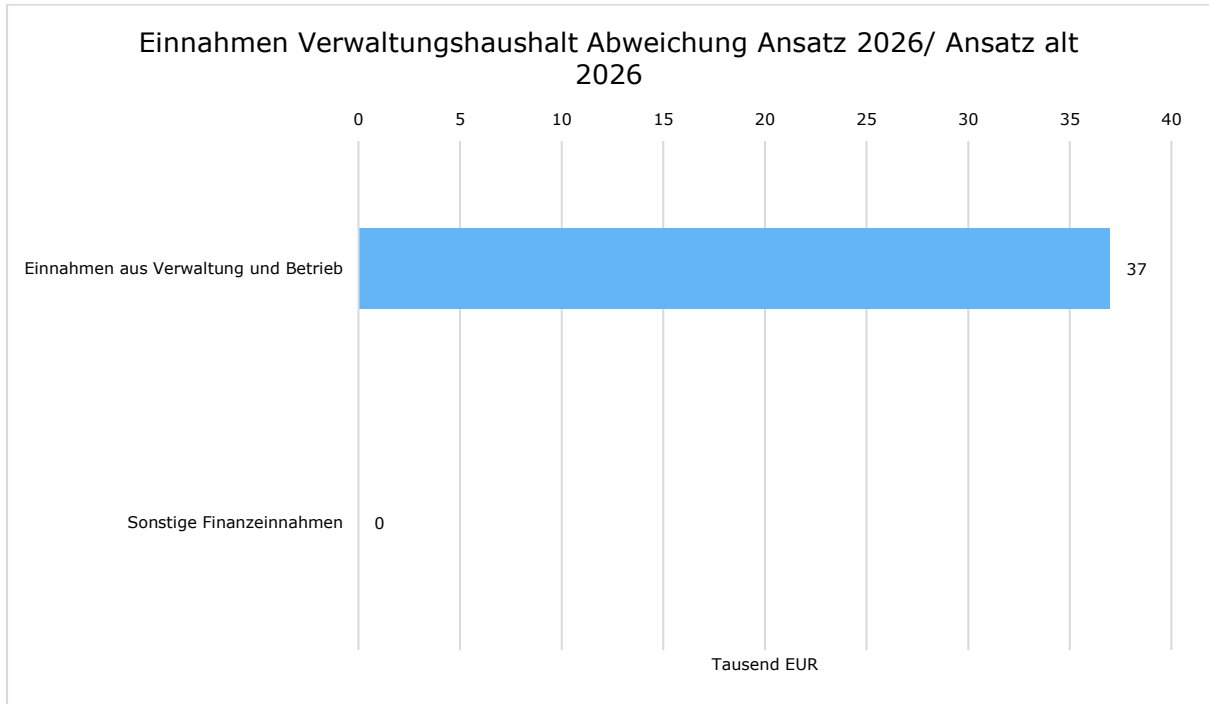
2026





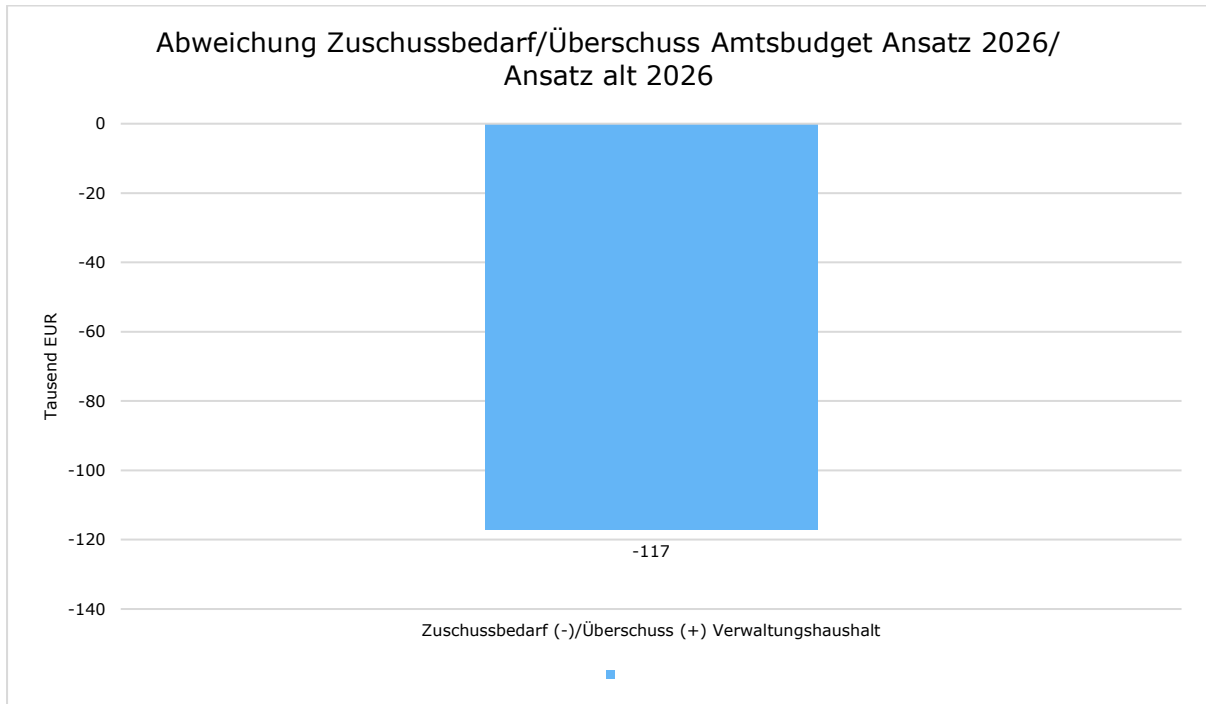
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Jugendarbeit
Kempten (Allgäu)

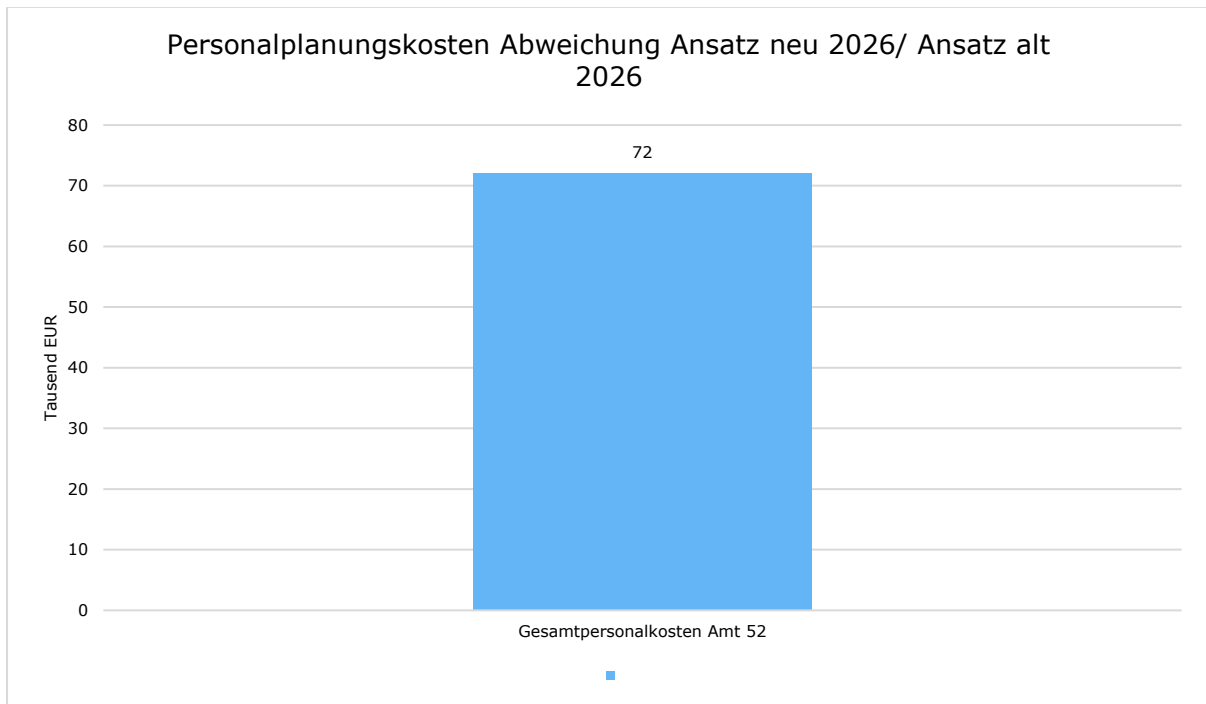


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	595.800	559.300	36.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.250.000	2.096.500	153.500 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.654.200	-1.537.200	-117.000 ↘



1.2 Personalplanungskosten



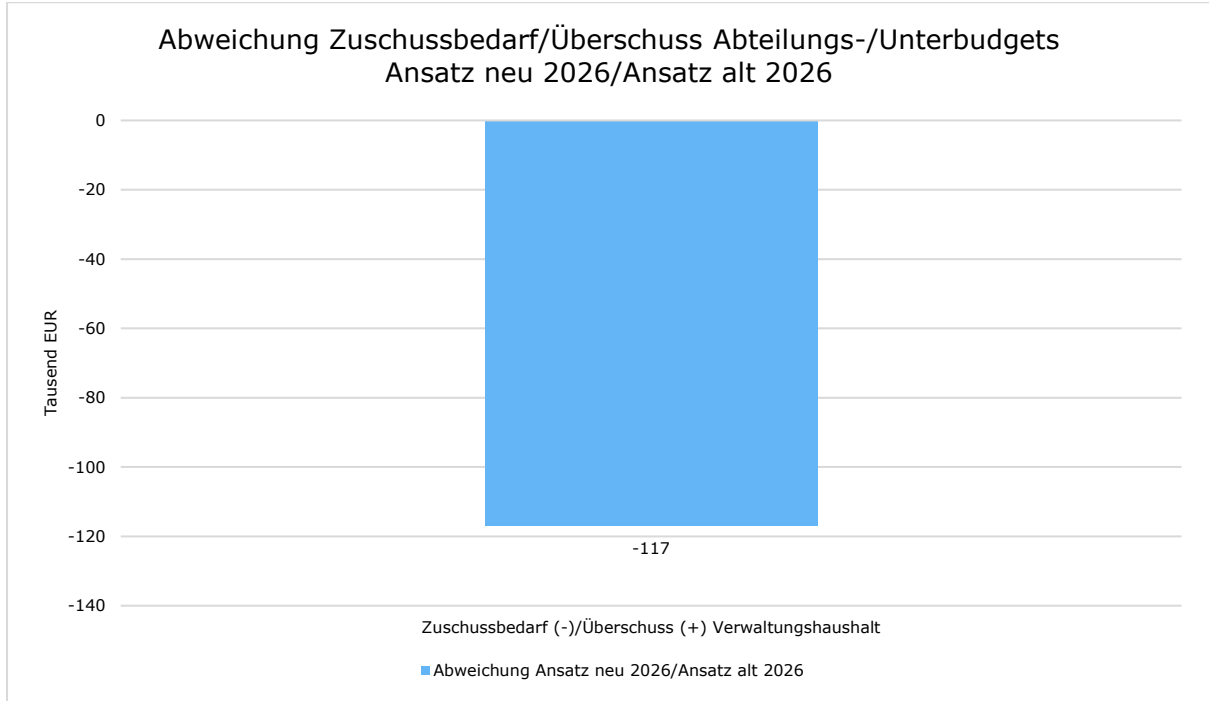
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 52	2.090.600	2.018.600	72.000 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

521 - Verwaltungsdienst

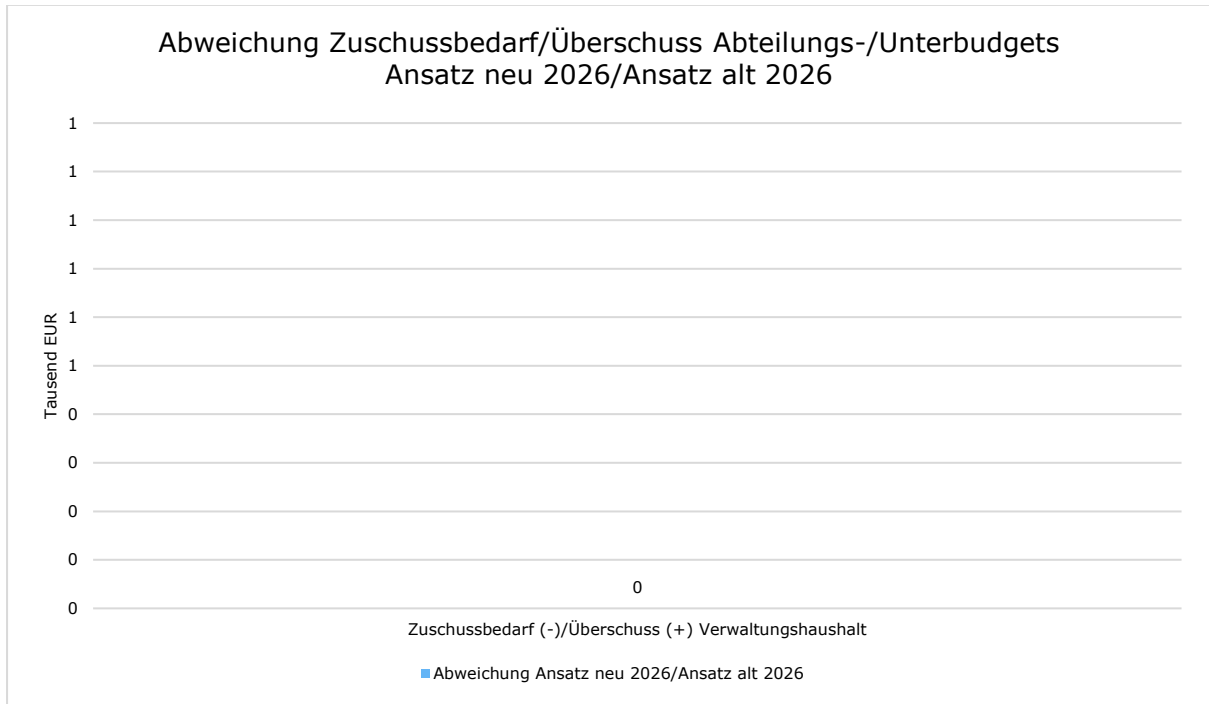


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	375.000,00	338.500,00	36.500,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.147.200,00	1.993.400,00	153.800,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.772.200,00	-1.654.900,00	-117.300,00 ↘



522 - Jugendsozialarbeit

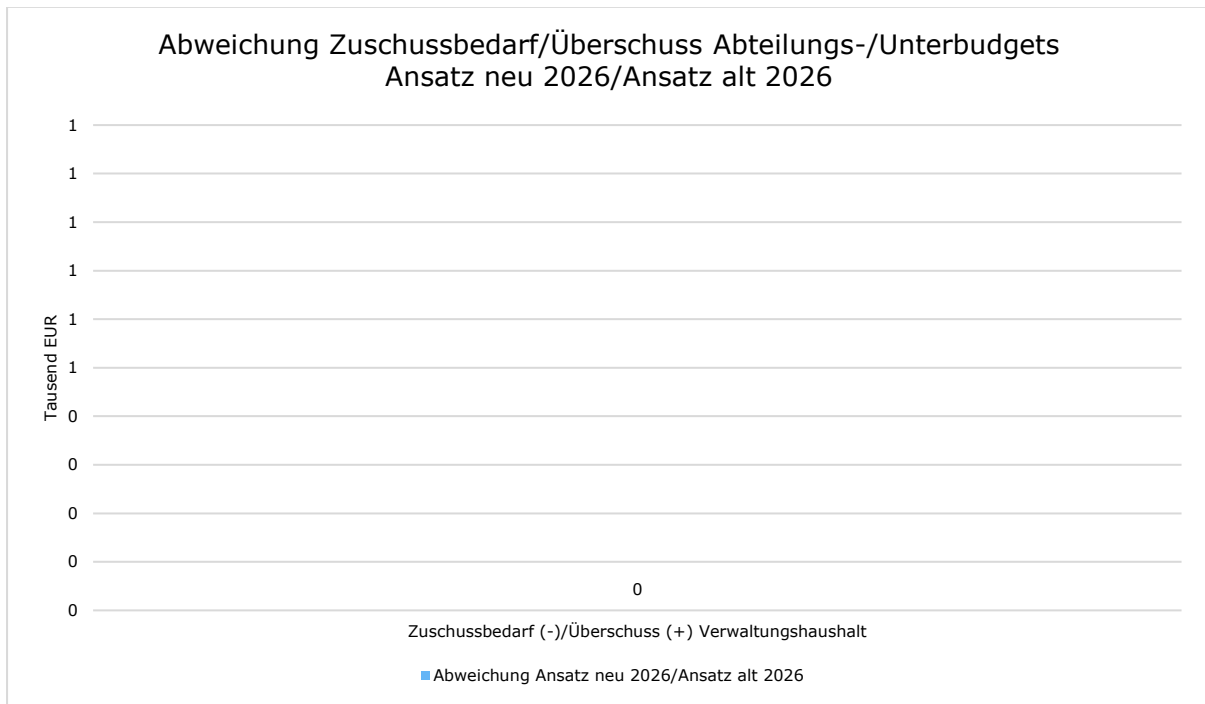


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	215.000,00	215.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.100,00	16.200,00	-100,00 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	198.900,00	198.800,00	100,00 →



523 - Kommunale Jugendarbeit



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.800,00	5.800,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	86.700,00	86.900,00	-200,00 →
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-80.900,00	-81.100,00	200,00 →

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die aus dem SGB VIII gestellten, gesetzlichen Leistungen und das Projekt „Zukunft bringt ´s“ leisten einen elementaren Beitrag zur Erreichung der strategischen Ziele der Stadt Kempten (Allgäu), worin sie sich auch die Aufgabe gestellt hat, möglichst allen jungen Menschen in Kempten zu ermöglichen, ihren Platz in der Gesellschaft und der Arbeitswelt zu finden, um somit auch in diesem Altersspektrum der Bürgerschaft das stadtgesellschaftliche Zusammenleben aktiv zu gestalten. In direktem Zusammenhang ist die Ausrichtung und Arbeit im Amt 52 auch mit dem Ziel der Stadt Kempten (Allgäu) zu sehen, den demographischen Wandel positiv und proaktiv zu gestalten. Im Kern betrifft dies hier die Verbesserung der Kinder-, Jugend- und Familienfreundlichkeit und die erfolgreiche Begegnung der durch den demographischen Wandel veränderten Lebenssituatione



3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Das HH-Budget – Amt für Jugendarbeit beinhaltet auf Grundlage einer wirtschaftlichen Aufgabenausübung mehrere, größere Finanzschwerpunkte:

- Die Förderung und Kostenerstattungen, insbesondere für das Personal der Stadtteiljugendzentren und der Geschäftsstelle an den Stadtjugendring auf Basis des Grundlagenvertrages.
- Die Jugendsozialarbeit an Schulen. Entsprechend der Jugendhilfeplanung – Teilbereich Jugendarbeit und dem korrespondierenden Stadtratsbeschluss – auch der bedarfsgerechte Ausbau der JaS (=Jugendsozialarbeit an Schulen) an den Kemptener Schulen.
- Des Weiteren „Zukunft bringt´s“, unter dessen Dach in einem umfassenden Engagement und entsprechenden Kooperationen auch das Übergangsmanagement zwischen Schule und Beruf sichergestellt wird und die interdisziplinären Angebote der Modellregion Inklusion Kempten beinhaltet.
- Sowie die Steuerung und Koordinierung der Maßnahmen über den Europäischen Sozialfonds, im Rahmen der aktuellen Förderperiode des ESF+ „Jugend stärken – Brücken in die Eigenständigkeit“.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

521 - Verwaltungsdienst

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.147.200	1.993.400	153.800 ↗
4701.7004 - Zuschüsse an Stadtjugendring	1.313.000	1.203.000	110.000 ↗

522 - Jugendsozialarbeit

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

523 - Kommunale Jugendarbeit

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

HHSt. 4701.7004 - Zuschüsse an SJR: Auf dieser HHSt. liegen die Förderung und Kostenerstattungen, insbesondere für das Personal an den Stadtjugendring, auf Basis des



Amt für Jugendarbeit
Kempten (Allgäu)

Grundlagenvertrages mit dem Betrieb von drei Stadtteiljugendzentren und der Geschäftsstelle. Der SJR ist als Untergliederung des Bayerischen Jugendrings (BJR) Körperschaft des öffentlichen Rechts und damit an dieselben Tarifverträge wie die Stadt Kempten gebunden – TVöD Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (VKA) - Verwaltung und TVöD Sozial- und Erziehungsdienst (SuE) – päd. Personal – mit den entsprechenden Auswirkungen hinsichtlich der bekannten, hochdynamischen, tarifrechtlichen Entwicklungen trotz Beibehalt der Nutzung von möglichen Einsparpotentialen. Des Weiteren erfolgt der Ausgleich der sächlichen Betriebskosten der drei Stadtteiljugendzentren über 52.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Amt für Jugendarbeit			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
52 Amt für Jugendarbeit				
Einnahmen		595.800	559.300	616.448,72
Summe Einnahmen		595.800	559.300	616.448,72
Ausgaben		2.250.000	2.096.500	2.146.024,33
Summe Ausgaben		2.250.000	2.096.500	2.146.024,33
Saldo		-1.654.200	-1.537.200	-1.529.575,61
521 Verwaltungsdienst, Projekte				
Einnahmen		375.000	338.500	447.446,25
Ausgaben		2.147.200	1.993.400	2.084.122,35
522 Jugendsozialarbeit				
Einnahmen		215.000	215.000	166.960,97
Ausgaben		16.100	16.200	3.444,39
523 Kommunale Jugendarbeit				
Einnahmen		5.800	5.800	2.041,50
Ausgaben		86.700	86.900	58.457,59

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Jugend, Schule und Soziales Amt Amt für Jugendarbeit Abteilung 521 Verwaltungsdienst, Projekte				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
521 Verwaltungsdienst, Projekte				
	Einnahmen	375.000	338.500	447.446,25
	Ausgaben	2.147.200	1.993.400	2.084.122,35
01.4072.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	7.160,57
01.4072.1773	Sponsoring	0	0	0,00
01.4072.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	10.000	10.000	4.500,00
01.4511.1190	Sonstige Gebühren u. ähnl. Entgelte (fantasT:K)	10.000	8.500	11.451,00
01.4701.1703	Zuwendungen f. lfd. Zwecke vom Bund, ESF-Förderprogramm Jugend stärken	105.000	105.000	158.456,49
01.4701.1780	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	250.000	215.000	265.878,19
	Summe Einnahmen	375.000	338.500	447.446,25
01.4072.5622	Supervision Jugendarbeit	7.000	5.000	2.692,34
01.4072.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	300	300	217,80
01.4072.6589	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	209,84
01.4072.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	0	0,00
01.4072.7080	Zuschüsse f. lfd. Zwecke der Jugendhilfe (freie Träger)	12.100	12.100	5.000,00
01.4072.7180	Zuschüsse Projekte f. Personen außerhalb v. sozialen Einrichtungen	6.000	6.000	0,00
01.4511.7661	Außerschulische Bildung (a. v. E.), fantasT:K	32.000	32.000	30.959,82
01.4525.7629	Sonst. Leistungen d. Jugendfürsorge	500	500	0,00
01.4701.5310	Mieten für Gebäude, Räume, Stellplätze	0	0	0,00
01.4701.6329	Projekt: Zukunft bringt"s	505.800	464.000	573.030,63
01.4701.6556	Honorare u.ä.	8.500	8.500	7.400,12
01.4701.7003	Zuschüsse für lfd. Zwecke "Jugend stärken"	261.000	261.000	209.517,77
01.4701.7004	Zuschüsse an Stadtjugendring	1.313.000	1.203.000	1.255.094,03
	Summe Ausgaben	2.147.200	1.993.400	2.084.122,35

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Jugend, Schule und Soziales Amt Amt für Jugendarbeit Abteilung 522 Jugendsozialarbeit				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	522 Jugendsozialarbeit			
	Einnahmen	215.000	215.000	166.960,97
	Ausgaben	16.100	16.200	3.444,39
01.4072.1340	Verkauf von beweglichen Sachen	0	0	0,00
01.4072.1714	Personalkostenzuschüsse Schulsozialarbeit v. Land	215.000	215.000	166.960,97
	Summe Einnahmen	215.000	215.000	166.960,97
01.4521.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	1.100	1.200	373,98
01.4521.7600	Schulsozialarbeit	15.000	15.000	3.070,41
	Summe Ausgaben	16.100	16.200	3.444,39

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt für Jugendarbeit		
Abteilung		523 Kommunale Jugendarbeit		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	523 Kommunale Jugendarbeit			
	Einnahmen	5.800	5.800	2.041,50
	Ausgaben	86.700	86.900	58.457,59
01.4511.1191	Sonstige Gebühren u. ähnl. Entgelte (Buchkinder)	0	0	1.316,00
01.4512.2410	Kostenbeiträge bzw. Aufwendungsersatz (a.v.E.) - örtlicher Träger -	2.500	2.500	0,00
01.4515.1190	Sonst. Gebühren u. ä. Entgelte (Leihgebühr)	0	0	28,50
01.4515.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	0,00
01.4515.1771	Spenden, Schenkungen, Erbschaften f. lfd. Zwecke	0	0	0,00
01.4515.2410	Kostenbeiträge bzw. Aufwendungsersatz (a.v.E.) - örtlicher Träger -	100	100	0,00
01.4601.1549	Sonst. Kostenersätze aus Veranstaltungen	2.600	2.600	697,00
01.4601.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.4601.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	0,00
01.4602.1191	Sonst. Gebühren u. ä. Entgelte (Teilnehmergeb. Spielmobil)	500	500	0,00
	Summe Einnahmen	5.800	5.800	2.041,50
01.4511.7660	Außerschulische Bildung a. v. E.	8.500	8.500	13.368,40
01.4512.7630	Erholungspflege	3.000	3.000	25,00
01.4513.7092	Zuschüsse an Jugendverbände, Vereine	4.700	4.700	0,00
01.4513.7650	Internationale Jugendbegegnung a.v.E.	0	0	0,00
01.4515.5010	Jugendarbeit Gebäudeunterhalt	100	100	0,00
01.4515.5201	Verwaltungs- u. Zweckausstattung: Beschaffung Jugendarbeit	100	100	0,00
01.4515.5209	EDV-Ausstattung	0	0	0,00
01.4515.5510	Unterhalt der Fahrzeuge Stadtjugendamt	7.400	7.400	6.649,00
01.4515.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	2.500	2.500	1.033,38
01.4515.6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Verbrauchsmaterial	500	500	40,00
01.4515.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand, Reparaturk./Ersatzbeschaff.	3.400	3.600	0,00
01.4515.6620	Vermischte Ausgaben; Auslagenersatz für ehrenamtliche Förderer	100	100	0,00
01.4515.7092	Jugendinitiativen u. ä.	1.500	1.500	18,31
01.4515.7610	Schul-, berufs- und familienbezogene Jugendarbeit	5.400	5.400	714,14
01.4515.7611	Vorbeugender Jugendschutz, Drogen-, Gewalt-, Sexualpr.	8.500	8.500	4.137,49
01.4515.7640	Sonst. Angebote	0	0	4.000,00
01.4515.7690	Werbematerial	2.000	2.000	0,00
01.4521.5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	1.200	1.200	986,38
01.4521.6025	Gruppenbedarf, Ausflüge	1.500	1.500	1.163,41
01.4521.6320	Versch. Betriebsaufwand	1.300	1.300	484,16
01.4601.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	2.900	2.900	1.325,01
01.4601.5715	Werk- u. Beschäftigungsmaterial	1.000	1.000	284,58
01.4601.6025	Gruppenbedarf - Fahrten	800	800	369,30
01.4601.6316	Veranstaltungen	13.000	13.000	10.971,31
01.4601.6317	Veranstaltungen, Aktionen Jugendhaus	0	0	0,00
01.4601.6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Spielmaterial, Geräte usw.	3.900	3.900	880,46
01.4601.6329	Gema-Gebühren	500	500	471,34
01.4601.6511	Bücher, Zeitschriften u. ä.	900	900	666,80
01.4601.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	0,00
01.4601.7660	Medienwerkstatt- außerschulische Bildung	1.400	1.400	1.318,98
01.4602.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	3.000	3.000	2.982,84
01.4602.5715	Werk- u. Beschäftigungsmaterial	4.000	4.000	2.945,90
01.4602.6025	Gruppenbedarf - Ausflüge	1.500	1.500	1.832,62
01.4602.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	1.700	1.700	1.788,78
01.4602.6500	Bürobedarf	200	200	0,00
01.4602.6526	Internetgebühren (Spielmobil)	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	86.700	86.900	58.457,59

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Integration

Budgetbericht

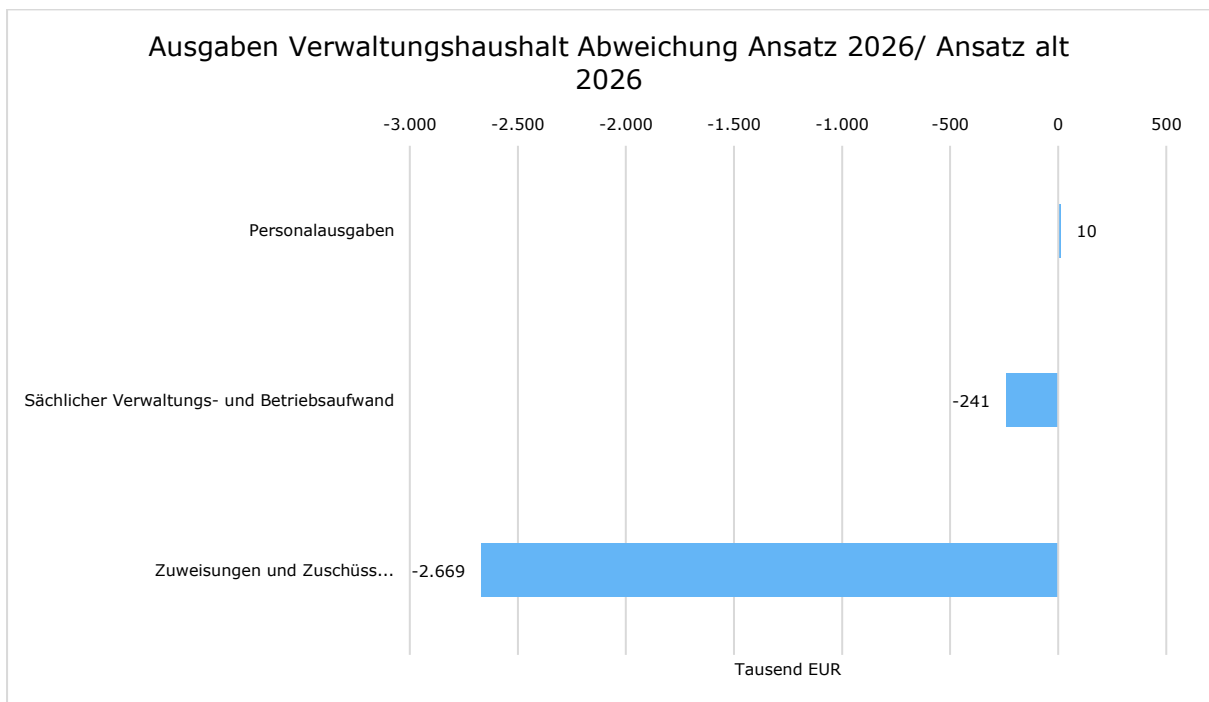
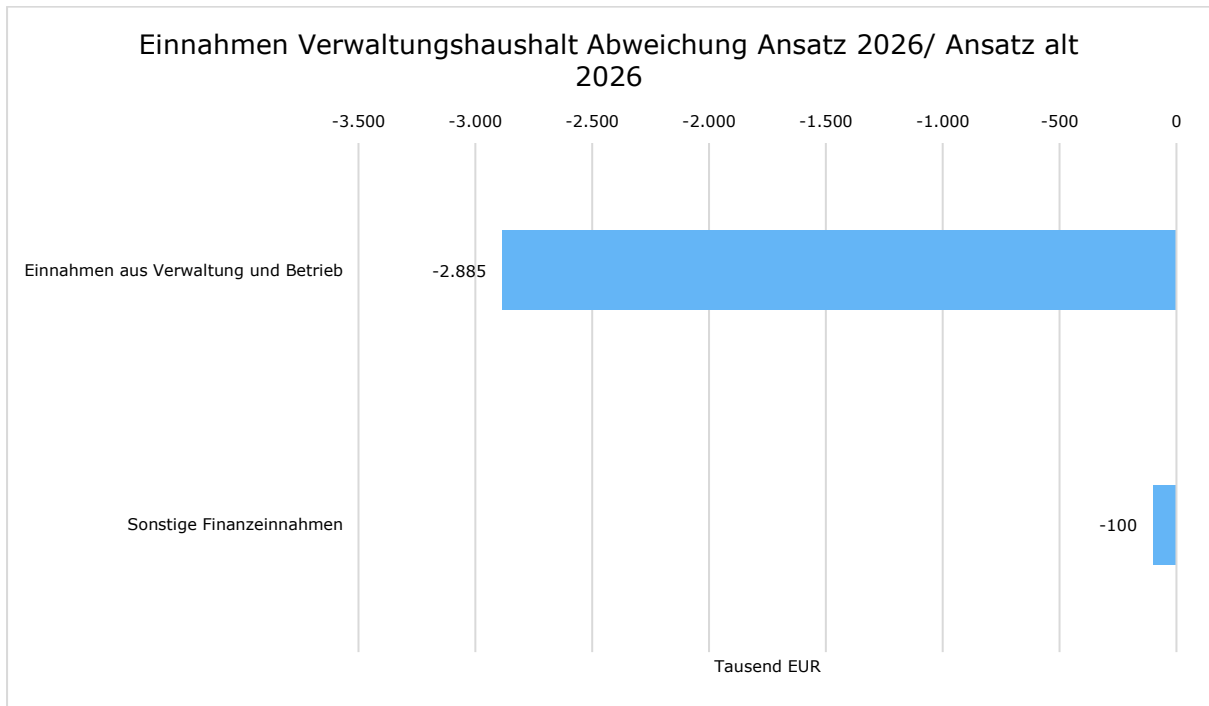
2026





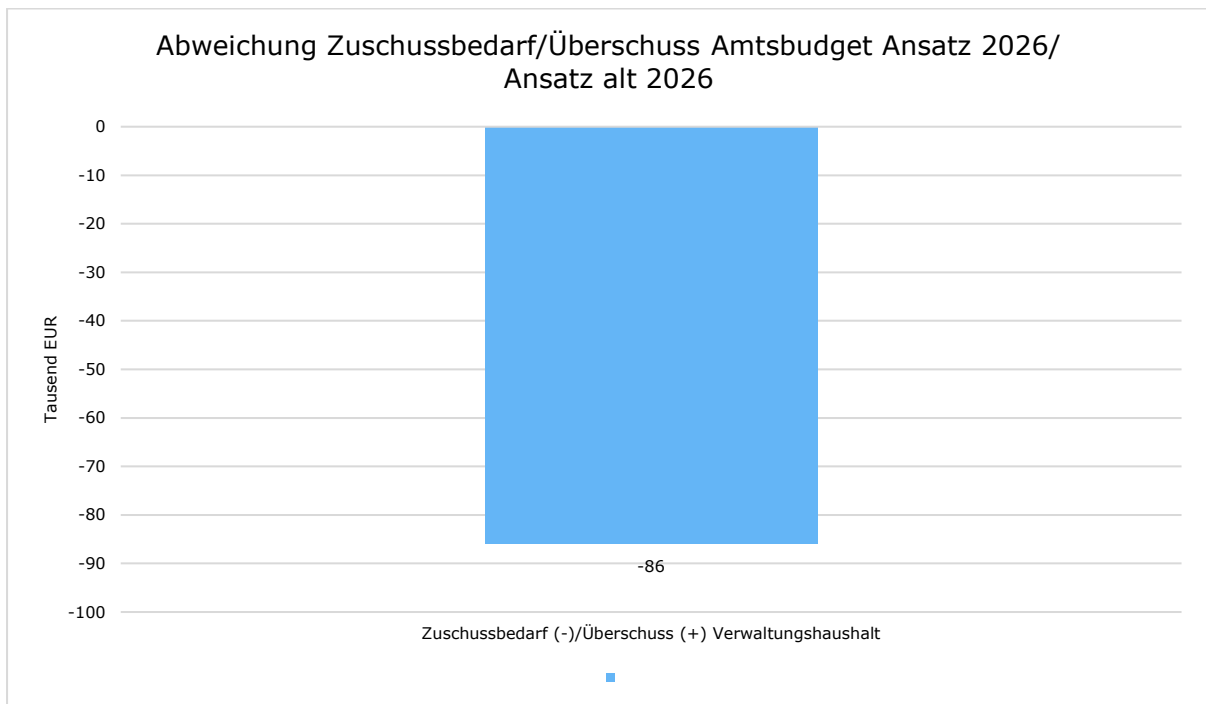
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Integration
Kempten (Allgäu)

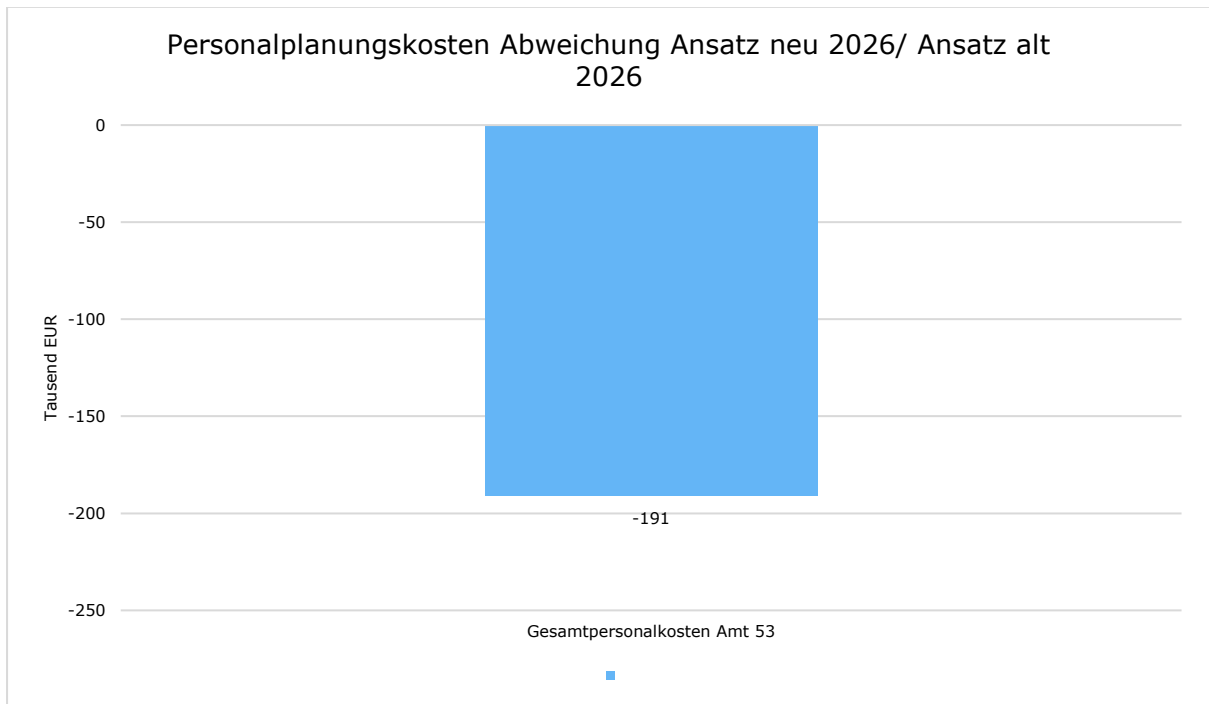


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.635.800	8.620.800	-2.985.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	6.151.400	9.050.900	-2.899.500 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-515.600	-430.100	-85.500 ↘



1.2 Personalplanungskosten



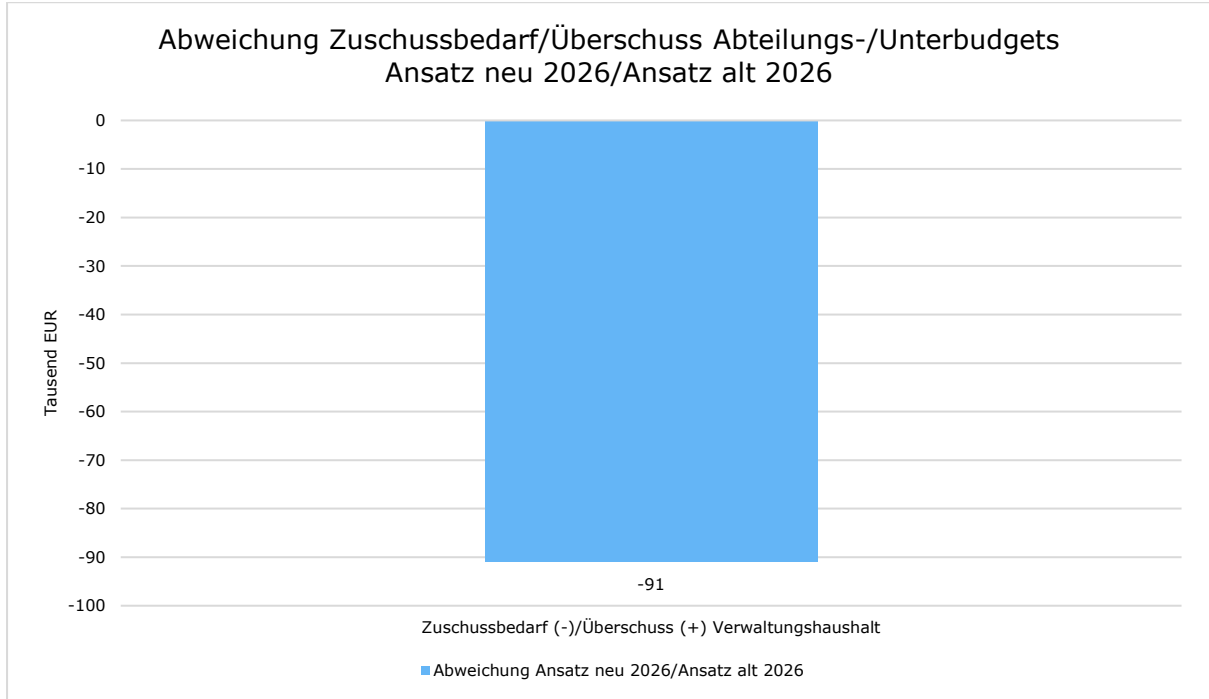
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 53	957.800	1.148.700	-190.900 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

530 - Integration

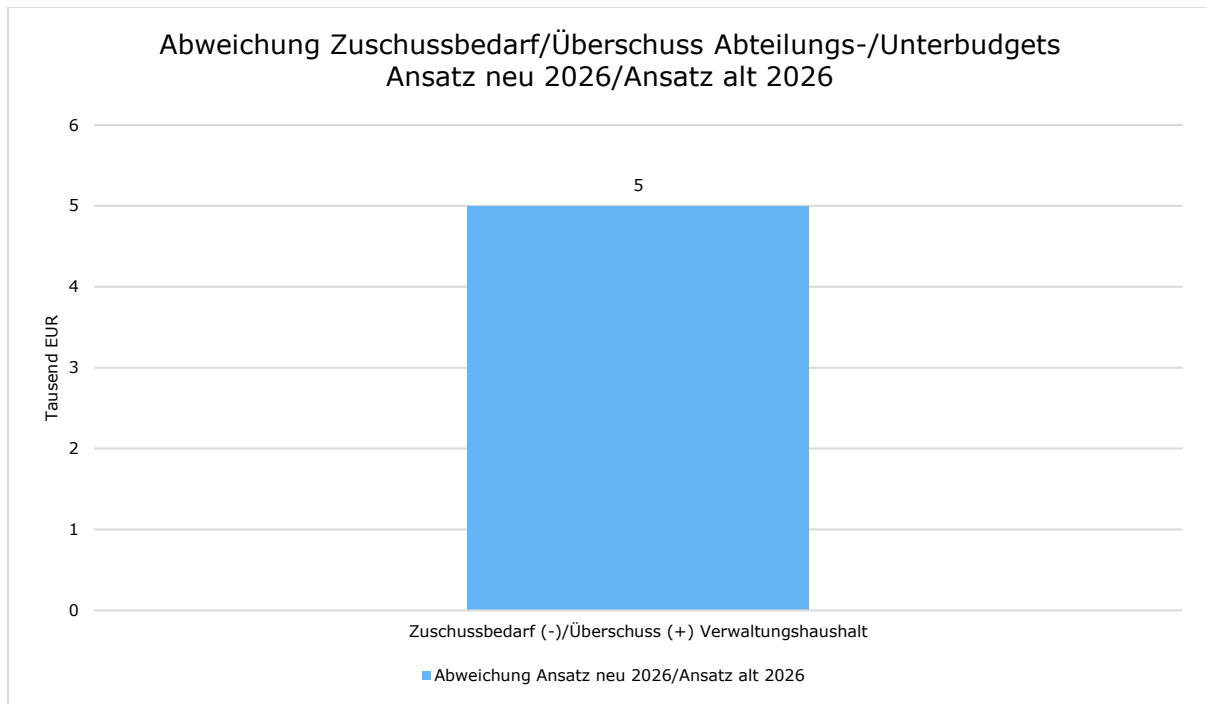


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	310.800,00	310.800,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	675.400,00	584.900,00	90.500,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-364.600,00	-274.100,00	-90.500,00 ↘



539 - Sozialhilfe nach AsylbLG



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.325.000,00	8.310.000,00	-2.985.000,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.476.000,00	8.466.000,00	-2.990.000,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-151.000,00	-156.000,00	5.000,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Wesentliche Zielsetzung des Amtes für Integration ist es, neben dem Vollzug des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) und der Organisation der Unterbringung von Asylbewerbern und Kriegsflüchtlingen in dezentralen Unterkünften, die Integrationsarbeit in Kempten zu stärken und auszuweiten.

Als querschnittsorientiertes Amt agiert das Amt für Integration als fachlicher Ansprechpartner für verwaltungsinterne und externe Akteure der Integrationsarbeit in Kempten. Durch aktive Netzwerkarbeit und die gezielte Koordination von Integrationsangeboten im Stadtgebiet mit einem inhaltlichen Fokus, u. a. auf die Bereiche Bildung, Arbeit und gesellschaftliche Teilhabe, soll die Integration von Neuzugewanderten und Menschen mit Migrationshintergrund aktiv gefördert werden.



Hierzu beteiligt sich das Amt für Integration auch an verschiedenen Förderprogrammen des Bundes bzw. des Freistaates.

Den Handlungsfeldern „Zusammenleben aktiv gestalten“ und „Asylbewerber begleiten“ folgend, ist es die grundlegende Strategie des Amtes für Integration, die vorhandene Integrationsangebote besser aufeinander abzustimmen, notwendige Handlungsbedarfe zu identifizieren und in Zusammenarbeit mit Netzwerkpartnern zielorientierte, integrative Maßnahmen zu gestalten. Als Grundlage und Handlungsrahmen für eine langfristig ausgerichtete Integrationsarbeit in Kempten dient das 2021 beschlossene „Kommunale Integrationskonzept Kempten“ (KIK).

Weitergehend sind dem Amt für Integration Aufgabenstellungen in der Begleitung und koordinierenden Steuerung von kommunal bezuschussten Trägern sozial-integrativer Einrichtungen (u. a. Stadtteilbüro St. Mang, Stadtteilbüro Thingers, Haus International, Kempodium), sowie der Leitung des Mehrgenerationenhauses zugeordnet.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Als wesentliche Aufgabenbereiche des Amtes für Integration sind der Vollzug des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG), der Betrieb von dezentralen Unterkünften der Flüchtlingsunterbringung und die kommunale Integrationsarbeit in Kempten zu nennen.

Große Teile der Haushaltsmittel des Amtes für Integration werden dabei im Budget 539-Asyl im Rahmen der AsylbLG-Leistungsgewährung und des Betriebes der dezentralen Unterkünfte aufgewendet.

Wesentliche Mittelausgaben im Budget 530-Integration fallen als Zuschüsse an Träger und Einrichtungen der sozialräumlichen bzw. integrativen Arbeit, im Rahmen der Umsetzung von Förderprogrammen, als weitere aufgabenbezogene Ausgaben und im Bereich der allg. Betriebsaufwendungen an.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

530 - Integration

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	675.400	584.900	90.500 ↗
3001.7091 - Zuschuss für Haus International	110.000	50.000	60.000 ↗



539 - Sozialhilfe nach AsylbLG

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.325.000	8.310.000	-2.985.000 ↘
4200.1100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	525.000	600.000	-75.000 ↘
4200.1611 - Erstattungen Freistaat Bayern	4.550.000	7.360.000	-2.810.000 ↘
4200.2463 - Sonstige Ersatzleistungen, (a.v.E.) überörtl. Träger, asylberechtigte Ausländer	150.000	200.000	-50.000 ↘
4200.2470 - Sonstige Ersatzleistungen	100.000	150.000	-50.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.476.000	8.466.000	-2.990.000 ↘
0681.6363 - Dienstleistungen durch Dritte (u. a. Hausmeisterdienste)	500.000	750.000	-250.000 ↘
4201.7910 - AsylbLG § 2, a.v.E., Hilfen z. Lebensunterhalt	250.000	950.000	-700.000 ↘
4202.7910 - AsylbLG § 2, a.v.E., (Leistungen 5. bis 9. Kapitel SGB XII; SGB IX)	150.000	450.000	-300.000 ↘
4211.7910 - AsylbLG § 3, a.v.E., Sachleistungen	1.400.000	2.300.000	-900.000 ↘
4211.7920 - AsylbLG § 3, (EAE), Sachleistungen	150.000	80.000	70.000 ↗
4213.7910 - AsylbLG § 3, a.v.E., Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	450.000	750.000	-300.000 ↘
4213.7920 - AsylbLG § 3, (EAE), Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	450.000	540.000	-90.000 ↘
4214.7910 - AsylbLG § 3, a.v.E., Geldleistungen für den Lebensunterhalt	650.000	1.000.000	-350.000 ↘
4220.7910 - AsylbLG § 4, (a.v.E. ambulant) Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	450.000	400.000	50.000 ↗



Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
4220.7920 - AsylbLG § 4 EAE (ambulant), Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	250.000	450.000	-200.000 ▼
4221.7910 - AsylbLG § 4 (a.v.E. stationär) Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	250.000	300.000	-50.000 ▼
4221.7920 - AsylbLG § 4, (EAE stationär), Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	160.000	240.000	-80.000 ▼
4241.7910 - AsylbLG § 6, a.v.E., Sachleistungen	150.000	60.000	90.000 ▲

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Budget 539 - Asyl

Im Kontext der bundesweit aktuell insgesamt rückläufigen Zahlen an Schutzsuchenden geht auch das Amt für Integration in der Haushaltsplanung von insgesamt rückläufigen Ausgaben im Vollzug des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) und einem schrittweisen Abbau von dezentralen Unterbringungskapazitäten im Jahresverlauf 2026 aus. Die Belegung der in 2025 neu in Betrieb genommenen staatlichen Unterbringungskapazitäten der Anker Dependance sowie einer weiteren Gemeinschaftsunterkunft der Regierung von Schwaben mit der Stadt Kempten zugewiesenen Leistungsberechtigten wurden in der Planung der AsylbLG-Ausgaben für 2026 berücksichtigt.

Von einer Erstattung der gewährten AsylbLG-Leistungen im Rahmen des Kostenerstattungsverfahrens durch den Freistaat wird ausgegangen.

Hiervon ausgenommen sind nicht erstattungsfähige kommunale Ausgaben für die Organisation und Betrieb der dezentralen Unterkünfte i. H. v. ca. 150.000 Euro.

Insgesamt geht das Amt für Integration von einer Reduktion der im Vollzug des AsylbLG anfallenden Ausgaben sowie entsprechender Erstattungen in Höhe von ca. 2,9 Millionen Euro aus.

Budget 530 - Integration

Die Steigerung des Zuschussbedarfes des Amtes im Budget 530 Integration um insgesamt 70.000 Euro ist im Wesentlichen auf die Erhöhung des kommunalen Zuschusses an den Verein Haus International zurückzuführen. Die Erhöhung des Zuschusses um 60.000 Euro auf insgesamt 110.000 Euro berücksichtigt dabei Mittel für Personal- und Sachkosten des Vereins für den Betrieb der Begegnungsstätte.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Amt für Integration			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
53 Amt für Integration				
Einnahmen		5.635.800	8.115.800	4.407.394,41
Summe Einnahmen		5.635.800	8.115.800	4.407.394,41
Ausgaben		6.151.400	8.566.400	5.584.805,98
Summe Ausgaben		6.151.400	8.566.400	5.584.805,98
Saldo		-515.600	-450.600	-1.177.411,57
530 Integration				
Einnahmen		310.800	310.800	332.346,71
Ausgaben		675.400	605.400	595.298,12
539 Asyl, überörtlicher Träger				
Einnahmen		5.325.000	7.805.000	4.075.047,70
Ausgaben		5.476.000	7.961.000	4.989.507,86

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales Amt für Integration 530 Integration		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
530 Integration				
	Einnahmen	310.800	310.800	332.346,71
	Ausgaben	675.400	605.400	595.298,12
01.4002.1701	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund - Demokratie Leben	140.000	140.000	109.247,60
01.4002.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	130.000	130.000	180.407,40
01.4002.1771	Spenden, Schenkungen udgl. (Ukrainehilfe)	0	0	0,00
01.4390.1304	Verkauf von Lebensmitteln - steuerpflichtig 19% -	800	800	2.359,61
01.4390.1400	Mieten und Pachten, Mehrgenerationenhaus - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.4390.1590	Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Material) - steuerfrei 0% -	0	0	332,10
01.4390.1701	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund, Mehrgenerationenhaus	40.000	40.000	40.000,00
01.4390.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	310.800	310.800	332.346,71
01.3001.6321	Öffentlichkeitsarbeit für Integrationsbeirat	5.000	5.000	5.905,20
01.3001.7091	Zuschuss für Haus International	110.000	50.000	89.366,76
01.4002.6316	Veranstaltungen	2.000	2.000	1.418,38
01.4002.6319	Öffentlichkeitsarbeit u. a. (Demokratie leben)	1.000	0	907,60
01.4002.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	12.000	14.000	12.276,34
01.4002.6321	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	3.139,90
01.4002.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	0	0	0,00
01.4002.6556	Honorare, etc.	4.000	4.000	83,00
01.4002.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	0	0,00
01.4002.7000	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sozial. o.ä. Einricht. (Kordinierungsstelle DL)	95.000	90.000	55.938,64
01.4002.7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte	194.500	187.500	157.040,00
01.4002.7002	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o.ä. Einricht. (Aktionsfond DL)	50.000	50.000	60.799,33
01.4002.7003	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale o.ä. Einricht. (Jugendfonds DL)	10.000	15.000	3.935,25
01.4390.4160	Beschäftigungsentgelte, Honorare u. dgl.	18.500	18.500	15.825,76
01.4390.6500	Bürobedarf	300	300	0,00
01.4390.6588	Geschäftsausgaben	15.000	15.000	10.137,30
01.4390.7080	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich Mehrgenerationenhaus	100	100	60,00
01.4701.7002	Zuschüsse Verein Ikarus Thingers e. V.	85.000	85.000	70.616,27
01.4701.7005	Zuschüsse an soziale o. ähnl. Einrichtungen (Stadtteilbüro St. Mang)	60.000	56.000	82.848,39
01.4701.7009	Zuschüsse Verein Kempodium e.V	10.000	10.000	25.000,00
	Summe Ausgaben	675.400	605.400	595.298,12

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales Amt für Integration 539 Asyl, überörtlicher Träger		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
539 Asyl, überörtlicher Träger				
	Einnahmen	5.325.000	7.805.000	4.075.047,70
	Ausgaben	5.476.000	7.961.000	4.989.507,86
01.4200.1100	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	525.000	600.000	68.536,45
01.4200.1611	Erstattungen Freistaat Bayern	4.550.000	6.855.000	3.762.081,17
01.4200.2463	Sonstige Ersatzleistungen, (a.v.E.) überörtl. Träger, asylberechtigte Ausländer	150.000	200.000	111.458,21
01.4200.2470	Sonstige Ersatzleistungen	100.000	150.000	132.971,87
	Summe Einnahmen	5.325.000	7.805.000	4.075.047,70
01.0681.5513	Unterhalt der Fahrzeuge	6.000	6.000	1.708,59
01.0681.6363	Dienstleistungen durch Dritte (u. a. Hausmeisterdienste)	500.000	750.000	855.943,20
01.4201.7910	AsylbIG § 2, a.v.E., Hilfen z. Lebensunterhalt	250.000	950.000	140.599,62
01.4202.7910	AsylbIG § 2, a.v.E., (Leistungen 5. bis 9. Kapitel SGB XII; SGB IX)	150.000	450.000	60.926,37
01.4211.7910	AsylbIG § 3, a.v.E., Sachleistungen	1.400.000	2.300.000	2.339.185,89
01.4211.7920	AsylbIG § 3, (EAE), Sachleistungen	150.000	60.000	0,00
01.4212.7910	AsylbIG § 3, a.v.E., Wertgutscheine	10.000	10.000	0,00
01.4212.7920	AsylbIG § 3, (EAE), Wertgutscheine	10.000	10.000	0,00
01.4213.7910	AsylbIG § 3, a.v.E., Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	450.000	700.000	469.350,68
01.4213.7920	AsylbIG § 3, (EAE), Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	450.000	450.000	0,00
01.4214.7910	AsylbIG § 3, a.v.E., Geldleistungen für den Lebensunterhalt	650.000	950.000	717.226,08
01.4214.7920	AsylbIG § 3, (EAE), Geldleistungen für den Lebensunterhalt	60.000	60.000	0,00
01.4220.7910	AsylbIG § 4, (a.v.E. ambulant) Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	450.000	400.000	194.221,93
01.4220.7920	AsylbIG § 4 EAE (ambulant), Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	250.000	250.000	0,00
01.4221.7910	AsylbIG § 4 (a.v.E. stationär) Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	250.000	300.000	164.767,61
01.4221.7920	AsylbIG § 4, (EAE stationär), Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	160.000	160.000	0,00
01.4230.7910	AsylbIG § 5, a.v.E., Arbeitsangelegenheiten	25.000	25.000	9.731,23
01.4230.7920	AsylbIG § 5 (EAE), Arbeitsangelegenheiten	15.000	10.000	0,00
01.4241.7910	AsylbIG § 6, a.v.E., Sachleistungen	150.000	60.000	35.564,78
01.4241.7920	AsylbIG § 6 (EAE), Sachleistungen	60.000	10.000	0,00
01.4242.7910	AsylbIG § 6, a.v.E., Geldleistungen	20.000	40.000	281,88
01.4242.7920	AsylbIG § 6 (EAE), Geldleistungen	10.000	10.000	0,00
	Summe Ausgaben	5.476.000	7.961.000	4.989.507,86

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für KiTa, Schulen und Sport

Budgetbericht

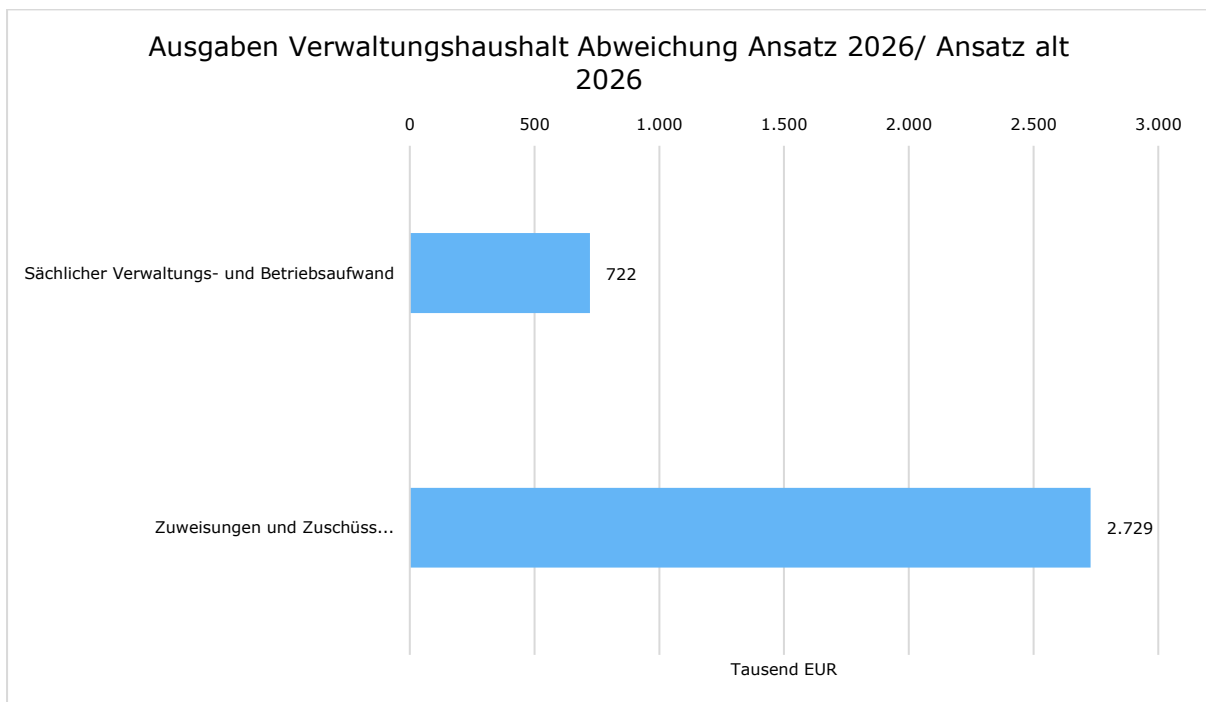
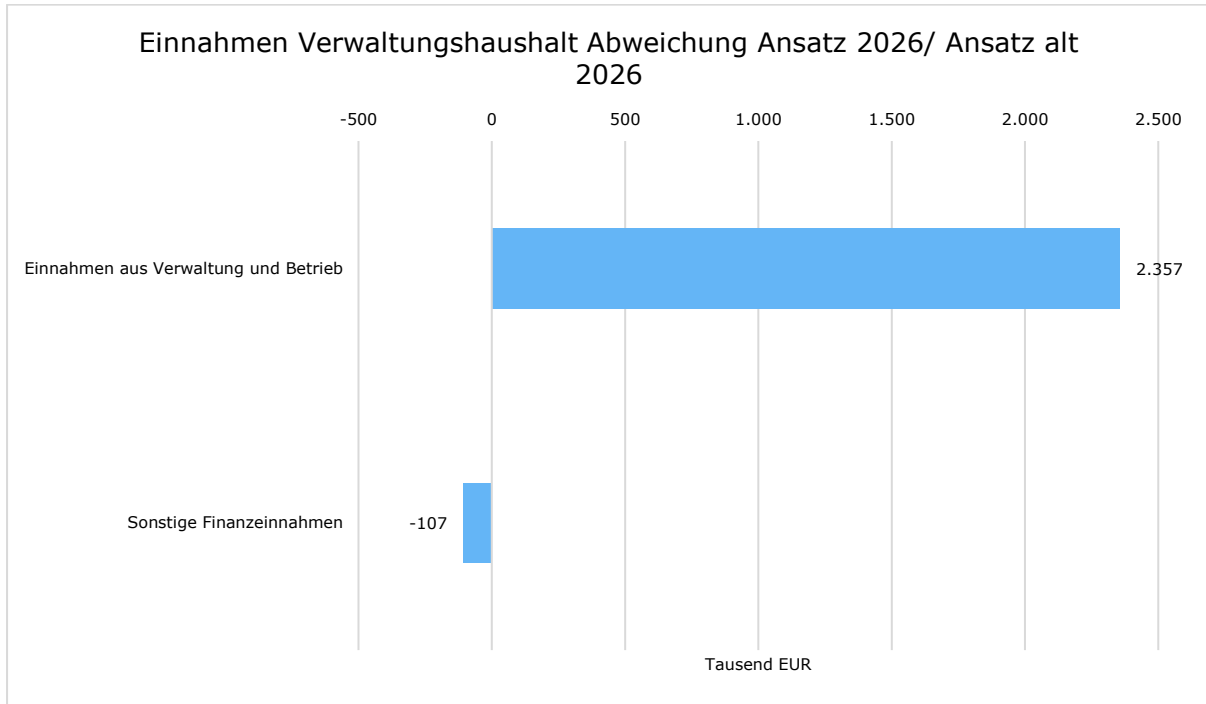
2026





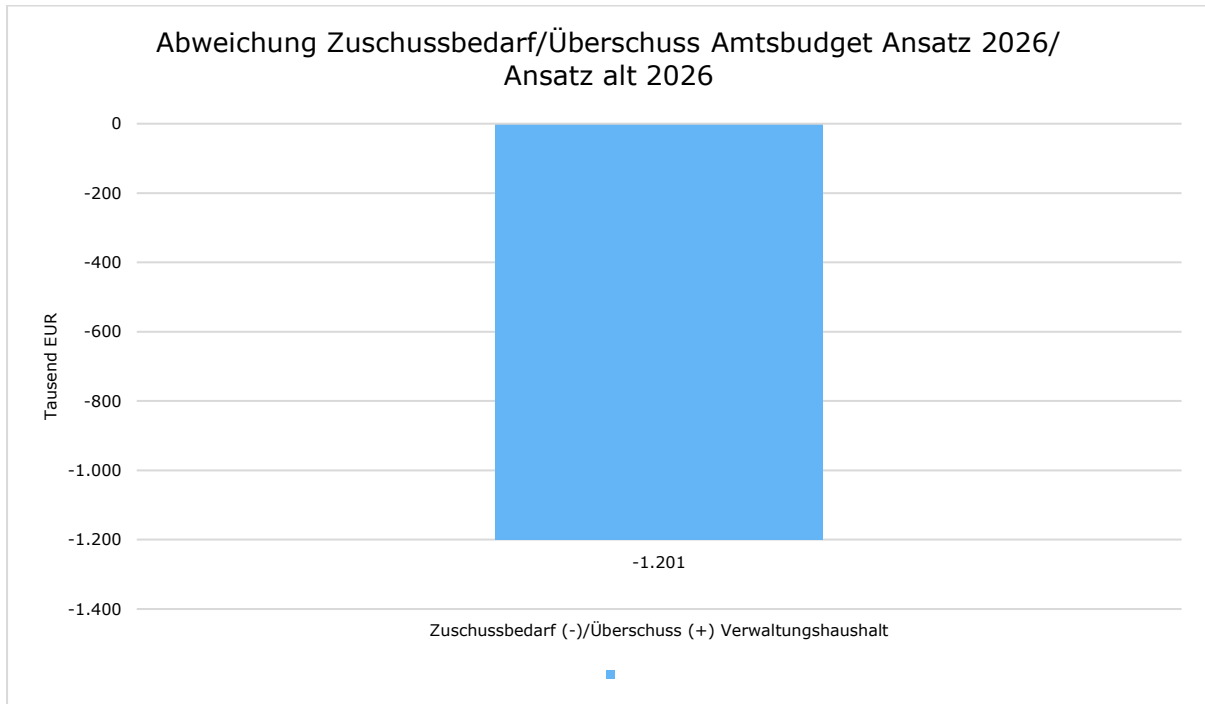
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für KiTa, Schulen und
Sport Kempten (Allgäu)

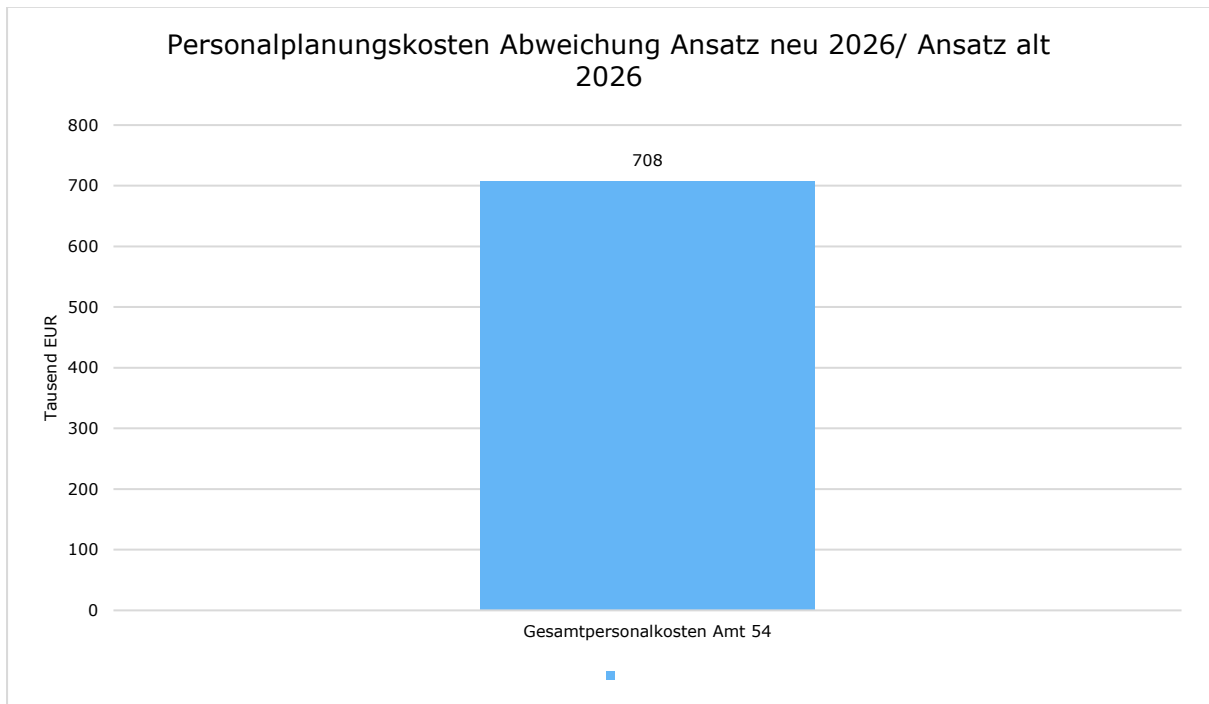


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	27.993.400	25.743.200	2.250.200 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	40.968.400	37.517.100	3.451.300 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-12.975.000	-11.773.900	-1.201.100 ↘



1.2 Personalplanungskosten



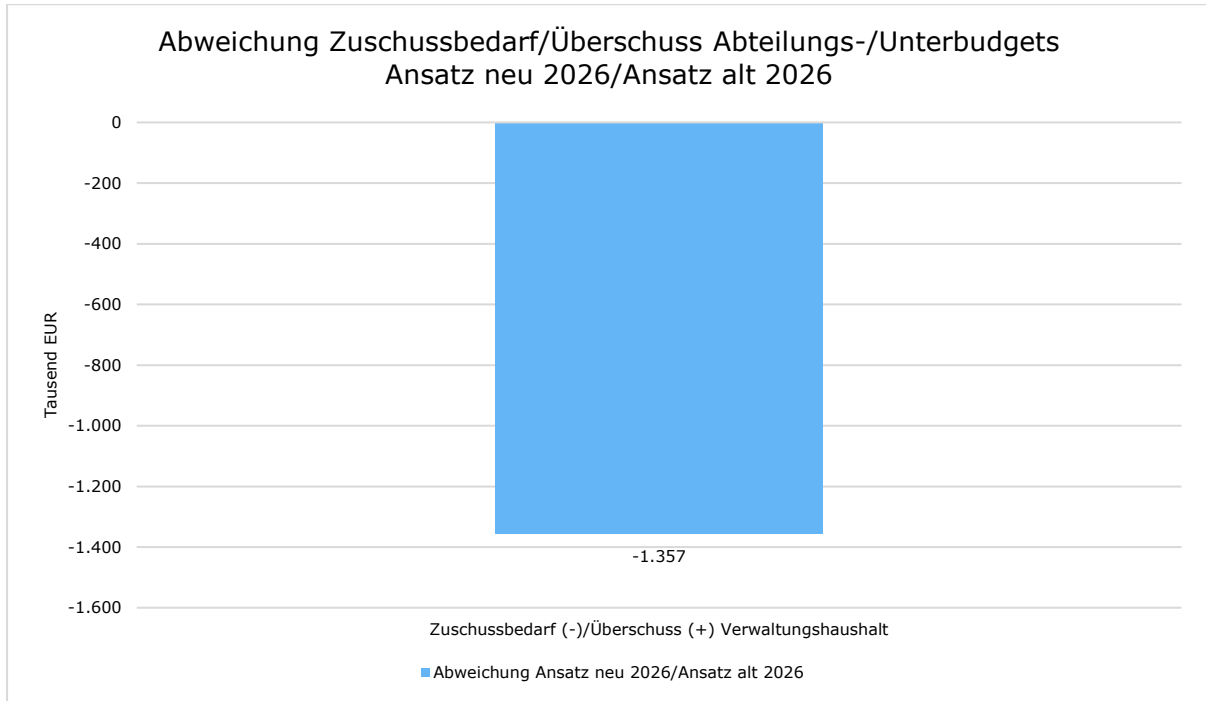
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 54	7.492.700	6.784.700	708.000 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

541 - Kindertagesbetreuung

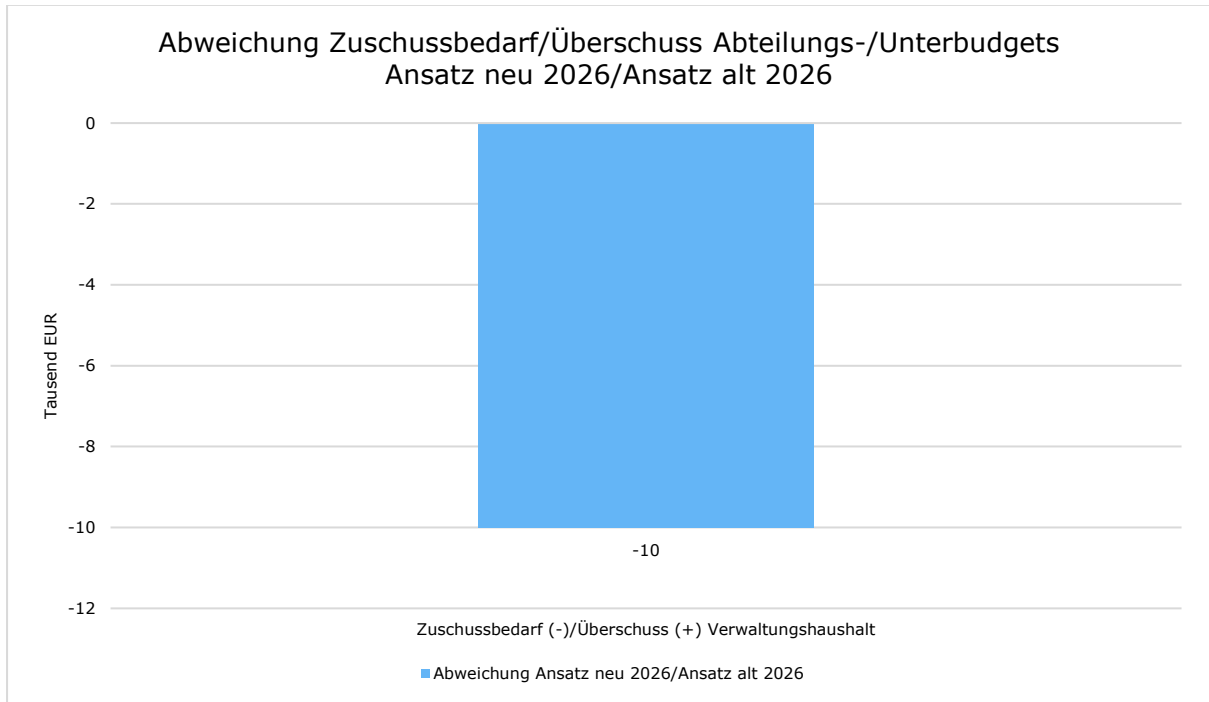


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	22.439.000,00	21.089.400,00	1.349.600,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	34.284.300,00	31.577.500,00	2.706.800,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-11.845.300,00	-10.488.100,00	-1.357.200,00 ↘



543 - Sport

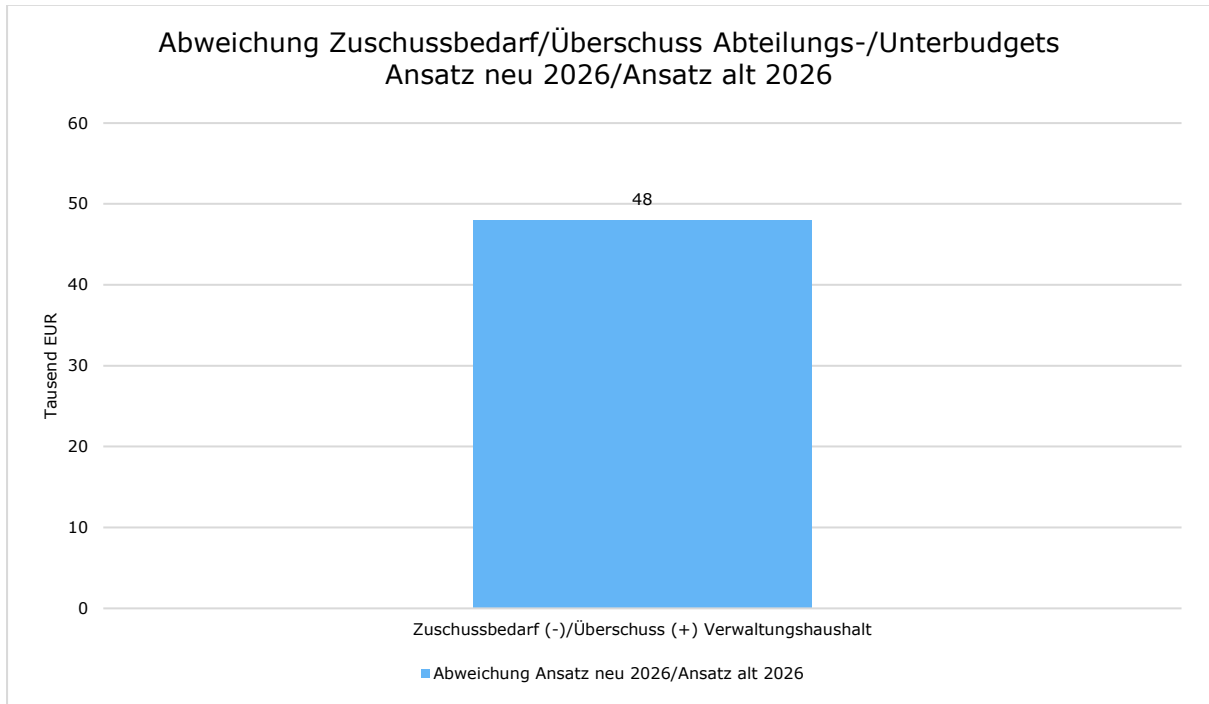


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	48.600,00	53.600,00	-5.000,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	572.200,00	567.400,00	4.800,00 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-523.600,00	-513.800,00	-9.800,00 ↘



544 - Digitale Bildung

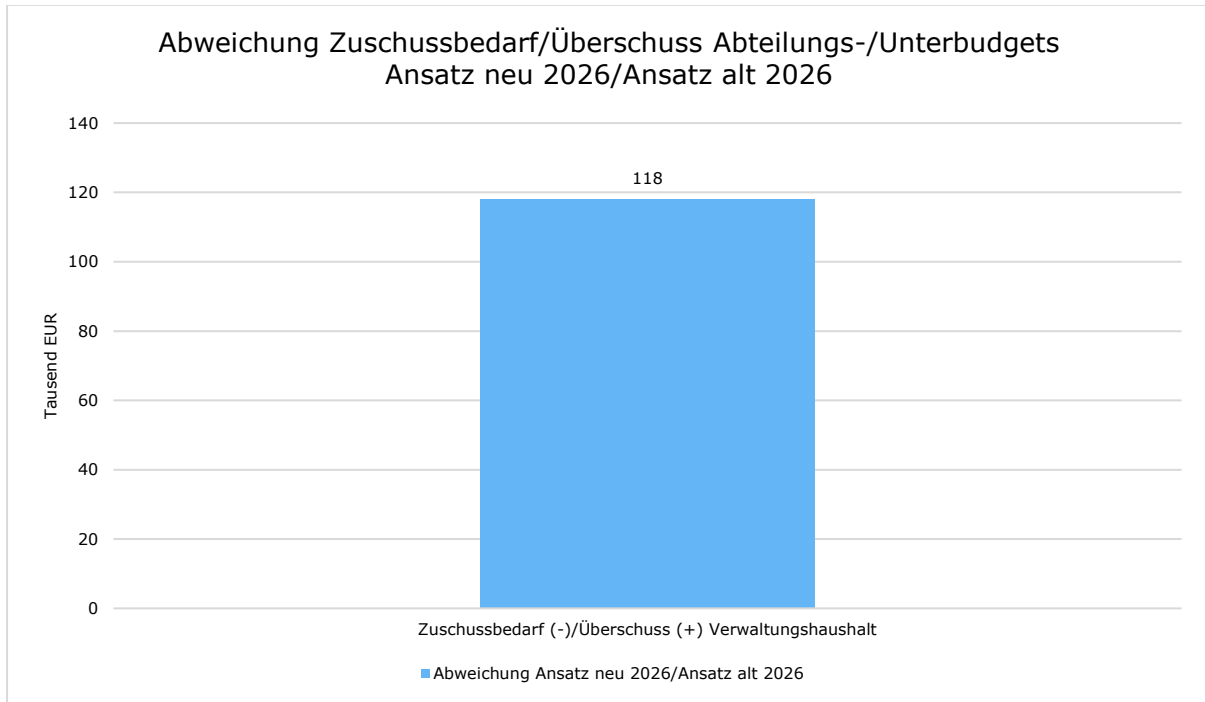


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	63.400,00	600,00	62.800,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	472.200,00	457.500,00	14.700,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-408.800,00	-456.900,00	48.100,00 ↗



545 - Schulen



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.442.400,00	4.599.600,00	842.800,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.639.700,00	4.914.700,00	725.000,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-197.300,00	-315.100,00	117.800,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Zusammenleben aktiv gestalten

Kindertagesbetreuung

Der Fachkräftemangel im Bereich Kindertagesbetreuung mit den in den letzten Jahren beschriebenen Auswirkungen auf die Zahl der betreuten Kinder und Öffnungszeiten besteht weiterhin. Allerdings ist das Staatsministerium vorsichtig optimistisch, dass sich bis zum Betreuungsjahr 2027/2028 die Personalsituation spürbar entspannt. Mit einer angekündigten Gesetzesänderung werden die aufgrund der Einführung des Kinderstartgeldes, bei gleichzeitigem Wegfall des Kinderzuschusses für Kinder unter drei Jahren und des Familiengeldes, erwarteten eingesparten Mittel in die Förderung von Assistenzkräften und



in Personalboni fließen. Dies wird aber in vollem Umfang erst 2027 umgesetzt werden können. Ob die Personalknappheit tatsächlich gravierend verbessert wird, bleibt abzuwarten.

Die Träger erhöhen teilweise erheblich die Elternbeiträge zur Deckung des betriebswirtschaftlichen Defizites. Der Bayerische Städtetag ließ verlauten, dass das ursprünglich anvisierte Ziel einer Anhebung der gesetzlichen Betriebskostenförderung von aktuell ca. 60 Prozent auf 90 Prozent seitens des Freistaates nicht mehr verfolgt wird. Im Bereich Kitafinanzierung wird es also zunächst keine Entspannung geben.

In der Bedarfsplanung hat sich gezeigt, dass die vorhandenen Betreuungsplätze nach wie vor langfristig nicht ausreichen. Die Warteliste hat sich aber erfreulicherweise auf ca. 100 Kinder reduziert. Es hat sich gezeigt, dass im Kitaportal Little Bird seitens der Einrichtungen nicht alle bereits versorgten Kinder aus dem System entfernt wurden. Hier musste noch erheblich nachgebessert werden. Auch haben Familien ihre Platzvormerkungen bei Umzug oft nicht zurückgezogen oder haben auf Anfrage erklärt, dass sie doch keinen Platz mehr benötigen. Zur Deckung der Betreuungsbedarfe wird nun Ende 2026 die Mini-Kita im Neubaugebiet Breslauer Straße in Betrieb gehen können und Ende 2027 eine weitere Mini-Kita im Neubaugebiet Parkstadt Engelhalde.

Im Haushaltsjahr 2025 sind erst im September drei Mini-Kitas in Betrieb gegangen. Für das Jahr 2026 fließen diese über das ganze Jahr in die Förderung ein.

Sport

Die strategischen Ziele des Sachgebietes Sport der Stadt Kempten (Allgäu) orientieren sich am Sportentwicklungsplan und bilden die Grundlage für die Schwerpunktsetzung in diesem Bereich. Sie tragen wesentlich dazu bei, den Bürgerinnen und Bürgern ein attraktives, vielfältiges und bedarfsgerechtes Sport- und Bewegungsangebot bereitzustellen und gleichzeitig die Vereine sowie das ehrenamtliche Engagement nachhaltig zu stärken.

Der Schwerpunkt liegt derzeit auf der Förderung des Ehrenamtes und des Vereinswesens, das gezielte finanzielle Mittel für die Nutzung von Trainingsstätten, Unterstützung von Übungsleitern, Anerkennungsformate und organisatorische Unterstützung erfordert. Durch die Stärkung der Vereine wird nicht nur die Angebotsvielfalt im Sport gesichert, sondern auch die soziale Integration und das bürgerschaftliche Engagement gefördert – ein Mehrwert, der über den Sport hinaus in die gesamte Stadtgesellschaft wirkt.

Im Rahmen der Umsetzung des Sportentwicklungsplanes kommt dem Ausbau und der Instandhaltung der Sportinfrastruktur und der optimierten Belegung der vorhandenen Hallenflächen eine besondere Bedeutung hinzu.

Im Jahr 2026 wird mit der Inbetriebnahme der neuen Sporthalle am Aybühlweg die Sportfläche in Kempten um zwei Hallenflächen größer. Zusätzlich wird der Rasenplatz in Thingers komplett erneuert. Durch diese und kurzfristige Sanierungsmaßnahmen in den Sporthallen kommt es aktuell zu zeitweisen Einschränkungen im Sportbetrieb und Nutzungsausfällen. Dadurch werden die Einnahmen geringer. Dieser Zustand sollte aber spätestens mit der Fertigstellung der neuen Dreifachsporthalle behoben sein.

Für die Optimierung der Hallenbelegung wurde in 2025 eine neue interaktive Hallenbelegungssoftware beschafft, die derzeit implementiert wird.



Insgesamt verdeutlicht die strategische Ausrichtung, dass das Sachgebiet Sport sowohl investive als auch laufende Ausgaben benötigt, um den hohen Anforderungen an Infrastruktur, Förderung und Angebotsvielfalt gerecht zu werden. Die strategischen Ziele stellen damit einen verbindlichen Rahmen für die Budgetplanung dar und sichern, dass die finanziellen Mittel zielgerichtet und wirkungsorientiert eingesetzt werden.

Digitale Bildung

Das Sachgebiet „Digitale Bildung“ widmet sich weiterhin allen Themen rund um die Digitalisierung der Schulen in der Sachaufwandsträgerschaft der Stadt Kempten (Allgäu) und dem damit verbundenen Aufbau und der Festigung einer digitalen Bildungsinfrastruktur. Hierzu werden in Zusammenarbeit mit den Schulen die erforderlichen Medienkonzepte bewertet, Bedarfsanalysen an den Schulen durchgeführt und die Inanspruchnahme staatlicher Förderprogramme vorbereitet.

In den Bereichen Pädagogisches Medienzentrum, zentrale Administration und Schulen wird weiterhin ein unveränderter Digitalisierungsbedarf verzeichnet.

Schulen

Die Entwicklung der Schullandschaft in Kempten (Allgäu) unterliegt einer besonderen Dynamik.

Mit Beginn des Schuljahres 2025/2026 ist das G 8 an den bayerischen Gymnasien endgültig Geschichte. Im Jahr 2026 legt der erste G 9-Jahrgang, der zum Schuljahr 2017/2018 auf das Gymnasium übergetreten ist, die allgemeine Hochschulreife, das Abitur, ab. Im Jahr 2025 konnten in Kempten (Allgäu) insgesamt 100 Schülerinnen und Schüler am Allgäu-Gymnasium sowie am Carl-von-Linde-Gymnasium in Einführungs-klasse bzw. Mittelstufe+ in sog. Auffangnetzen das Abitur ablegen. Der letzte reguläre G 8-Jahrgang hat zum Ende des Schuljahres 2023/2024 die Kemptener Gymnasien verlassen. Damit einher geht, dass es zum Schuljahr 2025/2026 erstmals seit Einführung des G 8 wieder eine Q 13 in der Oberstufe der Gymnasien gibt. Mehr als 300 zusätzliche Schülerinnen und Schüler werden zum Schuljahr 2025/2026 an den Kemptener Gymnasien unterrichtet.

Der gesamte freigestellte Schülerverkehr wurde Anfang 2025 neu ausgeschrieben. Aufgrund der Angebotssumme wurden die Schulbusse im freigestellten Schülerverkehr in 5 Losen EU-weit ausgeschrieben. Die neuen Verkehrsverträge haben ab dem Schuljahr 2025/2026 Gültigkeit.

Zum Schuljahr 2026/2027 besteht für die Eltern von Grundschulkindern ein Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung. Dieser wird gestaffelt eingeführt, beginnend mit der 1. Jahrgangsstufe ab dem Schuljahr 2026/2027. Rechtsanspruchserfüllende Angebote sind die verlängerte Mittagsbetreuung, schulische Ganztagsangebote wie die Offene Ganztagschule an Grundschulen sowie die gebundenen Ganztagsklassen und Horte als Einrichtungen der Tagesbetreuung von Schulkindern.

Die Schülerinnen und Schüler der zum Schuljahr 2022/2023 rechtlich errichteten Grundschule am Aybühlweg, die bislang an einem Interimsstandort in der Stiftsstadt unterrichtet wurden, konnten zum 1. Schultag im Schuljahr 2025/2026, d. h. zum 16.09.2025,



ihr neues Schulgebäude im Aybühlweg 71 beziehen. Zum ersten Mal seit 1998 ging damit in Kempten (Allgäu) ein komplett neu errichtetes Schulgebäude in Betrieb.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Kernfunktion ist die Sicherstellung und die konsequente Weiterentwicklung der Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesbetreuung, Sport, Digitale Bildung und Schulen.

Kindertagesbetreuung

- Kommunale Bedarfsplanung als Teilbereich der Jugendhilfeplanung
- Betriebserlaubnisverfahren
- Entwicklung von Raumprogrammen
- Finanzierungsregelungen nach BayKiBiG
- Investitionskostenzuschüsse
- Beratung der Einrichtungen und Fachaufsicht über selbige
- Übernahme von Elternbeiträgen und des Kindertagespflegeentgeltes
- Pädagogischer Fachdienst, Vermittlung und Begleitung der Kindertagespflege
- Fachberatung
- Schulung und Fachanleitung für Kindertagespflege
- Steuerung von Ersatzbetreuungsangeboten für die Kindertagespflege
- Steuerung des Online-Anmeldeverfahrens über das Portal "Little Bird"

Sport

Das Sachgebiet Sport verfolgt primär folgende Einnahmen- und Ausgabenziele: Die Einnahmen stammen aus den Eigenanteilen für die Sportstättennutzung der Vereine und die Gebühren für die Sportplatznutzung externer Trainingsgruppen. Die Ausgaben konzentrieren sich auf die Förderung der Vereine (nach den kommunalen Sportförderrichtlinien) durch die allgemeine kommunale Sportförderung (Barzuschüsse) und Zuschüsse zu Mieten von Sportstätten, Beschaffung von Großgeräten, baulichen Maßnahmen an der sportlichen Infrastruktur, Organisation von überregionale Sportveranstaltungen, sowie auf Projekte zur Umsetzung des Sportentwicklungsplans.

Die Einnahmen- /Ausgabenziele leiten sich aus Kernaufgaben des Amtes ab.

Diese umfassen folgende Schwerpunktaufgaben:

- Sportentwicklungsplanung
- Zusammenarbeit/Unterstützung städtischer Sportvereine und -verbände
- Verwaltung, Koordination und Belegung der städtischen Außensportanlagen für alle Nutzergruppen
- Koordination und Belegung der städtischen Sporthallen für die Nutzergruppe "Sportvereine"
- Implementierung eines neuen Sportstättenbelegungsprogramms



- Unterstützung und Koordination regionaler bis internationaler Sportveranstaltungen der Sportvereine
- Organisation, Mitwirkung und/oder Durchführung kommunaler Veranstaltungen zum Thema "Sport"
- Bearbeitung und Weiterleitung staatlicher Sportfördermaßnahmen
- Durchführung kommunaler Sportfördermaßnahmen im Rahmen der Sportförderrichtlinien der Stadt Kempten
- Sportlerehrungen
- Projektarbeit

Digitale Bildung

- Steuerung des Pädagogischen Medienzentrums
- Koordination einer zukunftsfähigen digitalen Bildungslandschaft in allen staatlichen bzw. kommunalen Schulen und dem Sonderpädagogischen Förderzentrum (Agnes-Wyssach-Schule)
- Begleitung von Fördermaßnahmen rund um das Thema „Digitale Bildung“
- Entwicklung von Standards
- Beschaffungsmaßnahmen
- Unterstützung der „Digitalen Bildungsregion“ Kempten (Allgäu)

Weitere Zielsetzungen werden in enger Absprache mit den Schulen vor Ort erarbeitet.

Schulen

- Schulentwicklungsplanung inkl. Entwicklung von Schulbauprogrammen
- Erarbeitung von pädagogischen Raumfunktionsbüchern
- Schülerfördermaßnahmen
- Gastschulangelegenheiten
- Schülerbeförderung
- Projektarbeit
- Strukturelle Ausrichtung der Ganztagsbetreuungsangebote an Schulen incl. Qualitätssicherungsmaßnahmen

Zusätzlich ist im Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport auch die Geschäftsführung des Schulverbandes für das Sonderpädagogische Förderzentrum verortet.

Im Amt angesiedelt ist auch die Stabstelle „Kinder forschen – Netzwerk Kempten (Allgäu)“.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

541 - Kindertagesbetreuung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	22.439.000	21.089.400	1.349.600 ↗



Amt für KiTa, Schulen und
Sport Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
4644.1101 - Gebühren für Mittagessen (Großtagespflegestellen)	71.000	500	70.500 ↗
4644.2510 - Tagespflegeentgelt, Sachaufwand und weitere Leistungen (Großtagespflegestellen)	0	107.000	-107.000 ↘
4645.1710 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	17.300.000	16.200.000	1.100.000 ↗
4645.1711 - Zuschüsse für U3-Kinder	550.000	600.000	-50.000 ↘
4647.1715 - Staatlicher Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	262.000	200.000	62.000 ↗
4647.1720 - Kommunaler Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	280.000	208.700	71.300 ↗
4648.1100 - Elternbeiträge	238.000	125.700	112.300 ↗
4648.1714 - Staatl. Zuschuss f. Kinderhaus Klecks	302.000	204.300	97.700 ↗
4648.1720 - Kommunaler Zuschuss für Kinderhaus Klecks	318.000	220.500	97.500 ↗
4649.1100 - Elternbeiträge	32.800	99.700	-66.900 ↘
4649.1714 - Staatlicher Zuschuss für Hort an der 10. Grundschule	38.000	145.000	-107.000 ↘
4649.1720 - Kommunaler Zuschuss für Hort an der 10. Grundschule	35.000	137.700	-102.700 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	34.284.300	31.577.500	2.706.800 ↗
4541.7700 - Tageseinrichtungen, Zuschüsse an Eltern	500.000	400.000	100.000 ↗
4542.7602 - Auszahlung Tagespflegeentgelt für Ersatzbetreuung	100.000	45.000	55.000 ↗
4645.7002 - Betriebs-trägervereinbarung	1.560.000	1.640.000	-80.000 ↘
4645.7006 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung	12.070.000	10.750.000	1.320.000 ↗



Amt für KiTa, Schulen und
Sport Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
an freie Träger von KiTa			
4645.7009 - Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	15.300.000	14.500.000	800.000 ↗
4645.7120 - Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KiTA	1.260.000	1.100.000	160.000 ↗
4645.7121 - Gemeindliche Zuschüsse für Kindertagesstätten	2.000.000	1.700.000	300.000 ↗

543 - Sport

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

544 - Digitale Bildung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	63.400	600	62.800 ↗
2000.1710 - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	62.800	--	62.800 ↗
2000.5202 - Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzen u. Software	83.800	4.000	79.800 ↗

545 - Schulen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.442.400	4.599.600	842.800 ↗
2110.1619 - Sonstige Erstattungen durch das Land, Zuschuss zur Mittagsbetreuung	355.000	276.000	79.000 ↗
2110.1711 - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Ganztagsbetreuung	1.360.000	1.006.000	354.000 ↗
2130.1622 - Erstattungen durch Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und	150.000	95.000	55.000 ↗



Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
2130.1711 - Zuweisungen für lfd. Zwecke, Ganztagsbetreuung	85.800	--	85.800 ↗
2351.1622 - Erstatt. v. Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	612.000	520.000	92.000 ↗
2353.1622 - Erstattung von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	272.000	210.000	62.000 ↗
2900.1620 - Erstattung Beförderungsaufwand durch andere Gemeinden	50.000	--	50.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.639.700	4.914.700	725.000 ↗
2401.6722 - Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	2.500.000	1.900.000	600.000 ↗
2900.6390 - Beförderungspflicht 1.-10. Klasse	1.400.000	1.200.000	200.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Kindertagesbetreuung

Bei der kindbezogenen Förderung muss nach Aussage des Staatsministeriums mit einer Erhöhung des Basiswertes um 3 % ausgegangen werden. Dieser Wert wurde bei den Planungen der entsprechenden Haushaltsstellen berücksichtigt.

Beim durch den Freistaat bewilligten Personalbonus erfolgt eine Anpassung nach oben, da dieser in größerem Umfang als vermutet in Anspruch genommen wurde.

Kommunale Kindertagesbetreuung

a) Kindertageseinrichtungen

Aufgrund der Anpassung der Elternbeiträge zum 01.09.2025 steigen die entsprechenden Einnahmen für alle städtischen Kindertageseinrichtungen.

Mit der Nichtweiterführung der dritten Krippengruppe in der Kotterner Flohkiste reduziert sich die Kinderzahl von 135 auf 125 Kinder. Durch die Aufnahme von Kindern mit Einzelintegrationsplätzen werden jedoch weitere Plätze freigehalten. Gleichzeitig können die Gruppen nicht voll belegt werden, da qualifiziertes Personal fehlt. Aus diesem Grund wird mit einer Kinderanzahl von 105 Kindern gerechnet. Die Personalsituation wird sich im



Herbst entspannen. Deshalb kann im Laufe des Kita-Jahres mit Aufnahme weiterer Kinder eingeplant werden.

Im Kindergarten Chapuis-Villa ist die Personalsituation derzeit sehr angespannt. Zwei Stellen können aber eventuell ab November 2025 nachbesetzt werden. Dadurch konnte für das neue Kita-Jahr nicht mit voller Belegung der Plätze gerechnet werden. Außerdem gibt es in der Einrichtung anteilig viele Kinder mit Einzelintegrationsplätzen, wodurch die Gesamtzahl der aufgenommenen Kinder sinkt.

Im Kinderhaus Klecks steigt aufgrund der Inbetriebnahme der dritten Gruppe im Mai 2025 auch die Gesamtzahl der aufgenommenen Kinder auf 70 Kinder. Die Aufnahme weiterer Kinder erfolgt ab Start des neuen Betreuungsjahres. Der Anteil am staatlichen Zuschuss der kindbezogenen Förderung wird aufgrund dessen höher ausfallen.

Die integrative Kindertageseinrichtung Bunte Knöpfe kann alle zur Verfügung unter Berücksichtigung der Einzelintegrationsplätze stehenden Plätze vergeben.

Bei dem ab dem Betreuungsjahr 2025/26 in Betrieb gegangenen Hort am Aybühlweg fallen die Einnahmen aus Elternbeiträgen geringer aus als erwartet, da mit der Inbetriebnahme des Hortes im September 2025 nur 12 Anmeldungen erfolgten. Es ist mit einer Steigerung der Aufnahmen im Kita-Jahr 2026/2027 zu rechnen, weshalb wir hier mit einer Kinderzahl von 30 planen. Bei der Planung für 2025 und die weiteren Jahre wurde im vergangenen Jahr von der vollen Auslastung mit 60 Kindern ausgegangen. Der staatliche Zuschuss der kindbezogenen Förderung wird ebenfalls entsprechend geringer ausfallen.

Das Budget für Fortbildungen wurde in diesem Jahr auf die Größe der Einrichtungen und die Anzahl des Personals einrichtungsspezifisch angepasst, insgesamt aber nicht erhöht. Dieses Vorgehen betrifft auch das Budget für Innere Verrechnungen betreffend Kopierpapier.

b) Kindertagespflege

In der Kindertagespflege wird seit 01.09.2025 die Ersatzbetreuung in der Großtagespflege über ein Refinanzierungsmodell sichergestellt. Es handelt sich hier um eine Pflichtaufgabe des öffentlichen Jugendhilfeträgers (§ 23 Abs. 4 SGB VIII).

Die im Kinderhaus Klecks zeitweise installierte Ersatzbetreuung für die Großtagespflege war zum einen organisatorisch (Schnittstellen mit der Johanniter-Unfall-Hilfe e. V. als Kooperationspartner, Kontaktpflege am Stützpunkt durch die Eltern, hoher Verwaltungsaufwand in der Verwaltung) nicht mehr umsetzbar. Auch hätte der Raum im Kinderhaus Klecks ab dem neuen Betreuungsjahr wegen der neu hinzukommenden Kinder in der Ersatzbetreuung nicht mehr ausgereicht. Zum anderen wird der Raum für die Ersatzbetreuung in der häuslichen Kindertagespflege benötigt, da die bisher für diesen Zweck genutzten Räumlichkeiten im Pfarrheim Mariä Himmelfahrt seitens des Vermieters gekündigt wurden. Die Ersatzbetreuung in der häuslichen Kindertagespflege wird die Johanniter-Unfall-Hilfe als Kooperationspartner im Kinderhaus Klecks organisieren und entsprechend Personal einstellen. Die Personalkosten sind durch die Stadt als öffentlicher Jugendhilfeträger zu erstatten.



Sport

Ausgaben und Fördermaßnahmen

Aufgrund der aktuellen Haushaltslage und der Notwendigkeit, finanzielle Mittel effizienter einzusetzen, wurde die freiwillige, kommunale Sportförderung seit 2025 reduziert bzw. gedeckelt. Dabei wurden Maßnahmen ergriffen, die die allgemeine Förderung der Vereine sowie die Kernfunktion der Sportlandschaft nicht nachhaltig gefährden. Im Rahmen dieser Maßnahmen erfolgt ab 2026 eine zweijährige Einsparung in Höhe von 21.000 Euro bei den Ansätzen für die Jugendsportlerehrung und die Gala des Sports (HHst. 5500.6312). Eine Durchführung dieser Veranstaltungen ist jedoch durch alternative Finanzierungsquellen weiterhin möglich.

Die Fortführung des C-Cups durch die Vereine als Veranstalter bleibt weiterhin offen. Für die Nutzung und Pflege der Sportplätze (Ansatz 5.200 Euro auf HHst. 5510.6791, Innere Verrechnung mit dem Betriebshof) sowie den Weiterbetrieb der Website (Ansatz 200 Euro auf HHst. 5510.6321, Öffentlichkeitsarbeit) sind Gelder eingestellt. Sollte die Veranstaltung fortgeführt werden, wäre eine zusätzliche Bezuschussung erforderlich.

Für das Jahr 2026 plant der RSC Kempten die Wiederaufnahme eines Radkriteriums, das mit 5.000 Euro aus der Haushaltstelle 5500.6319 unterstützt wird.

Aufgrund dieser Maßnahmen sind für den Haushalt 54.3 im Planungsjahr 2026 um 16.200 Euro geringere Ausgaben im Vergleich zu 2025 zu erwarten.

Einnahmen

Im Sachgebiet Sport werden folgende Einnahmen durch die Nutzung der städtischen Sportstätten erzielt:

5500.1100 Eigenanteile für die Sportstättennutzung – Erwachsene Vereinssport

5550.1101 Eigenanteile Sportstättennutzung – Jugendliche Vereinssport

5600.1100 Benutzungsgebühren für Sportplätze – Externe Gruppen

Die Trainingsgruppen der Sportvereine nutzen die Sporthallen und Sportplätze zu ermäßigten Gebühren gemäß der Sportstättengebührensatzung (2022): Jugendliche zahlen 1,50 €/h und Erwachsene 2,00 €/h Nutzung. Externe Gruppen mieten ausschließlich die Sportplätze zu einem Tarif von 13,50 € pro Stunde.

Aufgrund von Sanierungsarbeiten kommt es immer wieder zu mittel- bis langfristigen Sperrungen der Sportstätten:

- Sporthallen im Jahr 2025/2026: Obere Sporthalle am Hildegardis-Gymnasium und Obere Sporthalle am CVL-Gymnasium
- Sportplatz im Jahr 2026: Sanierung des Rasenplatzes in Thingers, betrieben vom SV Heiligkreuz

Diese Sperrungen führen dazu, dass die verfügbaren Nutzungszeiten reduziert werden. Zunächst wird den Vereinen das Vorrecht nach den Sportförderrichtlinien eingeräumt.



Aufgrund der zunehmenden Anzahl an Trainingsgruppen verbleibt für externe Nutzer, die höhere Tarife zahlen, nur noch ein geringerer Anteil an Nutzungszeiten, was zu geringeren Einnahmen führt. Die entsprechenden Haushaltsstellen werden entsprechend angepasst.

Trotz der geplanten Mehreinnahmen durch die Nutzung der neuen Zweifachhalle der Grundschule am Aybühlweg, die Anfang 2026 in Betrieb genommen wird, sind im Planungsjahr 2026 insgesamt um 4.900 € geringere Einnahmen im Vergleich zu 2025 zu erwarten.

Gesamtergebnis

In der Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben des Haushalts 54.3 im Vergleich zu 2025 sinkt der Zuschussbedarf um ca. 11.200 €.

Digitale Bildung

Durch das Ende der finanzstarken Förderprogramme „Digitalpakt“ und „Digitale Bildungsinfrastruktur an bay. Schulen (dBIR)“ entsteht ein höherer Finanzbedarf. Insgesamt erhoffen wir langfristig eine Kostenreduktion bzw. Planungssicherheit durch Standardisierung weiterer IT-Ausstattungen. Entlastung sowie Planungssicherheit könnte auch über einen dauerhaften Wartungs- und Pflegezuschuss nach dem Bayerischen Schulfinanzierungsgesetz entstehen. Der Digitalpakt 2.0 wird in den nächsten Jahren zur Kostenreduktion beitragen.

Schulen

Die Zuschüsse des Freistaats Bayern an die Stadt Kempten (Allgäu) als Träger der Mittagsbetreuung (2110.1619) erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 79.000 EUR auf 355.000 EUR. Dies liegt zum einen am gestiegenen Bedarf an Nachmittagsbetreuung an der Grundschule an der Fürstenstraße wegen Reduzierung der Hortplätze im benachbarten Hort St. Nikolaus, sowie zum anderen an der Erweiterung der Räumlichkeiten für die Mittagsbetreuung an der Gustav-Gustav-Stresemann-Schule und damit Ausweitung der Kapazitäten.

Ähnlich verhält es sich beim schulischen Ganztagsangebot Offene Ganztagschule (2110.1711); hier macht sich vor allem die Erhöhung der Gruppenzahl an der Grundschule am Aybühlweg von bisher 6 Gruppen auf 9 Gruppen bemerkbar. Damit erhöhen sich die Zuschüsse des Freistaats Bayern von bisher 1.006.000 EUR auf 1.360.000 EUR.

Zum Schuljahr 2025/2026 übernimmt die Stadt Kempten (Allgäu) als Kooperationspartner der Mittelschule bei der Hofmühle die Offene Ganztagschule, für die bislang der Stadtjugendring die Betreuung sichergestellt hat. Damit stehen auf der HHSt. 2130.1711 zusätzlich 85.800 EUR an Zuschüssen zur Verfügung.

Bei den Zuschüssen des Freistaats Bayern zur Ganztagsbetreuung handelt es sich um Personalkostenzuschüsse. Die tatsächlichen Personalkosten werden im Budget des Personalamtes abgebildet.



Auf der HHSt. 2130.1622 werden Gastschulbeiträge verbucht, die an die Stadt Kempten (Allgäu) erstattet werden. Die Höhe der Erstattungen steigt im Haushaltsjahr 2026 von 95.000 EUR auf 150.000 EUR. Dies liegt zum einen an einer Vielzahl an Schülerinnen und Schülern an Mittelschulen mit besonderem ausländerrechtlichem Status, u. a. Aufenthaltsgestattungen nach dem AsylG, Kriegsflüchtlingen, Duldungen, vollziehbar Ausreisepflichtigen usw., für die das Landesamt für Schule Gastschulbeiträge erstattet, und zum anderen an speziellen Angeboten an Kemptener Mittelschulen, die auch Schülerinnen und Schüler aus anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden besuchen, z. B. Kooperationsklassen, Vorbereitungsklassen oder Praxisklassen.

Die Umstellung vom G 8 auf das G 9 an den Bayerischen Gymnasien bedeutet für die 3 Kemptener Gymnasien höhere Schülerzahlen. Am Hildegardis-Gymnasium wurde 2025 kein Abitur abgelegt. Die Schülerzahlen steigen demnach von 1.118 zum 01.10.2024 um 195 neue Schülerinnen und Schüler der 5. Jahrgangsstufe auf 1.313 zum Schuljahr 2025/2026. Am Allgäu-Gymnasium und am Carl-von-Linde-Gymnasium haben 2025 insgesamt 100 Schülerinnen Schüler das Abitur abgelegt. Die Schülerzahlen steigen am Allgäu-Gymnasium auf 1.041 Schülerinnen und Schüler (977 Schülerinnen und Schüler zum 01.10.2024 abzüglich 49 Abiturienten 2025 + 113 neue Schülerinnen und Schüler in der 5. Jahrgangsstufe) sowie am Carl-von-Linde-Gymnasium auf 604 Schülerinnen und Schüler (556 Schülerinnen und Schüler zum 01.10.2024 abzüglich 51 Abiturienten + 99 neue Schülerinnen und Schüler der 5. Jahrgangsstufe). Dies hat Auswirkungen auf die Einnahmen und Ausgaben bezüglich der Lernmittelfreiheit (HHSt. 2351.1718, 2352.1718, 2353.1718 sowie 2351.5771, 2352.5771 und 2353.5771).

Auch auf die Höhe der Gastschulbeiträge, die andere Gebietskörperschaften an die Stadt Kempten (Allgäu) zu leisten haben, nimmt die vollständige Umstellung vom G 8 auf das G 9 Einfluss. Die Gastschulbeiträge anderer Gebietskörperschaften für das Hildegardis-Gymnasium (HHSt. 2351.1622) steigen um 92.000 EUR, für das Allgäu-Gymnasium (HHSt. 2352.1622) um 30.000 EUR und für das Carl-von-Linde-Gymnasium (HHSt. 2353.1622) um 22.000 EUR. Die massive Erhöhung am Hildegardis-Gymnasium liegt daran, dass dort 2025 kein Abitur abgelegt werden konnte und die Schülerzahl um 195 Schülerinnen und Schüler steigt, von denen geschätzt 50 % Nicht-Kemptener Schüler sind. Der Gastschulbeitrag für Gymnasien wird in 2026 pauschal mit 950 EUR pro Schülerin/Schüler abgerechnet.

Neben erhöhten Einnahmen aus Gastschulbeiträgen hat die Stadt Kempten (Allgäu) auch erhöhte Ausgaben auf der HHSt. 2401.6722 zu leisten. Die Ausgaben steigen von 1.900.000 EUR auf 2.500.000 EUR. Gründe hierfür sind gestiegene Kosten beim Schulaufwand für Berufsschulen und die Abrechnung von Bereithaltungskosten für Schülerwohnheime, von der Gemeinden und Gemeindeverbände seit kurzer Zeit vermehrt Gebrauch machen.

Die Kosten für die Schülerbeförderung von der 1. bis 10. Klasse (HHSt. 2900.6390) steigen von 1.200.000 EUR auf 1.400.000 EUR. Die Gründe hierfür liegen an steigenden Schülerzahlen sowie der Neuausschreibung des freigestellten Schülerverkehrs zum Schuljahr 2025/2026. Im Gegenzug entfallen die Aufwendungen für die Bereitstellung des Schulbusses zur Grundschule am Aybühlweg am Interimsstandort in der Fürstenstraße (HHSt. 2951.6385).

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
54 Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport			
Einnahmen	27.993.400	25.158.400	23.728.096,61
Summe Einnahmen	27.993.400	25.158.400	23.728.096,61
Ausgaben	40.968.400	36.431.300	34.715.425,83
Summe Ausgaben	40.968.400	36.431.300	34.715.425,83
Saldo	-12.975.000	-11.272.900	-10.987.329,22
541 Kindertagesbetreuung			
Einnahmen	22.439.000	20.504.600	18.995.781,98
Ausgaben	34.284.300	30.533.700	29.651.529,94
543 Sport			
Einnahmen	48.600	53.600	111.913,51
Ausgaben	572.200	588.400	724.563,75
544 Digitale Bildung			
Einnahmen	63.400	600	0,00
Ausgaben	472.200	457.500	316.253,27
545 Schulen			
Einnahmen	5.442.400	4.599.600	4.620.401,12
Ausgaben	5.639.700	4.851.700	4.023.078,87

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport		
Abteilung		541 Kindertagesbetreuung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	541 Kindertagesbetreuung			
	Einnahmen	22.439.000	20.504.600	18.995.781,98
	Ausgaben	34.284.300	30.533.700	29.651.529,94
01.4541.2510	Rückforderung Elternbeiträge	1.000	1.000	-1.366,80
01.4542.1611	Erstattungen des Landes zur Förderung der Tagespflege	129.000	105.000	115.721,98
01.4542.1623	Kostenerstattung von Sozial- und Jugendhilfeträger	1.000	1.000	904,66
01.4542.1625	Erstattung kommunaler Anteil zur Förderung der Tagespflege	129.000	105.000	115.721,98
01.4542.2510	Tagespflege, Kostenbeiträge und Aufwendersersatz	200.000	200.000	214.121,48
01.4640.1510	Sachkostenförderung Haus der kleinen Forscher	0	0	631,76
01.4640.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	2.200,00
01.4641.1100	Elternbeiträge	253.600	248.900	198.117,22
01.4641.1101	Gebühren für Mittagessen	106.000	103.900	98.106,30
01.4641.1102	Gebühren Spielgeld	10.100	10.700	12.467,00
01.4641.1103	Brotzeitgeld	6.300	5.500	0,00
01.4641.1624	Erstattung durch Bezirk	16.000	23.400	22.981,37
01.4641.1714	Staatl. Zuschuss für Kotterner Flohkiste	475.000	465.100	436.845,18
01.4641.1720	Kommunaler Zuschuss für städt. KiTa	507.300	501.800	521.675,75
01.4641.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	2.898,00
01.4644.1101	Tagespflegeentgelt - steuerfrei 0% -	71.000	500	0,00
01.4644.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche	1.000	1.000	0,00
01.4644.1715	Staatlicher Zuschuss für städt. GTP	29.500	42.000	4.866,00
01.4644.1720	Kommunaler Zuschuss für städt. GTP	29.500	42.000	4.866,00
01.4644.2510	Tagespflegeentgelt, Sachaufwand und weitere Leistungen für städt. GTP	0	107.000	17.639,00
01.4645.1680	Rückzahlungen Betriebsträgervereinbarung	0	0	0,00
01.4645.1710	Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	17.300.000	15.880.000	14.987.787,19
01.4645.1711	Zuschüsse für U3-Kinder	550.000	600.000	551.523,18
01.4646.1100	Elternbeiträge	143.600	132.800	105.032,00
01.4646.1101	Gebühren für Mittagessen	62.000	56.700	51.492,90
01.4646.1102	Gebühren Spielgeld	5.700	5.900	5.736,00
01.4646.1103	Brotzeitgeld	3.600	11.100	10.755,00
01.4646.1624	Erstattung durch Bezirk	36.000	16.300	18.406,32
01.4646.1714	Staatl. Zusschuss für Kita Chapuis-Villa	285.000	250.500	253.905,49
01.4646.1720	Kommunaler Zuschuss für Kita Chapuis-Villa	304.000	272.700	285.396,42
01.4646.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	2.900,00
01.4647.1100	Elternbeiträge	110.400	76.700	70.863,00
01.4647.1101	Gebühren für Mittagessen	42.200	42.200	32.376,00
01.4647.1102	Gebühren Spielgeld	4.200	4.300	3.560,00
01.4647.1103	Brotzeitgeld	7.900	8.100	6.675,00
01.4647.1624	Erstattung durch Bezirk	45.000	27.800	32.849,21
01.4647.1715	Staatlicher Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	262.000	200.000	219.295,89
01.4647.1720	Kommunaler Zuschuss für KiTa Bunte Knöpfe	280.000	208.700	217.943,27
01.4647.1781	Spenden, Schenkungen & Erbschaften für lauf. Zwecke	0	0	2.050,00
01.4648.1100	Elternbeiträge	238.000	125.700	64.823,00
01.4648.1101	Gebühren für Mittagessen	57.600	51.600	29.107,00
01.4648.1102	Gebühren Spielgeld	5.800	5.400	3.400,00
01.4648.1103	Brotzeitgeld	0	10.200	3.480,00
01.4648.1624	Erstattung durch Bezirk	0	0	0,00
01.4648.1680	Entgelt für Erstattbetreuung	0	0	0,00
01.4648.1714	Staatl. Zuschuss f. Kinderhaus Klecks	302.000	204.300	138.276,67
01.4648.1720	Kommunaler Zuschuss für Kinderhaus Klecks	318.000	220.500	128.311,56
01.4648.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	1.440,00
01.4649.1100	Elternbeiträge	32.800	33.200	0,00
01.4649.1101	Gebühren für Mittagessen	0	0	0,00
01.4649.1102	Gebühren Spielgeld	1.700	1.900	0,00
01.4649.1103	Brotzeitgeld	3.200	0	0,00
01.4649.1624	Erstattung durch Bezirk	0	0	0,00
01.4649.1714	Staatlicher Zuschuss für Hort an der 10. Grundschule	38.000	48.300	0,00
01.4649.1720	Kommunaler Zuschuss für Hort an der 10. Grundschule	35.000	45.900	0,00
01.4649.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	22.439.000	20.504.600	18.995.781,98
01.4512.7600	Ferienmaßnahmen	0	3.000	1.413,00
01.4541.7700	Tageseinrichtungen, Zuschüsse an Eltern	500.000	400.000	396.181,38

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport 541 Kindertagesbetreuung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4541.7701	Tageseinrichtungen, Zuschüsse an Eltern f. Flüchtlingskinder	10.000	10.000	6.812,00
01.4542.6589	Zusätzliche Leistungen zur Tagespflege	31.200	28.300	15.979,81
01.4542.7001	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Wohlfahrtsverbände	40.000	0	0,00
01.4542.7600	Auszahlung Tagespflegeentgelt	900.000	900.000	1.044.658,40
01.4542.7601	Auszahlung Tagespflegeentgelt für Flüchtlingskinder	10.000	0	5.925,00
01.4542.7602	Auszahlung Tagespflegeentgelt Ersatzbetreuung	100.000	45.000	67.783,08
01.4640.5710	Lehr-/Unterrichtsmittel	500	500	2.210,11
01.4640.6025	Aufwendungen Projekt Haus der kleinen Forscher	2.200	1.300	935,05
01.4640.6510	Bücher, Zeitschriften	500	500	603,04
01.4640.6589	Sonst. Geschäftsbedarf	2.000	3.500	1.319,48
01.4641.5431	Reinigungskosten	10.000	14.700	7.892,04
01.4641.5609	Dienst- und Schutzkleidung	500	500	492,55
01.4641.5620	Fortbildung	5.000	5.000	5.002,20
01.4641.5810	Lebensmittel	31.500	25.500	20.853,05
01.4641.6320	Spielmaterial	10.100	10.700	10.727,70
01.4641.6329	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	2.500	2.500	5.367,74
01.4641.7600	Eingliederungshilfe a. v. E.	2.000	3.000	2.970,55
01.4642.6556	Sachverständigenkosten, Honorare für Referenten u.a.	10.000	10.000	5.355,10
01.4642.7080	Freiwillige Zuschüsse an Kita für Unterhalt	100.000	100.000	96.608,36
01.4644.5620	Aus- und Fortbildung für städt. GTP	800	800	0,00
01.4644.5810	Lebensmittel für städt. GTP	7.500	7.500	1.694,88
01.4644.6320	Spielmaterial für städt. GTP	1.000	1.000	16,77
01.4644.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand für städt. GTP	2.000	2.000	33,21
01.4645.7000	Städt. Zuschüsse f.lfd. Zwecke an Waldkindergarten	0	0	0,00
01.4645.7002	Betriebsträgervereinbarung	1.560.000	1.600.000	1.528.610,51
01.4645.7003	Städt. Zuschüsse f.lfd. Zwecke an Abenteuerland	0	0	0,00
01.4645.7006	Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung an freie Träger von KiTa	12.070.000	10.100.000	10.199.562,38
01.4645.7008	Städt. Zuschüsse für lfd. Zwecke an St. Nikolaus	55.800	41.100	41.088,00
01.4645.7009	Staatl. Zuschüsse für Kindertagesstätten	15.300.000	14.180.000	13.440.936,99
01.4645.7120	Städt. Förderanteil für kindbezogene Förderung für städt. KiTA	1.260.000	1.070.000	984.722,92
01.4645.7121	Gemeindliche Zuschüsse für Kindertagesstätten	2.000.000	1.700.000	1.568.406,87
01.4646.5431	Reinigungskosten	24.000	21.000	18.417,63
01.4646.5620	Aus- und Fortbildung	3.000	2.000	1.936,32
01.4646.5810	Lebensmittel	65.600	67.800	45.746,83
01.4646.6320	Spielmaterial	5.700	5.900	8.627,97
01.4646.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	2.500	2.500	2.402,40
01.4646.7600	Eingliederungshilfe a.v.E.	4.000	1.600	4.110,31
01.4647.5431	Reinigungskosten	0	0	0,00
01.4647.5620	Aus- und Fortbildung	2.500	3.000	1.519,00
01.4647.5810	Lebensmittel	50.200	50.300	30.093,83
01.4647.6320	Spielmaterial	4.200	4.300	3.802,16
01.4647.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	2.500	2.500	4.033,36
01.4647.7600	Eingliederungshilfe a. v. E.	4.000	3.200	4.702,49
01.4648.5431	Reinigungskosten	13.000	23.100	23.138,52
01.4648.5620	Aus- und Fortbildung	2.500	3.000	336,50
01.4648.5810	Lebensmittel	57.600	61.800	31.865,75
01.4648.6320	Spielmaterial	5.800	5.400	3.747,50
01.4648.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	2.500	2.500	2.887,20
01.4648.7600	Eingliederungshilfe a.v.E.	0	0	0,00
01.4649.5620	Aus- und Fortbildung	2.300	3.000	0,00
01.4649.5810	Lebensmittel	3.200	0	0,00
01.4649.6320	Spielmaterial	1.700	1.900	0,00
01.4649.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	2.400	2.500	0,00
01.4649.7600	Eingliederungshilfe a.v.E.	0	0	0,00
Summe Ausgaben		34.284.300	30.533.700	29.651.529,94

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Jugend, Schule und Soziales			
Amt	Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport			
Abteilung	543 Sport			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	543 Sport			
	Einnahmen	48.600	53.600	111.913,51
	Ausgaben	572.200	588.400	724.563,75
01.5500.1100	Eigenanteile f. Sportstätten Nutzung d. Erwachsene (Vereins sport) - steuerpflichtig 19% -	23.200	22.800	20.224,00
01.5500.1101	Eigenanteile f. Sportstätten Nutzung d. Jugendliche (Verein sport) - steuerpflichtig 19%-	24.400	23.500	19.006,90
01.5500.1771	Spenden, Schenkungen (Hosttown)	0	0	0,00
01.5500.1772	Spenden von Privat	0	0	0,00
01.5500.1780	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	789,81
01.5501.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.5510.1190	Anmeldegebühren C-Cup - steuerfrei 0% -	0	0	68.528,50
01.5510.1548	sonstige Kostenersatz (Inseratwerbung) - steuerpflichtig 19% -	0	0	2.890,00
01.5510.1771	Spenden von Privaten Unternehmen für C-Cup	0	0	0,00
01.5600.1100	Benutzungsgebühren - steuerfrei 0% -	1.000	7.300	474,30
01.5600.1599	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00
01.5601.1100	Benutzungsgebühren -Innenumsätze-	0	0	0,00
01.5602.1100	Benutzungsgebühren -Innenumsätze-	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	48.600	53.600	111.913,51
01.5000.7096	Zuschüsse an Kneippverein	900	900	900,00
01.5500.6312	Feiern, Ehrungen	0	21.000	22.870,45
01.5500.6316	Veranstaltungen (Hosttown)	0	0	0,00
01.5500.6319	Sonstige Veranstaltungen, Ausfallbürgschaften	9.000	4.000	5.034,20
01.5500.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	5.100	5.400	0,00
01.5500.6610	Mitgliedsbeiträge an Arbeitsgemeinschaft Bayer. Sportämter	100	100	20,00
01.5500.7090	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	120.000	120.000	138.749,45
01.5500.7093	Zusch. f. lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine sowie deren Einrichtungen	431.000	431.000	452.116,28
01.5500.7180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	0	0	0,00
01.5501.5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	500	500	0,00
01.5501.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	200	200	0,00
01.5501.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00
01.5510.5310	Mieten für sonst. Gebäude (z. B. Markthalle)	0	0	1.415,70
01.5510.6316	Veranstaltung C-Cup "sportlicher Bereich"	0	0	40.763,87
01.5510.6317	Veranstaltung C-Cup "Unterkunft/Verpflegung"	0	0	59.393,80
01.5510.6318	Veranstaltung C-Cup - Ausgaben für Anzeigenwerbung (ustpflichtig)	0	0	0,00
01.5510.6319	Veranstaltung C-Cup - nicht bereichsbezogen zuordenbar	0	0	0,00
01.5510.6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	0	0,00
01.5510.6360	Dienstleistungen durch Dritte	0	0	700,00
01.5600.5350	Pachten	3.000	3.000	2.600,00
01.5600.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00
01.5601.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	0	0	0,00
01.5601.5717	Spiel- und Sportgeräte	0	0	0,00
01.5601.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	0	0	0,00
01.5601.6620	Vermischte Ausgaben	0	0	0,00
01.5651.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.100	1.200	0,00
01.5651.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	900	900	0,00
	Summe Ausgaben	572.200	588.400	724.563,75

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport		
Abteilung		544 Digitale Bildung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	544 Digitale Bildung			
	Einnahmen	63.400	600	0,00
	Ausgaben	472.200	457.500	316.253,27
01.2000.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	62.800	0	0,00
01.2950.1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100	100	0,00
01.2950.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art	0	0	0,00
01.2950.1554	Sonstige Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers., etc)	500	500	0,00
	Summe Einnahmen	63.400	600	0,00
01.2000.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzen und Software	83.800	4.000	2.106,85
01.2000.5250	Technische Geräte u. Apparate	4.700	5.000	6.835,41
01.2000.5320	Mieten und Wartungskosten für Maschinen und Geräte	57.000	60.000	20.000,00
01.2000.6322	EDV Kosten an Dritte	2.800	3.000	0,00
01.2000.6370	Sachbedarf EDV-Anlagen	3.000	5.000	4.844,17
01.2000.6525	Telekommunikationsgebühren	2.300	2.500	266,06
01.2110.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	8.500	10.000	8.563,72
01.2110.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	12.000	20.000	19.010,53
01.2110.6525	Telekommunikationsgebühren	8.500	9.000	3.450,45
01.2130.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	5.200	6.000	6.071,88
01.2130.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	8.000	23.000	12.634,19
01.2130.6525	Telekommunikationsgebühren	3.800	4.000	1.444,28
01.2201.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	3.000	4.000	2.534,18
01.2201.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	3.000	7.000	3.017,74
01.2201.6525	Telekommunikationsgebühren	900	1.000	878,72
01.2202.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	900	1.000	2.311,98
01.2202.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	3.000	7.000	3.737,87
01.2202.6525	Telekommunikationsgebühren	900	1.000	3.725,67
01.2351.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	3.300	3.500	2.457,62
01.2351.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	5.000	7.500	3.882,25
01.2351.6525	Telekommunikationsgebühren	900	1.000	533,58
01.2352.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	3.300	3.500	3.261,52
01.2352.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	3.000	7.000	3.528,40
01.2352.6525	Telekommunikationsgebühren	900	1.000	884,00
01.2353.5202	Verwaltungs- & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	3.800	4.000	1.440,65
01.2353.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	3.000	7.000	3.377,29
01.2353.6525	Telekommunikationsgebühren	900	1.000	684,18
01.2950.5202	Verwaltungs & Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	2.800	3.000	0,00
01.2950.5250	Technische Geräte und Apparate	5.700	6.000	313,54
01.2950.5713	Ton- und Bildmaterial	57.000	60.000	62.102,66
01.2950.6322	EDV-Kosten an Dritte	142.500	150.000	130.313,83
01.2950.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand	3.800	4.000	0,00
01.2950.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	19.000	20.000	0,00
01.2950.6500	Bürobedarf	2.800	3.000	1.333,05
01.2950.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	400	500	169,40
01.2950.6620	Vermischte Ausgaben	2.800	3.000	537,60
	Summe Ausgaben	472.200	457.500	316.253,27

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport 545 Schulen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
545 Schulen				
	Einnahmen	5.442.400	4.599.600	4.620.401,12
	Ausgaben	5.639.700	4.851.700	4.023.078,87
01.2000.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2000.1610	Erstattungen vom Freistaat Bayern f. Corona Pooltestungen	0	0	0,00
01.2000.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	0,00
01.2000.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.2110.1189	Elternbeiträge Ferienbetreuung	30.000	30.000	34.745,00
01.2110.1190	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0,00
01.2110.1194	Erstattungen versch. Schulen, Elternanteil zur Mittagsbetreuung	235.000	230.000	222.383,33
01.2110.1340	Verkauf anderer beweglicher Sachen (Bücher)	1.000	1.000	0,00
01.2110.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	201,10
01.2110.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2110.1619	Sonstige Erstattungen durch das Land, Zuschuss zur Mittagsbetreuung	355.000	276.000	274.760,00
01.2110.1622	Erstattungen von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und	120.000	100.000	138.650,00
01.2110.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Ganztagsbetreuung	1.360.000	1.006.000	839.542,00
01.2110.1718	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	28.500	25.000	27.656,00
01.2110.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	0,00
01.2130.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2130.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2130.1622	Erstattungen durch Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und	150.000	95.000	154.875,00
01.2130.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke, Ganztagsbetreuung	85.800	0	0,00
01.2130.1718	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	29.500	28.000	28.983,00
01.2130.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	2.500,00
01.2201.1190	Sonstige Gebühren und ähnl. Entgelte	0	0	0,00
01.2201.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2201.1599	Vermischte Einnahmen	300	300	0,00
01.2201.1622	Erstatt. v. Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	370.000	380.000	348.150,00
01.2201.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke, Ganztagsbetreuung	58.300	57.300	67.095,00
01.2201.1718	Zuweisungen für lfd. Zwecke: Lernmittelfreiheit	13.000	13.000	12.615,00
01.2201.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	600	600	600,00
01.2202.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2202.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2202.1622	Erstatt. v. Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	180.000	180.000	229.500,00
01.2202.1718	Zuweisungen für laufende Zwecke: -Lernmittelfreiheit-	21.000	21.000	20.749,00
01.2202.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.2351.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2351.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2351.1622	Erstatt. v. Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	612.000	520.000	532.000,00
01.2351.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Ganztagsbetreuung	58.300	57.300	67.095,00
01.2351.1718	Zuweisungen für laufende Zwecke: - Lernmittelfreiheit -	35.000	30.000	31.205,00
01.2351.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.2352.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2352.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2352.1622	Erstattung von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	540.000	500.000	489.250,00
01.2352.1710	Zuschüsse für Studienseminare	3.400	3.600	3.363,00
01.2352.1711	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, Ganztagesbetreuung	58.300	57.300	51.666,00
01.2352.1718	Zuweisungen für laufende Zwecke: -Lernmittelfreiheit-	27.700	27.000	26.350,00
01.2353.1548	Kostensätze durch Dritte	100	100	0,00
01.2353.1599	Vermischte Einnahmen	100	100	0,00
01.2353.1622	Erstattung von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und -verbände	272.000	210.000	238.450,00
01.2353.1711	Zuweisungen für lfd. Zwecke, Ganztagesbetreuung	58.300	57.300	51.666,00
01.2353.1718	Zuweisungen für laufende Zwecke: - Lernmittelfreiheit -	16.000	15.000	14.517,00
01.2353.1781	Spenden	0	0	0,00
01.2900.1100	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Mitnahme Dritter i. Schulbus - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.2900.1548	Sonstige Kostensätze, Selbstbeteiligung z.d. Schülerbeförderungskosten	0	500	0,00
01.2900.1620	Erstattung Beförderungsaufwand durch andere Gemeinden	50.000	0	0,00
01.2900.1716	Zuweisungen für laufende Zwecke: -Schülerbeförderung-	600.000	600.000	526.820,00
01.2900.1720	Kostensatz Umlandgemeinden, Schülerbeförderung	0	5.000	185.014,69
01.4521.1711	Zuwendungen ESF (Praxisklassen)	72.000	72.000	0,00
	Summe Einnahmen	5.442.400	4.599.600	4.620.401,12
01.2000.5010	Unterhalt Beratungsstelle	1.000	1.000	0,00

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Jugend, Schule und Soziales Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport 545 Schulen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.2000.5310	Mieten f. staatliches Schulamt Kempten	3.500	20.000	25.857,63
01.2000.5601	Dienst- und Schutzkleidung	1.200	1.200	823,22
01.2000.5745	Wettbewerbe, Preise u.ä.	1.000	1.000	0,00
01.2000.6319	Verstärkerbusse Schülerverkehr (Pandemie)	0	0	0,00
01.2000.6321	Öffentlichkeitsarbeit	200	200	0,00
01.2000.6360	Dienstleistungen durch Dritte	5.000	10.000	0,00
01.2000.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	3.500	2.500	2.506,98
01.2000.6580	Logistik Bay. Teststrategie	0	0	0,00
01.2000.6588	sonst. Betriebsaufwand für Beratungszentrum	2.000	2.000	0,00
01.2000.6589	Sonst. Geschäftsausgaben	3.000	2.500	274,97
01.2000.6610	Mitgliedsbeiträge	300	300	304,65
01.2000.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	239,89
01.2000.6721	Erstattung für Aufwand Zusammenlegung Staatl. Schulämter	15.000	15.000	11.208,96
01.2110.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	15.000	15.000	10.012,00
01.2110.5745	Wettbewerbe, Preise u.ä.	1.500	1.500	548,14
01.2110.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulveranstaltungen	1.000	1.000	0,00
01.2110.5753	Feiern	500	500	313,59
01.2110.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	42.000	42.000	35.511,83
01.2110.5791	Mittagsbetreuung, Sachaufwand	15.000	15.000	12.943,13
01.2110.5792	Ferienbetreuung Sachaufwand	12.000	12.000	16.928,27
01.2110.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagssschule	137.200	142.400	142.380,00
01.2110.6319	Schulwegfahrten Grundschulen	165.000	140.000	109.408,00
01.2110.6320	Aufwand für Sportstättenbenutzung	7.000	7.000	6.925,50
01.2110.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand	0	0	0,00
01.2110.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Ganztagsbetreuung (Personalkostenerstattung)	35.000	35.000	11.134,00
01.2110.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	5.500	3.000	3.103,58
01.2110.6556	Sachverständigenkosten, Honorare, u. ä.	2.600	2.600	2.500,00
01.2130.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	5.000	5.000	1.432,00
01.2130.5745	Wettbewerbe, Preise u.ä.	1.000	1.000	588,90
01.2130.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulfördermaßnahme Hauptschule/Berufsschule	500	500	347,80
01.2130.5753	Feiern	3.500	1.600	78,98
01.2130.5771	Staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	62.000	62.000	20.202,00
01.2130.5791	Ganztagsbetreuung/Sachaufwand	1.000	1.000	0,00
01.2130.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagssschule	154.000	158.200	158.200,00
01.2130.6319	Schulwegfahrten Mittelschulen	9.000	9.000	250,00
01.2130.6320	Aufwand für Sportstättenbenutzung	1.100	1.100	910,50
01.2130.6329	Sonst. versch. Betriebsaufwand	0	0	2.500,00
01.2130.6360	Ganztagsbetreuung durch Dritte	30.000	30.000	12.331,50
01.2130.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	2.500	3.000	2.211,31
01.2130.6556	Sachverständigenkosten, Honorare, u. ä.	1.000	1.200	1.000,00
01.2130.6722	Erstatt. von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	8.000	5.000	8.408,60
01.2201.5320	Kopierkosten	5.000	5.000	-4.338,74
01.2201.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	3.500	3.500	2.666,50
01.2201.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulveranstaltungen	7.000	7.000	4.380,12
01.2201.5753	Feiern	2.000	1.000	0,00
01.2201.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	24.500	23.700	3.321,12
01.2201.5791	Sachaufwand Ganztagsbetreuung	1.000	1.000	831,40
01.2201.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagssschule	0	0	0,00
01.2201.6319	Schulwegfahrten Städtische Realschule	25.000	25.000	20.475,00
01.2201.6320	Aufwand für Sportstättenbenutzung	900	900	802,50
01.2201.6329	Sonst. verschiedener Betriebsaufwand	600	600	600,00
01.2201.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Ganztagsbetreuung (Personalkostenerstattung)	16.000	16.000	10.325,00
01.2201.6362	Entschädigung Schülertutoren	6.500	6.500	2.550,00
01.2201.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	800	1.000	170,00
01.2201.6556	Sachverständigenkosten, Honorare u.ä.	300	300	236,50
01.2201.6722	Erstatt. von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	5.600	5.600	5.100,00
01.2202.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	3.300	3.300	3.036,00
01.2202.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen	1.500	1.500	1.147,65
01.2202.5753	Feiern	2.000	1.000	0,00
01.2202.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	36.000	38.900	2.010,00
01.2202.5791	Sachaufwand Ganztagssschule	1.000	1.000	0,00
01.2202.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagssschule	16.200	15.900	15.820,00

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt für Kindertagesstätten, Schulen und Sport		
Abteilung		545 Schulen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.2202.6319	Schulwegfahrten Staatliche Realschule	14.000	14.000	8.550,00
01.2202.6320	Aufwendungen für die Benutzung von Sportstätten und Schulküche	0	0	0,00
01.2202.6360	Dienstleistungen durch Dritte	25.000	25.000	8.200,00
01.2202.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	2.000	2.000	1.722,76
01.2202.6556	Sachverständigenkosten, Honorare u. ä.	500	500	388,00
01.2351.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	10.500	10.500	9.064,00
01.2351.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulveranstaltungen	3.000	3.000	782,50
01.2351.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	65.000	59.000	53.154,55
01.2351.5791	Sachaufwand Ganztagsbetreuung	1.000	1.000	1.787,89
01.2351.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagschule	0	0	0,00
01.2351.6319	Schulwegfahrten Hildegardis-Gymnasium	30.000	30.000	19.575,00
01.2351.6320	Versch. Betriebsaufwand, Aufwand für Sportstättenbenutzung	100	100	0,00
01.2351.6360	Dienstleistungen durch Dritte	7.000	7.000	6.862,82
01.2351.6362	A-Entschädigung Tutoren	9.000	9.000	7.653,07
01.2351.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	1.000	1.000	887,24
01.2351.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	6.000	5.000	5.700,00
01.2352.5710	Sachaufwand für Seminarschulen	3.400	3.600	2.093,50
01.2352.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	8.000	10.000	7.328,75
01.2352.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulveranstaltungen	3.000	3.000	2.601,19
01.2352.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	52.000	48.500	60.893,61
01.2352.5791	Sachaufwand Ganztagesbetreuung	1.000	1.000	1.154,43
01.2352.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagschule	0	0	0,00
01.2352.6319	Schulwegfahrten Allgäu-Gymnasium	30.000	30.000	18.825,00
01.2352.6320	Versch. Betriebsaufwand, Aufwand für Sportstättenbenutzung	1.300	1.000	1.297,50
01.2352.6360	Dienstleistungen durch Dritte (Personalkostenerstattung)	7.000	7.000	7.458,20
01.2352.6362	Entschädigung für Schülertutoren	6.000	6.000	3.526,00
01.2352.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	1.000	1.000	1.274,28
01.2352.6556	Sachverständigenkosten, Honorare	500	500	82,14
01.2353.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	7.000	7.000	5.873,00
01.2353.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen, Schulveranstaltungen	3.000	3.000	1.702,86
01.2353.5771	staatl. gef. Lernmittel, Schulbücher	30.000	27.500	33.608,99
01.2353.5791	Sachaufwand Ganztagsbetreuung	1.000	1.000	734,76
01.2353.5793	Kommunale Eigenbeteiligung Ganztagschule	0	0	0,00
01.2353.6319	Schulwegfahrten Carl-von-Linde-Gymnasium	24.000	24.000	16.425,00
01.2353.6320	Versch. Betriebsaufwand, Aufwand für Sportstättenbenutzung	300	100	268,50
01.2353.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand	0	0	0,00
01.2353.6360	Dienstleistungen d. Dritte, (Personalkostenerstattung)	12.000	12.000	9.903,44
01.2353.6362	A-Entschädigung Schülertutoren	5.500	5.500	5.116,00
01.2353.6526	Internet-, Post- und Portogebühren	1.000	1.000	1.007,43
01.2400.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	68.000	68.000	39.424,93
01.2401.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	2.500.000	1.900.000	1.724.753,88
01.2501.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	30.000	30.000	22.779,69
01.2601.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und	8.600	8.600	2.907,58
01.2702.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. wie Verein Schwabenhilfe	46.000	46.600	37.692,48
01.2900.6390	Beförderungspflicht 1.-10. Klasse	1.400.000	1.200.000	923.372,05
01.2900.6780	Kostenerstattung ab 11. Klasse nach Art. 3 SchKfRG	35.000	35.000	16.343,57
01.2951.5590	Übriger schulischer Aufwand (Jugendverkehrsschule)	1.700	1.700	832,42
01.2951.6385	Freiwillige Kosten d. Schülerbeförd. durch and. Verkehrsträger,	0	35.000	37.639,27
01.4521.7601	Schulsozialarbeit (Praxisklassen) - RSS	15.000	15.000	14.539,59
01.7914.7171	Zuschüsse f.lfd. Zwecke an priv. Untern.(Busunternehmen)	250.000	240.000	226.772,02
	Summe Ausgaben	5.639.700	4.851.700	4.023.078,87

Stadt Kempten (Allgäu)

**Amt für Ausbildungsförderung,
Senioren- und Wohnungsfragen**

Budgetbericht

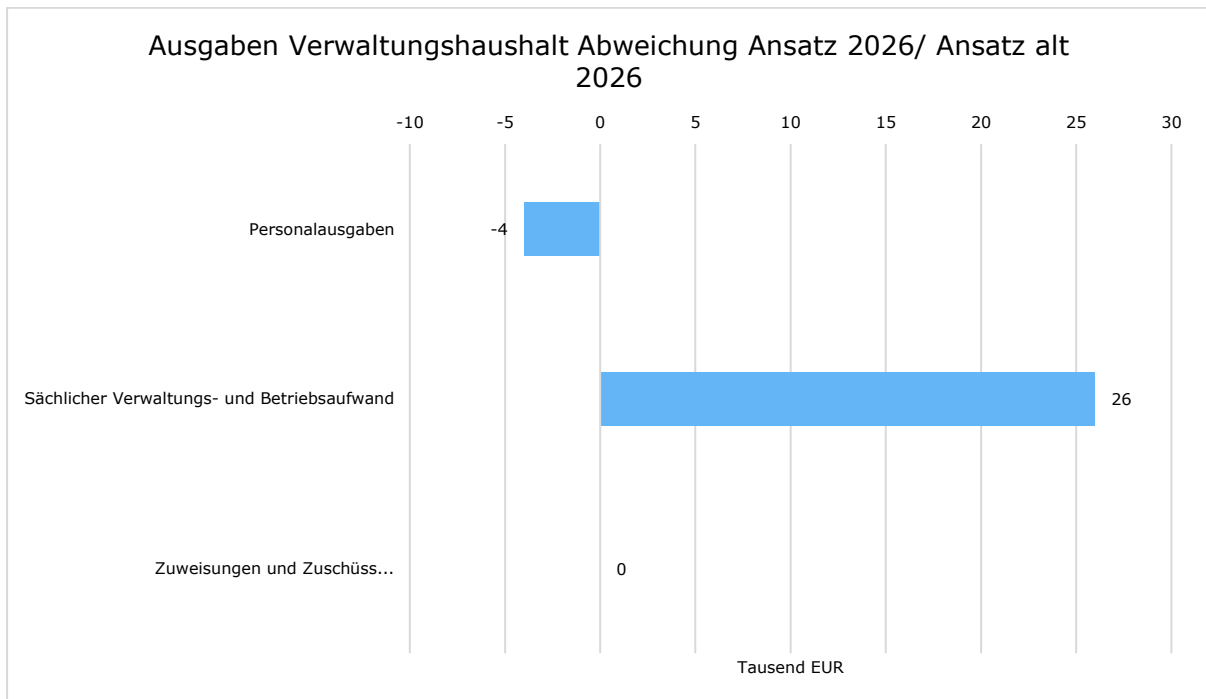
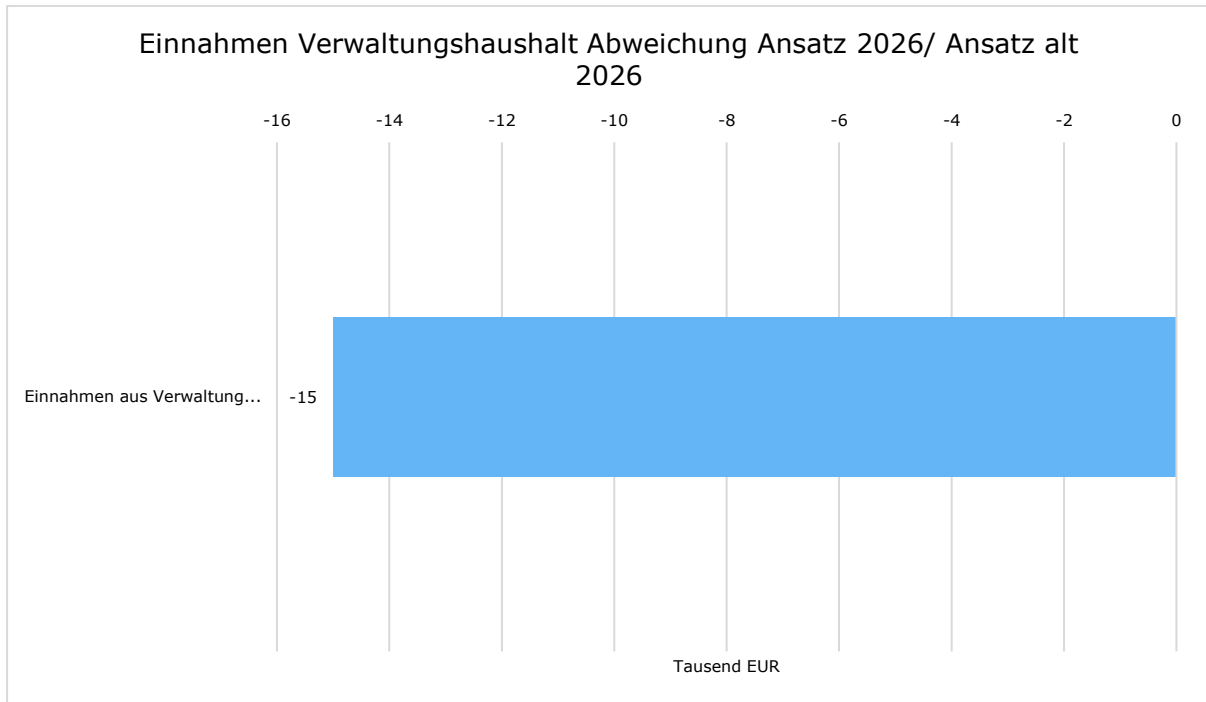
2026





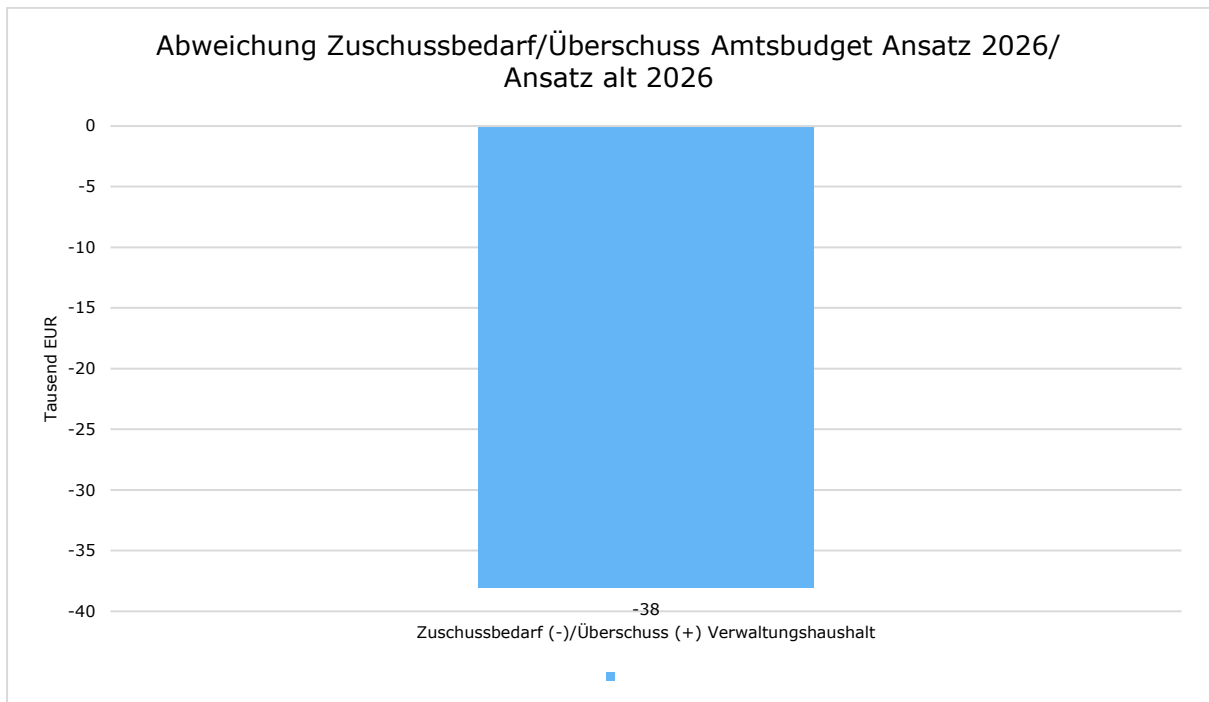
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Ausbildungsförderung,
Senioren- und Wohnungsfragen Kempten
(Allgäu)

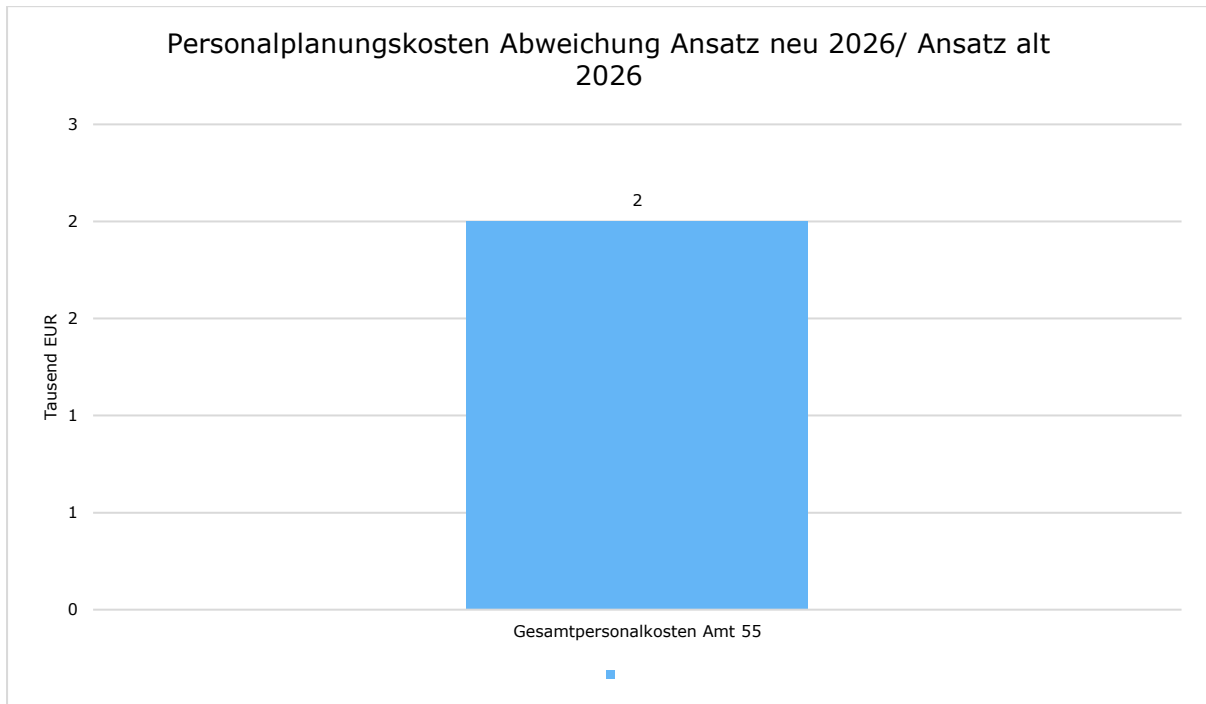


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	165.500	180.500	-15.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	247.400	224.800	22.600 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-81.900	-44.300	-37.600 ↘



1.2 Personalplanungskosten



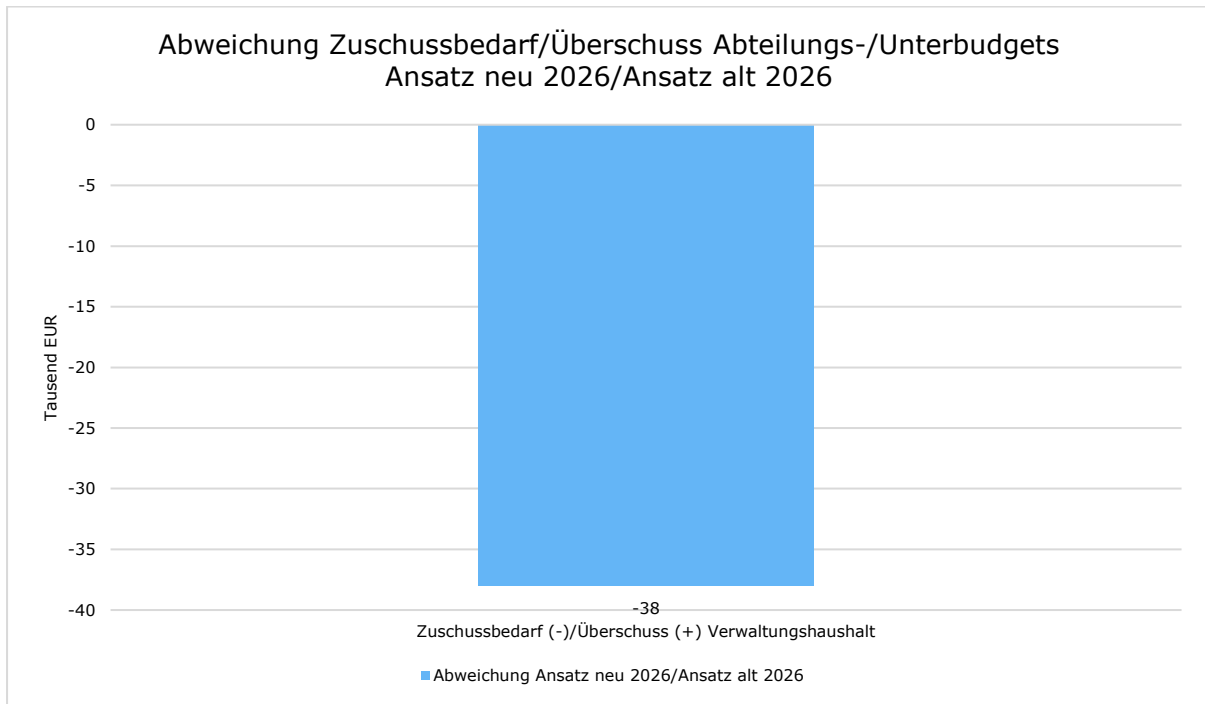
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 55	1.622.500	1.620.400	2.100 →



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

55 - Amt für Ausbildungsförderung, Senioren- und Wohnungsfragen



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	165.500,00	180.500,00	-15.000,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	247.400,00	224.800,00	22.600,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-81.900,00	-44.300,00	-37.600,00 ↘

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Im Rahmen des strategischen Ziels „Zusammenleben aktiv gestalten“ ist die Umsetzung des Seniorenpolitischen Gesamtkonzeptes eine wesentliche Aufgabe des Amtes. Die Fortschreibung des Seniorenpolitischen Gesamtkonzeptes, welche 2023 begonnen wurde, konnte im Jahr 2024 abgeschlossen und den zuständigen Gremien vorgelegt werden. Der Stadtrat hat die Fortschreibung am 26.09.2024 beschlossen. Die Fortschreibung des Seniorenpolitischen Gesamtkonzeptes befindet sich aktuell in der Umsetzungsphase, einige Ziele konnten bereits erfolgreich umgesetzt werden.



Die Zahl der Beratungen bei Hilfebedarf in den Anlaufstellen für ältere Menschen nimmt weiterhin zu. Dabei beschäftigen die Seniorinnen und Senioren neben Gesundheits- und Pflegethemen vermehrt die Themen Digitalisierung, Haushaltshilfen und Einsamkeit. Entsprechend steigen auch die Anfragen bei der Nachbarschaftshilfe MitMenschen Kempten.

Um der starken Nachfrage im Bereich Digitalisierung entgegenzukommen, wurden die digitalen Angebote im Altstadthaus und in den Anlaufstellen für ältere Menschen noch einmal weiter ausgebaut. Die Tendenz des digitalen Unterstützungsbedarfs verschiebt sich immer weiter in Richtung Smartphone. So bietet das Altstadthaus neben den bekannten Angeboten, seit September auch ein reines individuelles Smartphone-Training an, dieses wird sehr gut angenommen und ist weit im Vorfeld ausgebucht.

Erfreulich ist, dass für die Sprechstunden und Kurse weitere ehrenamtliche Dozenten gewonnen werden konnten. Mittlerweile sind auch viele Seniorinnen und Senioren Teil der Ehrenamtlichen, die digitales Wissen vermitteln können.

Im Altstadthaus finden nun auch die Beratungen der Fachstelle für Wohnberatung und Wohnraumanpassung statt. Durch die sehr hohe Besucherzahl des Altstadthauses konnte die Anzahl der Wohnberatung und Wohnraumanpassung deutlich gesteigert werden.

Im Beratungszentrum Pflege und Demenz wurde das Angebot ebenfalls weiter ausgebaut. Es finden Beratungen der Deutschen Rentenversicherung, der Rheuma-Liga, psychosoziale Beratungen für schwule und bisexuelle Männer und Beratungen der Deutschen Multiple Sklerose Gesellschaft statt. Ergänzt werden die Angebote durch Betreuungsgruppen für dementiell erkrankte Menschen und einer Selbsthilfegruppe für Morbus Bechterew.

Die Verleihung der Ehrenamtskarte, die in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Oberallgäu herausgegeben wird, konnte nach einer Verschiebung aus technischen Gründen im Juli 2025 erfolgreich im neueröffneten Kornhaus stattfinden.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Zum Amt 55 gehören neben dem Seniorenpolitischen Gesamtkonzept (mit den Anlaufstellen für ältere Menschen und der Fachstelle für Wohnberatung und Wohnraumanpassung) der Fachbereich Pflege- und Behinderteneinrichtungen, Qualitätsentwicklung und Aufsicht (FQA), das Altstadthaus, das Koordinationszentrum bürgerschaftliches Engagement, das Versicherungsamt, das Wohnungswesen (Wohnungsstelle und Wohnraumförderung), die Wohngeldstelle und der Bereich Ausbildungsförderung (BAföG und MeisterBAföG).

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

55 - Amt für Ausbildungsförderung, Senioren- und Wohnungsfragen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------



5 Erläuterungen und Besonderheiten

Entsprechend der Priorisierung in der Fortschreibung des Seniorenpolitischen Gesamtkonzeptes wird die Umsetzung der Maßnahmen angegangen. Dabei gilt es, Kooperationspartner zu finden und Finanzierungen sowie Fördermöglichkeiten zu klären.

Die Haushaltsansätze für das Jahr 2026 wurden entsprechend der Vorgaben des Haupt- und Finanzausschusses geplant und die Ausgaben soweit möglich reduziert.

Der Aufgabenverteilungsplan der Stadt Kempten (Allgäu) sieht vor, dass das Amt für Ausbildungsförderung, Senioren- und Wohnungsfragen zukünftig für die Erstellung eines qualifizierten Mietspiegels für die Stadt Kempten (Allgäu) zuständig ist und übernimmt somit die Aufgabe von Amt 18 (Amt für Wirtschaft und Stadtentwicklung). Somit erhöht sich für das Amt 55 auch der Zuschussbedarf. Entsprechend verringert sich dieser dafür bei Amt 18. Der qualifizierte Mietspiegel muss im Jahr 2027 neu erstellt werden. Die Auftragsvergabe und die hierfür benötigte Ausschreibung muss bereits im Jahr 2026 erfolgen, somit wurde eine neue Haushaltsstelle mit einem Ansatz von 40.000,00 EUR geschaffen (HHSt. 6101.6551).

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt		
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt		
Referat	Jugend, Schule und Soziales		
Amt	Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025
			Ergebnis 2024
	55 Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen		
	Einnahmen	165.500	173.000
	Summe Einnahmen	165.500	173.000
	Ausgaben	247.400	211.800
	Summe Ausgaben	247.400	211.800
	Saldo	-81.900	-38.800
	55 Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen		
	Einnahmen	165.500	173.000
	Ausgaben	247.400	211.800

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Jugend, Schule und Soziales		
Amt		Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen		
Abteilung		55 Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
55 Amt f. Ausbildungsf., Senioren- u. Wohnungsfragen				
	Einnahmen	165.500	173.000	198.093,58
	Ausgaben	247.400	211.800	187.428,43
01.4001.1710	Kostenerstattung Heimaufsicht, Art. 9 Abs. 2 FAG	45.000	45.000	40.800,00
01.4311.1400	Tag der Senioren, Standmieten - steuerpflichtig 19% -	0	0	3.928,55
01.4311.1547	Sonstige Kostenersätze für Veranstaltungen, Tag der Senioren	0	0	0,00
01.4311.1548	Sonst. Kostenersätze, Wanderwochen	0	0	0,00
01.4311.1549	Sonstige Kostenersätze - steuerfrei 0% -	90.000	96.000	68.320,21
01.4311.1780	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00
01.4311.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.4311.1782	Spenden, Schenkungen, Erbschaften für lfd. Zwecke	0	0	915,66
01.4320.1000	Verwaltungsgebühren	10.000	8.000	17.435,00
01.4320.1330	Verkauf von Drucksachen	0	0	0,00
01.4320.1548	Kostenersätze (Insertwerbung) - steuerpflichtig 19% -	5.000	5.000	0,00
01.4320.1549	Sonstige Kostenersätze - steuerfrei 0% -	4.500	4.500	2.318,61
01.4320.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.000	8.500	20.000,00
01.4320.1780	Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom übrigen Bereich	0	0	0,00
01.4320.1781	Spenden, Schenkungen, udgl.	0	0	2.000,00
01.4980.1199	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	1.853,32
01.4980.1710	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	0	35.542,23
01.5401.1710	Zuschuss vom Land (pauschal)	0	0	0,00
01.6200.1000	Verwaltungsgebühren	6.000	6.000	4.980,00
	Summe Einnahmen	165.500	173.000	198.093,58
01.4001.6511	Bücher, Zeitschriften u. ä.	1.700	1.800	586,22
01.4001.6588	Sonstige Geschäftsausgaben	2.500	2.500	458,50
01.4311.4160	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	55.000	58.500	47.599,83
01.4311.5200	Verwaltungs- u. Zweckausstattung	1.000	1.000	1.474,44
01.4311.5715	Werk- und Beschäftigungsmaterial	400	400	403,48
01.4311.6310	Gemeinschaftspflege u.ä.	32.500	32.500	23.025,33
01.4311.6316	Veranstaltungen -a-	0	0	6.653,68
01.4311.6319	Sonst. Veranstaltungen, Wanderwochen	0	0	0,00
01.4311.6321	Heimleitertreffen/Arbeitsgemeinschaft	300	300	248,00
01.4311.6327	Spendenausgaben	0	0	915,66
01.4311.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand	7.000	7.000	10.363,52
01.4311.6510	Bücher, Zeitschriften u.ä.	600	800	530,38
01.4320.5300	Mietzahlungen	500	900	425,00
01.4320.6321	Informationsbroschüre für ältere Mitbürger	20.000	11.000	15.731,74
01.4320.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Seniorenpolitisches Gesamtkonzept	6.000	7.000	12.931,35
01.4320.6510	Bücher, Zeitschriften, u. ä.	100	100	0,00
01.4320.6556	Honorare, u. ä.	9.000	8.500	5.619,00
01.4320.6588	Sonstige Geschäftsausgaben	4.500	5.000	3.547,78
01.4320.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	300	500	600,00
01.4320.7080	Zuschüsse an Verbände	27.000	27.000	26.037,75
01.4701.7099	Zusch. f. lfd. Zwecke an sonst. Verbände u.ä sowie deren Einricht.,an Altenclubs	9.000	9.000	4.580,22
01.4980.6321	sonst. soziale Angelegenheiten u. a. Koordination Ehrenamt	10.000	18.000	9.111,40
01.4980.6561	Sachkosten Gesundheitsregion Plus	20.000	20.000	16.585,15
01.6101.6551	Mietspiegel, Gutachterkosten	40.000	0	0,00
01.6200.7180	Umzugsbeihilfen	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	247.400	211.800	187.428,43

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Planen, Bauen und Verkehr		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
6 Planen, Bauen und Verkehr				
Einnahmen		9.009.600	9.038.100	9.973.242,39
Summe Einnahmen		9.009.600	9.038.100	9.973.242,39
Ausgaben		24.201.500	24.900.700	22.460.948,15
Summe Ausgaben		24.201.500	24.900.700	22.460.948,15
Saldo		-15.191.900	-15.862.600	-12.487.705,76
60 Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt				
Einnahmen		1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
Summe Einnahmen		1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
Ausgaben		850.500	846.000	608.985,62
Summe Ausgaben		850.500	846.000	608.985,62
Saldo		539.700	521.000	887.003,70
61 Stadtplanungsamt				
Einnahmen		80.000	0	115.735,43
Summe Einnahmen		80.000	0	115.735,43
Ausgaben		143.900	151.400	154.493,86
Summe Ausgaben		143.900	151.400	154.493,86
Saldo		-63.900	-151.400	-38.758,43
66 Amt für Tiefbau und Verkehr				
Einnahmen		6.366.800	6.321.300	5.480.297,34
Summe Einnahmen		6.366.800	6.321.300	5.480.297,34
Ausgaben		7.500.800	8.525.900	6.543.217,01
Summe Ausgaben		7.500.800	8.525.900	6.543.217,01
Saldo		-1.134.000	-2.204.600	-1.062.919,67
68 Klimaschutzmanagement				
Einnahmen		0	190.500	112.194,82
Summe Einnahmen		0	190.500	112.194,82
Ausgaben		255.500	242.600	239.164,41
Summe Ausgaben		255.500	242.600	239.164,41
Saldo		-255.500	-52.100	-126.969,59
69 Amt für Gebäudewirtschaft				
Einnahmen		1.172.600	1.159.300	2.769.025,48
Summe Einnahmen		1.172.600	1.159.300	2.769.025,48
Ausgaben		15.450.800	15.134.800	14.915.087,25
Summe Ausgaben		15.450.800	15.134.800	14.915.087,25
Saldo		-14.278.200	-13.975.500	-12.146.061,77

Stadt Kempten (Allgäu)

**Bauverwaltungs- und
Bauordnungsamt**

Budgetbericht

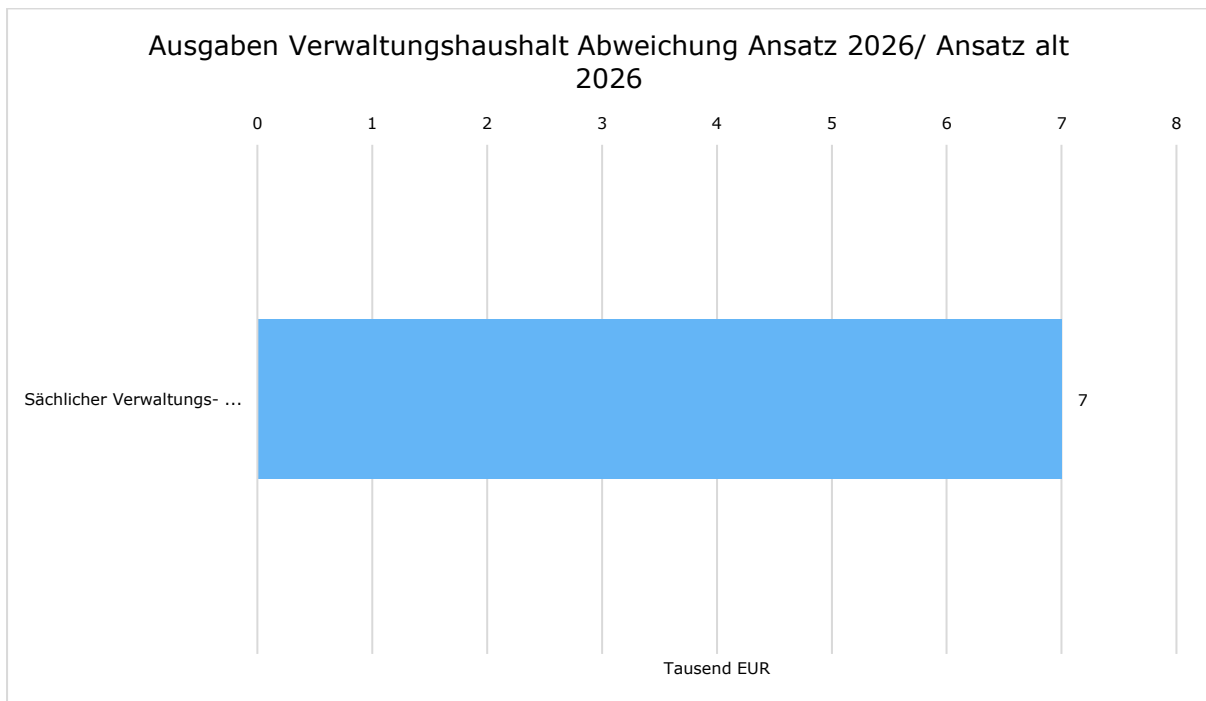
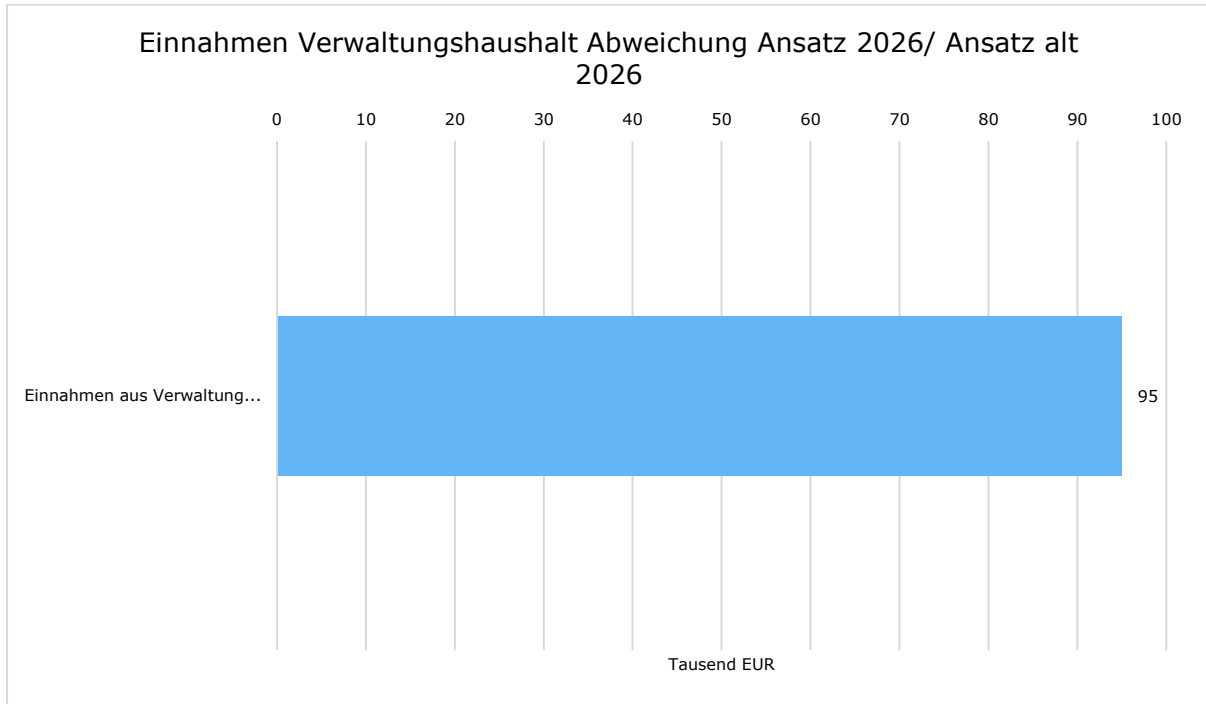
2026





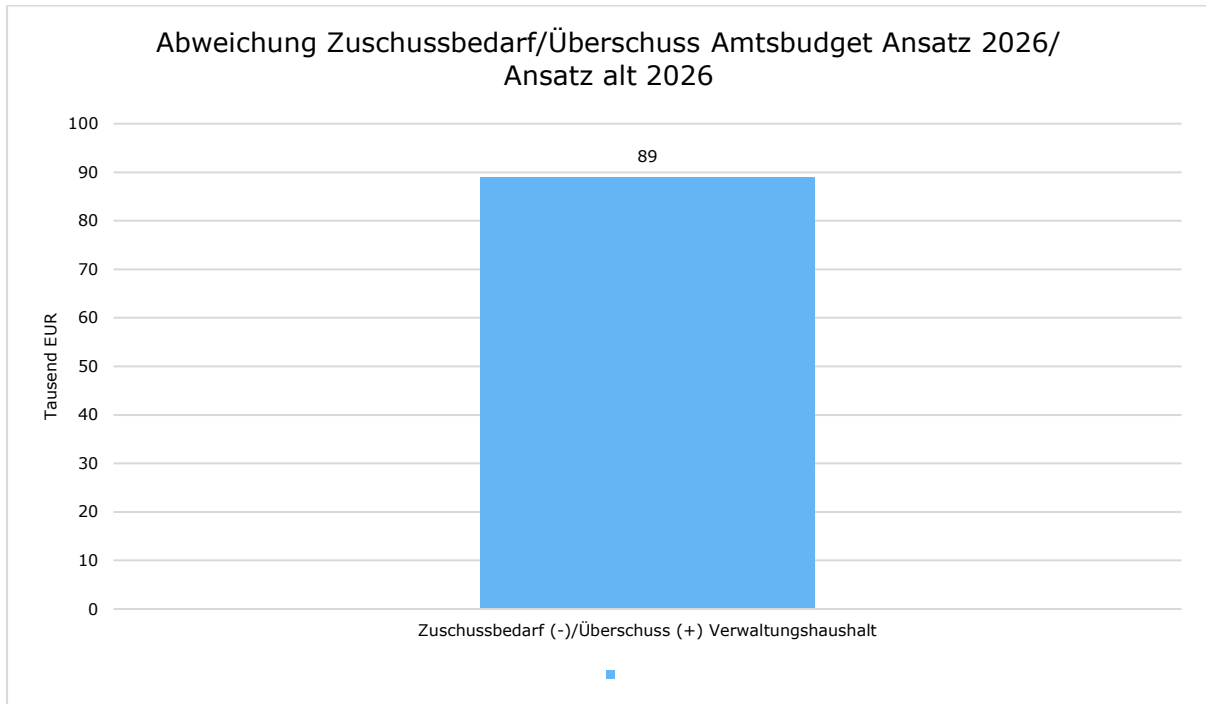
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt Kempten
(Allgäu)

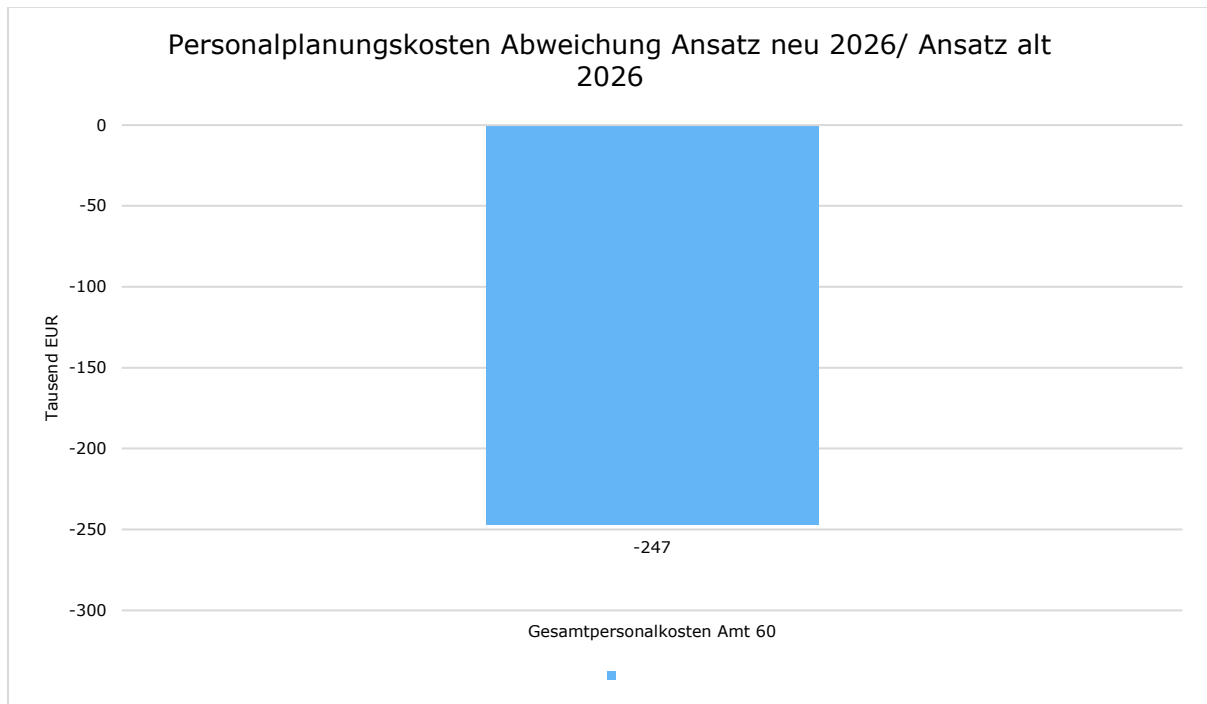


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.390.200	1.295.000	95.200 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	850.500	844.000	6.500 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	539.700	451.000	88.700 ↗



1.2 Personalplanungskosten



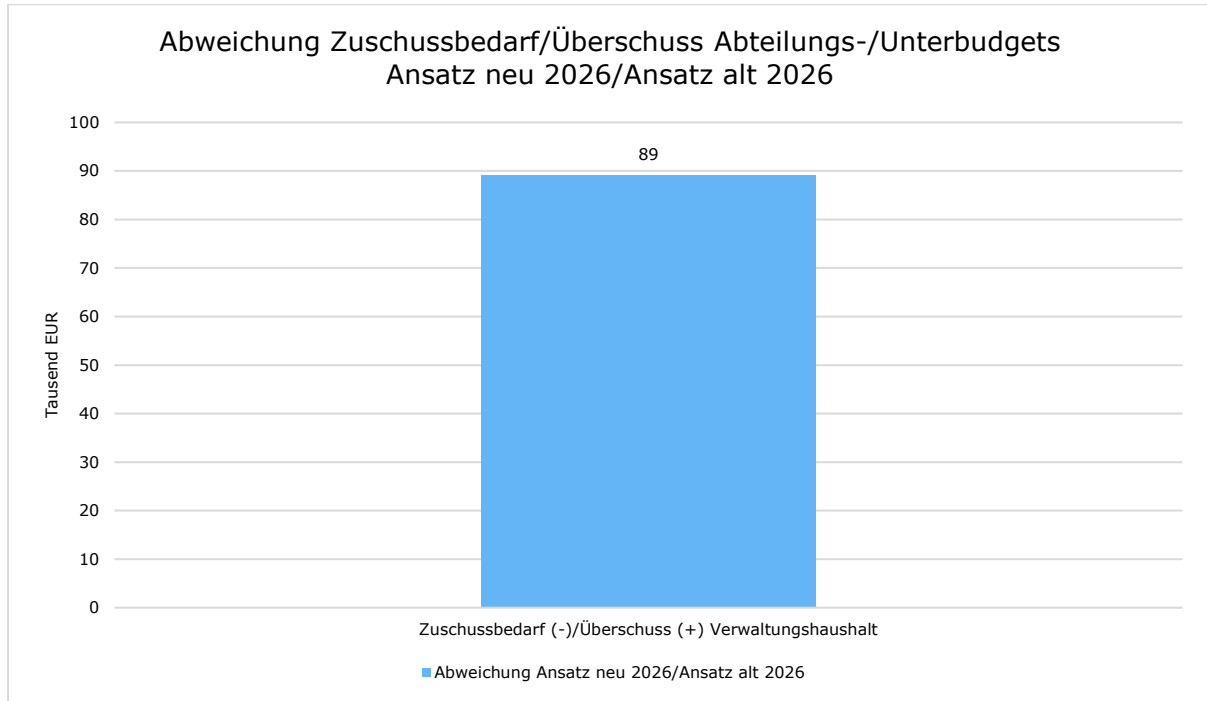
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 60	2.501.200	2.748.200	-247.000 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

60 - Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.390.200,00	1.295.000,00	95.200,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	850.500,00	844.000,00	6.500,00 →
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	539.700,00	451.000,00	88.700,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die Ausgaben in Amt 60 sind nicht bedingt durch die Umsetzung von strategischen Zielen, sondern für die „normale“, laufende Aufgabenwahrnehmung erforderlich.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Amt 60 gliedert sich wie folgt:



Aufgaben des Sachgebiets 60.1 sind

- Vergabewesen: Durchführung städtischer Ausschreibungen nach VOB/A, UVgO und VgV,
- der Vollzug des Straßen- und Wegegesetzes und hier insbesondere die Durchführung von Widmungen, Führung des Straßenbestandsverzeichnisses und Vollzug der Straßenreinigungs- und Sicherungsverordnung, Erteilung von Sondernutzungen einschließlich der Gebührenerhebung,
- Geschäftsstelle des Gutachterausschusses mit Führung der Kaufpreissammlung, auf deren Basis u. a. die Ermittlung und Fortschreibung von Bodenrichtwerten oder die Erstellung des Grundstücksmarktberichtes vorgenommen wird,
- die Stadtsanierung und die Gewährung von Zuschüssen im Rahmen der Fassadenprogramme,
- die Erteilung von Genehmigungen bzw. Ausübung von Vorkaufsrechten im Vollzug des Baugesetzbuches,
- Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Erstattungsanträge gegenüber den Freistaat wegen Beitragsausfall nach Abschaffung der Ausbaubeiträge sowie von Kostenerstattungsbeiträgen für Maßnahmen des Naturschutzes.

Das Sachgebiet 60.2 nimmt die Aufgaben der Unteren Bauaufsichtsbehörde sowie der Unteren Denkmalschutzbehörde wahr. Als "Bürger-Service-Bauen" ist das Sachgebiet erster Ansprechpartner der Bürger/innen bei allen Fragen des Bauens. Die Führung der Referatsregistratur ist ebenfalls Aufgabe dieses Sachgebietes.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

60 - Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.390.200	1.295.000	95.200 ↗
6001.1090 - Sonstige Verwaltungsgebühren für Statikkosten u. ä.	550.000	500.000	50.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

6001.1090 - Sonstige Verwaltungsgebühren für Statikkosten u. ä.

Diese Haushaltsstelle muss im Zusammenhang mit "6001.6552 - Sachverständigenkosten für Statikkosten" gesehen werden.

Es handelt sich dabei um zwei Haushaltsstellen, die sich bedingen. Eine Planung der beiden ist äußerst schwierig, da eine Prüfung der Standsicherheit nur bei Sonderbauten vorgesehen ist. Derzeit ist die Bautätigkeit ungebrochen, so dass wir vorliegend davon ausgehen, dass die geplanten Ansätze jeweils erreicht werden. Auf Grund der Überjährigkeit der Einnahmen und Aussageben ist eine Prognose jedoch schwierig.

Budgetplan

Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Gesamthaushalt			
VWH/VMH			
Referat			
Amt			
Gesamthaushalt			
Verwaltungshaushalt			
Planen, Bauen und Verkehr			
Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt			
60 Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt			
Einnahmen	1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
Summe Einnahmen	1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
Ausgaben	850.500	846.000	608.985,62
Summe Ausgaben	850.500	846.000	608.985,62
Saldo	539.700	521.000	887.003,70
60 Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt			
Einnahmen	1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
Ausgaben	850.500	846.000	608.985,62

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt		
Abteilung		60 Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
60 Bauverwaltungs- und Bauordnungsamt				
	Einnahmen	1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
	Ausgaben	850.500	846.000	608.985,62
01.0231.1670	Erstattung durch private Unternehmen	5.000	0	0,00
01.6001.1000	Verwaltungsgebühren	12.000	12.000	12.768,00
01.6001.1001	Verwaltungsgebühren (Baugenehmigungen)	360.000	360.000	369.667,82
01.6001.1002	Verwaltungsgebühren, Erschließung	2.700	2.500	2.960,00
01.6001.1003	Verwaltungsgebühren (Bescheinigung nach Einkommensteuergesetz)	1.500	1.500	3.010,00
01.6001.1004	Verwaltungsgebühren Brandschutz - steuerpflichtig 19% -	50.000	50.000	0,00
01.6001.1021	Ersatzvornahmen und Zwangsgelder	20.000	20.000	23.750,00
01.6001.1090	Sonstige Verwaltungsgebühren für Statikkosten u. ä.	550.000	500.000	280.793,10
01.6001.1091	Sonst. Verwaltungsgebühren (digitale Flurkarte, Marktberichte)	20.000	12.000	25.325,00
01.6001.1516	Ersätze für Sachverst.kosten	10.000	10.000	16.398,10
01.6001.1519	Ersätze für sonstige Geschäftsausgaben (Akteneinsichten)	7.000	7.000	7.123,00
01.6151.1710	Zuweisungen für lfd.Zwecke vom Land	12.000	92.000	361.869,00
01.6152.1710	Zuschüsse vom Land aus Städtebauförderungsprogramm	140.000	140.000	220.800,00
01.6300.1191	Sondernutzungsgebühren u.ä.	200.000	160.000	171.525,30
	Summe Einnahmen	1.390.200	1.367.000	1.495.989,32
01.0231.6552	Gerichts-, Anwaltskosten u. ä. (60)	15.000	15.000	-3.696,15
01.6001.6321	Öffentlichkeitsarbeit für Belange des Bauwesens (60)	300	300	257,86
01.6001.6322	EDV-Kosten an Dritte; Online-Grundbucheinsicht	1.200	1.200	1.120,00
01.6001.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä. (60)	3.000	2.500	1.446,14
01.6001.6550	Sachverständigen- und Gerichtskosten (Gefahrenabwehr)	10.000	10.000	0,00
01.6001.6551	Sachverständigenkosten	12.000	12.000	13.938,14
01.6001.6552	Sachverständigenkosten für Statikkosten	550.000	550.000	340.785,83
01.6001.6557	Kosten f.fachsp. GIS-Dienstl. durch Dritte (o. Bezug auf eine konkr. Inv.-maßn.)	3.000	1.000	2.808,40
01.6001.6584	Ersatzvornahmen	0	0	0,00
01.6151.6588	Aktive Stadt- und Ortsteilzentren	20.000	20.000	20.000,00
01.6151.7150	Wettbewerb Sparkasse	0	0	0,00
01.6152.5310	Mieten f. Gebäude	0	0	0,00
01.6152.5440	Strom, Gas, u. ä. (Nebenkosten Quartierbüros)	14.000	12.000	11.168,42
01.6152.6556	Honorar (Quartiersmanagement)	185.000	185.000	191.499,07
01.6152.6588	Geschäftsausgaben (Fonds Quartiersmanagement)	37.000	37.000	29.657,91
	Summe Ausgaben	850.500	846.000	608.985,62

Stadt Kempten (Allgäu)

Stadtplanungsamt

Budgetbericht

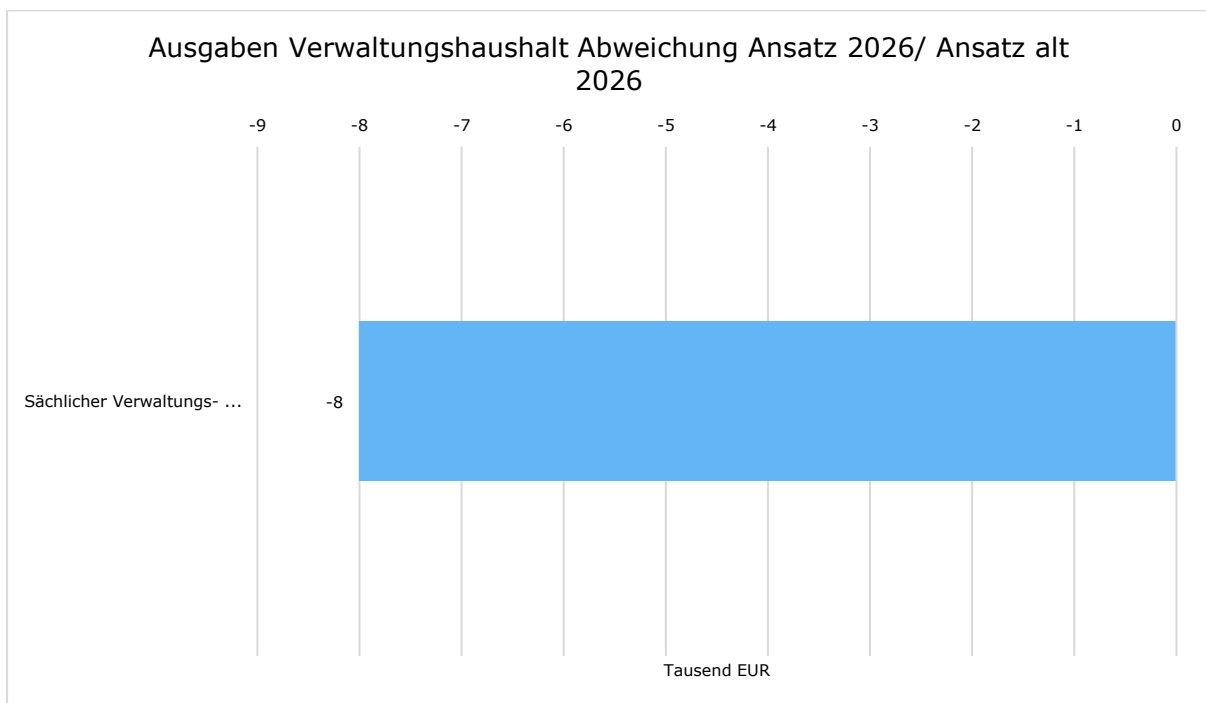
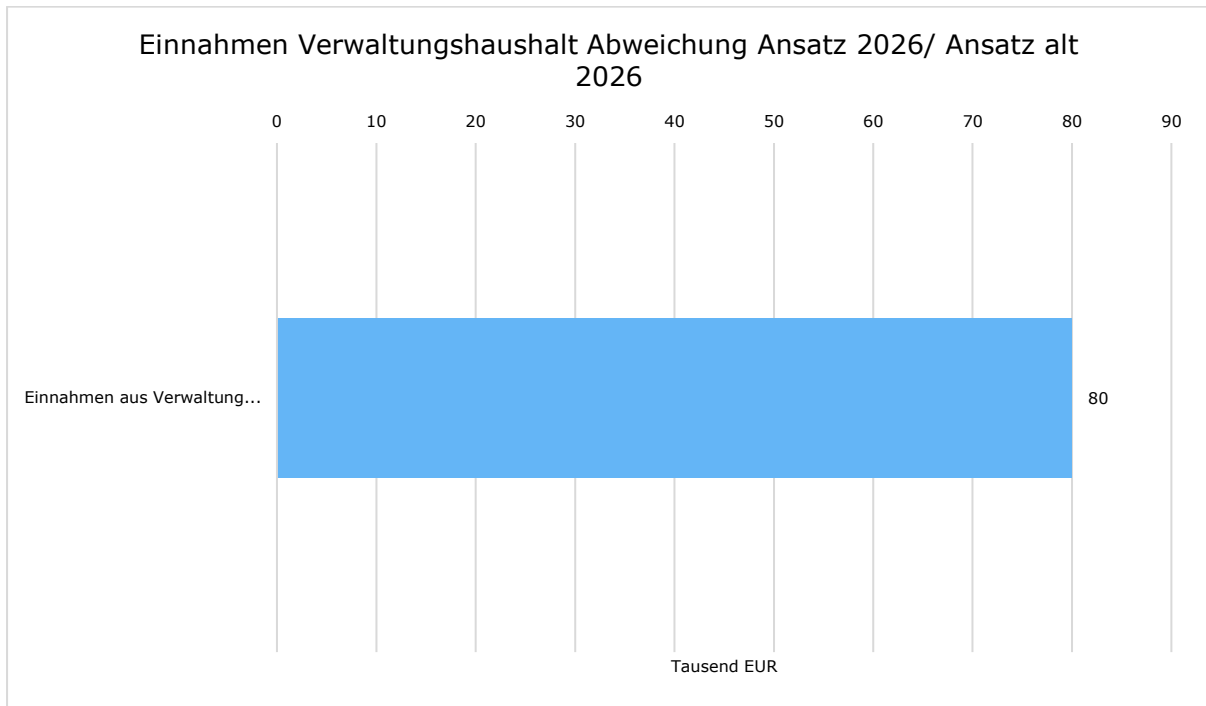
2026

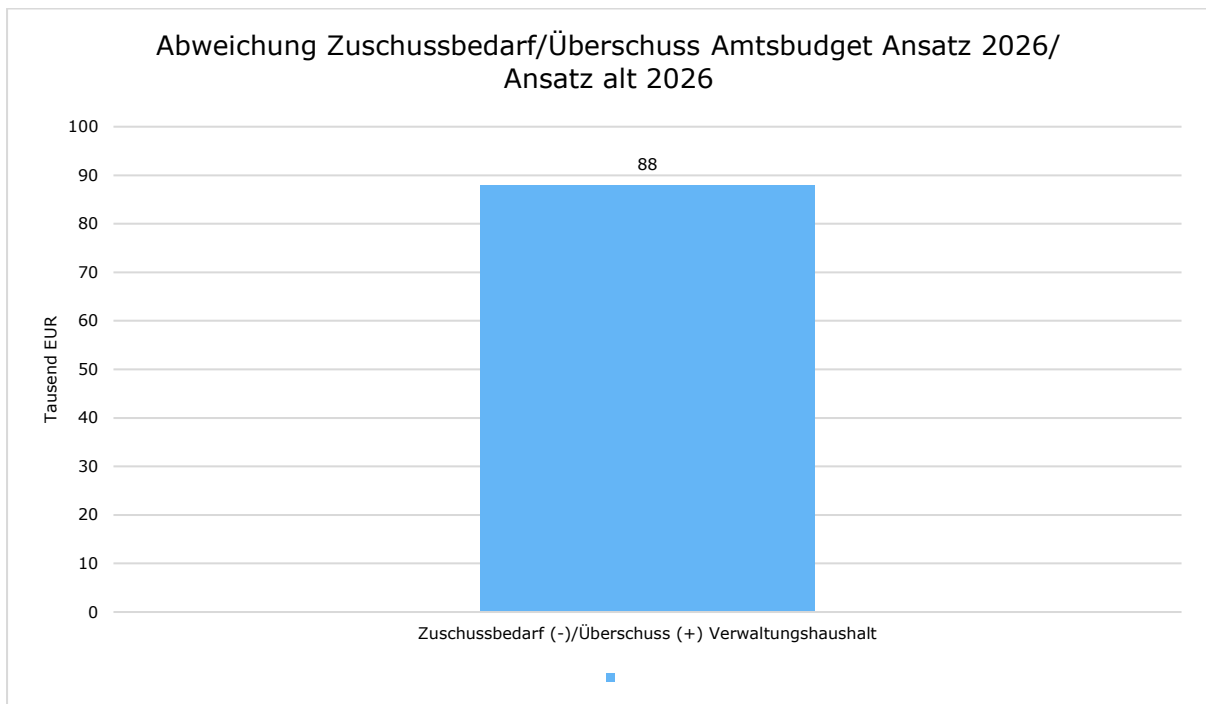




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



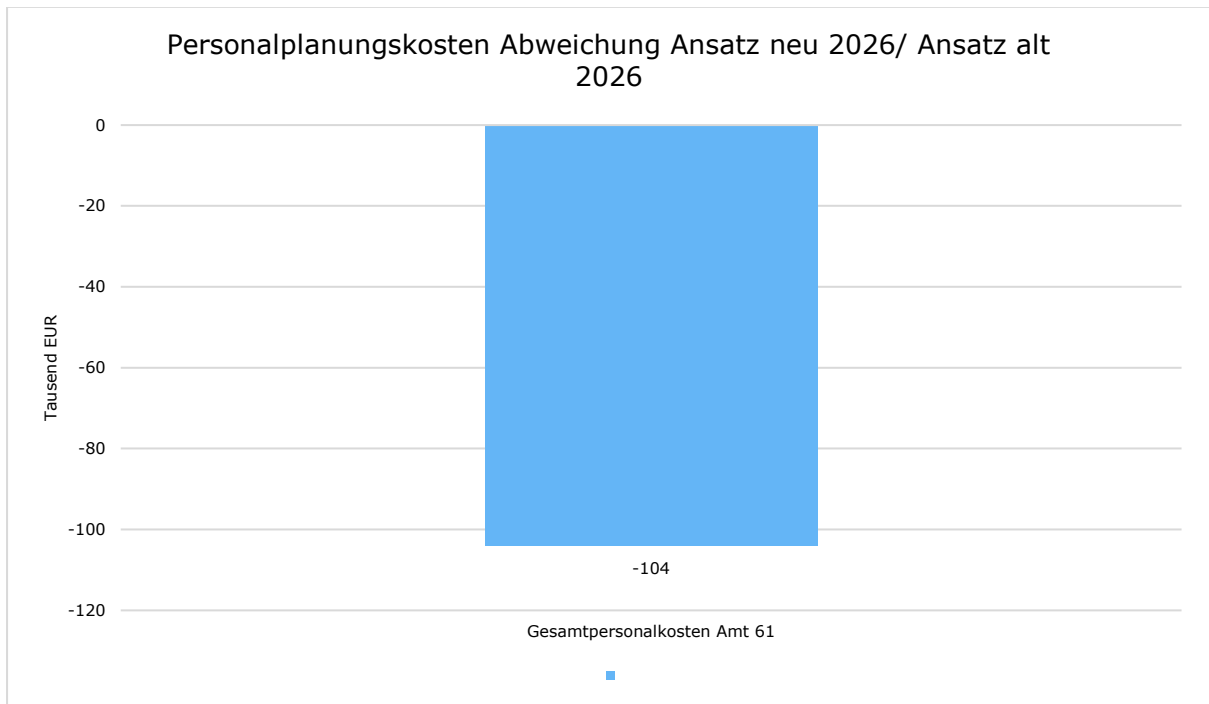


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	80.000	--	80.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	143.900	151.400	-7.500 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-63.900	-151.400	87.500 ↗



1.2 Personalplanungskosten



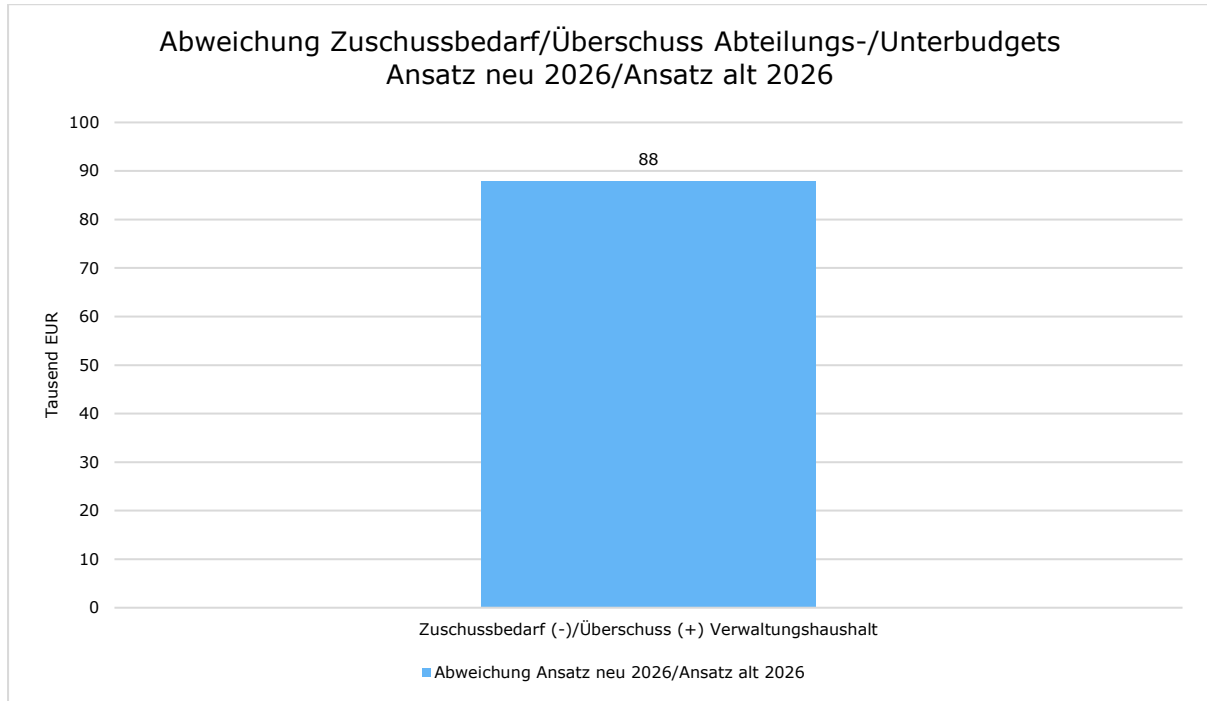
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 61	1.000.800	1.105.200	-104.400 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

61 - Stadtplanungsamt



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	80.000,00	--	80.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	143.900,00	151.400,00	-7.500,00 ↘
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	-63.900,00	-151.400,00	87.500,00 ↗

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Bebauungspläne werden jeweils aktuell und projektbezogen auf ihre Wirksamkeit zu Gunsten der strategischen Ziele überprüft. Bei Wohngebieten z. B. auf demographische Entwicklung und Familienfreundlichkeit, bei Gewerbegebieten auf die Stärkung des Wirtschaftsstandortes. Auswirkungen auf Nachhaltigkeit und Klimaschutz werden nach Möglichkeit immer dargestellt. Zu diesem Zweck wurde die Zusammenarbeit mit anderen Ämtern intensiviert.



Keine direkten Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Amtes, jedoch oftmals Auswirkungen an anderen Stellen sichtbar (Erschließungskosten, erzielbare Verkaufserlöse, Kosten Ausgleichsflächen, etc.).

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

- Sicherung einer nachhaltigen Stadtentwicklung
- Sicherung der geregelten Stadtplanung nach BauGB
- Durchführung der vorbereitenden und verbindlichen Bauleitplanung durch Flächennutzungsplan und Bebauungspläne

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

61 - Stadtplanungsamt

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	80.000	--	80.000 ↗
6100.1770 - Zuwendungen für lfd. Zwecke, Kostenbeteiligung VBP - Vorhabenbezogene B-Pläne	80.000	--	80.000 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Fehlanzeige.

Budgetplan

Gesamthaushalt	Gesamthaushalt			
VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Stadtplanungsamt			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
61 Stadtplanungsamt				
Einnahmen		80.000	0	115.735,43
Summe Einnahmen		80.000	0	115.735,43
Ausgaben		143.900	151.400	154.493,86
Summe Ausgaben		143.900	151.400	154.493,86
Saldo		-63.900	-151.400	-38.758,43
61 Stadtplanungsamt				
Einnahmen		80.000	0	115.735,43
Ausgaben		143.900	151.400	154.493,86

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Stadtplanungsamt			
Abteilung	61 Stadtplanungsamt			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	61 Stadtplanungsamt			
	Einnahmen	80.000	0	115.735,43
	Ausgaben	143.900	151.400	154.493,86
01.6100.1770	Zuwendungen für lfd. Zwecke, Kostenbeteiligung VBP - Vorhabenbezogene B-Pläne	80.000	0	115.735,43
	Summe Einnahmen	80.000	0	115.735,43
01.6100.6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Photographische Aufnahmen	500	500	17,85
01.6100.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	900	900	1.026,68
01.6100.6555	Planungskosten, Bebauungspläne u.ä. soweit nicht Gr. 94 ff	114.000	120.000	147.850,30
01.6100.6556	Mobilfunk (Gutachten und Immissionskarte)	0	0	-10.000,00
01.6100.6559	Gestaltungsbeirat	28.500	30.000	15.599,03
	Summe Ausgaben	143.900	151.400	154.493,86

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Tiefbau und Verkehr

Budgetbericht

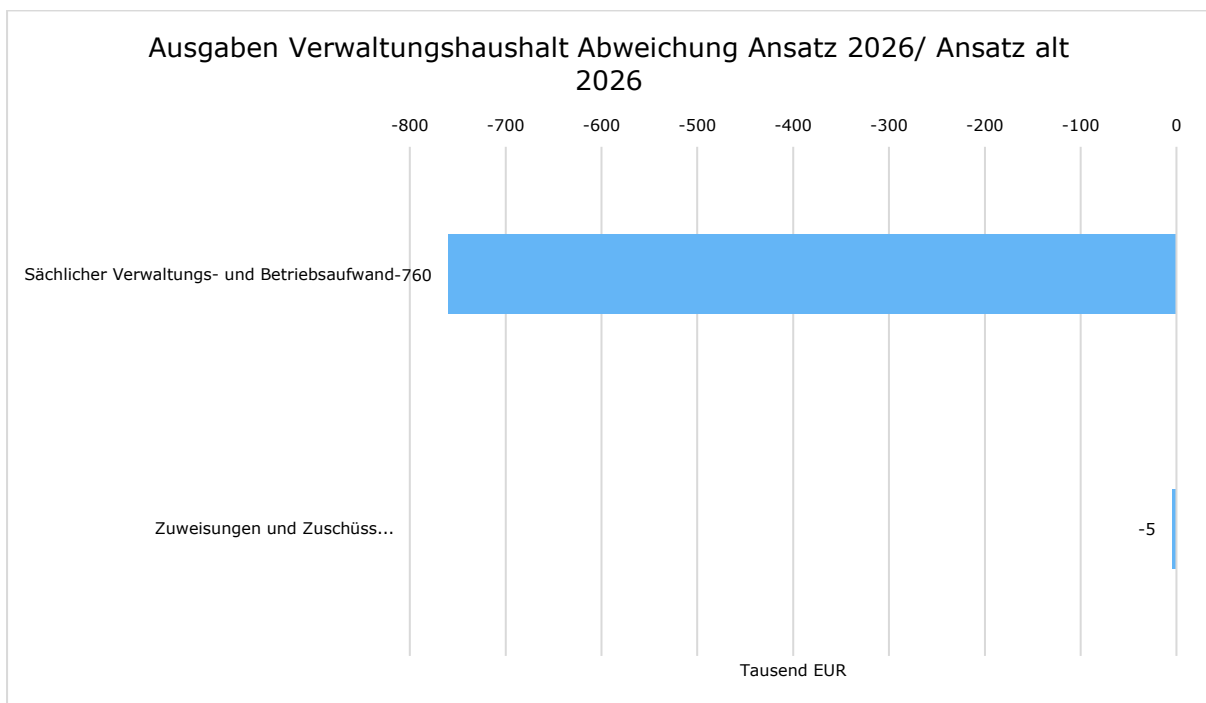
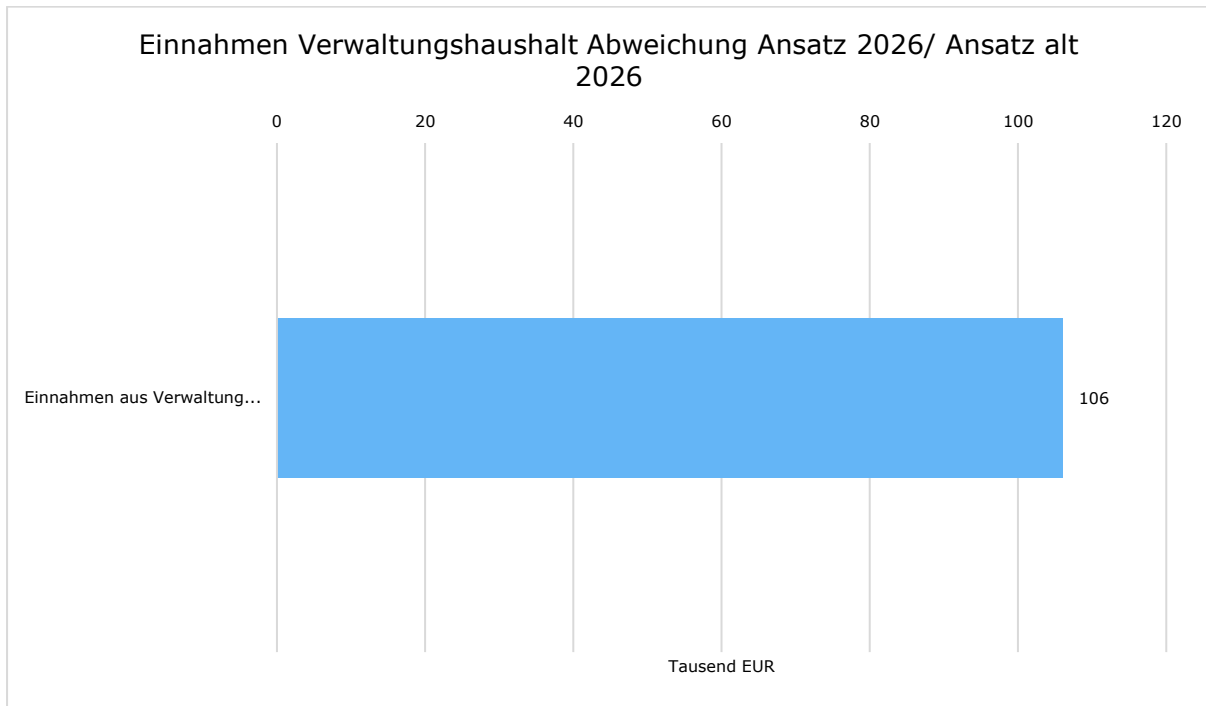
2026

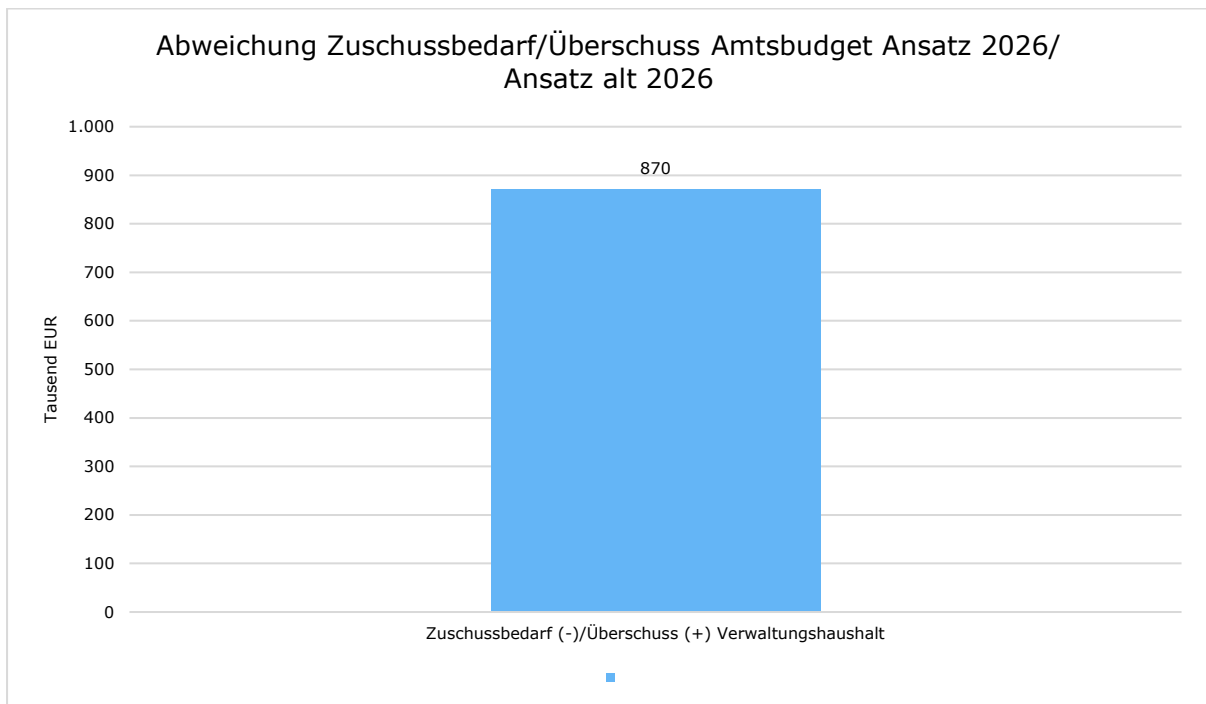




1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026



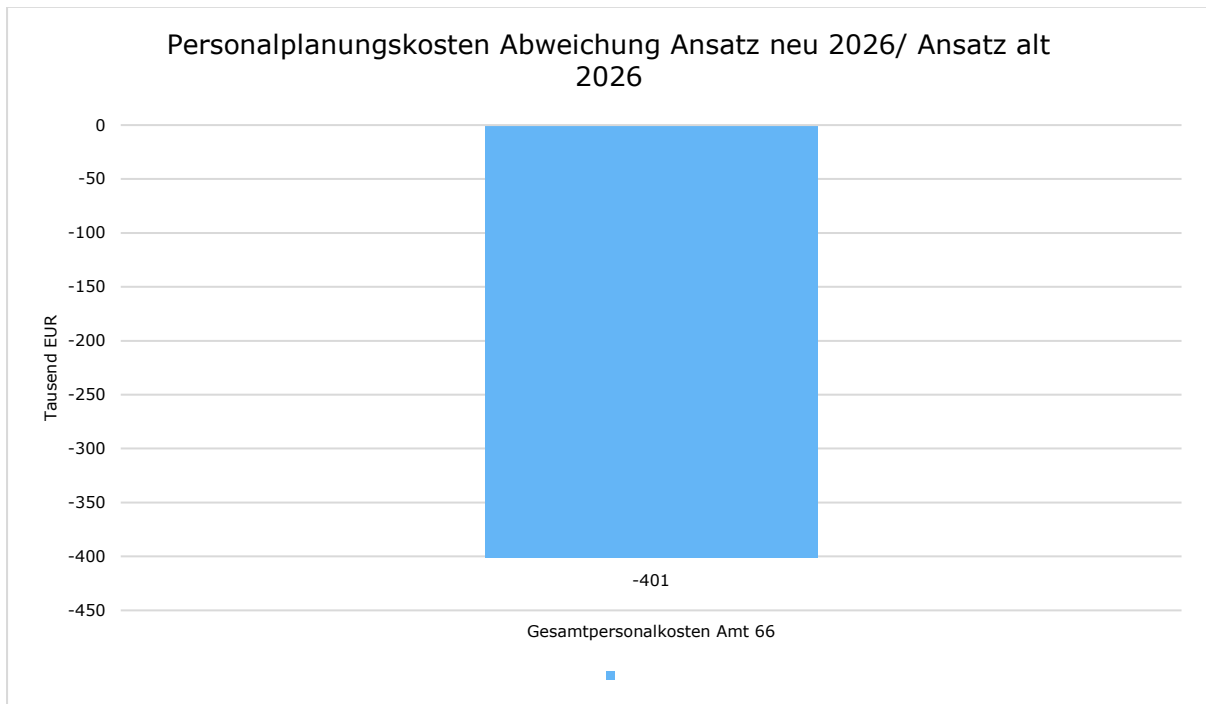


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	6.366.800	6.261.300	105.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	7.500.800	8.265.500	-764.700 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.134.000	-2.004.200	870.200 ↗



1.2 Personalplanungskosten



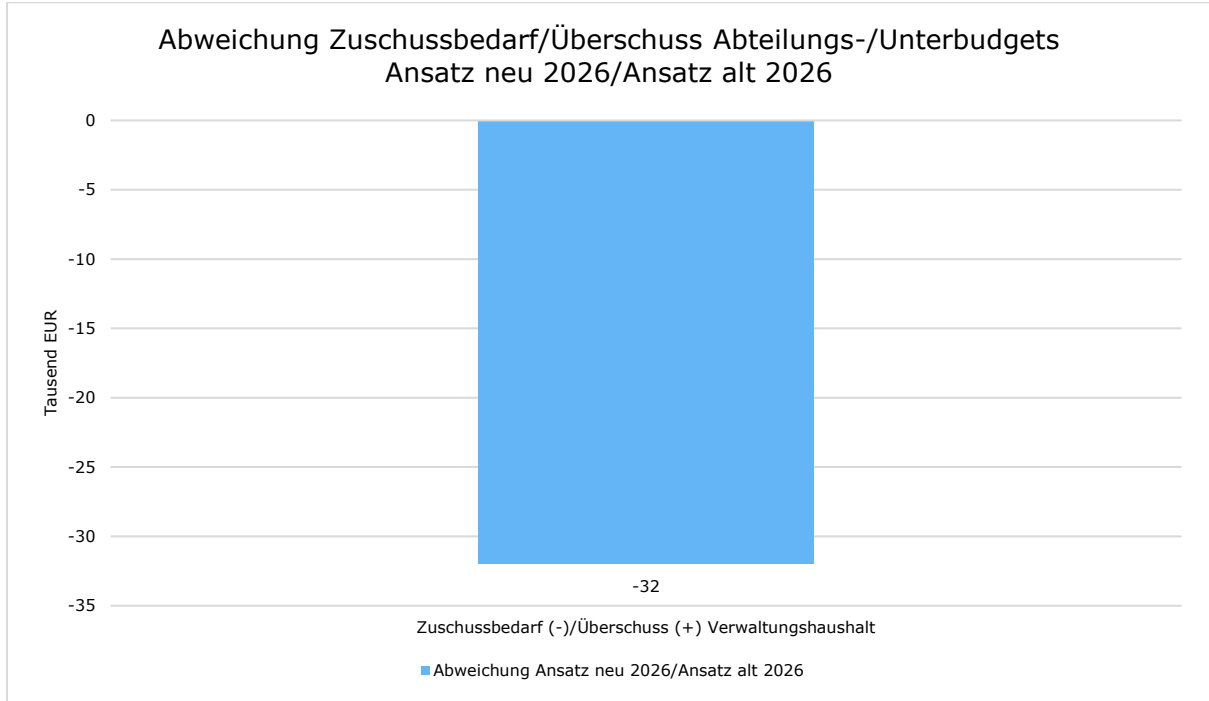
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 66	11.059.900	11.461.300	-401.400 ↘



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

661 - Straßenbau

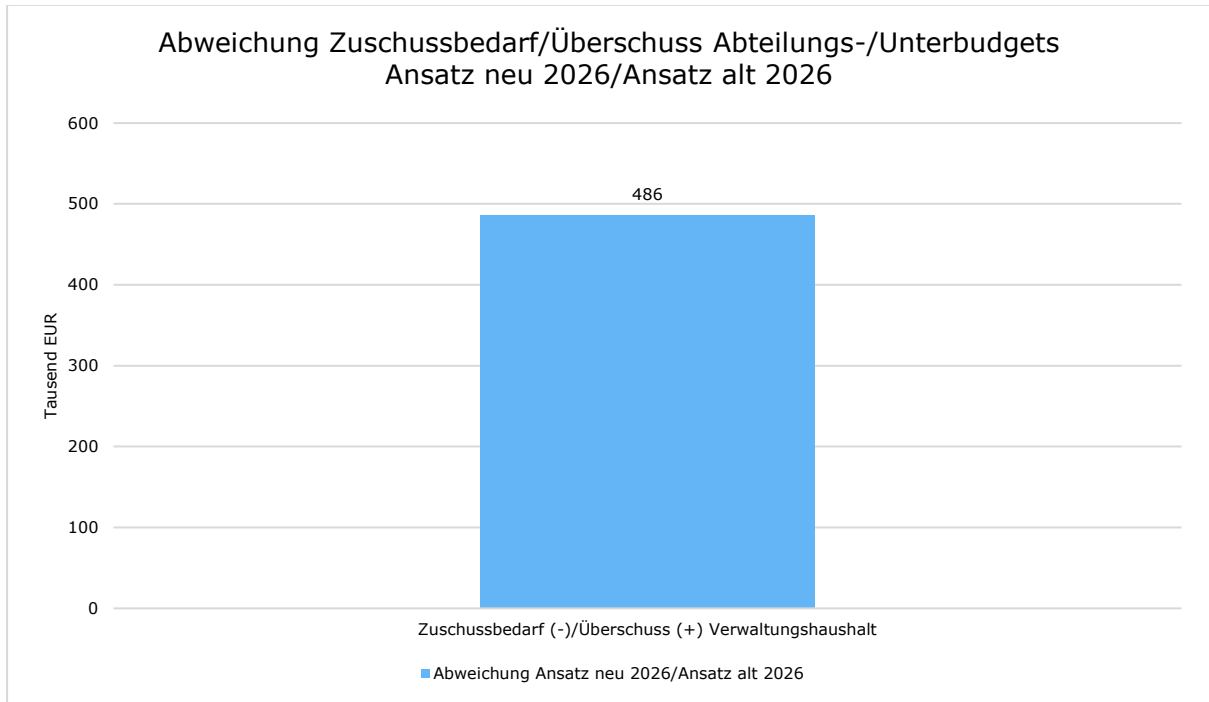


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	249.600,00	155.300,00	94.300,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.651.400,00	1.525.300,00	126.100,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.401.800,00	-1.370.000,00	-31.800,00 ↘



662 - Städtischer Betriebshof

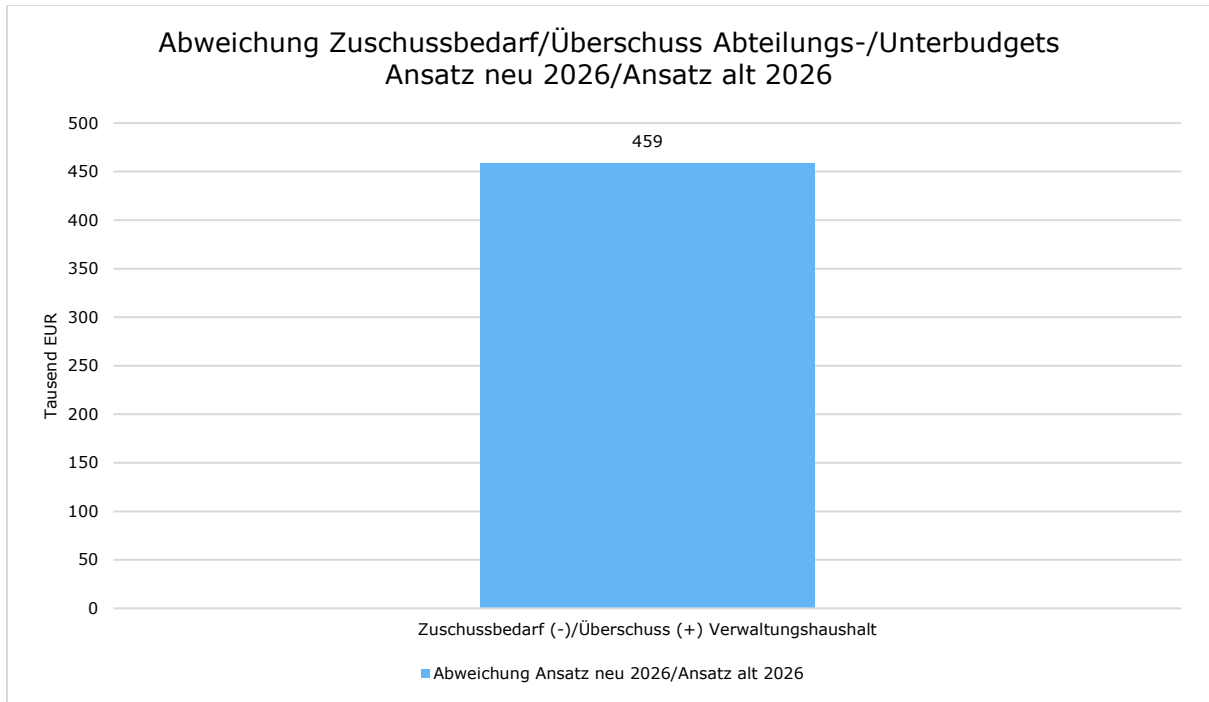


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.637.200,00	5.626.000,00	11.200,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	4.078.900,00	4.553.500,00	-474.600,00 ↘
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	1.558.300,00	1.072.500,00	485.800,00 ↗



663 - Verkehrswesen

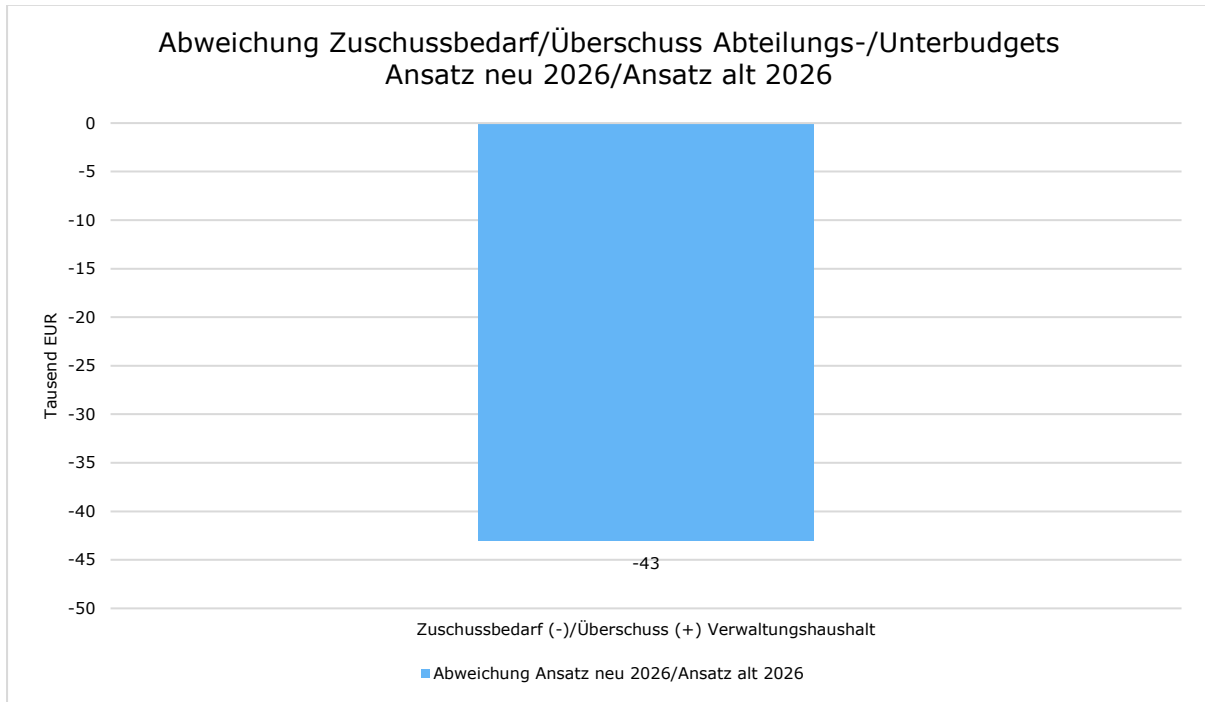


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	465.000,00	465.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	952.200,00	1.411.200,00	-459.000,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-487.200,00	-946.200,00	459.000,00 ↗



664 - Grün- und Freiflächenplanung



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	15.000,00	15.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	818.300,00	775.500,00	42.800,00 ↗
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	-803.300,00	-760.500,00	-42.800,00 ↘

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Mit der Weiterentwicklung des MoKo 2030 wird das strategische Ziel, Mobilität nachhaltig zu planen, verfolgt. Dazu gehören insbesondere die Ansätze im Zusammenhang mit den Planungen zur Infrastruktur. Beispielhaft kann hier die Einführung des neuen ÖPNV-Bus-systems genannt werden.

Die Erschließung von immer mehr Wohn- und Gewerbegebieten führt zu einem spürbaren Flächenzuwachs und bedeutet einen deutlichen Aufgabeanstieg in den Bereichen Straßenbau, Straßenreinigung, Winterdienst und Grünpflege. Beispielhaft kann die Entwicklung Halde Nord genannt werden. Die Biodiversität bewirkt ferner eine kostenintensivere Pflege und Umgestaltung von öffentlichen Grünflächen.



3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

661:

Die zu geringen HH-Ansätze in den vergangenen Jahren beim Unterhalt von Straßen und Brücken führen zu einer deutlichen Verschlechterung der baulichen Substanz. Dies ist insbesondere an vielen Straßenabschnitten im innerstädtischen Bereich, insbesondere der Stadtteil Sankt Mang, aber auch außerorts deutlich spürbar.

Die durchgeführten Brückenprüfungen der über 170 Ingenieurbauwerke zeigen ein Sanierungsdefizit, das zum Erhalt der Bauwerke mehr Investitionen nötig sind.

Die Klimafolgen mit Starkregenereignissen und Hochwasser führen zu einem deutlichen Anstieg im Gewässerunterhalt. Hier können beispielhaft der Kollerbach, Bleicher Bach, Adelharzer Bach und Steufzger Bach genannt werden.

662:

Verkehrssicherheit, Winterdienst, Fuhrparkmanagement, Grünflächenpflege, Straßenreinigung, Verkehrsbeschilderungen, Unterhalt von Parkscheinautomaten, Brunnen, Spielplätzen, Sportplätzen, Biodiversität sowie Unterstützung sämtlicher Fachämter. Bei den jetzigen HH-Ansätzen sind die steigenden Energie- und Materialkosten sowie die Mehrflächen berücksichtigt. Ferner aufwändige Absperrmaßnahmen für diverse Veranstaltungen durch Sicherheitskonzepte.

663:

Regelung straßenrechtlicher Vorgänge sowie Betreuung und Aufwand für den Betrieb der Lichtsignalanlagen, der Straßenbeleuchtung und des Parkleitsystems. In den Ansätzen ist die Steigerung der Energiekosten berücksichtigt.

664:

Baumkontrolle und Baumpflege im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sowie die Erhöhung der Biodiversität und Artenvielfalt. Ferner gehören dazu auch Mehrausgaben für die Beseitigung von Hangrutschen.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

661 - Straßenbau

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	249.600	155.300	94.300 ↗
6021.1191 - Sondernutzungsgebühren für Aufgrabungen	125.000	50.000	75.000 ↗



Amt für Tiefbau und Verkehr Kempten (Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.651.400	1.525.300	126.100 ↗
6021.6556 - Integrierter Verkehrsentwicklungsplan	100.000	50.000	50.000 ↗
6300.5130 - Unterhalt von Straßen, Wegen u.ä.	920.000	1.000.000	-80.000 ↘
6300.5141 - Unterhalt: Brücken, Stege u.ä.	400.000	200.000	200.000 ↗

662 - Städtischer Betriebshof

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
6751.1126 - Straßenreinigungsgebühren	2.004.900	2.235.700	-230.800 ↘
7711.1700 - Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Bund (EWK-Fonds)	236.000	--	236.000 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	4.078.900	4.553.500	-474.600 ↘
6300.5200 - Bewegl. Verkehrssicherung (Blockiersysteme, Verkehrseinrichtungen udgl.)	50.000	--	50.000 ↗
6752.5135 - Unterhalt: Winterdienst	600.000	1.100.000	-500.000 ↘

663 - Verkehrswesen

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	952.200	1.411.200	-459.000 ↘
6701.5133 - Unterhalt: Straßenbeleuchtung	80.000	160.000	-80.000 ↘
6701.6342 - Stromverbrauch für Straßenbeleuchtung	320.000	700.000	-380.000 ↘

664 - Grün- und Freiflächenplanung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------



5 Erläuterungen und Besonderheiten

5 Erläuterungen und Besonderheiten

(z. B. Schwerpunkte bei Einnahmen und Ausgaben, außerordentliche Maßnahmen, besondere Ausgabearten wie Bauunterhalt, Zuschüsse, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit, Beschaffungen, Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung etc.)

661:

Die Klimafolgen sind im Bereich des Amtsbudgets deutlich spürbar. Dies betrifft insbesondere die Beseitigung von Schäden durch Starkregenereignisse, Hochwasser, Schnebruch und Sturmschäden.

662:

Schwerpunktmäßig fällt der Fokus auf die Gewährleistung der Verkehrssicherheit im Winterdienst. Ferner wird der Fahrzeugunterhalt (Wartung, Reparatur und Inbetriebhaltung) immer teurer. Außerdem haben wir einen enormen Zuwachs an bebauten Flächen, die entsprechend bewirtschaftet (Straßenreinigung, Straßenbau, Winterdienst, Grünflächenpflege, usw.) werden müssen. Auch ist ein erheblicher Zuwachs für den Aufwand bezüglich des Absperraufwandes für diverse Veranstaltungen zu verzeichnen.

HHSt 6752.5135 - Winterdienst: Reduzierung um 500.000 € auf 600.000 €, aufgrund der Referentenrunde.

663:

Maßnahmen zur Verbesserung der Schulwegsicherheit bleibt ein Dauerthema. Ebenso die Ertüchtigung und Umrüstung der Straßenbeleuchtung und Lichtsignalanlagen auf LED-Technik.

HHSt 6701.5133 - Unterhalt Straßenbeleuchtung: Reduzierung um 80.000.€ auf 80.000 €,

HHSt. 6701.6342 Strom Straßenbeleuchtung: Reduzierung um 380.000 € auf 320.000 €, aufgrund der Referentenrunde.

664:

Besonderes Augenmerk wird auf das Thema Baumkontrolle und Verkehrssicherheit gerichtet. Die zunehmenden Sturm- und Hochwasserereignisse führen zu erheblichen Mehrausgaben.

Zu den Klimafolgen gehört auch der Hitzestress der Bäume. Dieser fordert einen erheblichen Mehraufwand bei der Kontrolle und Pflege.



Maßnahmenliste 661 - (ab 2026 ff)

HHSt. 6300.5130 – Unterhalt Straßen 2026 (Deckenbau)	
	Ansatz 2026
	TEUR
Kleinmaßnahmen: z. B. im Zuge von Aufgrabungen	300
Unterhalt der Radverkehrsinfrastruktur: Kleinmaßnahmen	20
Markierungsarbeiten im Stadtgebiet	50
Nebenflächen KKU	50
Memminger Straße (Rottachstraße bis Floßerhäusle)	300
Memminger Straße in Teilabschnitten (Kreisverkehr)	200
Summe	920

HHSt. 6300.5141 - Brückenunterhalt 2026	
	Ansatz 2026
	TEUR
Brückenprüfungen	100
Kleinmaßnahmen und Sanierungen	200
Betoninstandsetzung Obere Illerbrücke Schumacherring	100
Summe	400

HHSt. 6900.5142 - Gewässerunterhalt 2026	
	Ansatz 2026
	TEUR
Kleinmaßnahmen	50
Entschlammung Gewässer	10
Summe	60

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt	Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Planen, Bauen und Verkehr Amt für Tiefbau und Verkehr			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
66 Amt für Tiefbau und Verkehr				
	Einnahmen	6.366.800	6.321.300	5.480.297,34
	Summe Einnahmen	6.366.800	6.321.300	5.480.297,34
	Ausgaben	7.500.800	8.525.900	6.543.217,01
	Summe Ausgaben	7.500.800	8.525.900	6.543.217,01
	Saldo	-1.134.000	-2.204.600	-1.062.919,67
661 Straßenbau				
	Einnahmen	249.600	215.300	258.605,00
	Ausgaben	1.651.400	1.838.400	748.235,99
662 Städtischer Betriebshof				
	Einnahmen	5.637.200	5.626.000	4.664.044,22
	Ausgaben	4.078.900	4.520.800	3.861.308,93
663 Verkehrswesen				
	Einnahmen	465.000	465.000	542.346,93
	Ausgaben	952.200	1.391.200	1.190.469,39
664 Grün- und Freiflächenplanung				
	Einnahmen	15.000	15.000	15.301,19
	Ausgaben	818.300	775.500	743.202,70

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Planen, Bauen und Verkehr Amt Amt für Tiefbau und Verkehr Abteilung 661 Straßenbau				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
661 Straßenbau				
	Einnahmen	249.600	215.300	258.605,00
	Ausgaben	1.651.400	1.838.400	748.235,99
01.6021.1000	Verwaltungsgebühren für Aufgrabungen	29.000	28.000	28.900,00
01.6021.1191	Sondernutzungsgebühren für Aufgrabungen	125.000	100.000	150.744,00
01.6021.1700	Zuweisungen vom Bund	0	0	0,00
01.6600.1607	Erstattungen v. Ausg. für den Straßenunterhalt durch den Bund	70.000	80.000	67.005,00
01.6800.1189	Benutzungsentgelte - steuerpflichtig 19% -	3.000	0	5.266,00
01.6800.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	22.600	7.300	6.690,00
	Summe Einnahmen	249.600	215.300	258.605,00
01.6021.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke (Lagerflächen)	20.000	20.000	17.990,00
01.6021.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	5.000	5.000	7.311,65
01.6021.5601	Dienst- und Schutzkleidung	1.700	1.200	1.004,60
01.6021.6321	Öffentlichkeitsarbeit	20.000	15.000	40.802,63
01.6021.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	3.500	4.000	3.125,78
01.6021.6556	Honorare, u.a. Verkehrsentwicklungsplan	100.000	50.000	-1.542,16
01.6021.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	971,82
01.6300.5130	Unterhalt von Straßen, Wegen u.ä.	920.000	1.250.000	497.548,81
01.6300.5141	Unterhalt: Brücken, Stege u.ä.	400.000	200.000	71.254,59
01.6300.5460	Brandversicherung König-Ludwig-Brücke	3.000	2.600	2.905,50
01.6300.6360	Dienstleistungen durch Straßenbauamt	5.000	5.000	4.971,30
01.6300.6364	Dienstleistungen durch Dritte (Sparten, Mobilitätsangebote)	10.000	20.000	0,00
01.6300.6557	Kosten f.fachsp.GIS-Dienstl. durch Dritte (o. Bezug auf eine konkr. Inv.-maßn.)	46.000	0	0,00
01.6800.5440	Stromkosten Radverkehr	2.200	1.300	1.660,48
01.6800.5450	Entwässerungsanteil KKV	4.000	3.300	3.593,51
01.6900.5142	Unterhalt: Gewässer u.ä.	60.000	170.000	30.284,78
01.6900.6556	Honorare Sanierungskonzept Straßenentwässerungskanäle und verrohrte Bäche	50.000	90.000	66.352,70
01.8761.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	1.651.400	1.838.400	748.235,99

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Tiefbau und Verkehr		
Abteilung		662 Städtischer Betriebshof		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
662 Städtischer Betriebshof				
	Einnahmen	5.637.200	5.626.000	4.664.044,22
	Ausgaben	4.078.900	4.520.800	3.861.308,93
01.5819.1311	Verkauf von eigenen forstwirtschaftl. Erzeugnissen	8.000	8.000	5.547,50
01.5819.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für laufende Zwecke	0	0	0,00
01.5821.1313	Verkauf von eigenen Gartenerzeugnissen	200	200	0,00
01.5821.1414	Mieten v. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.5821.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	60.000	60.000	52.154,46
01.5821.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	6.000	6.000	3.009,96
01.5821.1552	Ersätze in anderen Schadensfällen	3.000	3.000	3.875,75
01.6300.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	10.000	10.000	5.930,14
01.6300.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	1.600	1.600	0,00
01.6300.1553	Regressansprüche	0	0	0,00
01.6300.1650	Kostenerstattungen durch eigene Betriebe (Elektranten)	10.000	10.000	10.162,97
01.6300.1670	Kostenerstattungen durch private Unternehmen (Elektranten)	5.000	5.000	6.455,42
01.6300.1680	Kostenerstattungen durch eingetragene Vereine (Elektranten)	5.000	5.000	1.579,12
01.6751.1126	Straßenreinigungsgebühren	2.004.900	2.235.700	1.470.283,70
01.6751.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	20.000	20.000	31.773,37
01.6751.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	15.000	15.000	0,00
01.6751.1601	Erstattungen des Bundes	16.800	16.800	16.800,00
01.6751.1630	Erstattungen d. Abfallzweckver bandes f.Betreuung u.Reinigung - steuerpflichtig 19% -	167.400	161.400	165.650,00
01.6752.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	1.000	1.000	691,78
01.6752.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	800	800	0,00
01.6800.1171	Wasserverbrauchsgebühren, Wohnmobilstellplatz	0	0	0,00
01.6800.1192	Parkplatzbenutzungsgebühren -nicht steuerbar-	1.600.000	1.600.000	1.531.123,34
01.6800.1193	Parkplatzbenutzungsgebühren - steuerpflichtig 19% -	800.000	800.000	714.760,15
01.6800.1199	Sonst. Parkplatzbenutzungsgeb. (Dauertickets) - steuerpflichtig 19% -	220.000	220.000	254.762,54
01.6800.1459	Sonstige Parkeinrichtungen	0	0	0,00
01.6800.1553	Unterschlagung v. Parkgeldeinnahmen, Rückerstattung	0	0	0,00
01.7701.1540	Ersätze für Betriebs- und Schmierstoffe	300.000	300.000	254.991,44
01.7701.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	5.000	5.000	2.284,10
01.7701.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	2.000	2.000	0,00
01.7711.1345	Materialverkauf Betriebshof -nicht steuerbar-	0	0	0,00
01.7711.1346	Materialverkauf Betriebshof - steuerpflichtig 19% -	1.500	1.500	1.585,81
01.7711.1548	Kostenersätze auch EB & Stift. -nicht steuerbar-	30.000	30.000	34.008,82
01.7711.1549	Sonst. Kostenersätze d. Dritte - steuerpflichtig 19% -	8.000	8.000	0,00
01.7711.1553	Regreßansprüche	100.000	100.000	96.613,85
01.7711.1700	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Bund (EWK-Fonds)	236.000	0	0,00
	Summe Einnahmen	5.637.200	5.626.000	4.664.044,22
01.2110.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä.	8.000	7.000	7.672,97
01.2130.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä.	7.000	7.000	6.533,21
01.2150.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä.	7.000	7.000	4.854,48
01.2351.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä.	7.000	7.000	7.990,55
01.2352.5161	Unterhalt Sportanlagen u.ä.	7.000	7.000	5.680,95
01.2353.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä., Sanierung Kunststoffflächen	7.000	7.000	5.906,87
01.4600.5163	Unterhalt: Spiel- und Bolzplätze	130.000	130.000	130.547,74
01.5600.5161	Unterhalt Sportanlagen u.ä.	170.000	180.000	138.367,36
01.5601.5161	Unterhalt	20.000	10.000	19.982,07
01.5651.5161	Unterhalt: Sportanlagen u.ä., Kunststoffflächenreparatur	3.000	700	1.722,17
01.5819.5095	Unterhaltungspflege Ökokonto	60.000	60.000	32,83
01.5819.5100	Unterhalt des sonst. unbeweglichen Vermögens, öffentliche Brunnen	100.000	100.000	40.397,03
01.5819.5130	Unterhalt von Straßen, Wegen u.ä.	15.000	15.000	6.554,69
01.5819.5165	Unterhalt v. Grünanlagen u.ä.	300.000	300.000	276.193,93
01.5819.5168	Unterhalt von Grünanlagen - Biodiversität	50.000	50.000	17.223,59
01.5819.6313	Belohnungen, Preise, Begrünungswettbewerb	0	0	0,00
01.5819.6324	Schmuck v. Straßen, Räumen u.ä., Dekorationen f. Stadt	10.000	10.000	2.151,33
01.5819.7130	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Verbände, Organisationen öffentl.-rechtl. Form	0	0	0,00
01.5819.7180	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Verbände, Organisationen	10.000	15.000	3.027,26
01.5821.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	25.000	30.000	16.114,87
01.5821.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	60.000	50.000	39.019,39
01.5821.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	65.000	65.000	28.127,31
01.5821.5601	Dienst- und Schutzkleidung	21.000	21.000	19.014,55

Budgetplan

VWH/VMH Referat Amt Abteilung		Verwaltungshaushalt Planen, Bauen und Verkehr Amt für Tiefbau und Verkehr 662 Städtischer Betriebshof		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.5821.5860	Saat- und Pflanzgut, Düngemittel	50.000	42.000	48.384,90
01.5821.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	50.000	47.000	49.380,60
01.5821.6360	Dienstleistungen durch Dritte	85.000	85.000	95.640,59
01.5821.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.wie Deutsche	200	200	200,00
01.5821.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	772,37
01.5901.7099	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Gartenbauvereine	500	500	500,00
01.6300.5010	Unterhalt eigener Gebäude	45.000	45.000	0,00
01.6300.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	17.000	17.000	16.314,09
01.6300.5031	Unterhalt bautechn. Anlagen (Elektranten)	35.000	35.000	24.196,95
01.6300.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Fahrbahnmark.,Verkehrszeichen	190.000	190.000	85.390,37
01.6300.5132	Eigener Unterhalt	220.000	220.000	216.261,31
01.6300.5149	Sonst. Unterhalt Brücken und Stege	5.000	5.000	4.177,37
01.6300.5165	Unterhalt: Grünanlagen u.ä.	50.000	60.000	3.017,64
01.6300.5200	Bewegl. Verkehrssicherung (Blockiersysteme, Verkehrseinrichtungen udgl.)	50.000	0	0,00
01.6300.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	17.000	17.000	18.907,23
01.6300.5440	Strom, Gas, Wasser für Veranstaltungen	37.000	35.000	36.153,63
01.6300.5451	Entwässerungsanteil KKU	10.000	10.000	8.542,09
01.6300.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	75.000	65.000	93.215,19
01.6300.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	58.000	58.000	46.782,43
01.6300.6363	Dienstleistungen durch Dritte (VZ Veranstaltungen)	25.000	25.000	18.704,85
01.6300.6441	Versicherungsbeiträge u. Selbstbehalte; Elektrantenfeuervers.	400	300	315,94
01.6600.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Fahrbahnmark.,Verkehrszeichen	1.000	1.000	0,00
01.6600.5165	Unterhalt: Grünanlagen u.ä.	1.000	1.000	0,00
01.6751.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	35.000	44.000	18.248,52
01.6751.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	150.000	130.000	163.598,81
01.6751.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	100.000	100.000	91.623,10
01.6751.6320	Verschiedener Betriebsaufwand, Abfuhr d. Kehrichts	110.000	110.000	120.407,05
01.6751.6363	Dienstleistungen durch Dritte	5.000	10.000	2.922,64
01.6751.6751	Erstattungen an Eigenbetrieb	400	500	0,00
01.6752.5135	Unterhalt: Winterdienst	600.000	1.100.000	992.834,47
01.6752.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	20.000	25.000	16.210,80
01.6800.5510	Fahrzeugunterhalt	2.000	2.000	1.618,74
01.6800.5540	Betriebsstoffe	1.700	1.500	1.709,91
01.6800.6300	Verschiedene Aufwendungen für Verwaltung und Betrieb, Parkscheine	55.000	60.000	32.834,19
01.6800.6580	Kosten für Münzgeldzählung	20.000	20.000	20.542,83
01.6900.5143	Unterhalt: Gewässer u.ä.	20.000	20.000	25.011,68
01.6900.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	5.000	4.000	1.659,91
01.6900.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	5.000	5.000	3.362,12
01.7701.5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	2.000	2.000	0,00
01.7701.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	20.000	20.000	2.750,66
01.7701.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	80.000	80.000	83.531,47
01.7701.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	390.000	400.000	410.942,82
01.7701.5601	Dienst- und Schutzkleidung	4.000	4.000	5.565,52
01.7701.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial	37.000	37.000	14.946,42
01.7701.6610	Mitgliedsbeitrag an den Verband kommunaler Fuhrparkbetriebe	2.400	2.300	2.310,00
01.7711.5041	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen - Bauhof	35.000	35.000	49.715,95
01.7711.5220	Arbeitsgeräte und -maschinen	25.000	25.000	29.914,38
01.7711.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	20.000	20.000	17.903,35
01.7711.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	10.000	7.500	7.848,00
01.7711.5601	Dienst- und Schutzkleidung	44.000	44.000	38.599,60
01.7711.6321	Öffentlichkeitsarbeit	1.500	1.500	0,00
01.7711.6325	Vorräte, Verbrauchsmaterial, Straßenbaumaterial	90.000	85.000	80.010,45
01.7711.6460	Selbstregulierte Schadensfälle	2.500	2.500	0,00
01.7711.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	1.000	1.000	490,65
01.7711.6584	Ersatzvornahmen	80.000	80.000	80.102,56
01.7711.6620	Vermischte Ausgaben	300	300	119,63
01.7711.6751	Erstattungen an Eigenbetrieb	0	3.000	0,00
	Summe Ausgaben	4.078.900	4.520.800	3.861.308,93

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Planen, Bauen und Verkehr Amt Amt für Tiefbau und Verkehr Abteilung 663 Verkehrswesen				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
663 Verkehrswesen				
	Einnahmen	465.000	465.000	542.346,93
	Ausgaben	952.200	1.391.200	1.190.469,39
01.1122.1002	Verwaltungsgebühren	365.000	365.000	434.445,00
01.1122.1490	Sonstige Mieten und Pachten - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.6600.1609	Erstattung von Ausgaben für Licht- und Signalanlagen	100.000	100.000	107.901,93
	Summe Einnahmen	465.000	465.000	542.346,93
01.1122.6584	Ersatzvornahmen	300	300	0,00
01.1122.6588	Geschäftsausgaben	9.000	9.000	8.847,18
01.1122.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände (ADAC, ADFC)	3.900	3.900	3.791,00
01.1122.6620	Vermischte Ausgaben	3.000	2.000	0,00
01.6300.5134	Unterhalt: Lichtsignalanlagen (Verkehrsrechner)	355.000	355.000	368.324,15
01.6300.6342	Stromverbrauch für Lichtsignalanlagen	51.000	51.000	49.670,40
01.6600.5134	Unterhalt: Lichtsignalanlagen	100.000	100.000	36.511,79
01.6600.6342	Stromverbrauch für Lichtsignalanlagen	20.000	20.000	19.000,48
01.6701.5133	Unterhalt: Straßenbeleuchtung	80.000	160.000	112.888,17
01.6701.6342	Stromverbrauch für Straßenbeleuchtung	320.000	680.000	580.111,00
01.6800.5110	Parkleitsystem	10.000	10.000	11.325,22
	Summe Ausgaben	952.200	1.391.200	1.190.469,39

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt		
Referat	Planen, Bauen und Verkehr		
Amt	Amt für Tiefbau und Verkehr		
Abteilung	664 Grün- und Freiflächenplanung		
Budget	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
664 Grün- und Freiflächenplanung			
	15.000	15.000	15.301,19
	818.300	775.500	743.202,70
01.5819.1310	5.000	5.000	8.384,19
01.5819.1312	0	0	0,00
01.5819.1599	0	0	0,00
01.5821.1554	10.000	10.000	6.917,00
	15.000	15.000	15.301,19
01.1300.5100	2.000	2.000	3.832,41
01.2110.5100	93.500	93.500	2.836,88
01.2130.5100	44.500	44.500	358,05
01.2201.5100	4.000	4.000	2.915,50
01.2202.5100	6.000	6.000	460,53
01.2351.5100	12.500	12.500	12.317,32
01.2352.5100	10.500	10.500	4.072,78
01.2353.5100	27.000	27.000	-2.642,22
01.3521.5100	1.000	1.000	0,00
01.4641.5100	2.000	2.000	0,00
01.4642.5100	31.000	31.000	1.472,81
01.4646.5100	5.000	5.000	1.512,52
01.4648.5100	2.500	2.500	0,00
01.5819.5164	260.000	215.000	309.958,84
01.6300.5169	270.000	270.000	398.214,19
01.7500.5164	42.800	45.000	0,00
01.7711.5100	4.000	4.000	7.893,09
01.7850.5100	0	0	0,00
	818.300	775.500	743.202,70

Stadt Kempten (Allgäu)

Klimaschutz

Budgetbericht

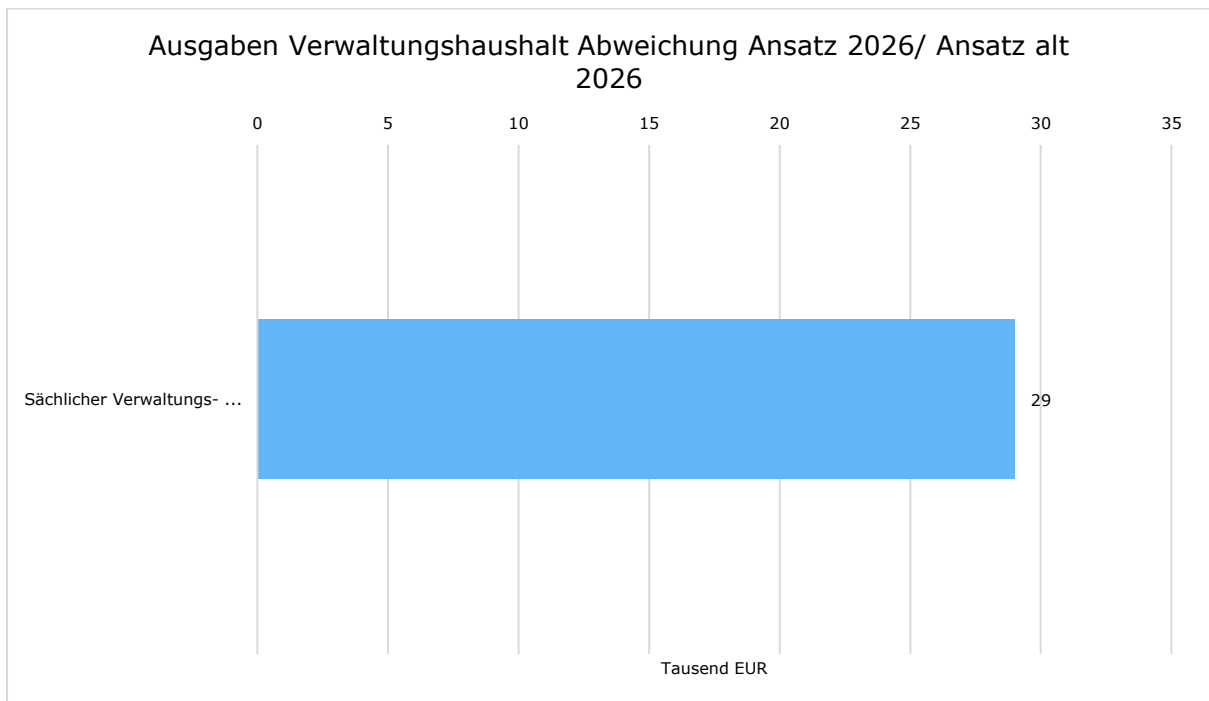
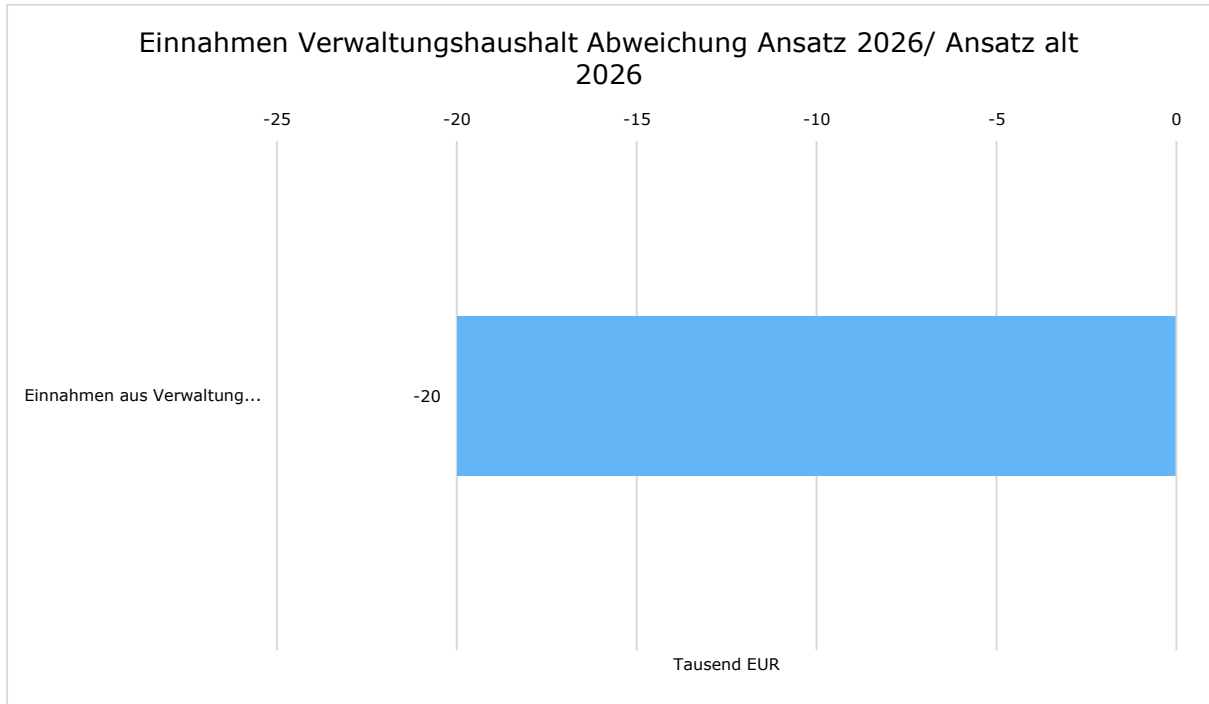
2026





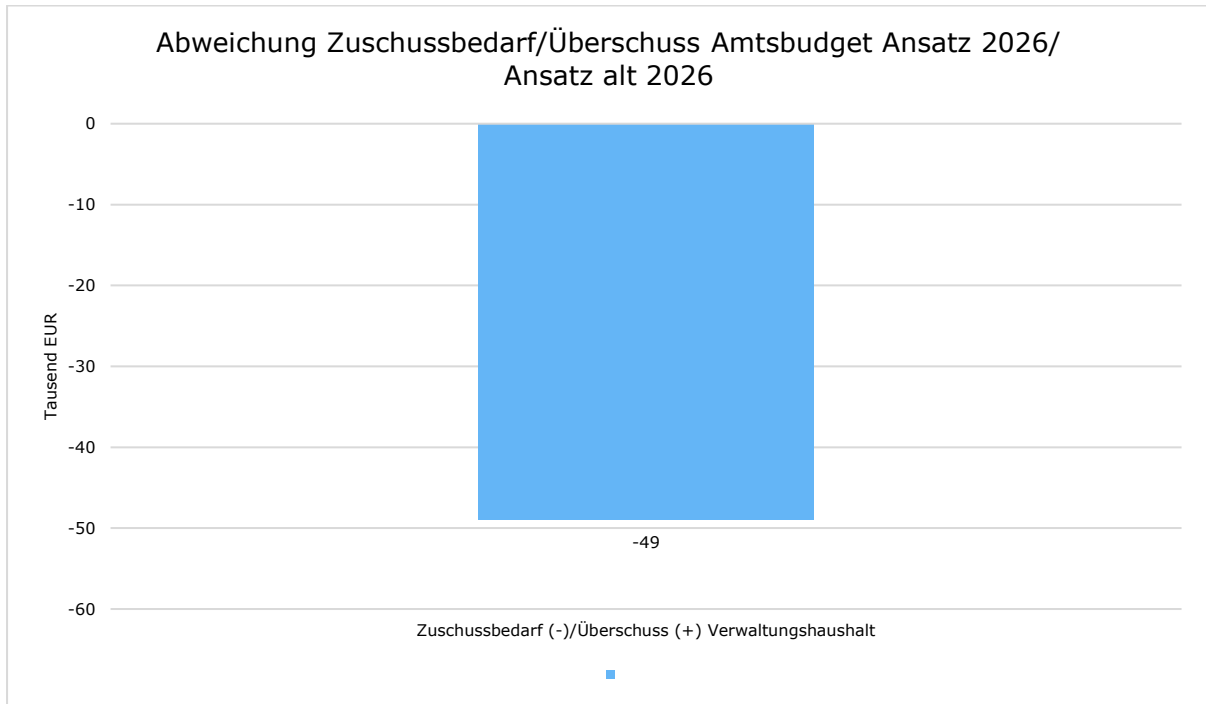
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Klimaschutz Kempten (Allgäu)

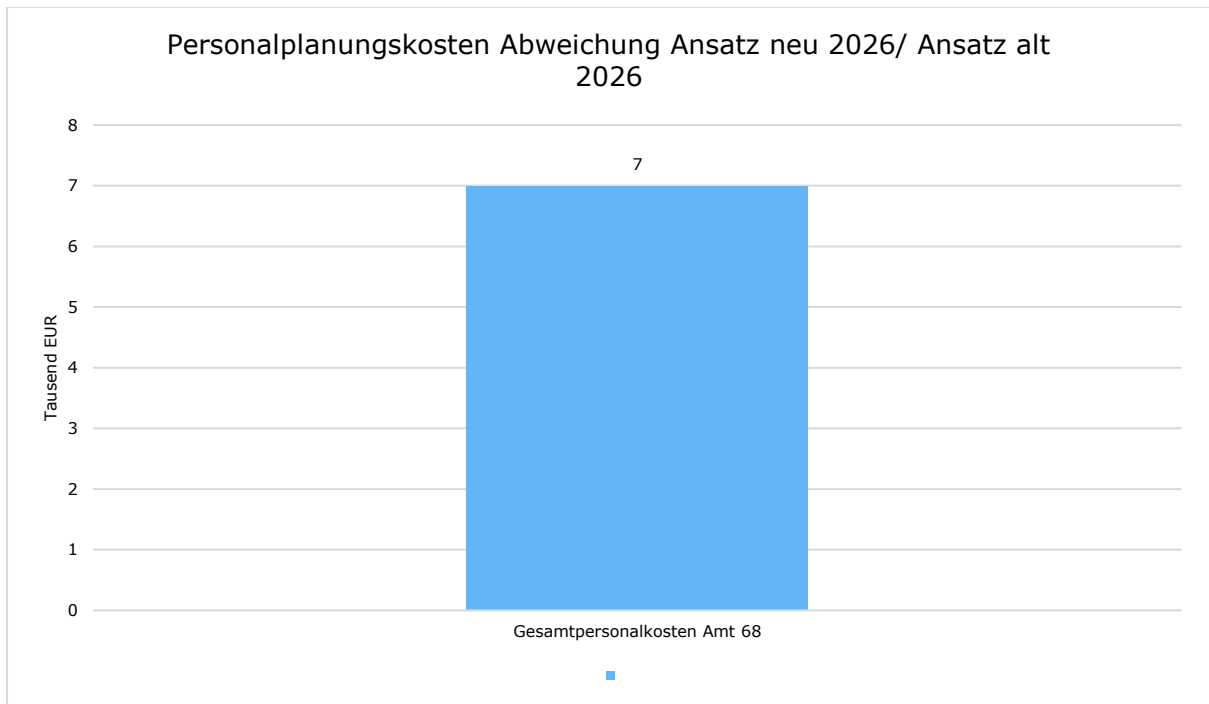


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	0	20.000	-20.000 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	255.500	226.600	28.900 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-255.500	-206.600	-48.900 ↘



1.2 Personalplanungskosten



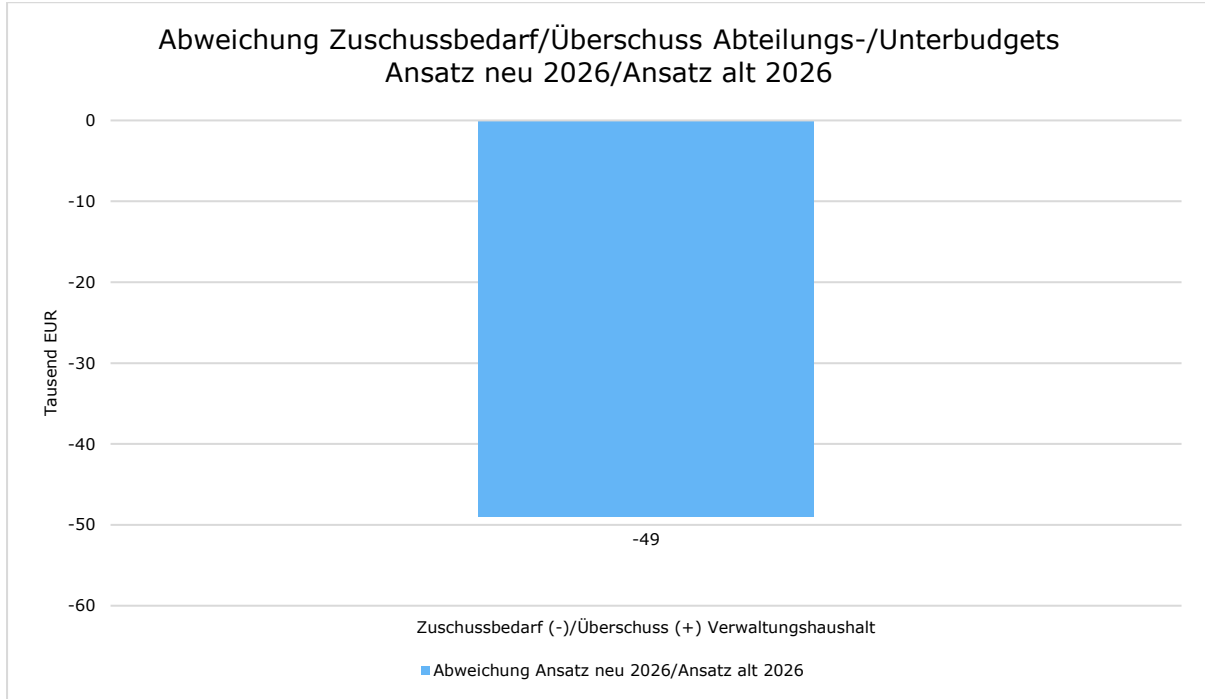
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 68	146.700	139.600	7.100 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

68 - Klimaschutz



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	0,00	20.000,00	-20.000,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	255.500,00	226.600,00	28.900,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-255.500,00	-206.600,00	-48.900,00 ↘

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Das Klimaschutzmanagement initiiert, koordiniert und organisiert die strategischen Klimaschutzaktivitäten der Stadt Kempten (Allgäu) (Strategisches Ziel 5: **Klima, Umwelt, Mobilität - nachhaltig planen und handeln**). Bürgerschaft, Unternehmen und Organisationen der Stadtgesellschaft sowie die Mitarbeitenden der Stadtverwaltung Kempten werden für Klimaschutzthemen und Klimawandelanpassungsthemen sensibilisiert und zum Mitmachen motiviert. Das städtische Klimaschutzmanagement wirkt als Schnittstelle zwischen den verschiedenen Akteuren. Für die Umsetzung von Klimaschutz- und Klimawandelanpassungsmaßnahmen kooperiert das Klimaschutzmanagement mit externen und verwaltungsinternen Fachleuten und Akteuren und übernimmt bei Bedarf die



strategische Projektsteuerung für die Umsetzung verschiedener Klimaschutz- und Klimawandelanpassungsmaßnahmen, die im städtischen Klimaschutzkonzept, dem "Klimaplan 2035" sowie in der städtischen "Strategie zur Klimawandelanpassung" definiert sind. Weiterhin verknüpft das Klimaschutzmanagement verschiedene, zum Teil bereits bestehende sowie neu entstehende Nachhaltigkeits- und Klimaschutzaktivitäten unter dem "Dach" der Stadt Kempten (Allgäu), um eine ganzheitliche Vorgehensweise bei diesen Aktivitäten sicherzustellen bzw. zu gewährleisten. Außerdem koordiniert das Klimaschutzmanagement die Arbeit des städtischen Klimaschutzbeirats.

Das Klimaschutzmanagement ist somit direkt mit der Umsetzung des strategischen Ziels 2030 "Klima, Umwelt, Mobilität - nachhaltig planen und handeln" betraut.

3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Auf der Einnahmenseite sind für 2026 keine Fördermittel vom Bund eingeplant. Lediglich Landesfördermittel i.H.v. 17.640 € sind für 2026 geplant.

Auf der Ausgabenseite liegen die Schwerpunkte der Arbeit des Klimaschutzmanagement für das Jahr 2026 auf der Bewusstseinsbildung, der Bildungsarbeit sowie auf der Motivation und Beteiligung der Stadtgesellschaft bei Klimaschutz- und Klimawandelanpassungsprojekten. Für 2026 sind erstmals zusätzliche Mittel für die weitere Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung budgetiert.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

68 - Klimaschutz

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Im Jahr 2026 sind für die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung erstmals insgesamt 34.000 € eingeplant (Schulungen für Verwaltung, Stadträte und Bürger; Exkursionen; Durchführung von Bürger- und Stadtteil-Informationsveranstaltungen; Check-Deine-Wärme Kampagne 2026; mögliche Beteiligung am TUM-Projekt zur KWP).

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Klimaschutzmanagement		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
68 Klimaschutzmanagement				
Einnahmen		0	190.500	112.194,82
Summe Einnahmen		0	190.500	112.194,82
Ausgaben		255.500	242.600	239.164,41
Summe Ausgaben		255.500	242.600	239.164,41
Saldo		-255.500	-52.100	-126.969,59
68 Klimaschutzmanagement				
Einnahmen		0	190.500	112.194,82
Ausgaben		255.500	242.600	239.164,41

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Planen, Bauen und Verkehr Amt Klimaschutzmanagement Abteilung 68 Klimaschutzmanagement				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
68 Klimaschutzmanagement				
	Einnahmen	0	190.500	112.194,82
	Ausgaben	255.500	242.600	239.164,41
01.1142.1701	Fördermittel für Klimaschutz	0	189.500	60.938,92
01.1142.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	49.151,90
01.1142.1781	Spenden, Schenkungen und Erbschaften für lfd. Zwecke	0	1.000	2.104,00
	Summe Einnahmen	0	190.500	112.194,82
01.1142.5202	Verwaltungs- und Zweckausstattung - Lizenzentgelte Software	0	0	0,00
01.1142.6321	Öffentlichkeitsarbeit	28.000	28.000	23.596,44
01.1142.6551	Projektarbeit Klimaschutz	226.800	214.000	214.972,51
01.1142.6610	Mitgliedsbeitrag der Stadt Kempten an das Klimabündnis	700	600	595,46
	Summe Ausgaben	255.500	242.600	239.164,41

Stadt Kempten (Allgäu)

Amt für Gebäudewirtschaft

Budgetbericht

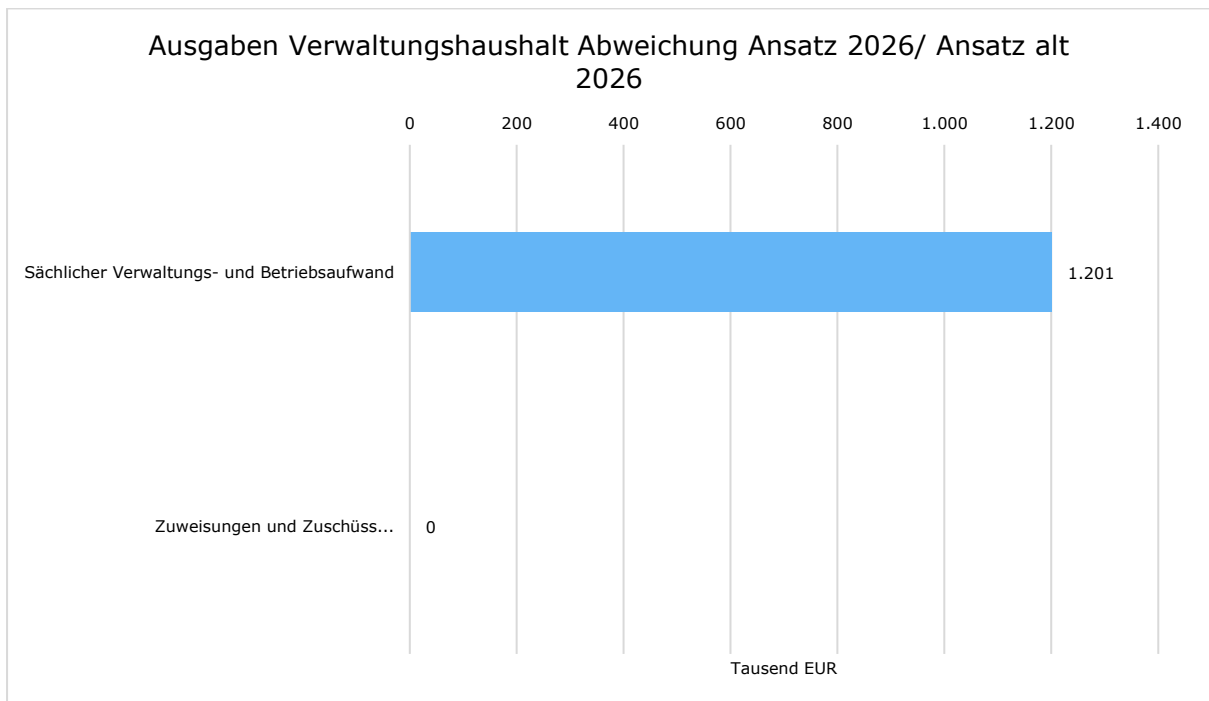
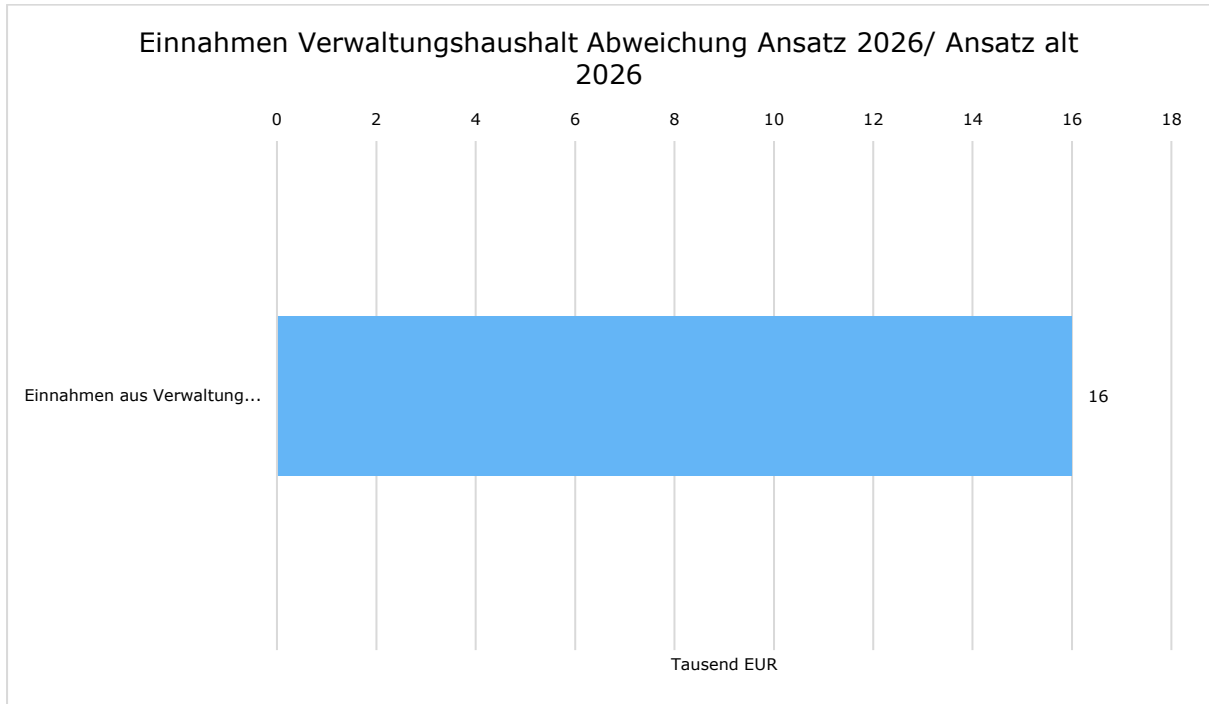
2026





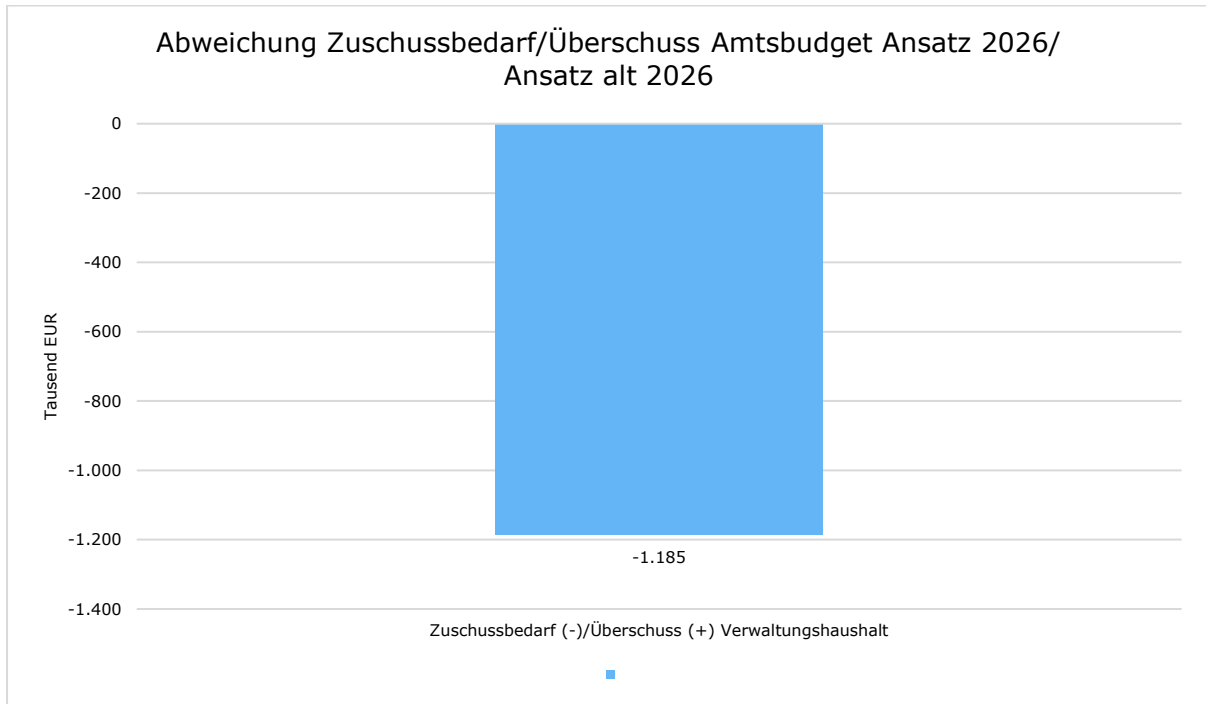
1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026





Amt für Gebäudewirtschaft
Kempten (Allgäu)

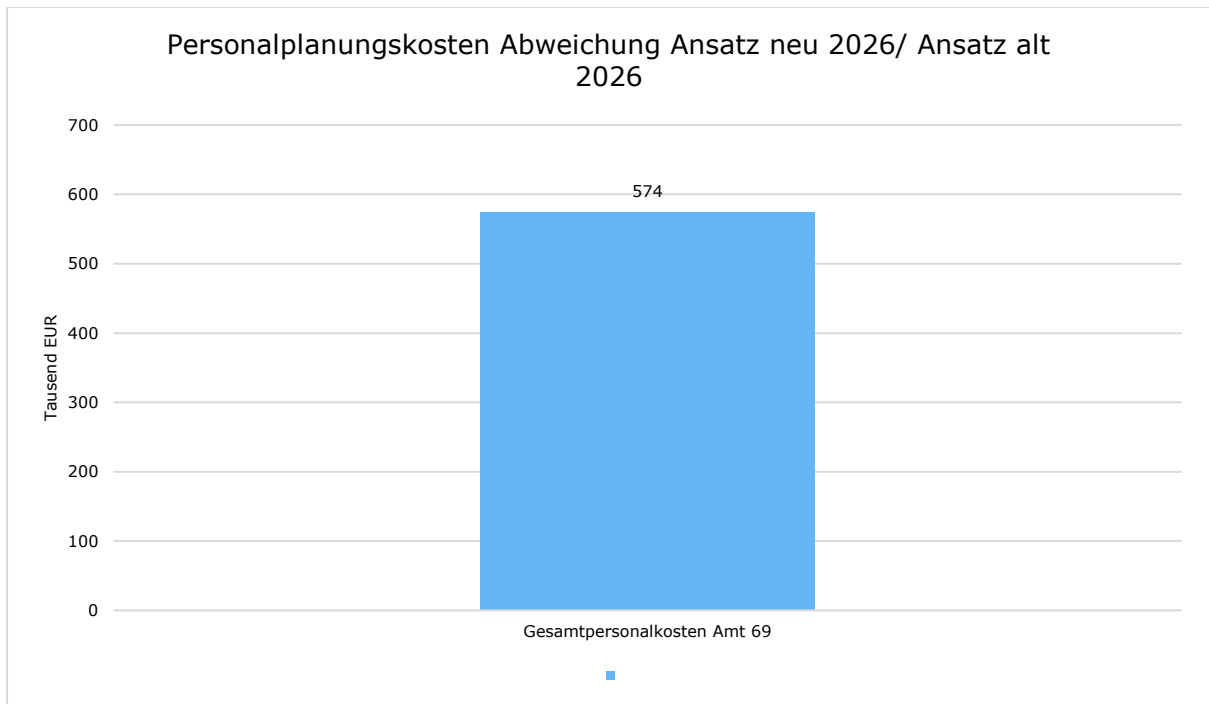


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.172.600	1.156.900	15.700 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	15.450.800	14.250.300	1.200.500 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-14.278.200	-13.093.400	-1.184.800 ↘



1.2 Personalplanungskosten



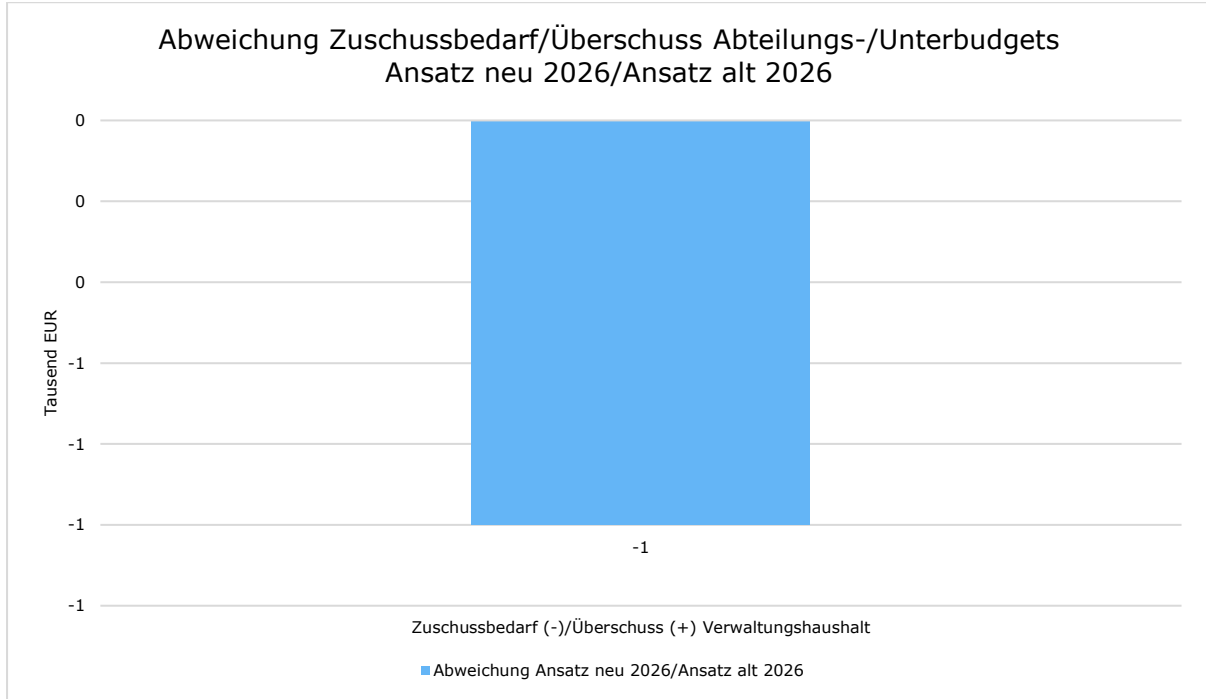
Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 69	3.997.900	3.423.700	574.200 ↗



1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

690 - Zentrale Verwaltung

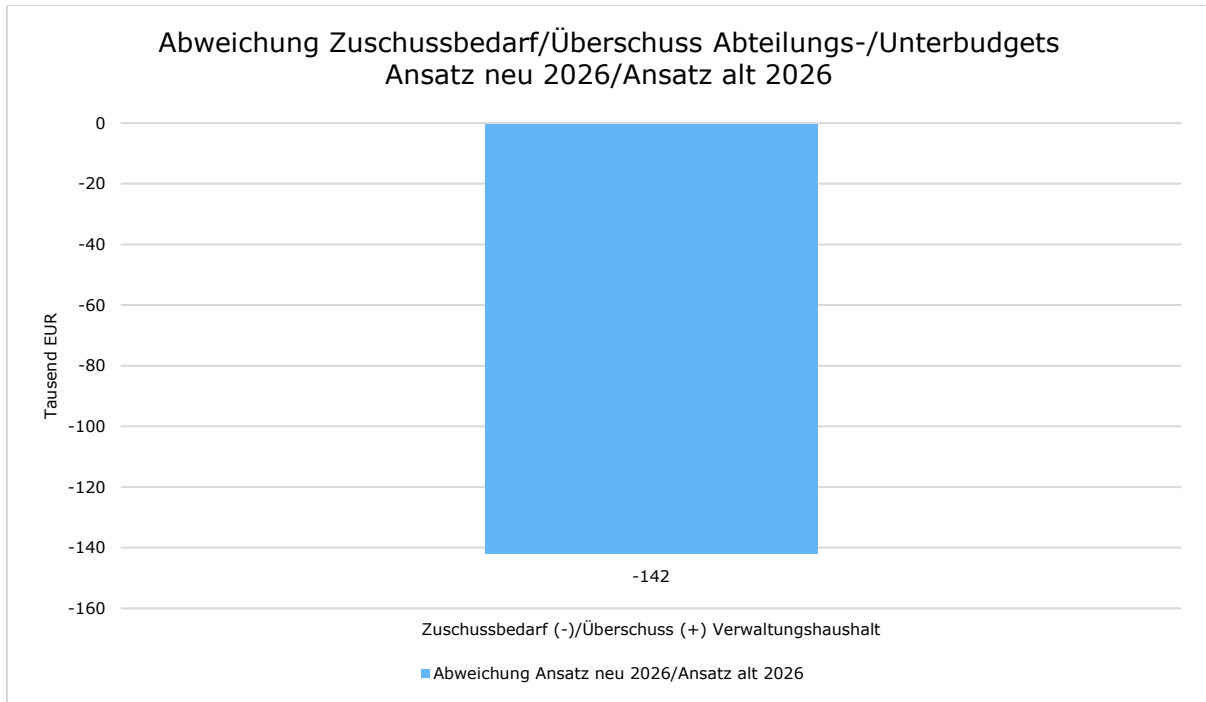


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	49.000,00	49.000,00	0,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	10.300,00	9.800,00	500,00 ↗
Zuschussbedarf (-))/Überschuss (+)	38.700,00	39.200,00	-500,00 ↘



691 - Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.

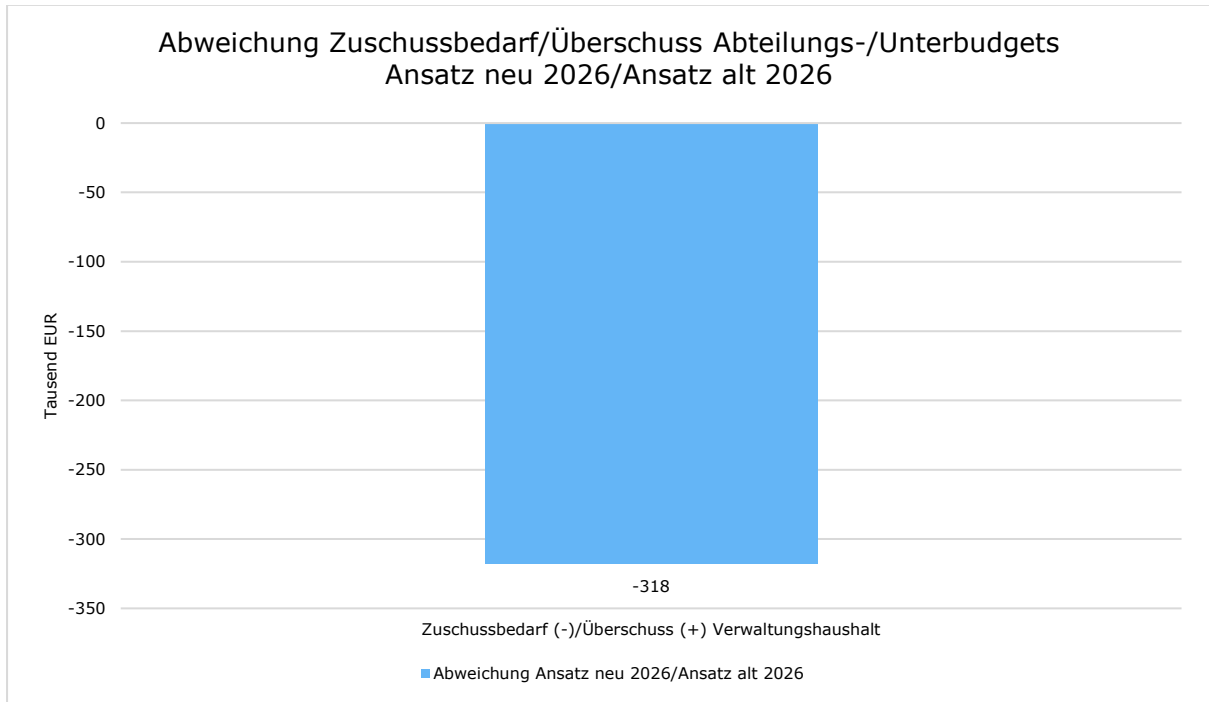


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	158.400,00	150.800,00	7.600,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.754.900,00	2.605.100,00	149.800,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-2.596.500,00	-2.454.300,00	-142.200,00 ↘



692 - Schulen, KiTa, Sport, Jugend

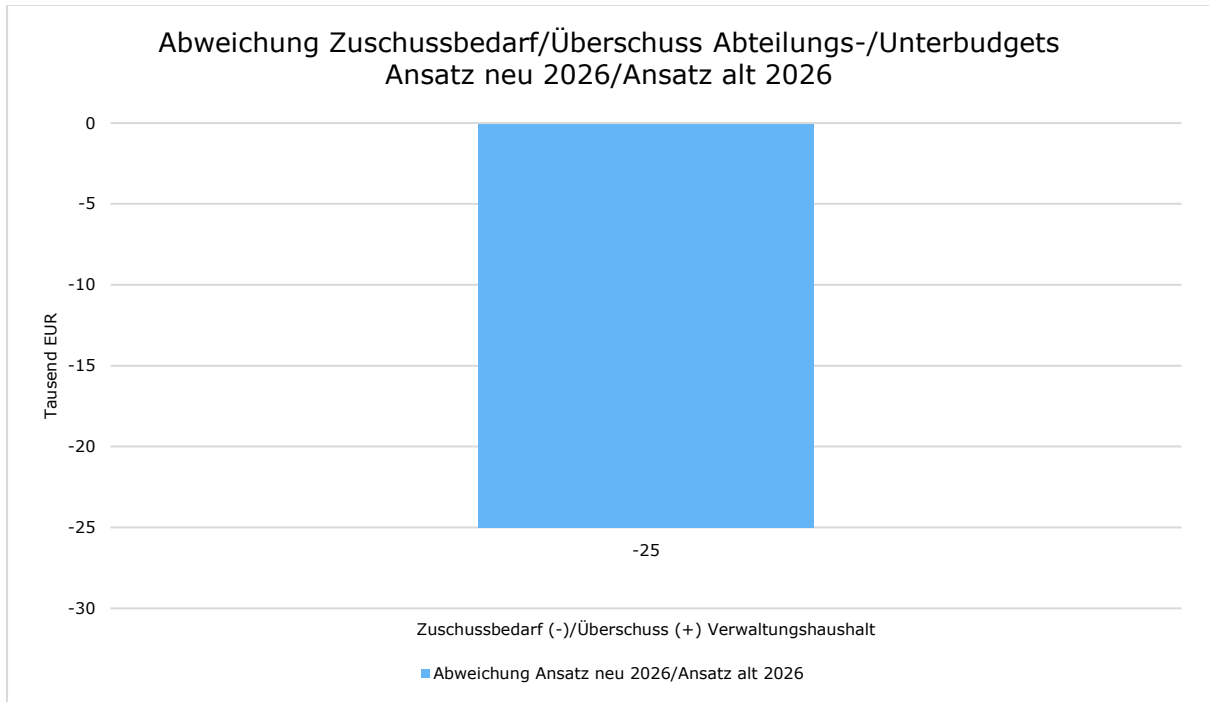


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	283.900,00	283.500,00	400,00 →
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.774.900,00	5.456.500,00	318.400,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-5.491.000,00	-5.173.000,00	-318.000,00 ↘



693 - Kultur- und Funktionsgebäude

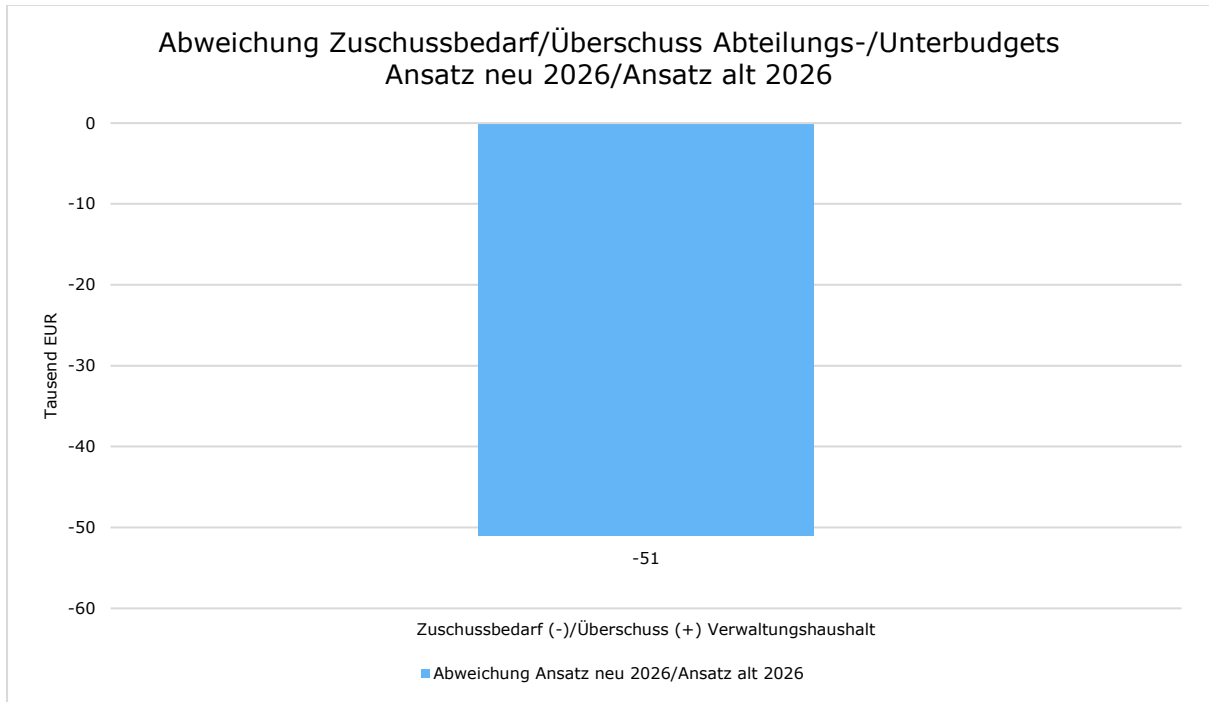


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	404.900,00	389.900,00	15.000,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	763.200,00	723.100,00	40.100,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-358.300,00	-333.200,00	-25.100,00 ↘



694 - BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof

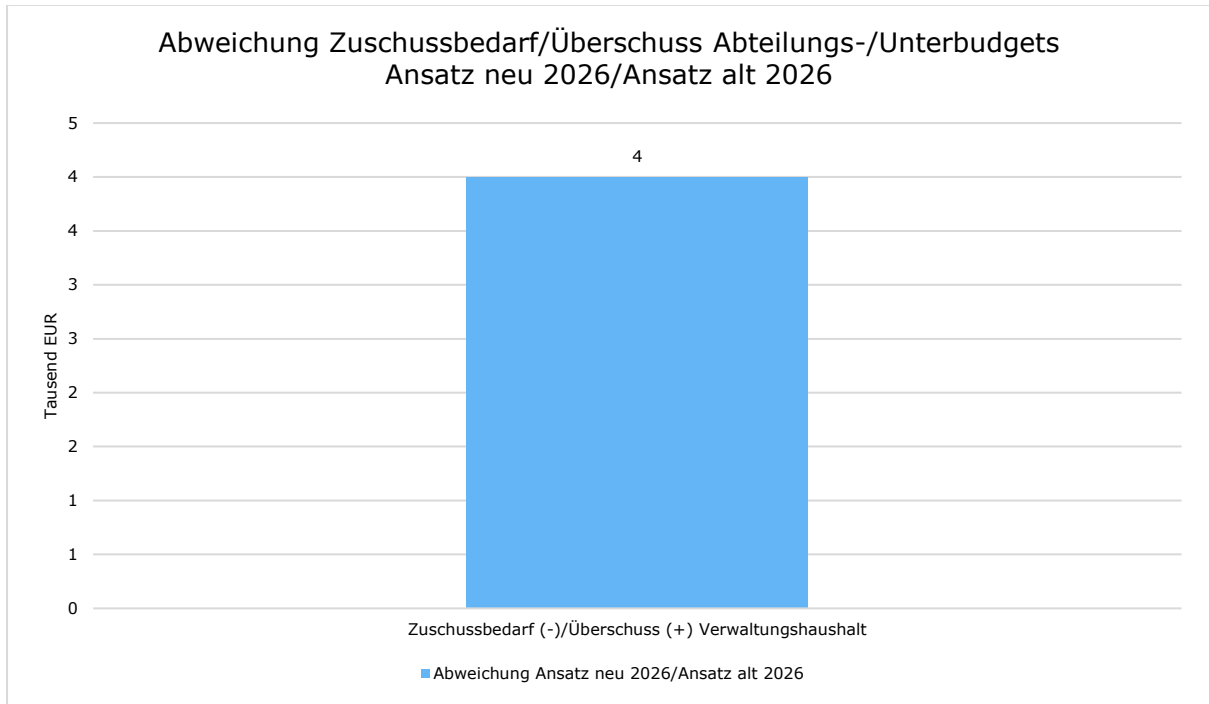


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	276.400,00	283.700,00	-7.300,00 ↘
Ausgaben Verwaltungshaushalt	873.800,00	830.400,00	43.400,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-597.400,00	-546.700,00	-50.700,00 ↘



695 - BGA Energiegewinnung

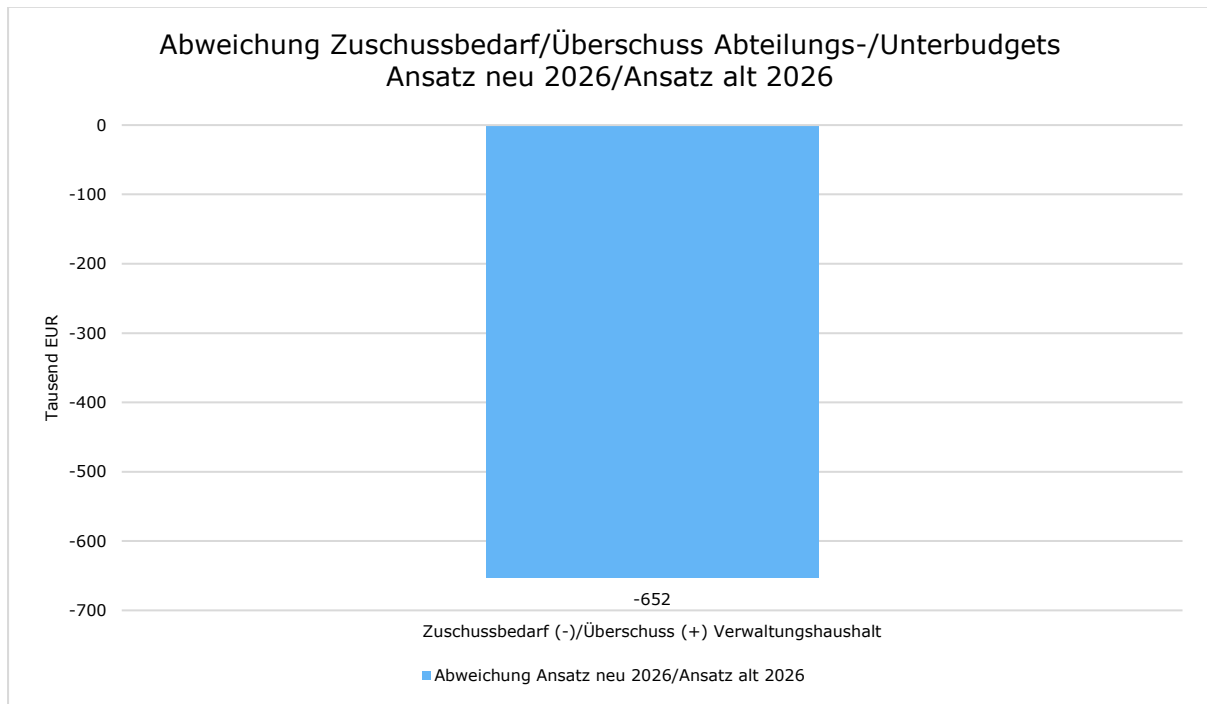


Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.400,00	5.200,00	-3.800,00 ↘
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-1.400,00	-5.200,00	3.800,00 ↗



696 - Instandhaltung



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2026/Ansatz alt 2026

	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Differenz
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.272.300,00	4.620.200,00	652.100,00 ↗
Zuschussbedarf (-) /Überschuss (+)	-5.272.300,00	-4.620.200,00	-652.100,00 ↘

2 Bedeutung und Auswirkungen der strategischen Ziele

Die Stadt Kempten (Allgäu) hat sich bis zum Jahr 2030 fünf strategische Ziele gesetzt, deren Umsetzung der gesamten Stadtverwaltung und damit auch dem Amt 69, Amt für Gebäudewirtschaft, obliegt.

„Wirtschaftsstandort stärken“

Um diesem Ziel zu entsprechen, werden vom Amt für Gebäudewirtschaft bei der Auftragsvergabe, sofern eine gleichwertige Leistung gegeben und zu erwarten ist, lokale und regionale Dienstleister bevorzugt ausgewählt.

„Stärkung der Finanzkraft“

Die zum Unterhalt der Gebäude notwendigen Maßnahmen werden durch das Amt für Gebäudewirtschaft u. a. nach Effizienz-Gesichtspunkten geplant und umgesetzt. Es wird auf



eine dauerhafte und nachhaltige Nutzungsmöglichkeit der Gebäude geachtet. Festgestellte Mängel werden im Bauunterhalt, sofern möglich, zeitnah beseitigt, um umfangreichere Maßnahmen in der Zukunft zu verhindern. Die Auswahl der beauftragten Firmen bei allen Maßnahmen wird nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten aus den vorher abgefragten Angeboten getroffen.

„Zusammenleben aktiv gestalten“

Dieses Ziel umfasst u. a. die Förderung von Kindern, Jugendlichen und Sport. An der Umsetzung dieses Zieles wirkt das Amt für Gebäudewirtschaft v. a. mit seinen umfangreichen Instandhaltungsmaßnahmen von Schulen, KiTas und Sportstätten der Stadt Kempten (Allgäu) mit. Dieser Bereich stellt hinsichtlich des Haushaltsvolumens und der mit der Bewirtschaftung der Gebäude und Umsetzung der Projekte verbundenen Aufgaben den bei weitem größten Schwerpunkt im Amt 69 dar.

„Kultur und Tourismus fördern“

Durch die Umsetzung zahlreicher Instandhaltungsmaßnahmen des Amtes für Gebäudewirtschaft an Kulturbauten (z. B. in den Kemptner Museen und Lagerstätten, dem Archäologischen Park Cambodunum, etc.) werden dem Kulturamt geeignete Rahmenbedingungen zur Verfügung gestellt.

„Klima, Umwelt, Mobilität – nachhaltig planen und handeln“

Dieses Ziel wird durch folgende Maßnahmen unterstützt:

Nach der energetischen Untersuchung der städtischen Liegenschaften und dem Auf- sowie Ausbau des kommunalen Energiemanagements zur Steuerungsoptimierung der technischen Anlagen wurde eine Prioritätenliste zur Umsetzung der baulichen Maßnahmen erstellt. Die Umsetzung erfolgt in der Regel im Zusammenhang mit einer anstehenden Sanierung. Bei kleineren Reparaturmaßnahmen werden energietechnische Einsparungen wo immer möglich umgehend umgesetzt. Zuletzt wird, wo immer es möglich und sinnvoll ist, eine möglichst nachhaltige Technik verbaut.

Der Bezug von 100 % Strom aus erneuerbaren Energien und damit Verbesserung der CO₂-Bilanz wird fortgesetzt. Weiterhin wird in den kommenden Jahren die eigene Energiegewinnung mittels Solar-/Photovoltaikanlagen ausgebaut. Die entsprechende Analyse wurde im Stadtrat 2020 vorgestellt und wird in den kommenden Jahren umgesetzt. Aktuell hat die Stadt Kempten 35 Dachflächen an fremde Dritte zur PV-Anlagen Nutzung verpachtet (35 Anlagen). Diese Anlagenverträge wurden in 2023 gekündigt mit dem Ziel, diese nach Möglichkeit in den städt. Gebrauch zu überführen. Die Installation weiterer neuer PV-Anlagen ist in Planung. Das Amt 69 übernimmt die Verwaltung der rein städtisch genutzten PV-Anlagen. Um den steuerlichen Anforderungen gerecht zu werden, wurde der Betrieb gewerblicher Art „Stadt Kempten (Allgäu) BgA Energiegewinnung“ gegründet.

Mittels einer mittelfristigen Implementierung einer nachhaltigen Planung der Gebäudeinstandhaltung soll eine kosteneffiziente Bewirtschaftung der Bestandsgebäude mit möglichst wirtschaftlichen Betriebskosten sichergestellt werden.



3 Erläuterung der wesentlichen Einnahmen- /Ausgabenziele bzw. der wesentlichen Aufgaben des Amtes

Wesentliche Aufgabe des Amtes für Gebäudewirtschaft ist die Bereitstellung der vom jeweiligen Nutzer benötigten Infrastruktur und die Sicherstellung eines sicheren, vorschriftskonformen und nachhaltigen Gebäudebetriebes. Zur vollumfänglichen Bewirtschaftung gehört auch Einnahmen aus Mieten zu erheben, verrechnete Kostenbeteiligungen einzufordern sowie Förderungen den aktuellen Entwicklungen entsprechend anzupassen und deren Eingang zu überwachen.

Im Zuge der Instandhaltungsplanung werden die Wünsche und Bedürfnisse der Nutzer, wo immer möglich, berücksichtigt. Im Rahmen des Energiemanagements werden Maßnahmen zur Umsetzung der städtischen Ziele vorgenommen und von kaufmännischer Seite eine nachhaltige Gebäudebewirtschaftung sichergestellt. Dies wird erreicht durch:

- Abschluss von Rahmenverträgen z. B. zum Energiebezug, zur Wartung technischer Anlagen und zur Gebäudebewirtschaftung (z. B. Beschaffung von Hygiene-Materialien)
- Gebäudeverwaltung und Wahrnehmung der Eigentümereigenschaft (insbesondere die Betreiberverantwortung) für alle städtischen Immobilien
- Erhalt der Bausubstanz und der Gebäudeinfrastruktur (Bauunterhalt) von eigenen und angemieteten Gebäuden durch rechtzeitige Überprüfungen und Instandsetzung von Schäden. Abschluss und Vollzug der Mietverträge für eigene und angemietete Räume
- Beauftragung und Kontrolle der Ausführung von Hausmeisterservice, Winterdienst sowie Gebäudebewirtschaftung (inkl. Reinigung) in den verwalteten Liegenschaften
- Bereitstellung des erforderlichen Raumbedarfes für die gesamte Verwaltungsorganisation in städtischen Verwaltungsgebäuden einschließlich Anmietung neuer Immobilien und Büro- sowie Umzugsplanung
- Vollzug des Immobilienverwaltungsvertrages mit der BSG.

4 Größte Abweichungen innerhalb der einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets Ansatz neu 2026/ Ansatz alt 2026

690 - Zentrale Verwaltung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

691 - Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	2.754.900	2.605.100	149.800 ↗
0681.5440 - Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	193.900	124.500	69.400 ↗



692 - Schulen, KiTa, Sport, Jugend

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.774.900	5.456.500	318.400 ↗
2110.5310 - Mieten für Gebäude, Grundstücke	12.700	105.000	-92.300 ↘
2110.5430 - Reinigungskosten	1.030.000	883.600	146.400 ↗
2110.5440 - Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	255.000	187.000	68.000 ↗
2130.5420 - Heizungskosten	191.100	250.900	-59.800 ↘
2352.5420 - Heizungskosten	206.700	118.100	88.600 ↗
4642.5311 - Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	152.600	34.700	117.900 ↗

693 - Kultur- und Funktionsgebäude

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

694 - BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

695 - BGA Energiegewinnung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
-------------	-----------------	-----------------	------------

696 - Instandhaltung

Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.272.300	4.620.200	652.100 ↗
0681.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	155.900	270.000	-114.100 ↘
2110.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	345.500	490.000	-144.500 ↘
2110.5030 - Unterhalt bautechnischer Anlagen	390.800	274.500	116.300 ↗



Bezeichnung	Ansatz neu 2026	Ansatz alt 2026	Abweichung
2130.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	182.400	100.000	82.400 ↗
2130.5030 - Unterhalt bautechnischer Anlagen	185.100	86.200	98.900 ↗
2351.5030 - Unterhalt bautechnischer Anlagen	104.100	53.200	50.900 ↗
2352.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	175.500	250.000	-74.500 ↘
2352.5030 - Unterhalt bautechnischer Anlagen	191.500	38.000	153.500 ↗
2353.5030 - Unterhalt bautechnischer Anlagen	90.400	23.100	67.300 ↗
3213.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	1.400	190.000	-188.600 ↘
4605.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	158.000	70.000	88.000 ↗
4641.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	137.500	50.000	87.500 ↗
5600.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	4.700	130.000	-125.300 ↘
7500.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	168.900	70.000	98.900 ↗
7711.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	68.400	120.000	-51.600 ↘
8801.5010 - Unterhalt eigener Gebäude	156.000	100.000	56.000 ↗
8801.5011 - Unterhalt eigener Gebäude durch BSG	714.500	440.000	274.500 ↗

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Das Amt für Gebäudewirtschaft steht seit einigen Jahren unter einem stetig wachsenden finanziellen Druck. Bedingt durch die Krisen der vergangenen Jahre und deren politischen und gesellschaftlichen Auswirkungen steht das Amt erheblichen Kostensteigerungen in vielen Bereichen der Bewirtschaftung der städtischen Gebäude gegenüber. Während das Gesamtbudget im Verwaltungshaushalt inflationsbereinigt seit 2020 weitgehend unverändert bleibt, steigen die Kosten für den Betrieb und die Bewirtschaftung der städtischen Gebäude Jahr für Jahr deutlich an. Dieser strukturelle Widerspruch führt dazu, dass der Handlungsspielraum für Instandhaltung und Mängelbeseitigung immer kleiner wird.

Betrachtet man zunächst die Entwicklung des ausgabenseitigen Amtsbudgets im Verwaltungshaushalt im Zeitraum von 2020 bis 2025, in welchem sich das Budget von 12,1



Mio. € auf 15,1 Mio. € erhöht hat, so entspricht die Steigerung von 25,7 % zwar in etwa der Steigerung des Verbraucherpreisindex von 22,5 % im gleichen Zeitraum und erweckt somit den Eindruck, dass sich die Ausgaben seit 2020 auf gleichbleibendem Niveau bewegen. Unberücksichtigt bleibt hierbei jedoch, dass sich durch Neubau und Erweiterung verschiedener Einrichtungen wie beispielsweise der 10. Grundschule oder der Erweiterung der Grundschule am Haubenschloss die bewirtschaftete Fläche um fast 9 % auf 353.996 qm erhöht hat.

Besonders sichtbar wird dies bei den laufenden Betriebskosten. Strom- und Heizkosten haben sich in den letzten Jahren auf einem deutlich höheren Niveau eingependelt als noch vor der Energiekrise. So lagen die Gaspreise 2019 noch im Bereich von 3 bis 4 Cent je Kilowattstunde, inzwischen bewegen sie sich auf einem Niveau, das mehr als doppelt so hoch ist. Ähnlich hat sich der Strompreis entwickelt: Statt rund 25 Cent je Kilowattstunde vor wenigen Jahren zahlen wir heute um die 35 Cent. So liegen die Kostensteigerungen in den Bereichen Energie, Reinigung und Strom wesentlich über der Inflationsrate, so dass die Ausgaben dieser Kostengruppe inzwischen ca. 40% des Gesamtbudgets in Anspruch nehmen. Lagen die Ausgaben für Heizung, Reinigung und Strom 2020 noch bei 3,9 Mio. €, so liegen diese inzwischen bei 6,1 Mio. € pro Jahr.

Auch im Bereich der Reinigung sind die Kosten massiv gestiegen. Der Mindestlohn in der Gebäudereinigung lag 2019 noch bei 10,56 € pro Stunde. Heute beträgt er 14,25 €, ab 2026 wird er auf 15,00 € steigen. Das entspricht einer Steigerung von fast 40% in nur sieben Jahren. Diese Entwicklung ist sozialpolitisch wünschenswert, weil sie die Einkommen einer großen Beschäftigtengruppe verbessert. Für den städtischen Haushalt bedeutet sie jedoch, dass bei gleichbleibendem Budget die erbrachten Reinigungsleistungen immer weiter eingeschränkt werden müssen.

Ebenso deutlich ist die Situation bei den Handwerkerleistungen und Baukosten. Seit 2019 sind die Preise für Bau- und Instandhaltungsarbeiten um rund 30 bis 40 % gestiegen. Für das Amt heißt das: Mit demselben Geld können wir heute deutlich weniger Aufträge vergeben. Schäden, die früher zeitnah behoben werden konnten, bleiben länger bestehen. Damit steigt die Gefahr, dass kleine Mängel zu großen Bauschäden anwachsen, die später erheblich teurer saniert werden müssen.

Zur Orientierung: Der Gebäudebestand der Stadt hat einen Verkehrswert von rund 1 Milliarde €. Fachlich wird empfohlen, jährlich mindestens ein bis anderthalb Prozent dieses Wertes für den Werterhalt zu investieren. Das entspricht einem jährlichen Bedarf von etwa 10 bis 15 Mio. € – deutlich mehr, als derzeit tatsächlich im Verwaltungshaushalt für den Bereich Instandhaltung zur Verfügung steht. Damit klafft zwischen dem objektiven Erhaltungsbedarf und den realen Handlungsmöglichkeiten eine gefährliche Lücke.

Besonders kritisch ist zudem, dass der Haushalt 2026 als Konsolidierungshaushalt aufgestellt wird. Hierdurch mussten von den ohnehin bereits priorisierten Maßnahmen des Bauunterhaltes und des technischen Objektmanagements Mittel gekürzt werden, vor allem für ungeplante Maßnahmen. Erfahrungsgemäß nehmen jedoch gerade diese einen großen Teil der Ausgaben ein, so dass hierfür im Haushaltsjahr 2026 letztendlich beim Eintreten von ungeplanten Maßnahmen Mittel aus geplanten Maßnahmen herangezogen werden müssen, was letztendlich zu einem immer größer werdenden Maßnahmenstau führt. Das bedeutet, dass wir zukünftig mit weniger Geld immer höhere Kosten



Amt für Gebäudewirtschaft
Kempten (Allgäu)

bewältigen müssen. In dieser Konstellation geraten wir in einen Teufelskreis: Je weniger wir in den Werterhalt investieren können, desto schneller steigen langfristig die Folgekosten – und desto höher wird der spätere Investitionsbedarf.

Das Amt für Gebäudewirtschaft sieht sich somit in einer schwierigen Lage: Die unvermeidlichen Kosten für Energie, Reinigung und Betrieb wachsen, während für den Substanzerhalt und die nachhaltige Bewirtschaftung der Gebäude immer weniger Mittel übrig bleiben. Ohne eine Anpassung der Haushaltsansätze oder eine klare politische Priorisierung droht der Stadt in den kommenden Jahren ein massiver Substanzverlust ihrer Gebäude – mit allen sozialen, wirtschaftlichen und finanziellen Folgen.

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt	Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Planen, Bauen und Verkehr Amt für Gebäudewirtschaft			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
69 Amt für Gebäudewirtschaft				
	Einnahmen	1.172.600	1.159.300	2.769.025,48
	Summe Einnahmen	1.172.600	1.159.300	2.769.025,48
	Ausgaben	15.450.800	15.134.800	14.915.087,25
	Summe Ausgaben	15.450.800	15.134.800	14.915.087,25
	Saldo	-14.278.200	-13.975.500	-12.146.061,77
690 Zentrale Verwaltung				
	Einnahmen	49.000	49.000	49.961,91
	Ausgaben	10.300	9.800	39.990,38
691 Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.				
	Einnahmen	158.400	150.500	158.526,72
	Ausgaben	2.754.900	2.602.600	2.462.462,70
692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend				
	Einnahmen	283.900	286.800	1.580.285,90
	Ausgaben	5.774.900	5.428.200	5.521.363,76
693 Kultur- und Funktionsgebäude				
	Einnahmen	404.900	389.400	478.794,17
	Ausgaben	766.200	707.900	561.606,43
694 BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof				
	Einnahmen	276.400	283.600	501.026,54
	Ausgaben	873.800	827.000	700.418,86
695 BgA Energiegewinnung				
	Einnahmen	0	0	430,24
	Ausgaben	1.400	5.000	1.365,52
696 Instandhaltung				
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	5.269.300	5.554.300	5.627.879,60

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Amt für Gebäudewirtschaft			
Abteilung	690 Zentrale Verwaltung			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	690 Zentrale Verwaltung			
	Einnahmen	49.000	49.000	49.961,91
	Ausgaben	10.300	9.800	39.990,38
01.0681.1670	Erstattungen durch private Unternehmen (Konzessionen) - steuerfrei 0% -	49.000	49.000	49.961,91
01.0681.1710	Kommunales Energiemanagement	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	49.000	49.000	49.961,91
01.0681.6770	Kommunales Energiemanagement	0	0	0,00
01.6011.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	4.000	4.000	4.106,38
01.6011.6556	Beraterhonorar	500	0	428,40
01.6011.6589	Sonstige Geschäftsausgaben	5.000	5.000	34.735,60
01.6011.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	800	800	720,00
	Summe Ausgaben	10.300	9.800	39.990,38

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		691 Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	691 Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.			
	Einnahmen	158.400	150.500	158.526,72
	Ausgaben	2.754.900	2.602.600	2.462.462,70
01.0681.1100	Nutzungsentgelte Schulungsraum - steuerfrei 0% -	22.000	20.000	22.064,00
01.0681.1390	Einnahmen aus Verkäufen	600	200	642,62
01.0681.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	64.400	59.000	59.812,12
01.0681.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	12.000	12.000	12.083,04
01.0681.1418	Parkraumvermietung - steuerpflichtig 19% -	2.100	1.800	1.842,48
01.0681.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	10.200	10.000	9.294,34
01.0681.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers., etc.)	0	0	0,00
01.0681.1590	Verschiedene Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	45.000	45.000	49.338,32
01.0681.1599	Vermischte Einnahmen - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.0681.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	0,00
01.0681.1711	Zuweisungen vom Land	0	0	1.386,73
01.4311.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	100	500	0,00
01.4311.1451	Pachten - steuerpflichtig 19% -	2.000	2.000	2.063,07
01.6103.1595	Rückzahlungen	0	0	0,00
01.6123.1595	Rückzahlungen	0	0	0,00
01.7500.1554	Sonstige Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	158.400	150.500	158.526,72
01.0681.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	6.000	0	0,00
01.0681.5310	Mieten für angemietete Verwaltungsräume	1.039.900	1.026.000	1.114.205,51
01.0681.5410	Haus- und Grundstückslasten	168.200	160.000	189.716,62
01.0681.5420	Heizungskosten	175.900	165.100	150.901,72
01.0681.5430	Reinigungskosten	374.200	359.100	319.515,42
01.0681.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	193.900	124.500	191.125,33
01.0681.5460	Brandversicherung	11.600	11.200	10.855,75
01.0681.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	25.000	13.000	14.386,77
01.0681.5602	Dienst- und Schutzkleidung	400	400	0,00
01.0681.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	0	0	0,00
01.0681.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	24.700	25.800	24.141,18
01.0681.6560	Sachkosten ARGE	120.000	120.000	142.608,94
01.0681.6620	Vermischte Ausgaben	0	500	0,00
01.4311.5310	Mieten aus angemietete Verwaltungsräume	105.100	102.500	0,00
01.4311.5410	Haus- und Grundstückslasten	20.000	20.000	0,00
01.4311.5420	Heizungskosten	14.800	13.000	0,00
01.4311.5430	Reinigungskosten	34.000	31.600	0,00
01.4311.5440	Strom, Gas u. ä. - soweit nicht UGr. 5420	6.700	6.500	0,00
01.4311.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	5.000	200	0,00
01.4311.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	0	0	0,00
01.6103.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke, Parkplätze	48.300	48.000	42.654,68
01.6103.5410	Haus- und Grundstückslasten	12.300	7.600	10.392,75
01.6103.5420	Heizungskosten	3.000	7.500	1.872,53
01.6103.5430	Reinigungskosten	9.200	9.000	7.912,65
01.6103.5440	Strom, Gas u. ä. -soweit nicht UGr. 5420-	5.800	3.000	5.585,81
01.6103.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	500	500	1.853,54
01.6103.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	55,77
01.6123.5310	Mieten für angemietete Verwaltungsräume	21.900	21.500	21.120,69
01.6123.5410	Haus- und Grundstückslasten	4.100	3.600	2.784,63
01.6123.5420	Heizungskosten	2.100	2.400	1.295,27
01.6123.5430	Reinigungskosten	4.400	4.200	3.700,66
01.6123.5440	Strom, Gas u.a. - soweit nicht UGr. 5420 -	1.700	1.300	1.860,39
01.6123.5460	Brandversicherung	0	0	0,00
01.6123.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	500	500	361,55
01.6123.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	19,37
01.7500.5410	Haus- und Grundstückslasten	10.100	10.000	8.521,39
01.7500.5420	Heizungskosten	25.500	21.600	22.604,77
01.7500.5430	Reinigungskosten	41.600	43.500	40.972,45
01.7500.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	12.300	13.400	13.489,02
01.7500.5460	Brandversicherung	1.500	1.500	1.391,80
01.7500.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	500	500	282,91
01.7500.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	600	600	529,79

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Amt für Gebäudewirtschaft			
Abteilung	691 Verwaltungsgebäude, Anmietungen, etc.			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.7500.6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	400	400	348,84
01.7910.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke, Parkplätze	163.600	160.500	89.172,00
01.7910.5410	Haus- und Grundstückslasten	14.800	14.900	5.757,55
01.7910.5420	Heizungskosten	12.200	13.400	5.587,35
01.7910.5430	Reinigungskosten	22.700	25.000	10.993,06
01.7910.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	8.500	6.900	3.785,68
01.7910.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	500	1.000	0,00
01.7910.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	80,20
01.7910.6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren -a-	200	200	18,36
01.8702.6525	Telekommunikationsgebühren	400	400	0,00
	Summe Ausgaben	2.754.900	2.602.600	2.462.462,70

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend			
	Einnahmen	283.900	286.800	1.580.285,90
	Ausgaben	5.774.900	5.428.200	5.521.363,76
01.2110.1390	Einnahmen aus Verkäufen	0	0	21,45
01.2110.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	22.900	51.500	66.209,96
01.2110.1412	Mieten aus Gebäuden mit Betriebsvorrichtungen - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.2110.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	8.400	9.500	8.432,58
01.2110.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	2.100	6.000	15.318,58
01.2110.1451	Pachteinnahmen - steuerfrei 0% -	1.800	1.800	1.800,00
01.2110.1490	Sonstige Mieten und Pachten - steuerfrei 0% -	800	800	907,00
01.2110.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	24.700	0	23.543,36
01.2110.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	7.891,92
01.2110.1670	Erstattung durch private Unternehmen	0	0	0,00
01.2110.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	0,00
01.2130.1390	Einnahmen aus Verkäufen	100	0	133,65
01.2130.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	100	3.000	173,00
01.2130.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	22.700	22.700	25.129,03
01.2130.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	2.300	2.300	416,00
01.2130.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	9.500	6.900	7.517,85
01.2130.1450	Pachten von Automatenflächen - steuerpflichtig 19% -	200	100	150,00
01.2130.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	52.300	52.300	50.214,83
01.2130.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	197,06
01.2130.1670	Erstattungen durch private Unternehmen	0	0	0,00
01.2130.1712	Zuweisungen vom Land	0	0	995.400,00
01.2201.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.2201.1413	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerfrei 0% -	600	600	605,00
01.2201.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	200	0	252,00
01.2201.1450	Pachten von Automatenflächen - steuerpflichtig 19% -	100	100	150,00
01.2201.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	2.200	2.200	1.660,94
01.2201.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.2201.1712	Zuweisungen vom Land	0	0	67.200,00
01.2202.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	0	10.500	0,00
01.2202.1450	Pachten von Automatenflächen - steuerpflichtig 19% -	100	100	150,00
01.2202.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	9.000	1.400	8.917,20
01.2202.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.2351.1390	Einnahmen aus Verkäufen	0	0	121,90
01.2351.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	900	0	70,00
01.2351.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	1.000	700	3.576,42
01.2351.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.2352.1390	Einnahmen aus Verkäufen	100	0	197,60
01.2352.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	9.500	9.500	9.540,00
01.2352.1413	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.2352.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	1.600	0	0,00
01.2352.1415	Mieten aus Wohnungen - nicht steuerbar -	0	0	0,00
01.2352.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	5.200	5.200	5.280,00
01.2352.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	4.582,88
01.2352.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.2352.1670	Erstattung durch private Unternehmen	0	0	0,00
01.2352.1712	Zuweisungen vom Land	0	0	131.400,00
01.2353.1390	Einnahmen aus Verkäufen	0	0	70,95
01.2353.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	2.800	11.400	11.476,80
01.2353.1414	Mieten aus Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	0	1.200	588,00
01.2353.1415	Mieten aus Wohnungen - nicht steuerbar -	0	0	0,00
01.2353.1431	Grundstückslastenersätze	600	2.400	2.400,00
01.2353.1450	Pachten von Automatenflächen - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
01.2353.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	1.200	2.001,88
01.4605.1431	Grundstückslastenersätze -steuerfrei 0 %-	0	0	0,00
01.4605.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	842,52
01.4641.1451	Pachteinnahmen - steuerfrei 0% - betriebsfremd	600	600	600,00
01.4641.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.4642.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	800	800	889,68
01.4642.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	83.100	70.200	98.623,57

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4642.1490	Sonstige Mieten und Pachten - steuerfrei 0% -	400	400	460,00
01.4642.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.4646.1670	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von privaten Unternehmen	0	0	0,00
01.4647.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	0,00
01.5600.1410	Mieten a. Gebäuden und Grundstücken - steuerfrei 0% - Garagen	400	0	0,00
01.5600.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	600	800	4.740,60
01.5600.1415	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.5600.1432	Grundstückslassenersätze - steuerpflichtig 19% -	4.000	2.600	771,49
01.5600.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	0,00
01.5600.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	566,16
01.5600.1600	Kostenerstattungen des Bundes	0	0	0,00
01.5600.1670	Kostenerstattungen der Genossenschaft (Biomassehof)	0	0	0,00
01.5601.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	600	600	756,00
01.5601.1414	Mieten a. Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	1.000	500	3.353,52
01.5601.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	600	600	620,28
01.5601.1432	Grundstückslastenersätze - steuerpflichtig 19% -	4.500	3.000	3.020,28
01.5601.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	719,53
01.5601.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	1.038,12
01.5601.1700	Zuweisung für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	0,00
01.5602.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	700	700	1.580,00
01.5602.1414	Mieten aus Sporthallen/-plätzen - steuerpflichtig 19% -	600	400	480,00
01.5602.1432	Grundstückslastenersätze - steuerpflichtig 19%	1.800	0	0,00
01.5602.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	2.100	2.000	2.443,76
01.5651.1410	Mieten aus Gebäuden u. Grundstücken - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.5651.1414	Mieten aus Sporthallen/ -plätzen 19 %	100	0	0,00
01.5651.1451	Pachteinnahmen - steuerfrei 0% -	200	200	200,00
01.5651.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten	0	0	4.536,87
01.5651.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherungen etc.)	0	0	345,68
	Summe Einnahmen	283.900	286.800	1.580.285,90
01.2000.6770	Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0,00
01.2110.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke	12.700	105.000	113.040,83
01.2110.5410	Haus- und Grundstückslasten	83.500	84.000	83.094,78
01.2110.5420	Heizungskosten	281.700	275.500	214.998,43
01.2110.5430	Reinigungskosten	1.030.000	883.600	866.372,41
01.2110.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	255.000	184.000	156.313,95
01.2110.5460	Brandversicherung	30.900	32.400	29.065,81
01.2110.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	90.700	67.000	52.571,22
01.2110.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	16.000	17.500	16.357,63
01.2110.5601	Dienst- und Schutzkleidung	3.200	2.900	1.328,16
01.2110.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	5.400	6.500	5.073,94
01.2110.6550	Sachverständigen- und Beratungskosten (Aibatros)	0	0	0,00
01.2130.5410	Haus- und Grundstückslasten	66.000	106.000	63.829,75
01.2130.5420	Heizungskosten	191.100	250.900	247.019,82
01.2130.5430	Reinigungskosten	452.300	456.400	514.032,29
01.2130.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	164.400	168.000	159.552,19
01.2130.5460	Brandversicherung	17.100	16.600	16.102,71
01.2130.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	78.200	45.000	35.018,72
01.2130.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	7.300	7.300	4.847,98
01.2130.5601	Dienst- und Schutzkleidung	800	800	215,00
01.2130.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	3.500	3.600	3.302,32
01.2201.5410	Haus- und Grundstückslasten	10.000	10.000	5.728,44
01.2201.5420	Heizungskosten	41.000	38.400	12.238,86
01.2201.5430	Reinigungskosten	114.200	82.400	87.258,59
01.2201.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	30.800	30.000	8.566,64
01.2201.5460	Brandversicherung	3.500	3.400	3.265,47
01.2201.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	21.900	14.000	15.528,78
01.2201.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	145,77
01.2201.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	900	900	793,75
01.2202.5410	Haus- und Grundstückslasten	14.500	14.500	8.682,37
01.2202.5420	Heizungskosten	19.800	24.600	22.538,29
01.2202.5430	Reinigungskosten	179.700	192.800	197.919,36
01.2202.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	49.200	43.000	43.016,70

Budgetplan

VWH/VMH				
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		Planen, Bauen und Verkehr		
Abteilung		Amt für Gebäudewirtschaft		
		692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.2202.5460	Brandversicherung	7.100	6.900	6.717,77
01.2202.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	24.500	16.000	10.115,21
01.2202.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	0,00
01.2202.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	1.400	1.500	1.319,77
01.2351.5410	Haus- und Grundstückslasten	21.000	28.000	16.518,96
01.2351.5420	Heizungskosten	70.500	70.900	66.613,83
01.2351.5430	Reinigungskosten	266.500	239.200	266.061,81
01.2351.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	62.700	55.000	55.300,39
01.2351.5460	Brandversicherung	12.700	12.300	11.952,11
01.2351.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	42.600	24.000	22.404,93
01.2351.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	358,26
01.2351.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	2.600	2.700	2.466,46
01.2352.5410	Haus- und Grundstückslasten	26.000	60.000	34.565,92
01.2352.5420	Heizungskosten	206.700	118.100	101.568,05
01.2352.5430	Reinigungskosten	207.000	236.100	236.379,65
01.2352.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	94.300	77.000	76.432,14
01.2352.5460	Brandversicherung	8.600	8.400	8.096,64
01.2352.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	23.500	14.800	11.546,20
01.2352.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	400	400	192,11
01.2352.5601	Dienst- und Schutzkleidung	400	400	0,00
01.2352.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	3.000	3.000	2.784,34
01.2353.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke	1.900	2.700	0,00
01.2353.5410	Haus- und Grundstückslasten	18.300	23.000	13.499,60
01.2353.5420	Heizungskosten	46.500	44.300	42.210,68
01.2353.5430	Reinigungskosten	171.400	145.400	174.464,86
01.2353.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	37.700	32.000	31.425,00
01.2353.5460	Brandversicherung	9.700	9.400	9.091,77
01.2353.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	32.500	6.600	8.348,09
01.2353.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	2.500	3.000	2.430,49
01.2353.5601	Dienst- und Schutzkleidung	400	400	0,00
01.2353.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	2.400	2.400	2.247,91
01.2950.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	0	0	0,00
01.4515.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke Stadtjugendamt	0	0	6.000,00
01.4521.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	6.400	8.000	6.724,84
01.4521.5430	Reinigung	4.400	6.100	5.139,98
01.4601.5410	Haus- und Grundstückslasten	2.300	3.000	2.463,67
01.4601.5420	Heizungskosten	6.900	6.600	7.541,14
01.4601.5430	Reinigungskosten	23.200	19.200	16.719,80
01.4601.5440	Strom, Gas u.ä., -soweit nicht UGr. 5420-	7.200	7.500	7.309,91
01.4601.5460	Brandversicherung	1.700	1.600	1.557,18
01.4601.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.400	2.400	3.220,23
01.4601.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	185,14
01.4602.5310	Miete für Gebäude	0	0	0,00
01.4602.5410	Haus-, und Grundstückslasten	200	200	166,80
01.4602.5430	Reinigungskosten	800	800	1.357,90
01.4602.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	0	0	0,00
01.4602.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	500	500	394,55
01.4605.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	155.700	155.000	153.980,54
01.4605.5410	Haus- u. Grundstückslasten	4.500	5.000	4.416,45
01.4605.5420	Heizungskosten	11.800	21.000	9.078,88
01.4605.5430	Reinigungskosten	24.600	21.500	18.054,94
01.4605.5440	Strom, Gas	11.300	7.000	10.479,42
01.4605.5460	Brandversicherung	1.700	1.600	1.550,17
01.4605.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	400	200	224,66
01.4641.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	900	600	18.516,00
01.4641.5410	Haus- und Grundstückslasten	4.300	4.400	4.916,61
01.4641.5420	Heizungskosten	6.900	6.000	4.165,99
01.4641.5430	Reinigungskosten	63.000	55.200	49.169,53
01.4641.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	10.000	6.300	6.038,25
01.4641.5460	Brandversicherung	1.000	1.000	877,79
01.4641.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.400	2.000	2.255,89
01.4641.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	1.000	1.000	1.261,66

Budgetplan

VWH/VMH				
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		Planen, Bauen und Verkehr		
Abteilung		Amt für Gebäudewirtschaft		
		692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4641.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	106,07
01.4641.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	500	500	457,17
01.4641.6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	100	100	73,44
01.4642.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke	0	0	1.309,00
01.4642.5311	Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	152.600	38.700	0,00
01.4642.5410	Haus- und Grundstückslasten	19.900	19.000	16.949,99
01.4642.5420	Heizungskosten	16.800	17.800	10.364,34
01.4642.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	700	2.400	2.377,75
01.4642.5460	Brandversicherung	8.400	8.200	7.911,59
01.4642.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.000	2.000	2.236,13
01.4644.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke (Großtagespflegestellen)	4.200	30.500	1.533,84
01.4644.5410	Haus- und Grundstückslasten (Großtagespflegestellen)	0	0	0,00
01.4644.5420	Heizungskosten (Großtagespflegestellen)	0	0	0,00
01.4644.5430	Reinigungskosten (Großtagespflegestellen)	0	11.200	5.483,88
01.4644.5440	Strom, Gas u.ä. - soweit nich UGr. 5420 - (Großtagespflegestellen)	0	0	0,00
01.4644.5460	Brandversicherung (Großtagespflegestellen)	200	200	0,00
01.4644.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (Großtagespflegestellen)	600	900	79,10
01.4644.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte (Großtagespflegestellen)	200	200	0,00
01.4644.6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren (Großtagespflegestellen)	0	0	0,00
01.4646.5310	Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	0	0	141.400,00
01.4646.5410	Haus- und Grundstückslasten	3.500	3.900	3.898,03
01.4646.5420	Heizungskosten	4.800	7.900	5.540,54
01.4646.5430	Reinigungskosten	46.000	43.000	67.839,06
01.4646.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420 -	6.400	4.200	4.208,03
01.4646.5460	Brandversicherung	1.600	1.700	1.295,06
01.4646.5490	Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.100	10.500	8.566,14
01.4646.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	7.800	7.000	0,00
01.4646.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	400	300	0,00
01.4646.6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren, u.ä.	100	100	73,44
01.4647.5310	Mieten f. Gebäude, Grundstücke	35.500	36.000	43.041,65
01.4647.5410	Haus- und Grundstückslasten	1.100	700	946,55
01.4647.5420	Heizungskosten	4.700	7.300	4.800,00
01.4647.5430	Reinigungskosten	38.900	37.400	33.980,53
01.4647.5440	Strom, Gas, u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	2.600	2.900	2.858,84
01.4647.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	7.200	4.900	7.360,73
01.4647.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	400	400	374,46
01.4648.5310	Vorauszahlung Jahresbetriebskostenabrechnung BSG	0	0	266.000,00
01.4648.5410	Haus- und Grundstückslasten	8.600	10.300	7.614,82
01.4648.5420	Heizungskosten	30.000	29.200	1.605,30
01.4648.5430	Reinigungskosten	84.000	102.000	117.592,54
01.4648.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	4.200	9.100	6.201,16
01.4648.5460	Brandversicherung	3.000	1.700	2.393,02
01.4648.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	400	0	20.677,58
01.4648.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	19.000	19.000	0,00
01.4648.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	700	600	0,00
01.4648.6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren	400	400	311,06
01.4649.5410	Haus- und Grundstückslasten	0	0	0,00
01.4649.5420	Heizungskosten	0	0	0,00
01.4649.5430	Reinigungskosten	0	0	0,00
01.4649.5440	Strom, Gas u. ä. -soweit nicht UGr. 5420-	0	0	0,00
01.4649.5460	Brandversicherung	300	200	0,00
01.4649.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0,00
01.4649.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	200	0,00
01.4649.6525	Post-, Rundfunk-, Fernsehgebühren	0	0	0,00
01.5600.5410	Haus- und Grundstückslasten	9.100	15.000	12.965,01
01.5600.5420	Heizungskosten	15.200	19.000	11.610,49
01.5600.5430	Reinigungskosten	1.900	1.800	1.668,00
01.5600.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	13.200	8.000	8.014,23
01.5600.5460	Brandversicherung	1.300	1.200	1.153,80
01.5600.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	800	200	178,78
01.5601.5410	Haus- und Grundstückslasten	9.000	9.000	7.114,54
01.5601.5420	Heizungskosten	13.700	18.300	8.331,50

Budgetplan

VWH/VMH Verwaltungshaushalt Referat Planen, Bauen und Verkehr Amt Amt für Gebäudewirtschaft Abteilung 692 Schulen, KiTa, Sport, Jugend				
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.5601.5430	Reinigungskosten	24.700	20.000	26.577,49
01.5601.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	12.100	11.000	10.869,37
01.5601.5460	Brandversicherung	1.800	1.700	1.616,09
01.5601.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	1.600	2.000	1.819,62
01.5601.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	99,85
01.5602.5410	Haus- und Grundstückslasten	1.400	2.500	1.722,31
01.5602.5420	Heizungskosten	2.900	3.000	2.680,05
01.5602.5430	Reinigungskosten	2.800	2.500	2.427,37
01.5602.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	1.700	1.500	1.221,64
01.5602.5460	Brandversicherung	400	400	301,22
01.5602.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	600	200	0,00
01.5651.5410	Haus- und Grundstückslasten	4.700	5.000	4.737,25
01.5651.5420	Heizungskosten	21.700	17.000	14.535,98
01.5651.5430	Reinigungskosten	47.400	44.000	43.230,76
01.5651.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	18.900	12.500	12.002,30
01.5651.5460	Brandversicherung	2.000	2.000	43,27
01.5651.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.500	1.500	1.703,94
01.5651.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	331,39
01.5651.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	300	244,84
	Summe Ausgaben	5.774.900	5.428.200	5.521.363,76

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		693 Kultur- und Funktionsgebäude		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
693 Kultur- und Funktionsgebäude				
	Einnahmen	404.900	389.400	478.794,17
	Ausgaben	766.200	707.900	561.606,43
01.3211.1410	Miete a.Gebäuden u.Grundstücke Hausmeisterwohnung - steuerfrei 0% -	9.300	5.400	5.438,16
01.3211.1595	Rückzahlungen	0	0	0,00
01.3211.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	212,93
01.3212.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	327,59
01.3213.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	0	0	582,28
01.3213.1490	Sonstige Mieten und Pachten	0	0	2.064,00
01.3213.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	286,44
01.3315.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	13.100	7.000	14.569,67
01.3315.1490	Sonstige Mieten und Pachten - steuerfrei 0% -	18.600	19.000	24.059,04
01.3315.1520	Ersätze von Bewirtschaftungskosten (Hochzeitpavillon Burghalde)	0	0	0,00
01.3401.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	1.000	0	0,00
01.3521.1414	Miete für Lesesaal	1.000	1.000	1.450,00
01.3521.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers. etc.)	0	0	0,00
01.3521.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	4.128,40
01.3653.1595	Rückzahlungen	0	0	0,00
01.3653.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	350,95
01.8801.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.8801.1418	Parkraumvermietung - steuerpflichtig 19% -	20.500	19.000	18.933,46
01.8801.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	97.400	94.000	154.604,22
01.8801.1432	Grundstückslastenersätze - steuerpflichtig 19% -	2.400	0	0,00
01.8801.1490	Sonstige Mieten und Pachten - steuerfrei 0% -	241.100	244.000	250.018,47
01.8801.1491	Sonstige Mieten und Pachten - steuerpflichtig 19% -	500	0	0,00
01.8801.1550	Ersätze der Versicherungen	0	0	0,00
01.8801.1595	Rückzahlungen	0	0	732,28
01.8801.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0	0	1.036,28
	Summe Einnahmen	404.900	389.400	478.794,17
01.3000.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte (Gedenkstätte Bahnhof Steufzgen)	200	200	142,80
01.3211.5410	Haus- und Grundstückslasten	4.000	2.400	3.113,18
01.3211.5420	Heizungskosten	25.600	25.000	25.118,50
01.3211.5430	Reinigungskosten	23.600	15.000	190,74
01.3211.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	12.000	5.000	-1.490,49
01.3211.5460	Brandversicherung	4.900	4.800	4.615,99
01.3211.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	11.600	5.700	1.499,65
01.3211.5510	Unterhalt der Fahrzeuge	400	0	0,00
01.3211.5601	Dienst- und Schutzkleidung	800	0	0,00
01.3211.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	300	255,93
01.3211.7170	Betriebskostenerstattung an Firma Sozialbau für Tiefgarage	10.000	10.000	10.000,00
01.3212.5410	Haus- und Grundstückslasten	6.000	6.500	6.315,85
01.3212.5420	Heizungskosten	9.300	10.000	8.688,71
01.3212.5430	Reinigungskosten	17.200	14.000	13.150,62
01.3212.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	17.400	10.000	8.408,47
01.3212.5460	Brandversicherung	2.600	2.500	2.393,41
01.3212.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	6.200	1.000	1.424,82
01.3212.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	1.600	1.600	1.488,39
01.3213.5310	Mieten f. Gebäude (Depot-Außenstelle)	20.500	18.700	23.082,65
01.3213.5410	Haus- und Grundstückslasten	12.700	18.000	11.542,11
01.3213.5420	Heizungskosten	21.300	20.000	20.348,54
01.3213.5430	Reinigungskosten	7.200	4.500	2.111,36
01.3213.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	11.700	14.000	13.566,72
01.3213.5460	Brandversicherung	3.100	3.000	2.859,64
01.3213.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	16.600	16.000	6.263,79
01.3213.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	1.100	1.100	988,69
01.3315.5410	Haus-, Grundstückslasten	4.600	4.800	3.138,19
01.3315.5420	Heizungskosten	7.000	12.000	6.632,93
01.3315.5430	Reinigungskosten	9.300	8.000	7.803,50
01.3315.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420 -	5.000	4.000	7.208,38
01.3315.5460	Brandversicherung	1.100	1.100	1.008,93
01.3315.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.000	3.500	228,93
01.3315.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	5.000	3.200	1.514,39

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		693 Kultur- und Funktionsgebäude		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.3315.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	158,47
01.3401.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	2.000	0	0,00
01.3401.5430	Reinigungskosten	1.800	1.800	310,61
01.3401.5460	Brandversicherung	1.300	1.200	1.145,08
01.3401.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	66,08
01.3405.5010	Unterhalt eigener Gebäude, Unterhalt der Stadtmauerreste	0	0	0,00
01.3406.5410	Haus- und Grundstückslasten	2.900	1.900	1.337,45
01.3406.5420	Heizungskosten	0	0	0,00
01.3406.5430	Reinigungskosten	0	0	0,00
01.3406.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	300	300	222,45
01.3406.5460	Brandversicherung	300	300	202,52
01.3406.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	700	600	616,97
01.3521.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	3.000	3.000	0,00
01.3521.5410	Haus- und Grundstückslasten	3.700	4.100	3.531,77
01.3521.5420	Heizungskosten	30.100	33.000	21.418,43
01.3521.5430	Reinigungskosten	45.400	42.000	37.860,94
01.3521.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	15.000	9.500	8.434,19
01.3521.5460	Brandversicherung	2.400	2.300	2.210,91
01.3521.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	12.000	7.000	4.428,91
01.3521.5601	Dienst- und Schutzkleidung	1.000	2.300	384,75
01.3521.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	0	0	0,00
01.3521.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	6.900	7.100	6.621,36
01.3651.5450	Abwasser/ Entwässerungsanteil KKV	100	100	27,14
01.3651.6340	Anstrahlung Gebäude	1.700	900	802,51
01.3652.5410	Haus- und Grundstückslasten	2.300	3.400	1.151,50
01.3652.5420	Heizungskosten	3.800	5.000	565,93
01.3652.5430	Reinigungskosten	6.200	7.000	4.155,45
01.3652.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	10.000	9.000	8.292,97
01.3652.5460	Brandversicherung	800	700	678,33
01.3652.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.800	1.600	1.614,65
01.3652.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	46,08
01.3653.5410	Haus- und Grundstückslasten	4.500	3.400	2.889,91
01.3653.5420	Heizungskosten	3.400	3.600	-289,37
01.3653.5430	Reinigungskosten	19.900	16.500	15.896,16
01.3653.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	9.100	7.000	6.308,75
01.3653.5460	Brandversicherung	1.200	1.200	1.122,13
01.3653.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	500	3.500	536,59
01.3653.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	300	195,00
01.5020.6525	Post-,Rundfunk- u. Fernsehgeb.	0	0	0,00
01.6001.6442	Glasversicherung Arkadenwand Burgstr. 18	200	300	190,07
01.8701.5410	Haus- und Grundstückslasten	1.200	1.800	0,00
01.8701.5430	Reinigungskosten	5.200	4.000	1.808,58
01.8701.5440	Stromkosten	6.500	3.500	2.779,98
01.8701.5460	Brandversicherung	100	100	59,77
01.8701.5490	Sonstige Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und Gebäude	300	500	5,52
01.8701.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	44,69
01.8701.6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	200	200	0,00
01.8801.5019	Herrichtung und Unterhalt Flüchtlingsunterkünfte	0	0	0,00
01.8801.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke	60.200	68.000	63.955,67
01.8801.5410	Haus- und Grundstückslasten	33.000	25.000	19.068,08
01.8801.5420	Heizungskosten	78.200	91.000	65.607,30
01.8801.5430	Reinigungskosten	18.100	16.000	15.044,92
01.8801.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	35.100	32.000	33.947,01
01.8801.5460	Brandversicherung	6.700	6.600	6.297,61
01.8801.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	28.700	21.000	13.731,12
01.8801.6360	Dienstleistungen durch Dritte, Hausmeisterdienste	0	0	0,00
01.8801.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	100,43
01.8801.6525	Post-, Rundfunkgebühren (Kabelgeb.) u.ä.	12.400	11.600	12.375,06
01.8801.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	30,68
	Summe Ausgaben	766.200	707.900	561.606,43

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		694 BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
694 BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof				
	Einnahmen	276.400	283.600	501.026,54
	Ausgaben	873.800	827.000	700.418,86
01.1300.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	69.300	60.500	60.290,64
01.1300.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	32.100	26.600	26.263,18
01.1300.1554	Sonstige Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers., etc.	0	0	5.104,75
01.4648.1554	Sonst. Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Versicherung)	0	0	0,00
01.5819.1410	Mieten a. Gebäuden und Grundstücken - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.5819.1554	Sonstige Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
01.5821.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	12.300	12.300	11.484,24
01.5821.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	3.600	3.600	3.615,32
01.5821.1551	Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
01.6300.1554	Sonstige Ersätze von Dritten in Schadensfällen (Vers. etc.)	0	0	0,00
01.7191.1450	Pachten von Automatenflächen - steuerpflichtig 19% -	200	200	214,00
01.7191.1670	Erstattungen durch private Unternehmen	0	0	0,00
01.7191.1680	Erstattungen vom übrigen Bereich	0	0	21,61
01.7701.1550	Ersätze der Versicherungen	0	0	0,00
01.7711.1411	Mieten aus Wohnungen u. ä. - steuerfrei 0% -	12.600	12.500	11.145,12
01.7711.1418	Parkraumvermietung - steuerpflichtig 19% -	1.500	3.400	1.823,40
01.7711.1431	Grundstückslastenersätze - steuerfrei 0% -	4.800	4.000	5.443,31
01.7711.1552	Versicherungsleistungen in anderen Schadensfällen	0	0	0,00
01.8801.1410	Rückerstattung BSG - steuerfrei 0% -	140.000	160.500	375.620,97
01.8801.1417	Parkraumvermietung BSG - steuerpflichtig 19% -	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	276.400	283.600	501.026,54
01.1300.5410	Haus- und Grundstückslasten	35.000	39.000	35.432,11
01.1300.5420	Heizkosten	82.600	85.000	70.047,78
01.1300.5431	Reinigungskosten	77.100	57.800	49.153,25
01.1300.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420 -	79.600	73.000	55.143,22
01.1300.5460	Brandversicherung	7.300	7.100	6.856,12
01.1300.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	48.000	39.600	37.609,27
01.1300.5513	Unterhalt der Fahrzeuge	3.000	2.000	2.782,63
01.1300.5601	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	274,06
01.1300.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	5.400	5.400	5.059,74
01.1601.5410	Haus- und Grundstückslasten	200	200	161,00
01.1601.5420	Heizung	20.000	20.000	11.623,03
01.1601.5440	Strom, Gas	70.000	65.000	72.523,48
01.1601.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	300	225,30
01.5819.5410	Haus-, und Grundstückslasten	200	200	175,23
01.5819.5440	Strom, Gas u.ä.	500	500	509,50
01.5819.5460	Brandversicherung	300	300	265,00
01.5819.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	200	200	140,77
01.5819.6441	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	20,16
01.5821.5410	Haus-, und Grundstückslasten	4.400	4.100	3.985,30
01.5821.5420	Heizungskosten	47.100	41.700	13.335,03
01.5821.5430	Reinigungskosten	22.300	21.200	20.618,60
01.5821.5440	Strom, Gas u.ä., -soweit nicht UGr. 5420-	13.200	10.500	10.226,54
01.5821.5460	Brandversicherung	4.000	3.800	3.665,56
01.5821.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	1.200	1.000	580,25
01.5821.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	700	700	598,47
01.6751.5410	Haus- und Grundstückslasten	300	200	210,30
01.6751.5420	Heizungskosten	1.400	0	0,00
01.6751.5430	Reinigungskosten	9.900	9.100	7.615,97
01.6751.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	900	4.000	295,62
01.6751.5460	Brandversicherung	200	200	117,26
01.6751.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	500	500	419,04
01.6751.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	100	100	9,71
01.6751.6525	Rundfunk-, Fernsehgebühren	400	400	274,98
01.7191.5410	Haus- und Grundstückslasten	14.600	7.600	6.076,92
01.7191.5420	Heizungskosten	3.000	4.000	-991,52
01.7191.5430	Reinigungskosten	94.800	102.000	95.514,85
01.7191.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	5.500	1.700	1.431,90
01.7191.5460	Brandversicherung	400	400	313,34

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Amt für Gebäudewirtschaft			
Abteilung	694 BSG, Feuerwehr, Städt. Betriebshof			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.7191.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	1.200	1.700	754,61
01.7711.5310	Mieten für Gebäude, Grundstücke	71.900	71.900	71.846,16
01.7711.5410	Haus- und Grundstückslasten	20.600	20.200	18.148,16
01.7711.5420	Heizungskosten	29.900	34.700	22.021,33
01.7711.5430	Reinigungskosten	24.800	24.400	22.907,25
01.7711.5440	Strom, Gas u.ä. -soweit nicht UGr. 5420-	43.600	44.600	32.230,39
01.7711.5460	Brandversicherung	11.500	11.100	10.785,71
01.7711.5490	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	13.500	7.400	7.241,97
01.7711.5600	Dienst- und Schutzkleidung	200	200	645,54
01.7711.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	1.700	1.700	1.537,97
	Summe Ausgaben	873.800	827.000	700.418,86

Budgetplan

VWH/VMH	Verwaltungshaushalt			
Referat	Planen, Bauen und Verkehr			
Amt	Amt für Gebäudewirtschaft			
Abteilung	695 BgA Energiegewinnung			
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	695 BgA Energiegewinnung			
	Einnahmen	0	0	430,24
	Ausgaben	1.400	5.000	1.365,52
01.8101.1300	Vergütung Netzeinspeisung	0	0	430,24
01.8101.1303	Eigenverbrauch	0	0	0,00
01.8101.1550	Ersätze der Versicherungen	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	430,24
01.8101.5010	Unterhalt eigener Gebäude, PV-Anlage	0	0	1.141,21
01.8101.5030	Unterhalt bautechn. Anlagen (Wartung)	1.000	5.000	224,31
01.8101.6440	Versicherung PV-Anlage	400	0	0,00
	Summe Ausgaben	1.400	5.000	1.365,52

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		696 Instandhaltung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
696 Instandhaltung				
	Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	5.269.300	5.554.300	5.627.879,60
01.0681.5010	Unterhalt eigener Gebäude	155.900	303.000	-8.323,68
01.0681.5020	Unterhalt angemieteter Verwaltungsräume	3.600	22.000	5.715,21
01.0681.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	84.300	167.400	95.514,85
01.1300.5010	Unterhalt eigener Gebäude	294.000	288.000	305.476,32
01.1300.5031	Unterhalt bautechn. Anlagen	95.800	65.000	101.711,65
01.1300.5090	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.000	1.000	4.072,91
01.1601.5010	Unterhalt eigener Gebäude	0	5.000	11.560,03
01.1601.5042	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen (Haustechnik)	4.800	5.900	5.201,44
01.2110.5010	Unterhalt eigener Gebäude	345.500	562.500	833.667,54
01.2110.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	390.800	536.500	243.246,41
01.2110.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	97.000	79.000	31.610,87
01.2130.5010	Unterhalt eigener Gebäude	182.400	190.000	435.578,39
01.2130.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	185.100	126.600	137.329,38
01.2130.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	35.000	25.000	1.860,37
01.2201.5010	Unterhalt eigener Gebäude	55.700	29.000	74.572,13
01.2201.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	11.100	21.400	29.258,27
01.2201.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	3.000	3.000	0,00
01.2202.5010	Unterhalt eigener Gebäude	24.400	25.000	63.501,93
01.2202.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	44.800	76.300	68.101,04
01.2202.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
01.2351.5010	Unterhalt eigener Gebäude	18.000	37.000	67.709,14
01.2351.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	104.100	51.600	64.377,44
01.2351.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	0	0	417,71
01.2352.5010	Unterhalt eigener Gebäude	175.500	268.000	434.594,79
01.2352.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	191.500	86.800	60.771,28
01.2352.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	20.000	10.000	4.212,38
01.2353.5010	Unterhalt eigener Gebäude	46.600	76.000	150.470,83
01.2353.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	90.400	27.400	44.804,97
01.2353.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	15.000	3.000	4.554,63
01.3211.5010	Unterhalt eigener Gebäude	10.800	158.000	4.917,68
01.3211.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	17.700	13.600	17.314,12
01.3212.5010	Unterhalt eigener Gebäude	3.600	10.000	2.834,61
01.3212.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	17.200	32.300	20.216,49
01.3213.5010	Unterhalt eigener Gebäude	1.400	188.500	7.293,28
01.3213.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	28.400	37.700	21.486,32
01.3213.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	13.800	3.000	7.729,35
01.3315.5010	Unterhalt eigener Gebäude	51.100	17.000	4.378,21
01.3315.5030	Unterhalt bautechn. Anlagen	1.400	8.000	4.155,91
01.3315.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	10.000	20.000	9.003,95
01.3401.5010	Unterhalt eigener Gebäude	17.100	43.000	10.862,76
01.3401.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	2.800	1.600	4.352,64
01.3406.5010	Unterhalt eigener Gebäude	0	1.500	203.767,88
01.3406.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	0	0,00
01.3521.5010	Unterhalt eigener Gebäude	94.400	88.000	38.289,35
01.3521.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	11.000	13.700	9.326,95
01.3651.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen, Anstrahlung von Gebäuden	0	100	51,12
01.3651.5144	Unterhalt von Denkmäler	1.800	6.500	1.392,82
01.3652.5010	Unterhalt eigener Gebäude	2.200	21.000	27.208,54
01.3652.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	12.600	16.200	13.308,49
01.3653.5010	Unterhalt eigener Gebäude	1.400	20.000	9.576,09
01.3653.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	3.800	8.200	3.665,10
01.4311.5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	0	0	0,00
01.4311.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	0	0,00
01.4601.5010	Unterhalt eigener Gebäude	35.800	18.000	13.506,76
01.4601.5030	Unterhalt bautechn. Anlagen	14.200	6.000	7.940,59
01.4602.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	0	0,00
01.4605.5010	Unterhalt eigener Gebäude	158.000	71.000	67.846,33
01.4605.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	14.200	9.600	9.473,72
01.4641.5010	Unterhalt eigener Gebäude	137.500	57.000	47.494,82

Budgetplan

VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Planen, Bauen und Verkehr		
Amt		Amt für Gebäudewirtschaft		
Abteilung		696 Instandhaltung		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4641.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	57.200	14.900	29.744,00
01.4641.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	2.000	2.000	92,54
01.4642.5010	Unterhalt eigener Gebäude	166.200	166.000	174.897,66
01.4642.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	73.200	77.900	64.394,16
01.4642.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	53.000	20.000	5.469,18
01.4644.5010	Unterhalt eigener Gebäude (Großtagespflegestellen)	0	1.000	3.913,10
01.4644.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen (Großtagespflegestellen)	0	1.000	0,00
01.4644.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken (Großtagespflegestellen)	0	0	0,00
01.4646.5010	Unterhalt eigener Gebäude	29.000	28.500	10.642,21
01.4646.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	8.000	10.700	6.672,79
01.4646.5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	0	600	0,00
01.4647.5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	1.100	20.000	49.583,28
01.4647.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	2.900	3.900	2.072,99
01.4647.5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	2.000	2.000	10.014,62
01.4647.6525	Post-, Rundfunk- u. Fernsehgeb	0	0	0,00
01.4648.5010	Unterhalt eigener Gebäude	85.500	65.300	-288,32
01.4648.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	3.500	3.500	3.147,74
01.4648.5090	Sonst. Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	0	400	0,00
01.4649.5010	Unterhalt eigener Gebäude	400	0	0,00
01.4649.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	4.000	0,00
01.4649.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	0	0	0,00
01.5600.5010	Unterhalt eigener Gebäude	4.700	131.000	56.183,75
01.5600.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	15.900	12.900	10.532,67
01.5601.5010	Unterhalt eigener Gebäude	16.200	33.000	152.701,45
01.5601.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	14.900	15.000	15.571,60
01.5602.5010	Unterhalt eigener Gebäude	1.100	3.500	11.022,22
01.5602.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	900	600	2.800,18
01.5651.5010	Unterhalt eigener Gebäude	1.800	40.000	29.715,63
01.5651.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	8.200	14.000	14.594,38
01.5651.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken (Außenanlagen)	5.000	5.000	142,76
01.5819.5010	Unterhalt eigener Gebäude, Musikpavillon u. Unterstandsh.	2.500	0	962,29
01.5821.5010	Unterhalt eigener Gebäude	121.600	90.000	-14.354,92
01.5821.5040	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	7.000	9.000	5.108,72
01.5821.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	2.300	2.300	1.960,00
01.6103.5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	0	3.000	1.307,04
01.6103.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	200	107,70
01.6123.5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	0	6.000	0,00
01.6123.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	0	0,00
01.6751.5010	Unterhalt eigener Gebäude	700	2.000	436,73
01.6751.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	0	0	488,61
01.7191.5010	Unterhalt eigener Gebäude	23.400	9.000	16.636,95
01.7191.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	3.600	4.000	1.315,82
01.7500.5010	Unterhalt eigener Gebäude	168.900	70.500	-15.099,50
01.7500.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	5.200	14.000	9.800,49
01.7711.5010	Unterhalt eigener Gebäude	68.400	125.000	82.366,47
01.7711.5030	Unterhalt bautechn. Anlagen	46.400	26.800	27.335,93
01.7711.5090	Sonstiger Unterhalt von Gebäuden und Grundstücken	7.300	13.300	21.678,21
01.7910.5020	Unterhalt angemieteter Gebäude	0	0	105,91
01.8701.5010	Bauunterhalt eigener Gebäude - VSt. Abzugsberechtigt -	2.900	3.000	2.195,70
01.8701.5030	Bauunterhalt technischer Anlagen - VSt. Abzugsberechtigt -	1.500	300	922,24
01.8801.5010	Unterhalt eigener Gebäude	156.000	106.000	154.392,49
01.8801.5011	Unterhalt eigener Gebäude durch BSG	714.500	405.000	797.344,16
01.8801.5030	Unterhalt bautechnischer Anlagen	33.900	22.300	35.514,84
01.8801.5090	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	12.000	5.000	4.771,02
	Summe Ausgaben	5.269.300	5.554.300	5.627.879,60

TEIL VIII

Struktur der Budgets im Verwaltungshaushalt 2026

Stand 21.10.2025

Budget Nr.	Budgetart	Zuständiges Amt	Bestand	Bereich	Bemerkungen
001 - 696	Fachbudgets	Fachamt	Alle den Ämtern zugeordneten Einnahmen und Ausgaben		
9990	Auffangbudget	31	unbesetzt		
9991	Auffangbudget	31	sog. Durchlaufende Posten ohne Innere Verrechnung und Kalkulatorische Kosten		
9992	Auffangbudget	31	unbesetzt		
9993	Auffangbudget	31	Verwaltungskostenerstattungen Dritter zentrale Buchung durch Amt 31 wg. gemischter Verantwortlichkeit bei einem Fachamt	BWSt. 3101	
9994	Auffangbudget	31	HHSt. für Abschlussbuchungen bzw. -veranschlagungen z.B. Zuführung zum/vom VMH, Korrekturen Finanzplanung, Allg. Deckungsreserve sowie Abwicklung der Vorjahre	BWSt. 3101	
9995	Auffangbudget	31	Umsatzsteuer u.ä. zentrale Buchung durch Amt 31 wg. gemischter Verantwortlichkeit bei einem Fachamt	insbesondere HHSt. der Gruppen 155 und 641 BWSt. 3101	
9996	Auffangbudget	31	unbesetzt		
9997	Auffangbudget	31	unbesetzt		
9998	Auffangbudget	31	Kalkulatorische Kosten	BR U14 BWSt. 3102	
9999	Auffangbudget	31	Innere Verrechnungen	BR U12 und BR U13	

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Verwaltungshaushalt		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
999 Verwaltungshaushalt				
Einnahmen		10.030.500	9.495.500	9.616.867,67
Summe Einnahmen		10.030.500	9.495.500	9.616.867,67
Ausgaben		13.041.300	10.235.900	15.086.056,26
Summe Ausgaben		13.041.300	10.235.900	15.086.056,26
Saldo		-3.010.800	-740.400	-5.469.188,59
9991 Durchlaufende Posten				
Einnahmen		3.290.000	3.210.000	1.794.349,19
Summe Einnahmen		3.290.000	3.210.000	1.794.349,19
Ausgaben		3.290.000	3.210.000	1.850.920,98
Summe Ausgaben		3.290.000	3.210.000	1.850.920,98
Saldo		0	0	-56.571,79
9993 Verwaltungskostenerstattungen Dritter				
Einnahmen		1.158.500	1.008.100	678.343,32
Summe Einnahmen		1.158.500	1.008.100	678.343,32
Ausgaben		0	0	0,00
Summe Ausgaben		0	0	0,00
Saldo		1.158.500	1.008.100	678.343,32
9994 Abschlussbuchungen bzw.				
Einnahmen		0	0	0,00
Summe Einnahmen		0	0	0,00
Ausgaben		3.776.600	1.569.400	6.531.941,41
Summe Ausgaben		3.776.600	1.569.400	6.531.941,41
Saldo		-3.776.600	-1.569.400	-6.531.941,41
9995 Umsatzsteuer u. ä.				
Einnahmen		82.800	286.000	2.210.564,69
Summe Einnahmen		82.800	286.000	2.210.564,69
Ausgaben		475.500	465.100	1.769.583,40
Summe Ausgaben		475.500	465.100	1.769.583,40
Saldo		-392.700	-179.100	440.981,29
9998 Kalkulatorische Kosten				
Einnahmen		1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
Summe Einnahmen		1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
Ausgaben		1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
Summe Ausgaben		1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
Saldo		0	0	0,00
9999 Innere Verrechnungen				
Einnahmen		3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
Summe Einnahmen		3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
Ausgaben		3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
Summe Ausgaben		3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
Saldo		0	0	0,00

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		9991 Durchlaufende Posten		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9991 Durchlaufende Posten				
	Einnahmen	3.290.000	3.210.000	1.794.349,19
	Summe Einnahmen	3.290.000	3.210.000	1.794.349,19
	Ausgaben	3.290.000	3.210.000	1.850.920,98
	Summe Ausgaben	3.290.000	3.210.000	1.850.920,98
	Saldo	0	0	-56.571,79
01.2051.1595	Rückzahlungen aus Überzahlung Ausbildungsförderung	0	0	19.177,00
01.2051.1613	Erstattung von Ausbildungsförderung durch das Land (Zuschuss)	1.500.000	1.500.000	796.812,42
01.2051.1614	Erstattung von Ausbildungsförderung durch das Land (Darlehensanteil)	5.000	5.000	0,00
01.2052.1613	Erstattungen von Ausbildungs- und Begabtenförderung durch das Land	5.000	5.000	0,00
01.2055.1595	Rückzahlungen aus Überzahlung Meisterbafög	0	0	20.154,11
01.2055.1613	Erstatt. d. Unterhalts- u. Maßnahmekosten f. d. Aufstiegsförd. d. d. Land	1.500.000	1.500.000	839.387,66
01.6200.1619	Erstattungen durch das Land: Einkommensorientierte Förderung (EOF)	280.000	200.000	118.818,00
	Summe Einnahmen	3.290.000	3.210.000	1.794.349,19
01.2051.7180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich	1.505.000	1.505.000	822.509,38
01.2052.7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	5.000	5.000	0,00
01.2055.7180	Zuschüsse für laufende Zwecke an den übrigen Bereich	1.500.000	1.500.000	909.593,60
01.6200.7181	Mietkostenzuschüsse EOF	280.000	200.000	118.818,00
	Summe Ausgaben	3.290.000	3.210.000	1.850.920,98

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		9993 Verwaltungskostenerstattungen Dritter		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9993 Verwaltungskostenerstattungen Dritter				
	Einnahmen	1.158.500	1.008.100	678.343,32
	Summe Einnahmen	1.158.500	1.008.100	678.343,32
	Ausgaben	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	0	0	0,00
	Saldo	1.158.500	1.008.100	678.343,32
01.0100.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	8.600	7.600	16.036,48
01.0100.1650	Erstattungen von KVB GmbH bzw. GmbH & Co. KG	500	400	450,96
01.0100.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	800	800	789,14
01.0100.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche; Verwaltungskostenbeiträge	8.200	8.700	6.291,55
01.0200.1630	Erstattungen der Zweckverbände, Verwaltungskostenbeiträge	100	100	75,00
01.0200.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	900	900	991,31
01.0200.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	500	200	374,84
01.0221.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	8.200	3.200	3.159,72
01.0221.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	83.300	78.800	79.994,45
01.0231.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	20.800	16.000	15.253,64
01.0231.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	0	1.600	3.192,12
01.0231.1680	Erstattungen d. übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	100	0	0,00
01.0300.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	33.900	5.300	5.798,93
01.0300.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	140.600	89.800	93.877,32
01.0331.1630	Erstattung durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	58.800	49.400	52.404,38
01.0331.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	400	500	849,20
01.0331.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	11.700	14.400	19.029,65
01.0601.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	400	500	-4.447,63
01.0601.1680	Erstattungen d. übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	47.700	37.100	26.126,74
01.0891.1680	Erstattungen d. übr. Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	27.000	13.000	13.034,79
01.1122.1650	Erstattungen von KVB GmbH bzw. GmbH & Co. KG	0	0	0,00
01.1600.1630	Erstattungen durch Zweckverbände und dgl. Verwaltungskosten	109.600	84.000	93.208,15
01.2000.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	88.000	74.700	83.647,46
01.5501.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	300	300	600,91
01.6001.1630	Erstattungen durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	100	800	1.535,28
01.6001.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	0	0	0,00
01.6001.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche; Verwaltungskostenbeiträge	600	200	192,24
01.6011.1630	Erstattung durch Zweckverbände u. dgl. Verwaltungskostenbeiträge	8.000	109.500	105.088,93
01.6011.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	0	0	0,00
01.6011.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	13.900	22.300	17.201,46
01.6021.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	300	700	863,12
01.6100.1655	Erstattungen vom Kemptener Kommunalunternehmen (KKU)	61.800	49.200	54.944,24
01.7711.1680	Verwaltungskostenbeitrag durch den übrigen Bereich	300	300	81,07
01.7912.1680	Erstattungen der übrigen Bereiche, Verwaltungskostenbeiträge	96.600	85.200	58.970,94
01.8702.1651	Erstattung vom Eigenbetrieb	225.900	148.300	-71.273,07
01.8703.1651	Erstattung vom Eigenbetrieb Stadttheater	100.600	104.300	0,00
	Summe Einnahmen	1.158.500	1.008.100	678.343,32

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		9994 Abschlussbuchungen bzw.		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9994 Abschlussbuchungen bzw.				
	Einnahmen	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
	Ausgaben	3.776.600	1.569.400	6.531.941,41
	Summe Ausgaben	3.776.600	1.569.400	6.531.941,41
	Saldo	-3.776.600	-1.569.400	-6.531.941,41
01.4987.2880	Zuführung vom VMH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	0	0	0,00
01.9110.2881	Zuführung vom VMH - Sonderrücklage Versicherungen	0	0	0,00
01.9161.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0,00
01.9161.2804	Zuführung vom Vermögenshaushalt - Durchbuchung allg. Rücklage	0	0	0,00
01.9161.2809	Zuführung vom VermH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	0	0	0,00
01.9200.2950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Überschuß des VerwHH)	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	0	0	0,00
01.4987.8680	Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	600	600	904,18
01.6800.8601	Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Stellplatzrücklage	56.200	75.500	71.553,54
01.9110.8681	Zuführung zum VMH - Sonderrücklage Versicherungen	1.800	2.000	3.005,61
01.9141.8500	Allgemeine Deckungsreserve	0	100.000	0,00
01.9161.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.718.000	1.391.300	6.456.478,08
01.9161.8609	Zuführung zum VermH bei apl./üpl. Mittelbereitstellungen zw.	0	0	0,00
01.9200.8950	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	0	0,00
01.9300.5019	Gebäude- und Grundstücksunterhalt (Gr. 50)	0	0	0,00
01.9300.5139	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Gr. 51)	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	3.776.600	1.569.400	6.531.941,41

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		9995 Umsatzsteuer u. ä.		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	9995 Umsatzsteuer u. ä.			
	Einnahmen	82.800	286.000	2.210.564,69
	Summe Einnahmen	82.800	286.000	2.210.564,69
	Ausgaben	475.500	465.100	1.769.583,40
	Summe Ausgaben	475.500	465.100	1.769.583,40
	Saldo	-392.700	-179.100	440.981,29
01.0300.1198	Umsatzsteuer aus steuerpfl. Entgelten	0	0	3.972,50
01.0300.1555	Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	13.000	10.000	1.411.968,21
01.0300.1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	0	0	408.617,35
01.2115.1555	Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	49.100	259.000	323.544,58
01.2115.1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	0	0	4,23
01.3521.1198	USt. aus Bibliotheksgebühren	0	0	0,00
01.3521.1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	0	0	0,00
01.4641.1198	Umsatzsteuer aus Elternbeiträgen	0	0	0,00
01.5510.1555	Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	0	0	0,00
01.5510.1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	0	0	0,00
01.5510.1598	Umsatzsteuer aus Betriebseinnahmen (Inseratwerbung)	0	0	549,10
01.5652.1555	Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	0	0	48.188,35
01.5652.1558	Sonstige USt.-Rückvergütungen	0	0	0,00
01.8101.1198	Umsatzsteuer aus steuerpflichtigen Entgelten	0	0	0,00
01.8101.1398	USt. aus Einspeisung	0	0	0,00
01.8101.1555	Umsatzsteuerrückvergütung	0	0	0,00
01.8701.1397	Umsatzsteuer aus Verkäufen	9.900	9.000	11.781,27
01.8701.1555	Umsatzsteuerrückvergütung (laufend)	10.800	8.000	1.939,10
01.8701.1558	Sonstige USt.-Rückvergütung	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	82.800	286.000	2.210.564,69
01.0300.6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	399.000	415.000	1.194.697,91
01.0300.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	0	20.547,66
01.0300.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	531.951,02
01.0300.6511	Fachliteratur Steuern	2.900	3.000	1.049,56
01.0300.6551	Steuerberatungskosten	50.000	30.000	6.738,37
01.2115.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	200	0	71,25
01.2115.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	0,00
01.2115.6551	Steuerberatungskosten - VSt.abzugsberechtigt -	800	0	375,00
01.3521.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	0	0,00
01.3521.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	0,00
01.3521.6551	Steuerberatungskosten	0	100	0,00
01.4641.6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	0	0	0,00
01.5510.6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	0	1.100	549,10
01.5510.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	100	0	0,00
01.5510.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	0,00
01.5510.6551	Steuerberatungskosten	500	0	0,00
01.5652.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	0	0,00
01.5652.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	0,00
01.8101.6411	Umsatzsteuerzahllast	0	0	0,00
01.8101.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	0	0,00
01.8101.6551	Steuerberatungskosten	800	800	401,63
01.8701.6411	Umsatzsteuerzahllast (laufend)	9.900	9.000	5.703,86
01.8701.6412	Umsatzsteuer aus Vorsteuer	10.800	5.400	7.498,04
01.8701.6419	Sonstige USt.-Nachzahlungen	0	0	0,00
01.8701.6551	Steuerberatungskosten - VSt.abzugsberechtigt -	500	700	0,00
	Summe Ausgaben	475.500	465.100	1.769.583,40

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Verwaltungshaushalt 9998 Kalkulatorische Kosten		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9998 Kalkulatorische Kosten				
	Einnahmen	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
	Summe Einnahmen	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
	Ausgaben	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
	Summe Ausgaben	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
	Saldo	0	0	0,00
01.9151.2700	Abschreibungen	1.512.100	1.548.300	1.375.378,08
01.9151.2750	Verzinsung des Anlagekapitals	483.500	484.400	553.557,55
	Summe Einnahmen	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63
01.0601.6800	Abschreibungen	0	84.700	108.895,44
01.0601.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	0	8.000	10.693,95
01.3521.6800	Abschreibungen	144.600	140.000	134.938,25
01.3521.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	31.700	31.200	40.633,77
01.4641.6800	Abschreibungen	48.900	50.300	49.757,09
01.4641.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	25.700	25.900	38.653,46
01.4644.6800	Abschreibungen	0	0	571,17
01.4644.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	0	0	128,97
01.4646.6800	Abschreibungen	51.700	48.700	49.267,59
01.4646.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	15.000	14.700	22.116,41
01.4647.6800	Abschreibungen	1.600	800	1.045,08
01.4647.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	200	200	193,21
01.4648.6800	Abschreibungen	32.000	31.800	31.756,64
01.4648.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	19.500	19.500	29.182,31
01.5821.6800	Abschreibungen	246.900	244.500	222.899,60
01.5821.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	82.600	82.500	91.817,96
01.6751.6800	Abschreibungen	197.300	192.800	165.864,80
01.6751.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	15.200	14.900	17.672,97
01.6752.6800	Abschreibungen	264.400	236.300	189.882,20
01.6752.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	49.600	42.900	45.305,20
01.6800.6800	Abschreibungen	53.500	73.500	46.412,52
01.6800.6850	Verzinsung des Anlagenkapitals	11.300	13.800	11.612,17
01.7500.6800	Abschreibungen	150.000	151.900	144.775,63
01.7500.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	103.100	104.400	111.615,97
01.7701.6800	Abschreibungen	213.600	192.500	132.531,48
01.7701.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	32.300	28.500	21.963,93
01.7711.6800	Abschreibungen	82.500	76.500	74.048,05
01.7711.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	88.800	87.900	102.123,12
01.8101.6800	Abschreibungen	0	0	0,00
01.8101.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	0	0	0,00
01.8701.6800	Abschreibungen	25.100	24.000	22.732,54
01.8701.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	8.500	10.000	9.844,15
	Summe Ausgaben	1.995.600	2.032.700	1.928.935,63

Budgetplan

Gesamthaushalt		Gesamthaushalt		
VWH/VMH		Verwaltungshaushalt		
Referat		Verwaltungshaushalt		
Amt		9999 Innere Verrechnungen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
9999 Innere Verrechnungen				
	Einnahmen	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
	Summe Einnahmen	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
	Ausgaben	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
	Summe Ausgaben	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
	Saldo	0	0	0,00
01.0201.1695	Innere Verrechnungen Versicherung	49.200	49.700	49.166,50
01.0221.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	0	0	0,00
01.0231.1692	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	0	7.900	-311,79
01.0341.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	36.900	29.300	36.889,84
01.0681.1692	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	0	0	0,00
01.0681.1694	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	12.500	12.200	2.202,68
01.0891.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	1.670.300	1.259.500	1.394.221,94
01.2000.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	77.200	69.500	61.235,36
01.2130.1692	Innere Verrechnung - Verwaltungskostenerstattung	0	0	0,00
01.2201.1692	Innere Verrechnung - Verwaltungskostenerstattungen	0	0	-7.200,00
01.2202.1692	Innere Verrechnung - Verwaltungskostenerstattung	0	0	0,00
01.3000.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	391.900	196.200	105.854,71
01.3211.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	41.700	19.500	34.116,78
01.3212.1692	Innere Verrechnungen; Verwaltungskostenerstattungen	0	0	0,00
01.3214.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	110.800	114.300	124.635,70
01.3652.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	162.900	145.600	144.424,73
01.3653.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	87.800	77.100	125.658,11
01.4071.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	0	0	0,00
01.5501.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen (Sportamt)	13.400	20.200	17.442,97
01.5651.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	1.500	1.500	-18.502,95
01.5821.1691	Innere Verrechnungen, Betriebshof	58.000	53.000	47.028,76
01.5821.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	1.100	1.000	1.013,05
01.6001.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	1.300	500	893,20
01.6011.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	8.500	147.200	88.675,18
01.6021.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	33.700	69.400	129.675,68
01.6123.1698	Innere Verrechnungen: Sonst. Verwalt.leist., Vermessungsleistungen	1.300	1.300	269,61
01.6751.1699	Innere Verrechnung: Kostensätze Allgemeininteresse	418.300	360.700	349.716,30
01.6752.1691	Innere Verrechnungen, Betriebshof	0	0	0,00
01.7500.1699	Innere Verrechnungen - Allgemeininteresse s. HHSt. 5819.6799	277.200	275.000	289.600,00
01.7701.1691	Innere Verrechnungen, Betriebshof	20.000	20.000	23.944,23
01.7711.1691	Innere Verrechnungen, Betriebshof	27.500	27.500	3.697,34
01.7711.1692	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	600	600	326,91
01.8101.1693	Innere Verrechnungen, Einspeiseabnahme	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84
01.0200.6795	Innere Verrechnungen Versicherungsleistungen	0	0	0,00
01.3000.6791	Innere Verrechnungen Betriebshof	2.000	2.000	0,00
01.3000.6794	Innere Verrechnung Zentrale Dienste	1.000	1.000	1.381,03
01.3211.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	4.800	4.800	1.771,67
01.3211.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	1.000	1.000	0,00
01.3212.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	4.000	4.000	1.775,40
01.3212.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	1.500	1.500	0,00
01.3213.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	1.500	1.500	1.461,51
01.3213.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	500	500	0,00
01.3214.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	568.200	415.300	547.939,52
01.3400.6791	Innere Verrechnungen Betriebshof	4.000	4.000	150,27
01.3400.6794	Innere Verrechnung Zentrale Dienste	1.500	1.500	0,00
01.3401.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	168.900	51.200	61.820,15
01.3521.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	3.000	3.000	0,00
01.3521.6792	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	225.500	174.500	163.250,14
01.3521.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	1.000	1.000	315,47
01.3652.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	1.000	1.000	0,00
01.3653.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	10.000	10.000	5.007,51
01.3653.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	334.600	279.600	209.156,50
01.3653.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	1.000	1.000	0,00
01.3654.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	159.400	120.500	119.051,97

Budgetplan

Gesamthaushalt VWH/VMH Referat Amt		Gesamthaushalt Verwaltungshaushalt Verwaltungshaushalt 9999 Innere Verrechnungen		
Budget		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01.4641.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	290.000	226.600	237.824,14
01.4641.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	500	500	75,30
01.4646.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	112.100	82.400	99.993,38
01.4646.6794	Innere Verrechnungen, Zentrale Dienste	500	500	0,00
01.4647.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	104.400	115.400	137.098,11
01.4647.6794	Innere Verrechnungen, Zentrale Dienste	500	500	0,00
01.4648.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	75.000	51.200	36.902,59
01.4648.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	500	500	0,00
01.4649.6794	Innere Verrechnungen zentrale Dienste	500	200	0,00
01.5020.6792	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenerstattungen	77.400	46.200	42.016,42
01.5020.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	0	0	0,00
01.5020.6795	Innere Verrechnungen Versicherung	5.000	6.600	4.983,98
01.5500.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	0	0	0,00
01.5510.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	5.200	5.200	0,00
01.5510.6792	innere Verrechnungen Verwaltungskostenerstattung	6.700	10.600	6.731,90
01.5600.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	0	0	0,00
01.5600.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	16.100	25.600	16.488,87
01.5601.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	24.500	65.500	94.773,75
01.5602.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	900	2.900	-2.740,91
01.5651.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	2.700	14.700	-4.577,67
01.5819.6799	Innere Verrechnungen - Allgemeininteresse s. HHSt. 7500.1699	277.200	275.000	289.600,00
01.5821.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	100	100	0,00
01.6300.6799	Innere Verrechnung: Kostenersatz Allgemeininteresse	418.300	360.700	349.716,30
01.6301.6798	Vermessungsleistungen	300	300	204,99
01.6751.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	335.500	312.000	335.478,03
01.6751.6795	Innere Verrechnungen Versicherung	30.700	31.600	30.703,05
01.7500.6791	Innere Verrechnungen, Betriebshof	70.000	65.000	64.503,97
01.7500.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattung Friedhof	109.200	137.400	109.249,53
01.7500.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	400	400	0,00
01.7500.6795	Innere Verrechnungen Versicherung	13.500	11.500	13.479,47
01.7711.6794	Innere Verrechnungen Zentrale Dienste	2.000	2.000	430,88
01.8101.6793	Innere Verrechnungen, Stromabnahme eigener PV	0	0	0,00
01.8701.6792	Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenerstattungen	28.500	27.700	28.593,00
01.8801.6798	Innere Verrechnungen: Sonst. Verwalt.leist., Vermessungsleistungen	1.000	1.000	64,62
	Summe Ausgaben	3.503.600	2.958.700	3.004.674,84

TEIL IX

KEMPTEN MESSE- & VERANSTALTUNGSBETRIEB

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2026



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 2026 von Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb beinhaltet im Bereich der Investitionen den haushalterischen Abschluss der Baumaßnahme „Kornhaus“. Da im Rechnungsjahr 2025 nicht alle Bauabnahmen vollständig monetär abgewickelt werden können und teilweise Sicherheitseinbehalte durch Bürgschaften abgelöst werden, ist ein Mittelbedarf von 380.000 € einzustellen.

Im Bereich der denkmalgeschützten Allgäu-halle sind Investitionskosten für erforderliche Arbeiten am Dach der Halle II eingeplant.

Im laufenden Betrieb sind die einzelnen Sparten von deutlich gestiegenen Personal- und Sachkosten durchzogen. In Umsetzung der Vorgaben des Amtes für Finanzen wurden alle Sparten einer intensiven Überprüfung der Erhöhung der Einnahmemöglichkeiten sowie der Einsparpotentiale der Ausgaben unterzogen.

Der Betrieb des Kornhauses ist mit den im Juli 2024 beschlossenen Mietkonditionen kalkuliert und mit ersten Erfahrungswerten nach Inbetriebnahme im Mai 2025 hinterlegt; ebenso werden im Wirtschaftsjahr 2026 erstmals Abschreibungen nach Aktivierung des Anlagevermögens buchhalterisch relevant. Eine engmaschige Evaluierung wird weiterhin darüber Aufschluss geben, inwieweit die Preise und Konditionen für die Folgejahre angepasst werden.

Erfolgs- und Vermögensplan schließen ab:

a) Erfolgsplan

Jahresergebnis:	- 851.500 €
-----------------	-------------

b) Vermögensplan

Einnahmen	655.350 €
Ausgaben	655.350 €

Wirtschaftsplan-Erfolgsübersicht 2026

**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	Betrieb insgesamt	Leitung und Verwaltung VA-Service	AFW	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachts- markt	Wochen- markt	Händlermarkt / Jahrmarkt
	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €	2026 Ansatz €
Materialaufwand										
1. a) Bezug von Fremden	2.433.300	0	2.250.200	55.000	4.000	0	500	91.600	15.000	17.000
b) Bezug von Betriebszweigen	22.000	0	12.000	0	0	0	0	10.000	0	0
2. Löhne und Gehälter	771.900	410.900	189.500	171.500	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	133.700	68.900	29.400	35.400	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Alters- versorgung u. für Unterstützung	47.900	24.900	10.300	12.700	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	716.150	0	113.100	497.200	150	26.500	10.400	68.300	0	500
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Sonstige Steuern	12.100	0	0	4.000	6.300	1.800	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	987.700	164.000	356.900	332.900	53.900	24.300	12.900	21.700	9.200	11.900
9. Summe 1-8	5.124.750	668.700	2.961.400	1.108.700	64.350	52.600	23.800	191.600	24.200	29.400
10. Umlage der Spalte 3 Leistungsaustausch der	0	-668.700	156.800	184.400	62.400	36.600	34.800	79.900	56.400	57.400
11. Aufwandsbereiche	0	0	13.000	-65.100	6.500	9.800	6.500	13.000	13.000	3.300
12. Aufwendungen 1-11	5.124.750	0	3.131.200	1.228.000	133.250	99.000	65.100	284.500	93.600	90.100
13. Betriebserträge	3.273.250	0	2.180.400	372.300	349.050	29.500	34.300	143.700	110.000	54.000
a) nach der GuV-Rechnung	3.251.250	0	2.170.400	370.300	349.050	19.500	34.300	143.700	110.000	54.000
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	22.000	0	10.000	2.000	0	10.000	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	3.273.250	0	2.180.400	372.300	349.050	29.500	34.300	143.700	110.000	54.000
15. Betriebsergebnis	-1.851.500	0	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
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 2026 *	-1.851.500	0	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
19 Planansatz Vorjahr	-1.441.000	0	-1.032.800	-662.300	477.700	-60.600	-19.300	-113.500	600	-30.800

* exkl. Ertragszuschuss der Stadt Kempten

Erfolgsplan 2026 - Gesamtunternehmen

**KEMPTEN MESSE- &
VERANSTALTUNGSBETRIEB**

	2026 Ansatz in €		2025 Ansatz in €		2024 Ergebnis in €	
1. Umsatzerlöse	2.875.450		2.811.400		2.641.950,33	
2. Sonstige betriebliche Erträge inkl. Ertragszuschuss Stadt Kempten	<u>1.375.800</u>	4.251.250	<u>1.558.700</u>	4.370.100	<u>1.686.606,35</u>	4.328.556,68
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren					1.248,36	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>2.433.300</u>	2.433.300	<u>2.502.900</u>	2.502.900	<u>2.644.252,24</u>	2.645.500,60
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	771.900		786.300		697.064,18	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>181.600</u>	953.500	<u>186.200</u>	972.500	<u>194.763,16</u>	891.827,34
davon Altersversorgung	<u>47.900</u>		<u>51.600</u>			
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	716.150		541.000		165.888,87	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	987.700	5.090.650	882.600	4.899.000	944.042,91	4.647.259,72
7. Zinsen auf ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>55,06</u>	55,06
davon aus verbundenen Unternehmen						
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>14.961,80</u>	14.961,80
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-839.400		-528.900		-303.796,30
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		1,38
10. Sonstige Steuern		12.100		12.100		15.405,08
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-851.500</u>		<u>-541.000</u>		<u>-319.200,00</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse		2.875.450	2.811.400
Allgäuer Festwoche			
Eintrittsgelder	Schätzung	900.000	870.000
Standmieten Hallen	Basis 2025	700.000	800.000
Miete Werbeflächen		147.000	50.000
Eintrittsgelder Residenzhof	Veranstaltung 2-jährig	0	0
Pachteinnahmen	Pachteinnahmen Großgastronomie	250.000	300.000
		<u>1.997.000</u>	<u>2.020.000</u>
Kornhaus			
Mieten aus Veranstaltungen		150.000	90.200
Garderobeneinnahmen		8.000	5.000
Pachteinnahmen		70.000	45.000
Sonstige Mieteinnahmen	Vermietung Dachgeschoss 2	17.300	13.000
		<u>245.300</u>	<u>153.200</u>
Allgäuhalle			
Mieten aus Veranstaltungen	Flohmärkte, KQA, Ausstellung Kulturamt	19.000	22.300
Mieten Freiflächen	Zirkus, Flohmärkte	8.500	8.500
Pachteinnahmen	Gaststätte Kulturquartier	16.350	14.100
Pachteinnahmen 0 %	Verrechnung Parkplatzpacht Tiefbauamt	294.600	294.600
		<u>338.450</u>	<u>339.500</u>
Markthalle			
Mieten aus Veranstaltungen		15.000	21.000
		<u>15.000</u>	<u>21.000</u>
Residenz			
Mieten aus Veranstaltungen		19.700	19.700
		<u>19.700</u>	<u>19.700</u>
Weihnachtsmarkt			
Standmieten	Vermietung neue Hütten	120.000	120.000
		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Wochenmarkt			
Standmieten		100.000	88.000
		<u>100.000</u>	<u>88.000</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Standmieten		40.000	50.000
		<u>40.000</u>	<u>50.000</u>

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
2. Sonstige betriebliche Erträge		375.800	658.700
Allgäuer Festwoche			
Medienbeiträge		25.000	33.000
Erstattung AUMA-Gebühren		3.400	2.400
Nebenkostenerlöse		100.000	100.000
Sonstige Einnahmen	Ausstellerparkplätze, Sponsoring	45.000	67.600
		<u>173.400</u>	<u>203.000</u>
Kornhaus			
Nebenkostenerlöse	Schätzung	100.000	75.000
Sonstige Einnahmen	Schätzung	25.000	20.000
		<u>125.000</u>	<u>95.000</u>
Allgäuhalle			
Nebenkostenerlöse		3.200	3.000
Sonstige Erträge unregelmäßig	Verkaufserlös Kotterner Str. 50 / Erbbaurecht	0	277.000
Sonstige Einnahmen	NK Streetworker	7.400	7.400
		<u>10.600</u>	<u>287.400</u>
Markthalle			
Nebenkostenerlöse	Kunstnacht 2-jährig	4.500	2.500
		<u>4.500</u>	<u>2.500</u>
Residenz			
Nebenkostenerlöse		14.600	14.600
		<u>14.600</u>	<u>14.600</u>
Weihnachtsmarkt			
Stromkosten		20.000	25.000
Sonstige Erträge		3.700	3.700
		<u>23.700</u>	<u>28.700</u>
Wochenmarkt			
Nebenkostenerlöse		10.000	16.500
		<u>10.000</u>	<u>16.500</u>
Händlermarkt/Jahrmarkt			
Sonstige Einnahmen	Basis 2024	14.000	11.000
		<u>14.000</u>	<u>11.000</u>

		Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.433.300	2.502.900
Allgäuer Festwoche			
Mieten für Equipment	Neuausschreibungen, Zeltbau, Preiserhöhungen	1.106.900	1.106.900
Eröffnung, Ehrungen	Plakatwettbewerb, Besucherehrungen	4.000	4.000
Veranstaltungen und Sonderschauen	Kempodium, Lichterfest	19.300	19.300
Dekoration und Beschilderung		30.000	33.000
Serviceeinrichtungen	Servicepauschale Nachtbus 10.000 €, Toilettencontainer 66.000 €	76.000	76.000
Bauleistungen	Strom/Beleuchtung, städtischer Bauhof	509.000	570.000
Bewachung, Einlass, Kassen		310.000	342.000
Sanitätsdienst Feuerwache		35.000	35.000
Technisches Mietpersonal /Gagen		110.000	109.000
Honorare	Kosten externe Auftragsvergabe	50.000	50.000
		<u>2.250.200</u>	<u>2.345.200</u>
Kornhaus			
Sanitätsdienst, Feuerwache		4.000	1.300
Gagen		10.000	10.000
Wareneinsatz Silvesterball		11.000	11.000
Technisches Mietpersonal		12.000	1.500
Leistungen städt. Betriebshof		2.000	500
Miete für Equipment		5.000	2.000
Kultur im Kornhaus		7.000	0
Deko, Beschilderung		4.000	0
		<u>55.000</u>	<u>26.300</u>
Allgäuhalle			
Dienstleistungen Stadt	Leistungen Betriebshof	4.000	1.800
sonstige Honorare		0	20.000
		<u>4.000</u>	<u>21.800</u>
Residenz			
Leistungen städt. Betriebshof		500	500
		<u>500</u>	<u>500</u>
Weihnachtsmarkt			
Bauaufwand		18.900	14.900
Miete für Equipment		11.000	15.000
Strom und Beleuchtung		50.000	35.000
Gagen		4.000	4.000
Leistungen städt. Betriebshof		6.000	7.000
sonstige Honorare		1.700	1.700
		<u>91.600</u>	<u>77.600</u>

Wochenmarkt

Strom und Beleuchtung	10.000	10.000
Beschilderung	1.000	1.000
Leistungen städt. Betriebshof	4.000	4.000
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt

Leistungen städt. Betriebshof	6.000	6.000
Bauaufwand	11.000	10.500
	<u>17.000</u>	<u>16.500</u>

	Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	987.700	882.600
Leitung und Verwaltung		
Steuerberatung	5.000	5.000
Buchhaltung/Jahresabschluss	48.200	48.200
Versicherung	2.000	2.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	106.000	106.000
Nebenkosten d. Geldverkehrs	1.000	1.700
nicht abziehbare Vorsteuer	1.800	5.100
	<u>164.000</u>	<u>168.000</u>
Allgäuer Festwoche		
Mieten	45.000	45.000
Dienst- und Schutzkleidung	3.500	3.500
Strom	36.000	25.000
Reinigungskosten	60.000	50.000
Versicherungen	1.900	1.800
Mitgliedsbeitrag	5.200	5.200
Marketing und Werbung	80.000	80.000
Gemeinschaftsveranstaltungen	2.000	2.000
Drucksachen	15.000	20.000
Telekommunikationsgebühren	300	300
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	53.000	53.000
Zutritt/Ticketing	40.000	40.000
Verkaufsprovisionen	2.000	0
Sonst. Betriebsbedarf / Aufwendungen	13.000	13.000
nicht abziehbare Vorsteuer	0	9.000
	<u>356.900</u>	<u>347.800</u>
Kornhaus		
Dienst- und Schutzkleidung	1.000	1.000
Miete für Lagerfläche	0	0
Heizung	Schätzwert	32.000
Gas, Strom, Wasser	Schätzwert	66.000
Reinigungskosten	Schätzwert	35.000
Haus- und Grundstückslasten	Schätzwert	3.100
Grundstücksaufwendungen	Winterdienst	2.500
Versicherungen	Schätzwert	31.500
Sonstige Abgaben	Gema, KSK	2.000
Bauunterhalt	Schätzwert	5.000
Unterhalt betriebst., veranstalt. und baut. Anlagen	Schätzwert	8.000
Wartungskosten und Sonderprüfungen	Schätzwert	65.000
Telekommunikationsgebühren	Schätzwert	600
Werbekosten	Schätzwert	5.000
Bewirtungskosten	Schätzwert	0
Drucksachen	Schätzwert	2.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2024	60.000
Werkzeuge u. Kleingeräte	Schätzwert	2.000
Aufwendungen für Beleuchtung	Schätzwert	3.000
Sonstiger Aufwendungen	Schätzwert	3.000
nicht abziehbare Vorsteuer	Schätzwert	6.200
	<u>332.900</u>	<u>228.700</u>

Allgäuhalle

Heizung		1.500	2.500
Gas, Strom, Wasser	Anpassung	11.000	13.600
Reinigungskosten	Anpassung	2.100	5.500
Haus- und Grundstückslasten		2.000	2.000
Grundstücksaufwendungen	Hausmeistertätigkeiten/Winterdienst extern vergeben	4.000	4.000
Versicherungen		1.800	1.800
Bauunterhalt	allg. Bauunterhalt	10.000	4.000
Unterhalt bautechn. Anlagen	allg. Unterhalt sowie Ertüchtigung der minimal notwendigen Maßnahmen	6.000	6.000
Bauunterhalt Freigelände		0	0
Wartungskosten und Sonderprüfungen		5.000	5.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadt		0	0
Sonstiger Betriebsbedarf		1.000	1.000
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024	9.500	10.900
		<u>53.900</u>	<u>56.300</u>

Markthalle

Heizung		3.800	3.800
Gas, Strom, Wasser		3.800	3.700
Reinigungskosten		1.800	1.700
Haus- und Grundstückslasten		1.600	1.600
Grundstücksaufwendungen betrieblich		4.300	4.200
Versicherungen		700	700
Bauunterhalt	allg. BU	5.600	5.600
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	Basis 2024	500	500
Aufwendungen für Beleuchtung		200	200
Sonstiger Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer		1.500	400
		<u>24.300</u>	<u>22.900</u>

Residenz

Mieten		500	500
Heizung		1.500	1.500
Gas, Strom, Wasser		2.000	1.900
Reinigung		2.600	2.400
Sonst. Grundstücksaufwendungen		400	400
Bauunterhalt	Allg. BU	2.000	500
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	Allg. BU	1.200	1.200
Telefon		200	200
Sonst. Betriebsbedarf		500	500
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024	2.000	1.900
		<u>12.900</u>	<u>11.000</u>

Weihnachtsmarkt			
Gas, Strom, Wasser		3.300	3.300
Reinigung		1.000	4.300
Versicherung		2.400	2.400
Sonstige Abgaben	Anpassung	2.200	3.500
sonstige Reparaturen		0	0
Werbekosten		10.000	10.000
Bewirtungskosten		200	200
Drucksachen		1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen		1.500	1.500
nicht abziehbare Vorsteuer		100	0
		<u>21.700</u>	<u>26.200</u>

Wochenmarkt			
sonstige Abgaben	Sondernutzungsgebühr	6.500	6.500
Unterhalt bau- und betriebstechn. Anlagen		1.000	2.000
Werbekosten		500	500
Verwaltungskostenbeitrag		500	500
Sonstige Aufwendungen		100	0
nicht abziehbare Vorsteuer	Basis 2024	600	600
		<u>9.200</u>	<u>10.100</u>

Händlermarkt/Jahrmarkt			
Gas, Strom, Wasser		300	200
Reinigung	Anpassung	1.000	1.000
Werbekosten		5.000	4.000
Sonstige Aufwendungen		2.600	4.000
Aufwand Abfallbeseitigung		3.000	2.400
		<u>11.900</u>	<u>11.600</u>

9. Sonstige Steuern		12.100	12.100
Kornhaus	} Grundsteuer	4.000	4.000
Allgäuhalle		6.300	6.300
Markthalle		1.800	1.800

Vermögensplan 2026 - Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2026 (Ansatz in EUR)
Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs		
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	716.150
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.851.500
1.4	Rücklagenentnahme	367.700
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	423.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.000.000
Summe Einnahmen		655.350
Ausgaben/ Finanzbedarf		
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	0
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	520.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>	
	Rücklagenzuführung	78.350
Summe Ausgaben		655.350

Anlage zum Vermögensplan 2026

Nr.	Bezeichnung	Betrieb insgesamt	Allgäuer Festwoche	Kornhaus	Allgäuhalle	Markthalle	Residenz	Weihnachtsmarkt	Wochenmarkt	Händlermarkt / Jahrmarkt
1.	<u>Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs</u>									
	<u>Eigenmittel</u>									
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	716.150	113.100	497.200	150	26.500	10.400	68.300	0	500
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.851.500	-950.800	-855.700	215.800	-69.500	-30.800	-140.800	16.400	-36.100
1.4	Rücklagenentnahme/Erhöhung Rücklage	367.700	109.200	258.500	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>									
2.1	Investitionszuschüsse	423.000	10.000	380.000	0	20.000	10.000	3.000	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.000.000	728.500	100.000	0	43.000	20.400	72.500	0	35.600
	Summe Einnahmen	655.350	10.000	380.000	215.950	20.000	10.000	3.000	16.400	0
1.	<u>Ausgaben/ Finanzbedarf</u>									
	<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	520.000	0	370.000	150.000	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.000	10.000	10.000	0	20.000	10.000	3.000	4.000	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>									
	Rücklagenzuführung	78.350			65.950				12.400	
	Summe Ausgaben	655.350	10.000	380.000	215.950	20.000	10.000	3.000	16.400	0
	<u>nachrichtlich:</u> Überschuss (+) / Ausgleichsbedarf (-) je Sparte:	0	-738.500	-480.000	0	-63.000	-30.400	-75.500	0	-35.600

Finanzplan 2025 bis 2029 Gesamtunternehmen

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	541.000	716.150	702.800	694.900	694.900
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.441.000	-1.851.500	-1.838.250	-1.825.350	-1.825.350
1.4	Rücklagenentnahme	0	367.700	367.800	362.800	362.800
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.813.500	423.000	48.000	48.000	108.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	900.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Summe Einnahmen	6.813.500	655.350	280.350	280.350	340.350
	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	6.448.500	520.000	30.000	30.000	90.000
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	20.000	0	0	0	0
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	345.000	57.000	18.000	18.000	18.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		78.350	232.350	232.350	232.350
	Summe Ausgaben	6.813.500	655.350	280.350	280.350	340.350

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 6

Eigenbetrieb Kempten Messe- und Veranstaltungs-Betrieb

Beamte			
Besoldungsgruppe	2026	2025	tatsächlich besetzt zum 30.06.2025
A 14	1	1	1
Stellen	1	1	1

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2026	2025	tatsächlich besetzt zum 30.06.2025
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	1	1	-
10	1	1	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	4	4	4
8	2	2	1
7	3	3	2,69
6	-	-	-
5	-	-	0,41
4	0,5	0,5	1
3	-	-	-
2Ü	-	-	-
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Stellen	11,7	11,7	11,1

Auszubildende			
Veranstaltungs- kauffrau/-mann; ab September 2025: Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	-
Praktikanten (gegen Entgelt)	1	1	-
Gesamt	2	2	0

ANLAGEN

ZUM

FINANZPLAN

Finanzplan 2025 bis 2029 - Allgäuer Festwoche

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	112.500	113.100	98.800	90.700	90.700
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.032.800	-950.800	-936.700	-923.600	-923.600
1.4	Rücklagenentnahme	0	109.200	367.800	362.800	362.800
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	30.000	10.000	0	0	0
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	920.300	728.500	470.100	470.100	470.100
	Summe Einnahmen	30.000	10.000	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	20.000				
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	10.000			
	Möblierung Messeleitung, Sicherheitszentrum und Besucherservice (Statt Anmietung)		10.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	30.000	10.000	0	0	0

Finanzplan 2025 bis 2029 - Kornhaus

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	326.300	497.200	496.800	496.800	496.800
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-662.300	-855.700	-855.200	-855.200	-855.200
1.4	Rücklagenentnahme	0	258.500	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	6.574.500	380.000	0	0	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	336.000	100.000	358.400	358.400	358.400
	Summe Einnahmen	6.574.500	380.000	0	0	60.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	6.348.500	370.000	0	0	60.000
	VE	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.000	10.000	0	0	0
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	6.574.500	380.000	0	0	60.000

Finanzplan 2025 bis 2029 Allgäuhalle

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	400	150	0	0	0
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	477.700	215.800	215.950	215.950	215.950
1.4	Rücklagenentnahme	100.000				
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	0	0	30.000	30.000	30.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	-478.100	0	0	0	0
	Summe Einnahmen	100.000	215.950	245.950	245.950	245.950
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	100.000	150.000	30.000	30.000	30.000
	Ertüchtigung Dach / Umsetzung Leitlinien		150.000			
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen					
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		65.950	215.950	215.950	215.950
	Summe Ausgaben	100.000	215.950	245.950	245.950	245.950

Finanzplan 2025 bis 2029 - Markthalle

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	25.700	26.500	27.300	28.200	28.200
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-60.600	-69.500	-70.300	-71.200	-71.200
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
2.2	Zuschuss "Verlustrücklage Stadt"	34.900	43.000	43.000	43.000	43.000
	Summe Einnahmen	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	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	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	Ertüchtigung Kiosk		20.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Residenz

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	6.600	10.400	11.000	11.600	11.600
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-19.300	-30.800	-31.400	-32.000	-32.000
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	44.000	10.000	5.000	5.000	5.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	12.700	20.400	20.400	20.400	20.400
	Summe Einnahmen	44.000	10.000	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 Toiletten, Zugang Eingangstüre	44.000	10.000 10.000	5.000	5.000	5.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	44.000	10.000	5.000	5.000	5.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Weihnachtsmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	69.000	68.300	68.400	67.300	67.300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-113.500	-140.800	-140.900	-139.800	-139.800
1.4	Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich Stadt"	44.500	72.500	72.500	72.500	72.500
	Summe Einnahmen	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	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 Firstbeleuchtung Weihnachtsmarkthütte	5.000	3.000 3.000	3.000	3.000	3.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
	Summe Ausgaben	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Finanzplan 2025 bis 2029 - Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	600	16.400	16.400	16.400	16.400
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"	-600	0	0	0	0
	Summe Einnahmen	0	16.400	16.400	16.400	16.400
	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		4.000			
	Kabelbrücken		4.000			
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen					
2.	<u>Erhöhung Eigenkapital</u>					
	Rücklagenzuführung		12.400	16.400	16.400	16.400
	Summe Ausgaben	0	16.400	16.400	16.400	16.400

Finanzplan 2025 bis 2029 - Händler-Jahrmarkt

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	500	500	500	300	300
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen					
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-30.800	-36.100	-36.100	-35.900	-35.900
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"	30.300	35.600	35.600	35.600	35.600
	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

Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb Stadttheater

	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
I. Erfolgsplan gemäß § 14 EBV	2
I.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan	3-4
II. Vermögensplan gemäß § 15 EBV	5
II.1 Anlage zum Vermögensplan	6
III. Finanzplan gemäß § 17 EBV	7
V. Stellenplan	8

	2026 Ansatz in €		2025 Ansatz in €		2024 Ergebnis	
1. Umsatzerlöse	256.000		317.000		374.000	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.719.200</u>	1.975.200	<u>1.345.000</u>	1.662.000	<u>1.736.100</u>	2.110.100
3. Materialaufwand						
Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>14.900</u>	14.900	<u>17.000</u>	17.000	<u>11.600</u>	11.600
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	456.400		420.000		415.200	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	<u>125.700</u>	582.100	<u>110.000</u>	530.000	<u>100.800</u>	516.000
davon Altersversorgung	<u>33.500</u>		<u>30.000</u>		<u>26.700</u>	
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	210.200		281.000		217.900	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.378.200	2.185.400	1.265.000	2.093.000	1.517.800	2.263.300
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-210.200		-431.000		-153.200
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag		0		0		0
10. Sonstige Steuern		0		0		0
Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>-210.200</u>		<u>-431.000</u>		<u>-153.200</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

	Bemerkung	Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse			
Mieten aus Veranstaltungen, sonstigen Einnahmen und Nebenkostenerlöse	weniger Veranstaltungen	236.000	295.000
Garderobeneinnahmen		10.000	12.000
Pachteinnahmen		10.000	10.000
	Summe Umsatzerlöse	256.000	317.000
2. Sonstige betriebliche Erträge			
Sonstige betriebliche Erträge (unregelmäßig)		519.200	-
Laufender Ertragszuschuss Stadt Kempten		1.200.000	1.345.000
	Summe Sonstige betriebliche Erträge	1.719.200	1.345.000
3. Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Miete für technisches Equipment		1.000	1.000
Sanitätsdienst, Feuerwache	Preis Anpassungen	9.900	8.000
technisches Mietpersonal		4.000	8.000
	Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.900	17.000
4. Personalaufwendungen			
Löhne und Gehälter	laut Hochrechnung Amt 11	456.400	420.000
Soziale Abgaben		92.200	80.000
Altersversorgung und Unterstützung		33.500	30.000
	Summe Personalkosten	582.100	530.000
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Anlagen und Sachanlagen	Laut Abschreibungsvorschau	210.200	281.000

	Bemerkung	Ansätze 2026 (EUR)	Vorjahr (EUR)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Dienst- und Schutzkleidung		3.000	3.000
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter (Lagerflächen)		9.000	9.000
Heizung	Umstellung auf Fernwärme	22.000	32.400
Strom, Wasser		40.000	40.000
Reinigung		32.700	32.000
Instandhaltung betriebliche Räume		1.000	-
Haus- und Grundstückslasten		1.500	1.500
Grundstücksaufwendungen betrieblich, Winterdienst		8.000	8.000
Versicherungen		25.000	25.000
Beitrag Landestheater		68.000	68.000
Reparatur und Instandhaltung von Bauten (Bauunterhalt)		34.600	25.000
Unterhalt Freigelände		6.000	10.000
Unterhalt bau- und betriebstechn. Anlagen		38.000	35.000
Unterhalt veranstaltungstechnische Anlagen		10.000	15.000
sonstige Reparaturen/Instandhalt.		4.500	10.000
Wartungskosten		35.000	45.000
Telefon		3.100	3.600
Zeitschriften, Bücher, Abo's		200	100
Fortbildungskosten		3.000	8.000
Rechts- und Beratungskosten		3.000	2.500
Abschluss- und Prüfungskosten		16.300	10.000
Buchführungskosten		10.300	22.000
Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		4.000	-
Werkzeuge und Kleingeräte		1.500	3.000
Aufwendungen für Beleuchtung		3.000	3.800
Sonstiger Betriebsbedarf		6.500	5.700
Nebenkosten des Geldverkehrs		-	1.800
Verwaltungskostenbeitrag		105.000	105.000
Betriebskostenzuschuss TIK	Laut Kalkulation TIK	872.000	772.000
Nicht abziehbare Vorsteuer		12.000	10.500
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.378.200	1.265.000

Vermögensplan 2026

Nr.	Bezeichnung	2026 (Ansatz in EUR)
Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs		
1.	<u>Eigenmittel</u>	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	210.200
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.929.400
1.4	Rücklagenentnahme	59.000
2.	<u>Fremdmittel</u>	
2.1	Investitionszuschüsse	40.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.719.200
Summe Einnahmen		99.000
Ausgaben/ Finanzbedarf		
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	80.000
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.000
1.2.4	Anzahlungen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
Summe Ausgaben		99.000

Anlage zum Vermögensplan

Investitionsplan

Nr.	Bezeichnung	Planjahr	aktuelles Jahr	Vorjahr	Finanzplanungsjahre		
		2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
1.	Anlageinvestitionen						
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0	0			
1.2.	Sachanlagen						
1.2.1.	Grundstücke mit Betriebsbauten	0	0	0			
1.2.2.	technische Anlagen und Maschinen	80.000	20.000	122.000	40.000	40.000	40.000
	Austausch Moving Heads Theatersaal		20.000	15.000			
	Erweiterung Lichtanlage TheaterOben		0	0			
	Austausch Audiomischpulte		0	85.000			
	Erweiterung Bühnenmaschenerie		0	22.000			
	Autausch Komponenten Brandschutz	40.000					
	Veranstaltungstechnik	40.000					
1.2.3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.000	130.000	0	20.000	20.000	20.000
			0	0			
			10.000	0			
			100.000	0			
			10.000	0			
			10.000	0			
1.2.4.	Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	140.000	0	0	0
				70.000			
				70.000			
	Summe Investitionen	99.000	150.000	262.000	60.000	60.000	60.000

Finanzplan 2025 bis 2029

Nr.	Bezeichnung	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	<u>Eigenmittel</u>					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	281.000	210.200	199.700	194.500	189.200
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.776.000	-1.929.400	-1.994.400	-1.977.700	-1.948.500
1.4	Entnahme Kapitalrücklage	150.000	59.000	0	0	0
2.	<u>Fremdmittel</u>					
2.1	Investitionszuschüsse	150.000	40.000	60.000	60.000	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.345.000	1.719.200	1.794.700	1.783.200	1.759.300
	Summe Einnahmen	150.000	99.000	60.000	60.000	60.000
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	<u>Anlageinvestitionen</u>					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	0	0	0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	20.000	80.000	40.000	40.000	40.000
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.000	19.000	20.000	20.000	20.000
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	150.000	99.000	60.000	60.000	60.000

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 6

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2026	2025	tatsächlich besetzt zum 30.08.25
Zahl der Stellen Eigenbetrieb Stadttheater			
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	0,26	0,26	0,26
11	1	1	-
10	-	-	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	2,65	2,5	1,32
8	4	4	2
7	-	-	-
6	-	-	-
5	-	-	-
4	-	-	-
3	-	-	-
2ü	-	-	0,2
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Gesamt	8,11	7,96	5,78

Auszubildende			
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	0
Gesamt	1	1	0