Stadt Kempten (Allgäu)

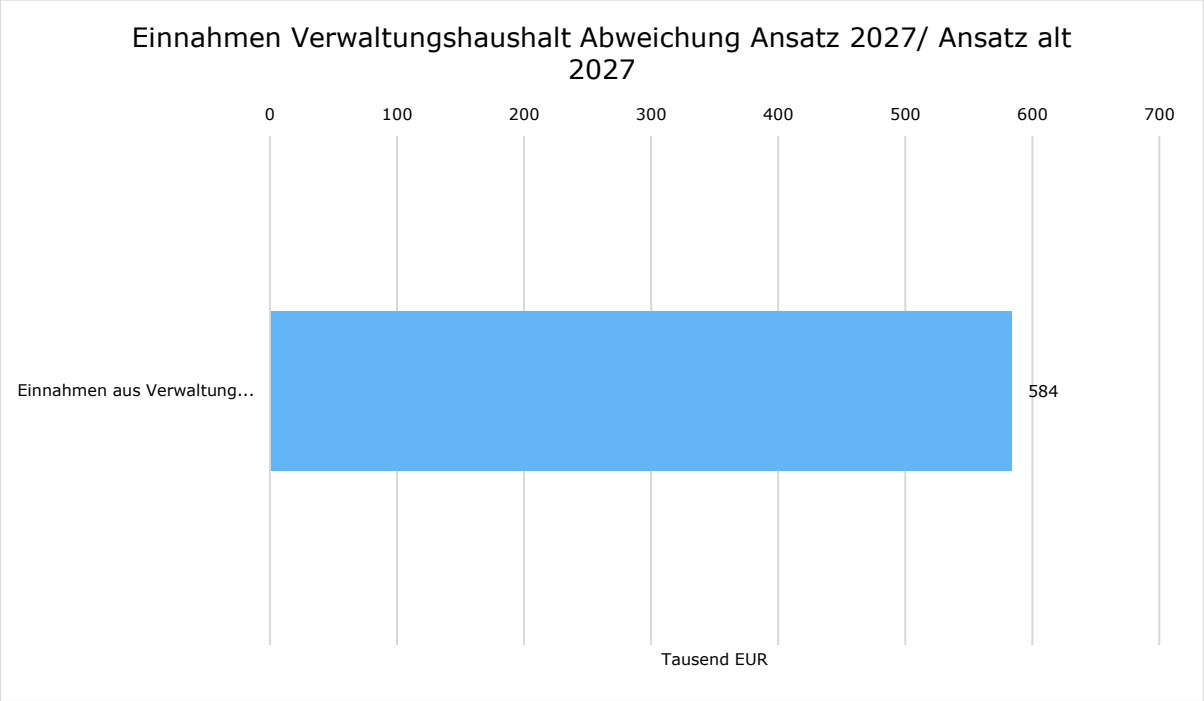
Personalamt

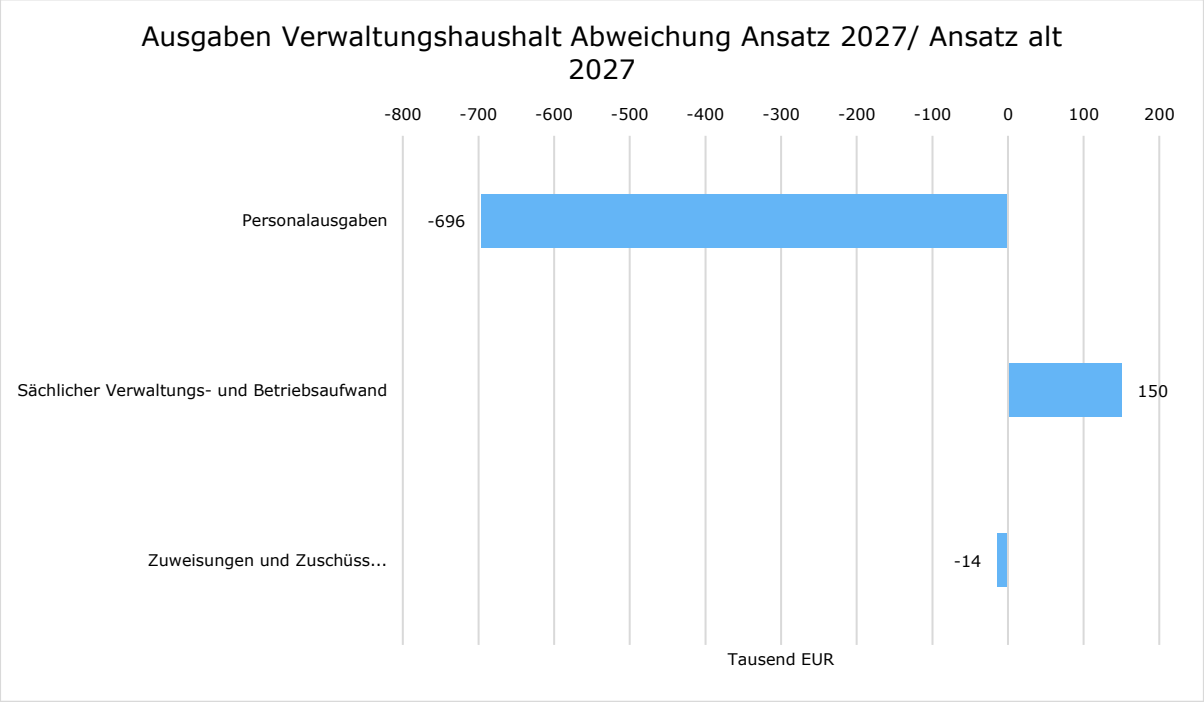
Budgetbericht

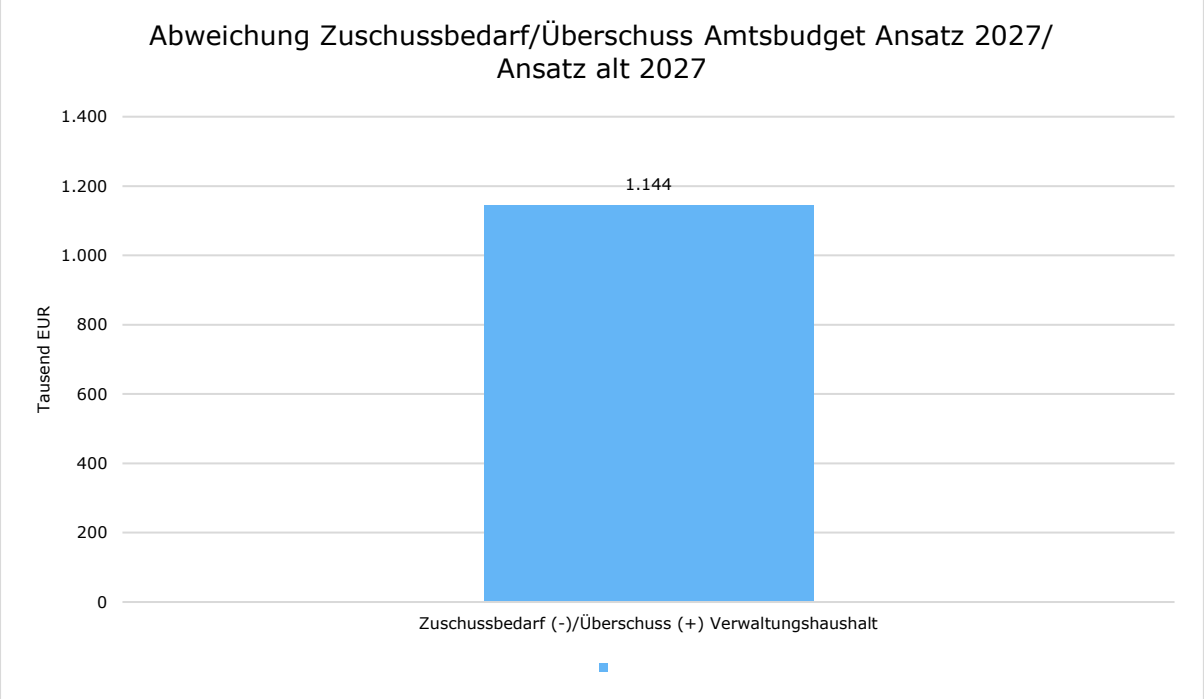
2027

1 Allgemeine Angaben zum Amtsbudget

1.1 Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2027/ Ansatz alt 2027



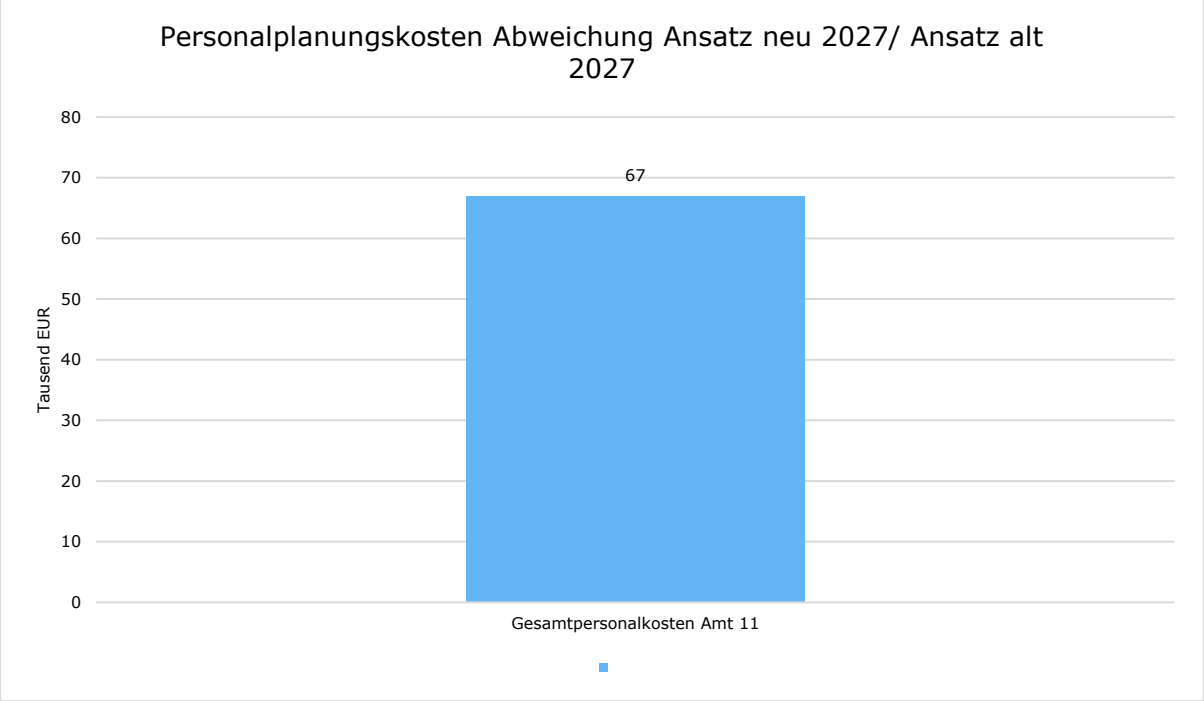


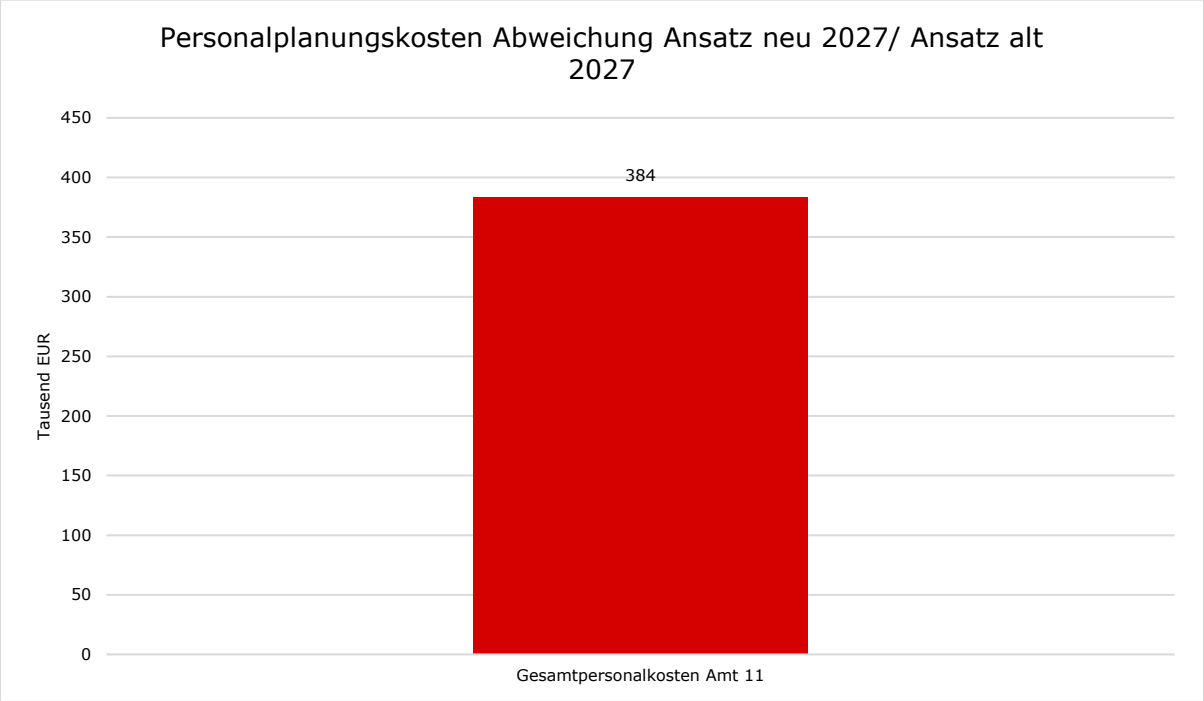


Budgetvolumen Amtsbudgets

	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	3.922.600	3.339.100	583.500 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	89.425.200	89.985.600	-560.400 →
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	**-85.502.600**	**-86.646.500**	**1.143.900** ↗

1.2 Personalplanungskosten



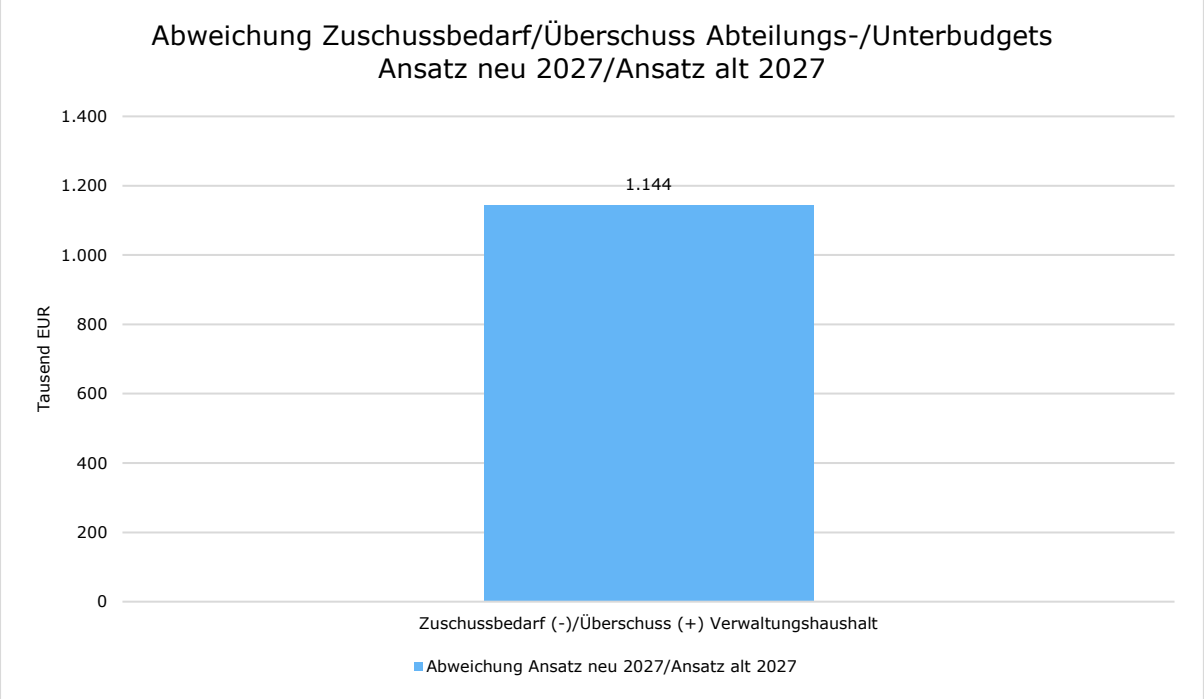


Personalplanungskosten Abweichung Ansatz neu 2027/ Ansatz alt 2027

	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Differenz
Gesamtpersonalkosten Amt 11	4.767.500	4.700.700	66.800 ↗

1.3 Budgetvolumen für die einzelnen Abteilungs- bzw. Unterbudgets:

11 - Personalamt



Zuschussbedarf/Überschuss Amtsbudget Abweichung Ansatz neu 2027/Ansatz alt 2027

	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Differenz
Einnahmen Verwaltungshaushalt	3.922.600,00	3.339.100,00	583.500,00 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	89.425.200,00	89.985.600,00	-560.400,00 →
Zuschussbedarf (-)/Überschuss (+)	**-85.502.600,00**	**-86.646.500,00**	**1.143.900,00** ↗

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 2027/ Ansatz alt 2027

11 - Personalamt

Bezeichnung	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Abweichung
Einnahmen Verwaltungshaushalt	3.922.600	3.339.100	583.500 ↗
0681.1549 - Fahrradleasingraten - steuerpflichtig 19% -	160.000	--	160.000 ↗
2201.1719 - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.804.000	1.742.500	61.500 ↗
4050.1660 - Erstattungen durch sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.325.600	1.025.000	300.600 ↗
Ausgaben Verwaltungshaushalt	89.425.200	89.985.600	-560.400 →
0000.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	288.200	352.000	-63.800 ↘
0200.4100 - Beamtenbezüge	631.600	521.500	110.100 ↗
0200.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.187.100	1.350.400	-163.300 ↘

Personalamt Kempten
(Allgäu)

Bezeichnung	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Abweichung
0200.4300 - Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	413.500	350.700	62.800 ↗
0221.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.188.500	2.065.300	123.200 ↗
0331.4100 - Beamtenbezüge	216.600	140.900	75.700 ↗
0331.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	650.800	569.400	81.400 ↗
0681.5341 - Fahrradleasingraten - VSt.abzugsberechtigt 19% -	160.000	--	160.000 ↗
1111.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	508.400	599.900	-91.500 ↘
1122.4440 - Sozialversicherungsbeiträge: Tariflich Beschäftigte	120.900	173.800	-52.900 ↘
1161.4100 - Beamtenbezüge	283.900	224.400	59.500 ↗
1300.4100 - Beamtenbezüge	2.256.900	2.426.600	-169.700 ↘
1300.4300 - Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	1.477.500	1.688.600	-211.100 ↘
1601.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.347.500	2.465.200	-117.700 ↘
2000.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	971.600	879.300	92.300 ↗
2110.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.129.300	3.001.000	128.300 ↗
2201.4100 - Beamtenbezüge	2.057.700	2.154.500	-96.800 ↘
2201.4300 - Versorg. Kassenbeiträge: Beamte	1.347.100	1.448.900	-101.800 ↘
3000.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	535.600	451.900	83.700 ↗
3211.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	451.100	545.600	-94.500 ↘
3218.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	100.100	152.800	-52.700 ↘
3653.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	338.300	283.900	54.400 ↗
4002.4100 - Beamtenbezüge	0	52.200	-52.200 ↘
4002.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte	792.900	634.500	158.400 ↗
4041.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	416.400	468.000	-51.600 ↘

Bezeichnung	Ansatz neu 2027	Ansatz alt 2027	Abweichung
4050.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	800.300	874.200	-73.900 ↘
4071.4100 - Beamtenbezüge Stadtjugendamt	379.400	434.100	-54.700 ↘
4071.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte Stadtjugendamt	2.204.000	2.255.700	-51.700 ↘
4311.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	342.700	269.200	73.500 ↗
4521.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.100.600	1.034.800	65.800 ↗
4648.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte	535.500	447.100	88.400 ↗
4649.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigt	216.300	151.400	64.900 ↗
6011.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.485.600	2.628.200	-142.600 ↘
6021.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.450.700	1.352.900	97.800 ↗
6100.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	863.000	729.300	133.700 ↗
6103.4140 - Entgelte Tarifl. Beschäftigte - Smart City	140.800	290.400	-149.600 ↘
6131.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	680.200	535.400	144.800 ↗
6300.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	877.800	1.090.200	-212.400 ↘
6751.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.777.200	1.572.800	204.400 ↗
6752.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	211.700	-211.700 ↘
7711.4140 - Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.340.300	1.458.300	-118.000 ↘

5 Erläuterungen und Besonderheiten

Der laufende Tarifvertrag endet zum 31.03.2027. Da die kommenden Tarifverhandlungen noch nicht bewertet werden können, wurde eine Tariferhöhung von pauschal 2 % bei den tariflichen Beschäftigten als Schätzung einberechnet.

Die Besoldungserhöhung der Beamten um 2 % ab 01.09.2027 wurde ebenfalls berücksichtigt.

Aufgrund der beschlossenen Wiederbesetzungssperre wurde der Ansatz auch in diesem Jahr um 1,5 Mio. € gekürzt. Eine weitere Kürzung in Höhe von 750.000,- € wurde zur

strategischen Optimierung im Rahmen von Stellenabbau auf verschiedenen Haushaltsstellen vorgenommen.

Die Haushaltsstellen 0681.1549 und 0681.5341 wurden 2027 neu für das Fahrradleasing eröffnet, um die Vorteile der Umsatzsteuerpflicht auszuschöpfen und gleichen sich in ihrer Höhe aus.