Budgetplan

Gesamthaushalt	**Gesamthaushalt**
VWH/VMH	**Verwaltungshaushalt**
Referat	**Recht, Finanzen und Sicherheit**
Amt	**Amt für Finanzen**

Budget	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
31 Amt für Finanzen			
Einnahmen	194.338.600	184.488.300	189.639.076,97
Summe Einnahmen	**194.338.600**	**184.488.300**	**189.639.076,97**
Ausgaben	59.836.600	54.899.500	49.428.626,93
Summe Ausgaben	**59.836.600**	**54.899.500**	**49.428.626,93**
Saldo	**134.502.000**	**129.588.800**	**140.210.450,04**
310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern			
Einnahmen	193.643.100	183.934.800	188.966.706,27
Ausgaben	59.706.100	54.759.900	49.361.911,64
311 Stadthauptkasse			
Einnahmen	695.500	553.500	672.370,70
Ausgaben	130.500	139.600	66.715,29

Budgetplan

VWH/VMH	**Verwaltungshaushalt**
Referat	**Recht, Finanzen und Sicherheit**
Amt	**Amt für Finanzen**
Abteilung	**310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern**

Budget		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
	310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern			
	Einnahmen	193.643.100	183.934.800	188.966.706,27
	Ausgaben	59.706.100	54.759.900	49.361.911,64
01.0200.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.0201.1550	Ersätze der Versicherung	0	0	0,00
01.0221.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	1.416,68
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	0,00
01.0331.2616	Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	160.000	110.000	379.857,00
01.0341.1340	Verkauf von (Ersatz-) Hundemarken	100	100	150,00
01.0341.1630	Aufwandspauschale des ZAK	38.800	38.800	38.861,00
01.0341.2600	Zwangsgelder u.ä. im Rahmen des Veranlagungsverfahrens	0	0	0,00
01.0341.2615	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	100.000	45.000	53.164,75
01.0601.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	1.573,21
01.1142.1550	Ersätze Kassenversicherung	0	0	0,00
01.1161.1550	Ersätze der Versicherungen	0	0	223,00
01.1300.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	1.249,36
01.2353.1551	Ersätze der Versicherungen	0	0	0,00
01.2950.1550	Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
01.3330.1540	Entgeltabrechnungen Personal, RPA u. ä.	11.000	7.500	14.856,73
01.4000.1710	Integrationspauschale	0	0	0,00
01.4101.1550	Ersätze der Kassenversicherungen	0	0	0,00
01.4151.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.4542.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.4565.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.4643.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	200	200	217,98
01.4709.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	200	200	249,19
01.4820.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	2.330,68
01.4987.2070	Zinserträge aus Sonderrücklage Vermächtnis Gebler	600	600	782,43
01.5000.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	200	200	217,98
01.5191.2100	Gewinnausschüttung Klinikum	0	0	0,00
01.5500.1550	Ersätze der Kassenversicherung	0	0	0,00
01.5500.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	0	0	47,53
01.5819.1550	Ersätze von Versicherungen	0	0	0,00
01.5939.1630	Erstattung durch ZV Erholungsgebiete	0	0	0,00
01.6001.1020	Kostenersätze Ersatzvornahmen	0	0	161.668,97
01.6151.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	300	300	306,78
01.6200.1091	Verwaltungskostenbeiträge aus Darlehen - steuerfrei 0% -	1.900	2.000	2.216,54
01.6200.2070	Zinsen von privaten Unternehmen - steuerfrei 0% -	1.200	1.300	1.425,25
01.6200.2081	Zinsen vom übrigen Bereich - steuerfrei 0% -	0	0	12,67
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	5.010,73
01.6800.2070	Zinsen von privaten Unternehmen	60.400	56.200	66.906,14
01.8100.2200	Konzessionsabgaben Strom - steuerfrei 0% -	2.160.000	2.160.000	1.975.917,48
01.8130.2200	Konzessionsabgaben Gas - steuerfrei 0% -	115.000	115.000	114.144,27
01.8300.2050	Zinseinnahmen von der KVB GmbH bzw. KVB GmbH & Co. KG - steuerfrei 0% -	338.300	405.800	473.355,98
01.8310.2050	Darlehenszinsen vom KKU für Kauf KVB GmbH - steuerfrei 0% -	1.546.500	1.475.300	941.315,20
01.8310.2200	Konzessionsabgaben KKU - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.8310.2630	Avalprovision für Bürgschaftsübernahme - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
01.8705.2101	Ausschüttung durch die Sparkasse Allgäu	447.400	519.200	0,00
01.9000.0001	Grundsteuer-A- für die land- und forstwirtschaftlichen Grundstücke (460 v.H.)	75.000	70.000	65.883,17
01.9000.0010	Grundsteuer - B - für Grundstücke (550 v.H.)	14.951.900	15.322.400	13.692.323,76
01.9000.0030	Gewerbesteuer (Hebesatz: 387 v.H.)	72.331.300	64.686.200	65.524.326,09
01.9000.0100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.205.300	50.159.200	49.584.833,00
01.9000.0120	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.546.400	10.216.700	8.450.164,00
01.9000.0220	Hundesteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 14.04.2016)	167.000	160.000	171.418,25
01.9000.0270	Zweitwohnungssteuer (gem. Beschluss des Stadtrates vom 08.12.2005)	175.000	175.000	184.273,00
01.9000.0410	Schlüsselzuweisungen	26.650.000	27.664.500	35.750.904,00
01.9000.0510	Bedarfszuweisungen (ohne Stabilisierungshilfen vom Land)	0	0	0,00

Budgetplan

VWH/VMH	**Verwaltungshaushalt**
Referat	**Recht, Finanzen und Sicherheit**
Amt	**Amt für Finanzen**
Abteilung	**310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern**

Budget		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
01.9000.0611	Pauschale Finanzzuweisungen	2.528.200	2.528.200	2.616.381,00
01.9000.0615	Gemeindeanteil am Umsatzsteueranteil der Länder (Einkommensteuerersatz)	3.745.700	3.755.700	3.590.641,00
01.9000.0616	Überlassung des Aufkommens aus d. Grunderwerbsteuer gem. Art. 8 S. 1 FAG	3.300.000	3.300.000	3.997.158,71
01.9101.2070	Zinsen von privaten Unternehmen (BSG u.ä.) - steuerfrei 0% -	1.900	1.900	2.049,30
01.9101.2071	Zinsen aus allgemeiner Rücklage	29.000	3.000	143.941,53
01.9110.2070	Zinserträge aus Sonderrücklage Versicherungen	1.800	1.800	2.381,93
	Summe Einnahmen	**193.643.100**	**183.934.800**	**188.966.706,27**
01.0100.6322	EDV-Kosten an Dritte	200	300	3,95
01.0201.6430	Kommunale Haftpflichtversicherung	300.800	290.600	259.508,48
01.0201.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	130.100	134.700	122.105,62
01.0201.6448	Selbstbehalte aus Schadensfällen	2.000	2.000	2.410,59
01.0201.6452	Gesetzl. Unfallversicherung (Gartenbauberufsgenossenschaft)	23.000	29.000	26.930,25
01.0201.7110	Bayern Packages	30.000	33.000	30.442,00
01.0300.5620	Fortbildung/Lehrgänge	1.000	1.000	0,00
01.0300.6460	Selbstregulierte Schadensfälle	0	0	215,00
01.0300.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	8.800	7.700	8.358,09
01.0300.6554	Kassen- und Organisationsprüfung (KPV) u.ä.	10.000	160.000	-50.000,00
01.0300.6556	Beraterhonorare	9.500	9.500	0,00
01.0300.6581	Bank-, Postscheckgebühren u.ä.	27.000	27.000	27.000,00
01.0300.6585	Kassenfehlbeträge	200	200	0,00
01.0300.6588	Geschäftsausgaben	0	0	89,97
01.0300.6610	Mitgliedsbeitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	31.700	31.000	30.329,18
01.0300.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	100,00
01.0331.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte, Schließfachversicherung	1.000	1.000	892,33
01.0331.8412	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	50.000	50.000	66.991,00
01.0331.8413	Prozesszinsen an Steuerpflichtige	0	0	0,00
01.0341.6586	Kauf von Hundemarken	0	0	0,00
01.0521.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	400	400	0,00
01.0601.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	15.000	8.300	9.762,69
01.0681.6441	Elektronikversicherung	400	400	333,88
01.1122.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	300	300	223,12
01.1141.6430	Umwelthaftpflichtversicherung	6.700	6.700	6.693,75
01.1142.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	0,00
01.1300.6450	Unfallversicherung	4.000	3.800	3.727,56
01.1300.7110	Beitrag zum Digitalfunk (BOS) an Freistaat Bayern	16.000	16.200	15.790,00
01.1400.7110	Beitrag zum Katastrophenschutzfond	5.500	4.500	3.996,00
01.1600.7130	Betriebskostenumlage ZV f. Rettungsdienst u. Feuerwehralarmierung Allgäu	319.800	358.200	290.989,68
01.1601.6441	Elektronikversicherung	4.000	4.000	3.918,31
01.2204.7099	Betriebskostenzuschuss an die Maria-Ward-Schule	73.000	73.000	70.290,00
01.2353.6441	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	600	600	532,41
01.2400.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Berufliches Schulzentrum	2.250.000	2.150.000	2.134.713,87
01.2551.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Landwirtschaftsschule	20.000	0	0,00
01.2702.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Sonderpäd. Förderzentrum	496.400	593.300	522.497,75
01.2950.6441	Elektronikversicherung	1.200	1.200	1.158,46
01.2951.6451	Gesetzliche Unfallversicherung für alle Schüler	385.100	404.500	404.478,36
01.3000.6430	Haftpflichtversicherungen	400	400	350,00
01.3000.6441	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte Austellungsvers.	25.000	25.000	19.813,86
01.3210.6440	Elektronikversicherung	300	300	283,96
01.3651.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	53,93
01.3651.7110	Beitrag zum Entschädigungsfonds nach Art. 21 Denkmalschutzgesetz	83.000	80.000	78.929,00
01.3652.6441	Elektronikversicherung	400	400	347,96
01.3653.6441	Elektronikversicherung	300	300	258,73
01.4071.6430	Haftpflichtversicherungen Stadtjugendamt	1.500	1.400	1.316,14
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	2.050.000	2.000.000	2.299.994,00
01.5191.7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände	58.900	58.900	54.725,50
01.5500.7091	Zuschüsse an Tennishalle Kempten GmbH & Co. Eisstadion KG	339.200	337.100	341.199,80
01.5501.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	0,00
01.5510.6450	Unfallvers. Cambodunum Cup	900	900	0,00
01.5652.6551	Steuerberatungskosten	0	1.000	0,00
01.5819.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	6.800	6.800	6.641,54

Budgetplan

VWH/VMH	**Verwaltungshaushalt**
Referat	**Recht, Finanzen und Sicherheit**
Amt	**Amt für Finanzen**
Abteilung	**310 Kämmerei, Beteiligungen und Steuern**

Budget		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
01.5821.6430	Haftpflichtversicherungen	100	100	16,18
01.5939.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Erholungsgebiete	71.300	57.500	37.705,42
01.6101.7170	Betriebsbeihilfe Tourismus (Betr.Akt)	1.624.000	1.604.000	1.152.000,00
01.6102.7130	Betriebskostenumlage, Reg. Planungsverband	4.900	3.300	2.762,12
01.6103.6441	Elektronikversicherung	1.100	1.100	1.049,90
01.6300.6430	Haftpflichtversicherungen	300	300	205,02
01.6300.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte; Unterflurelektrant	800	800	658,43
01.6300.6750	Erstattung Aufwand Straßenentwässerung an KKU	1.800.000	1.800.000	1.862.607,00
01.6800.5310	Miete/Pacht für Allgäuhalle	294.600	294.600	294.573,55
01.7251.7130	Betriebskostenumlage an den ZV Tierkörperbeseitigungsanstalt	22.500	22.500	22.500,00
01.7711.6441	Elektronikversicherung	100	100	42,59
01.7910.6551	Steuerberatungskosten	0	500	0,00
01.8310.7150	Betriebsbeihilfe Bäder (Betrauungsakt)	0	0	800.000,00
01.8310.7151	Betriebsbeihilfe Tourismus (Betrauungsakt)	0	0	0,00
01.8400.7170	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Big BOX; Verlustminderung	0	800.000	700.000,00
01.8702.6551	Steuerberatungskosten	5.000	2.000	2.075,00
01.8702.7151	Laufender jährlicher Ertragszuschuss an EB Kempten Messe- u.VA-Betrieb	1.000.000	1.000.000	900.000,00
01.8703.7151	Lfd. jährl. Ertragszuschuss an EB Stadttheater	1.191.500	1.200.000	1.382.500,00
01.8703.7152	Sonderzuschüsse	447.400	519.200	0,00
01.8801.6430	Haftpflichtversicherungen	500	300	276,06
01.8811.6430	Haftpflichtversicherung	100	100	32,37
01.8811.6440	Versicherungsbeiträge und Selbstbehalte	200	200	173,88
01.9000.8100	Gewerbesteuerumlage	6.541.600	5.850.200	5.564.403,00
01.9000.8325	Bezirksumlage	39.132.800	33.726.800	29.199.963,00
01.9121.8066	Zinsen sonst. öffentl. Sonder- rechnung	75.500	0	0,00
01.9121.8076	Zinsen an Kreditinstitute	700.000	960.000	639.000,00
01.9191.8410	Abwicklung Betriebe gewerblicher Art	0	0	0,00
	Summe Ausgaben	**59.706.100**	**54.759.900**	**49.361.911,64**

Budgetplan

VWH/VMH	**Verwaltungshaushalt**
Referat	**Recht, Finanzen und Sicherheit**
Amt	**Amt für Finanzen**
Abteilung	**311 Stadthauptkasse**

Budget		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
	311 Stadthauptkasse			
	Einnahmen	695.500	553.500	672.370,70
	Ausgaben	130.500	139.600	66.715,29
01.0331.1010	Mahngebühren	60.000	55.000	44.901,26
01.0331.1040	Gerichtskosten u.ä.	15.000	18.000	10.659,06
01.0331.1599	Vermischte Einnahmen	500	500	441,27
01.0331.2610	Säumniszuschläge	220.000	160.000	38.909,91
01.0331.2612	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen - steuerfrei 0% -	15.000	15.000	17.715,00
01.0331.2613	Verzugszinsen	4.000	4.000	5.907,31
01.0331.2690	Rückersätze aus Rücklastschriftgebühren	1.000	1.000	1.096,83
01.0341.1124	Verkauf von Restmüll- und Kompostsäcken	0	0	2.629,10
01.9181.2030	Zinseinnahmen von Zweckverbänden	0	0	0,00
01.9181.2060	Zinseinnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - steuerfrei 0% -	0	0	14.204,86
01.9181.2070	Zinsen von privaten und genossenschaftl. Banken und Sparkassen - steuerfrei 0% -	380.000	300.000	535.906,10
01.9181.2072	Zinsen von privaten u. genossenschaftl. Banken u. Sparkassen - steuerfrei 0% -	0	0	0,00
	Summe Einnahmen	**695.500**	**553.500**	**672.370,70**
01.0331.5200	Verwaltungs- und Zweck- ausstattung (Vollstreckung)	1.000	1.300	0,00
01.0331.6510	Bücher, Zeitschriften u. ä.	2.400	2.400	1.478,81
01.0331.6552	Gerichts- und Anwaltskosten u.ä. Kosten der Vollstreckungsstelle	4.000	5.000	2.477,76
01.0331.6581	Bank-, Postscheckgebühren u. ä.	70.000	76.000	59.175,31
01.0331.6587	Transportkosten; Geldlieferung Barauszahlung	3.000	4.800	289,41
01.0331.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00
01.0341.6360	Kauf von Restmüll- und Kompostsäcken	0	0	3.294,00
01.9181.8070	Zinsen an den Kreditmarkt einschl. äußere Kassenkredite	50.000	50.000	0,00
	Summe Ausgaben	**130.500**	**139.600**	**66.715,29**