



**Haupt- und Finanzausschuss
am 16.11.2021**

Veränderung der Prognosen der Steuerschätzungen des Jahres 2021 für die Jahre 2022 bis 2025

prozentuale Steigerungen		Mai	Nov	Saldo	
Gewerbsteuer	2022	4,2	2,5	-1,7	
	2023	8,5	3,1	-5,4	
	2024	7,1	6,5	-0,6	
	2025	4,5	6,1	1,6	
Einkommensteuer	2022	4,5	2,6	-1,9	
	2023	5,9	5,5	-0,4	
	2024	6,3	5,7	-0,6	
	2025	5,6	5,2	-0,4	

Auswirkungen der Steuerschätzung November 2021 auf die Veranschlagungen im Haushaltsplan 2022 (in EUR)			
	Ansatz bisher	Ansatz neu	Änderung
Gewerbsteuer (brutto)	45.835.000	46.350.000	+515.000
GewSt-Umlage (= Mehr <u>ausgabe</u> als Minus)	4.145.300	4.191.900	-46.600
Einkommensteuer	41.500.000	41.118.900	-385.100
Umsatzsteuer	8.250.000	7.984.600	-265.400
Einkommensteuerersatz	3.027.900	2.971.000	-56.900
Summe der Veränderungen			-239.000

Auswirkungen der Steuerschätzung November 2021
auf die Veranschlagungen im Finanzplan 2022 ff

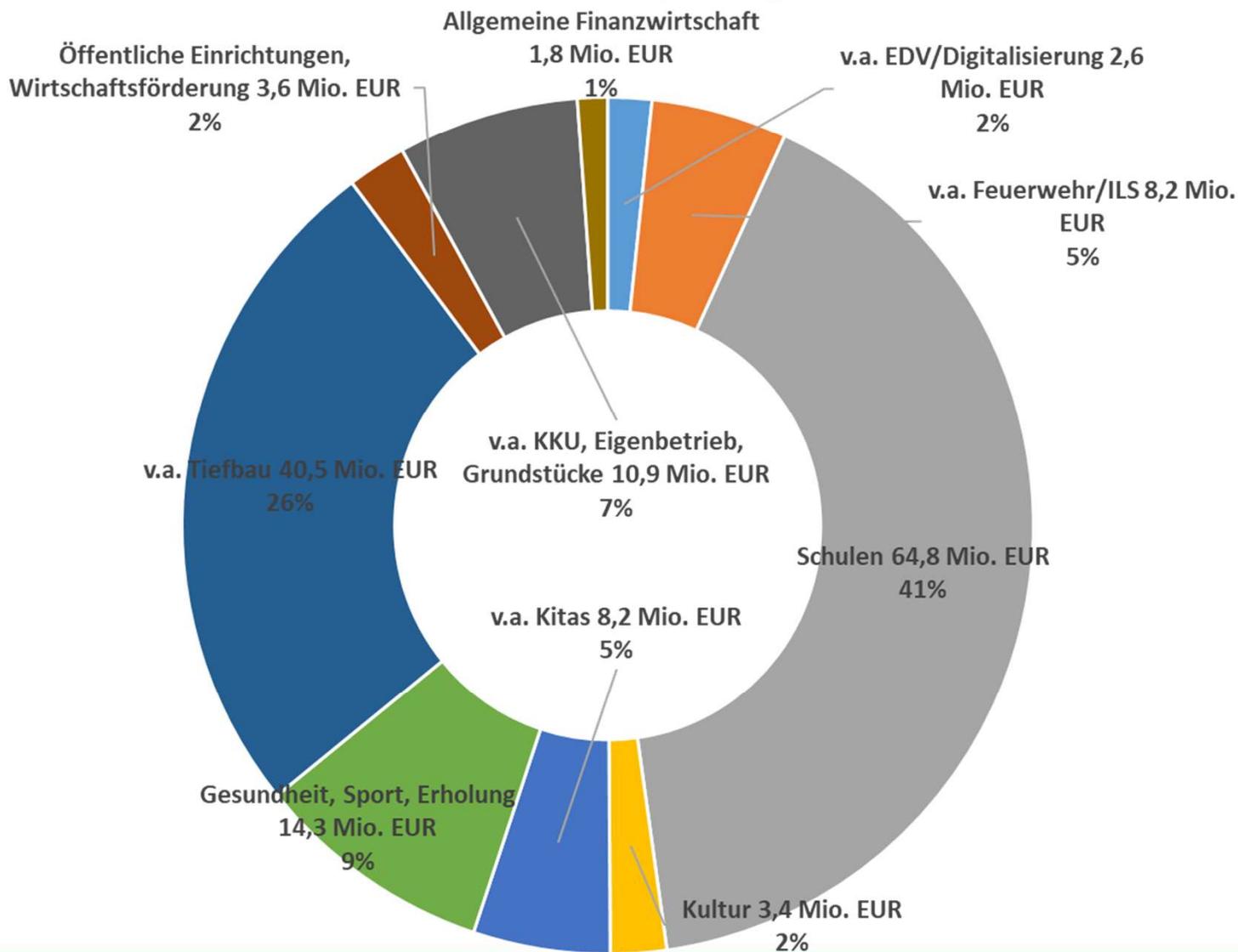
	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Gewerbsteuer (brutto)	515.000	530.500	546.400	562.700	2.154.600
GewSt-Umlage (=Mehr <u>ausgabe</u> als Minus)	-46.600	-48.000	-49.500	-50.900	-195.000
Einkommensteueranteil	-385.100	-623.800	-1.151.400	-1.267.200	-3.427.500
Umsatzsteuer	-265.400	-33.800	-119.500	-218.600	-637.300
Einkommensteuerersatz	-56.900	-60.900	-53.400	-51.400	-222.600
Summe der Veränderungen	-239.000	-236.000	-827.400	-1.025.400	-2.327.800

Haushaltsvolumen 2022

(in Mio EUR)

	2022	2021
Gesamthaushalt	268,3	262,4
Verwaltungshaushalt	226,3	215,2
Vermögenshaushalt	42,0	47,2

Haushalt der Stadt Kempten (Allgäu)
 Investitionen der Jahre 2022 -. 2025 nach Einzelplänen;
 über 158 Mio. EUR im Finanzplanungszeitraum



Haushaltsausgleich 2022

(in Mio. EUR)

Überschuss im Verwaltungshaushalt	3,6
Finanzbedarf im Vermögenshaushalt	14,9
→ Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3,6
	<hr/>
Verbleibende Lücke	11,3
→ Entnahme aus allgemeiner Rücklage	11,3
	<hr/>
= Haushaltsausgleich	0

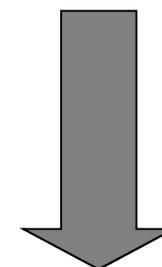
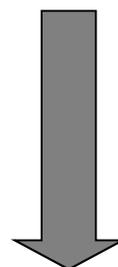
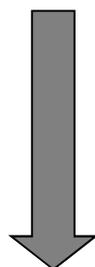
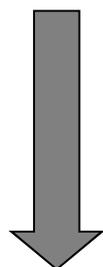
Verwaltungshaushalt

2022

2023

2024

2025



3,6 Mio.

2,9 Mio.

4,3 Mio.

6,3 Mio.

Vermögenshaushalt

Pflichtzuführung

- = Hartes Kriterium für finanzielle Leistungsfähigkeit:
 - = Ordentliche Tilgung
-

Sollzuführung

= Wichtiges Kriterium für finanzielle Leistungsfähigkeit:

= Summe aus:

- Ordentlicher Tilgung
 - Ersatzbeschaffung beweglicher Vermögensgegenstände
 - Ausgaben für Straßenerneuerungen
-

Leistungsfähigkeit 2022 – 2025

Pflichtzuführung

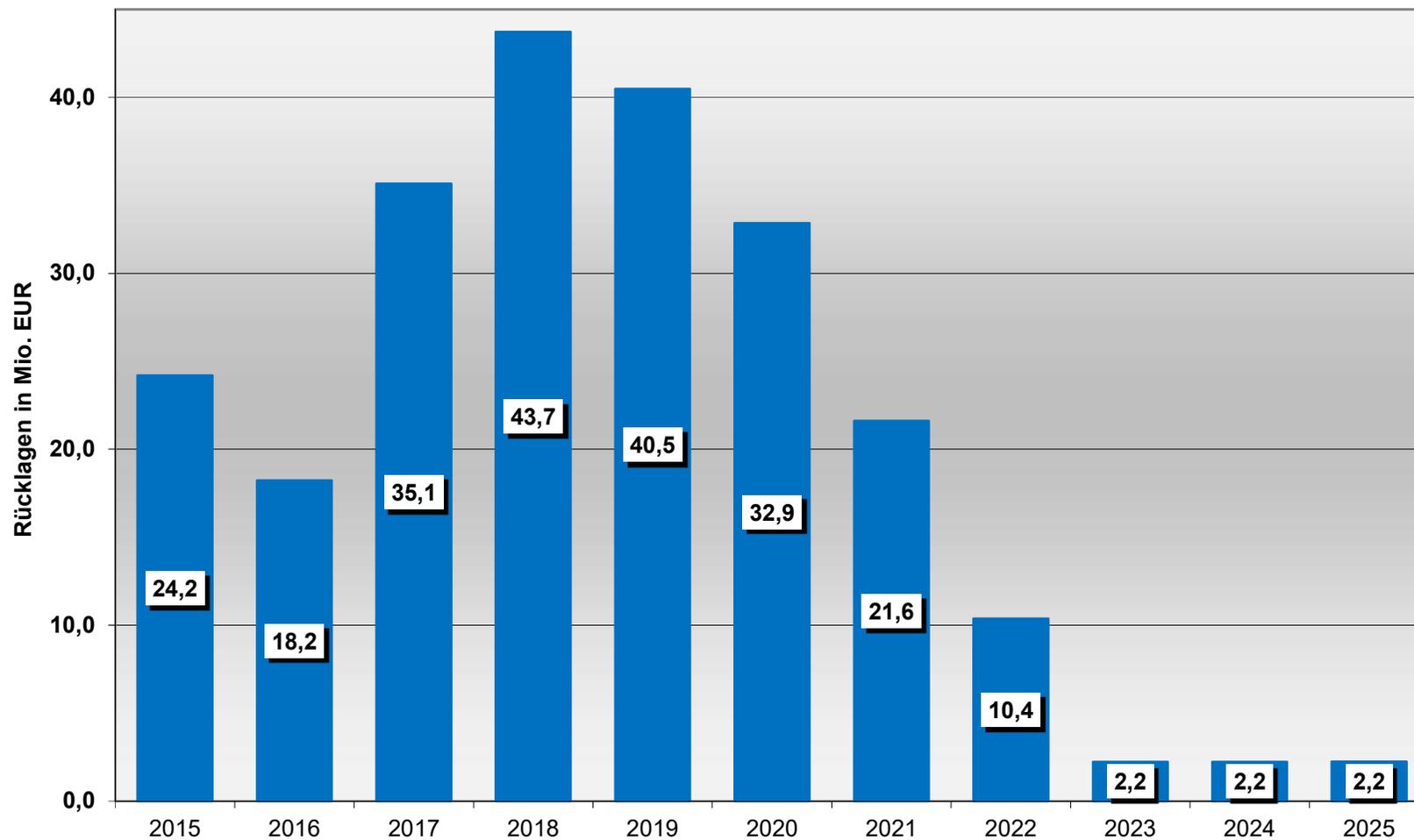
Jahr	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Planzuführung	3.648.500	2.945.600	4.251.800	6.340.700	17.186.600
Pflichtzuführung	0	0	440.000	1.280.000	1.720.000
Saldo	3.648.500	2.945.600	3.811.800	5.060.700	15.466.600

Leistungsfähigkeit 2022 – 2025

Sollzuführung

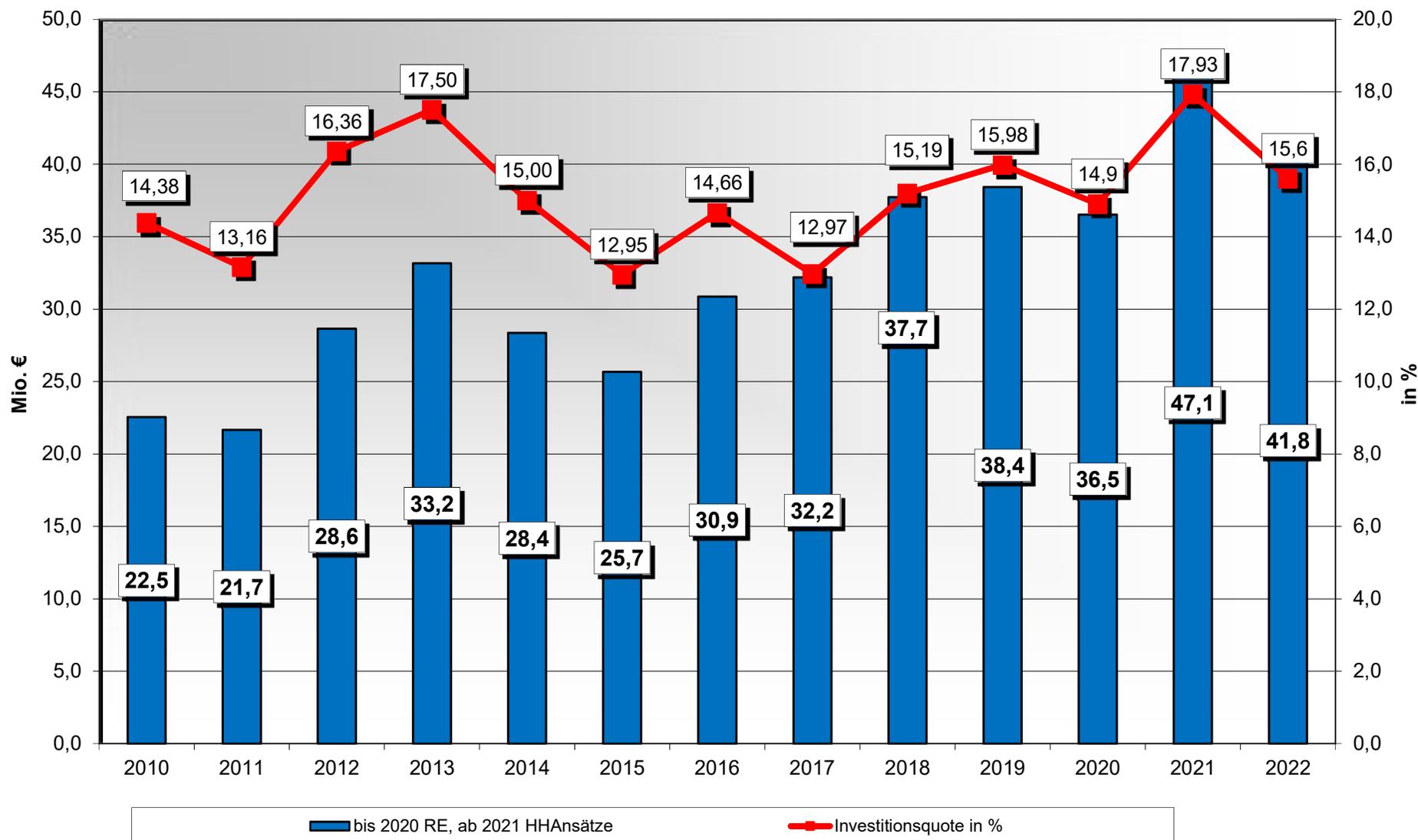
Jahr	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Planzuführung	3.648.500	2.945.600	4.251.800	6.340.700	17.186.600
Sollzuführung	7.124.700	7.225.600	4.471.500	4.093.200	22.915.000
Saldo	- 3.476.200	- 4.280.000	- 219.700	2.247.500	- 5.728.400

Entwicklung der allgemeinen Rücklage (ohne Stellplatzrücklage und Sondervermögen)

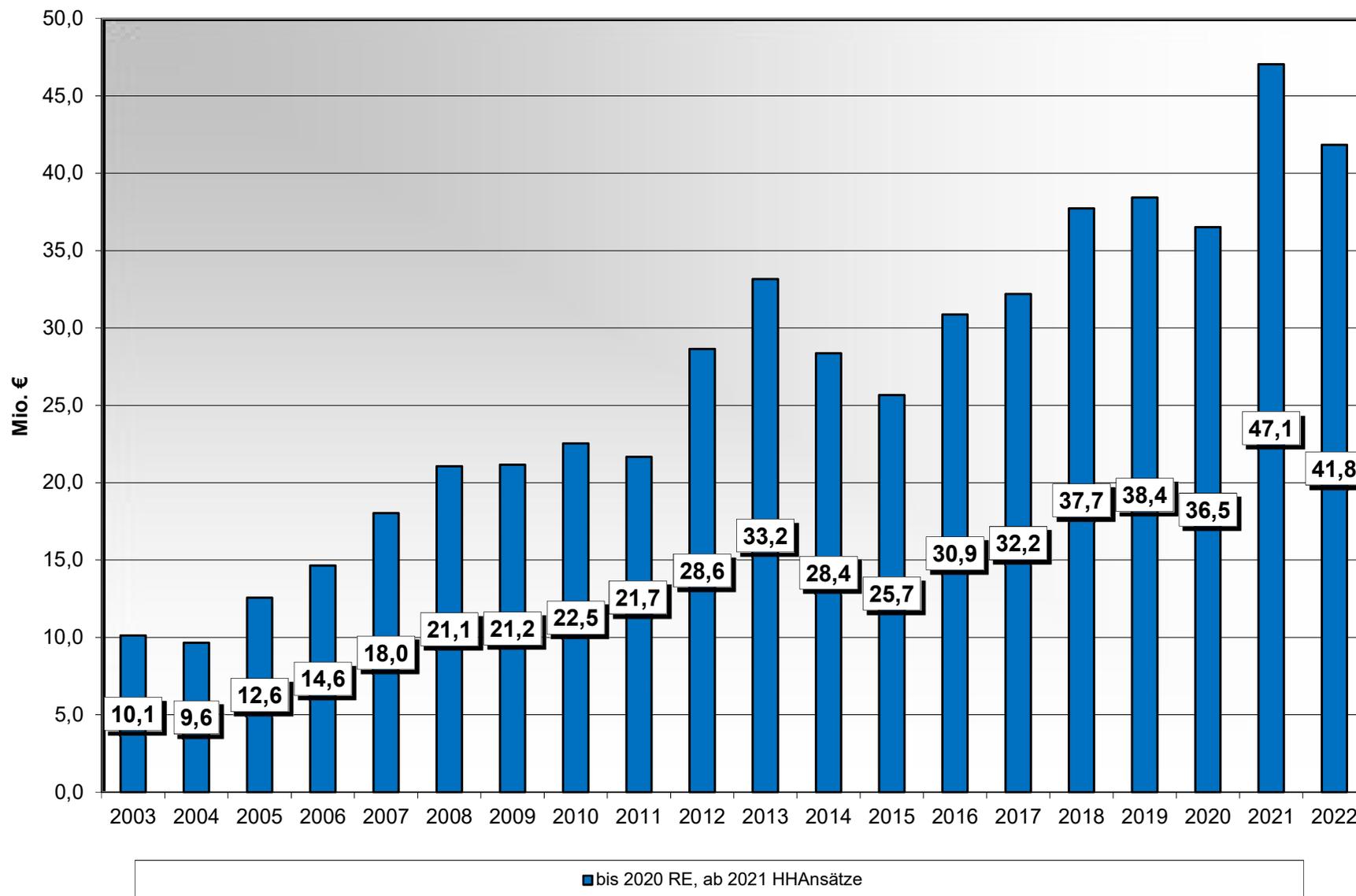


bis 2020 RE, 2021 ff. fortgeschriebene Plandaten

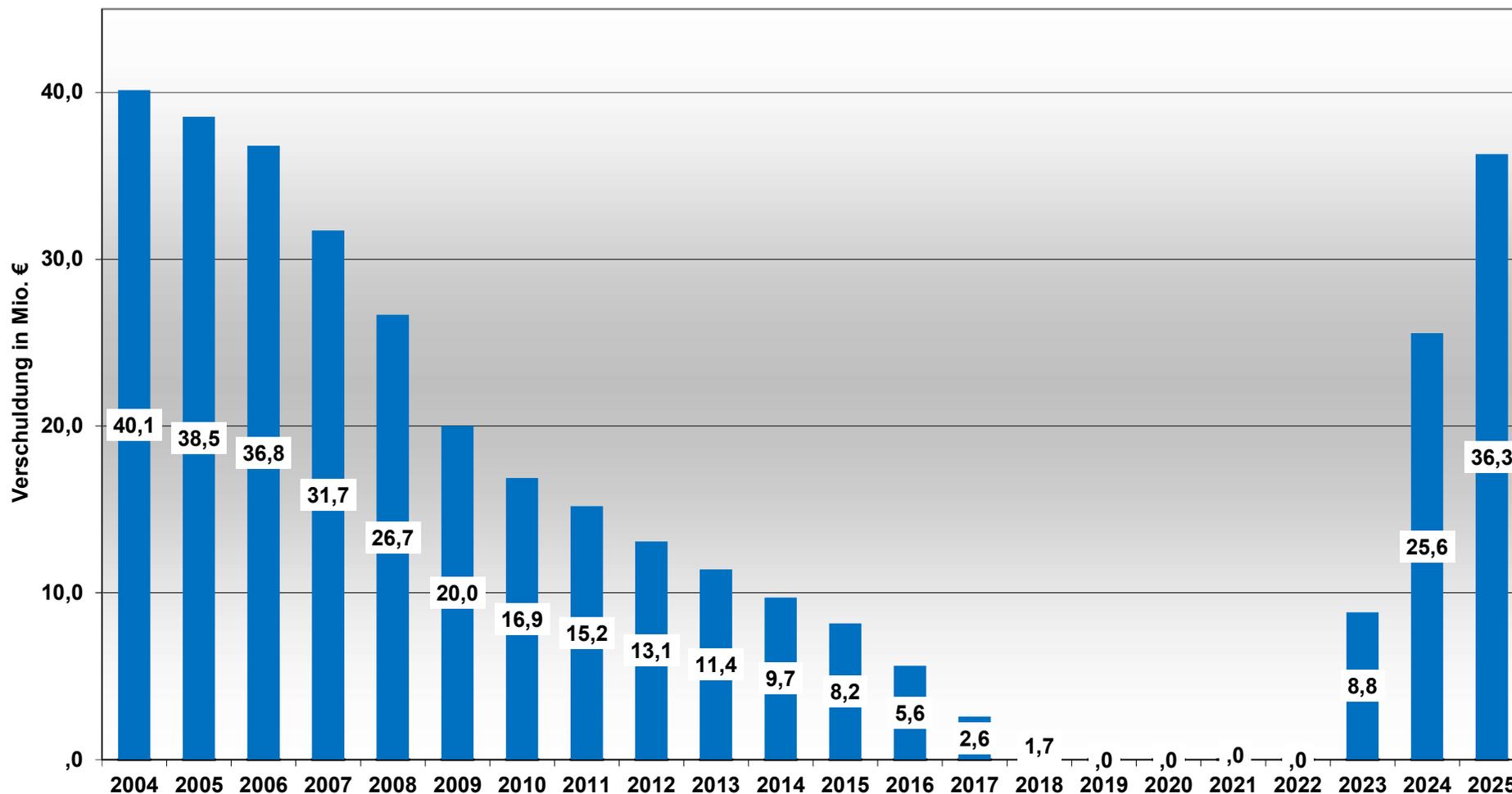
Entwicklung der Investitionen



Entwicklung der Investitionen der letzten 20 Jahre

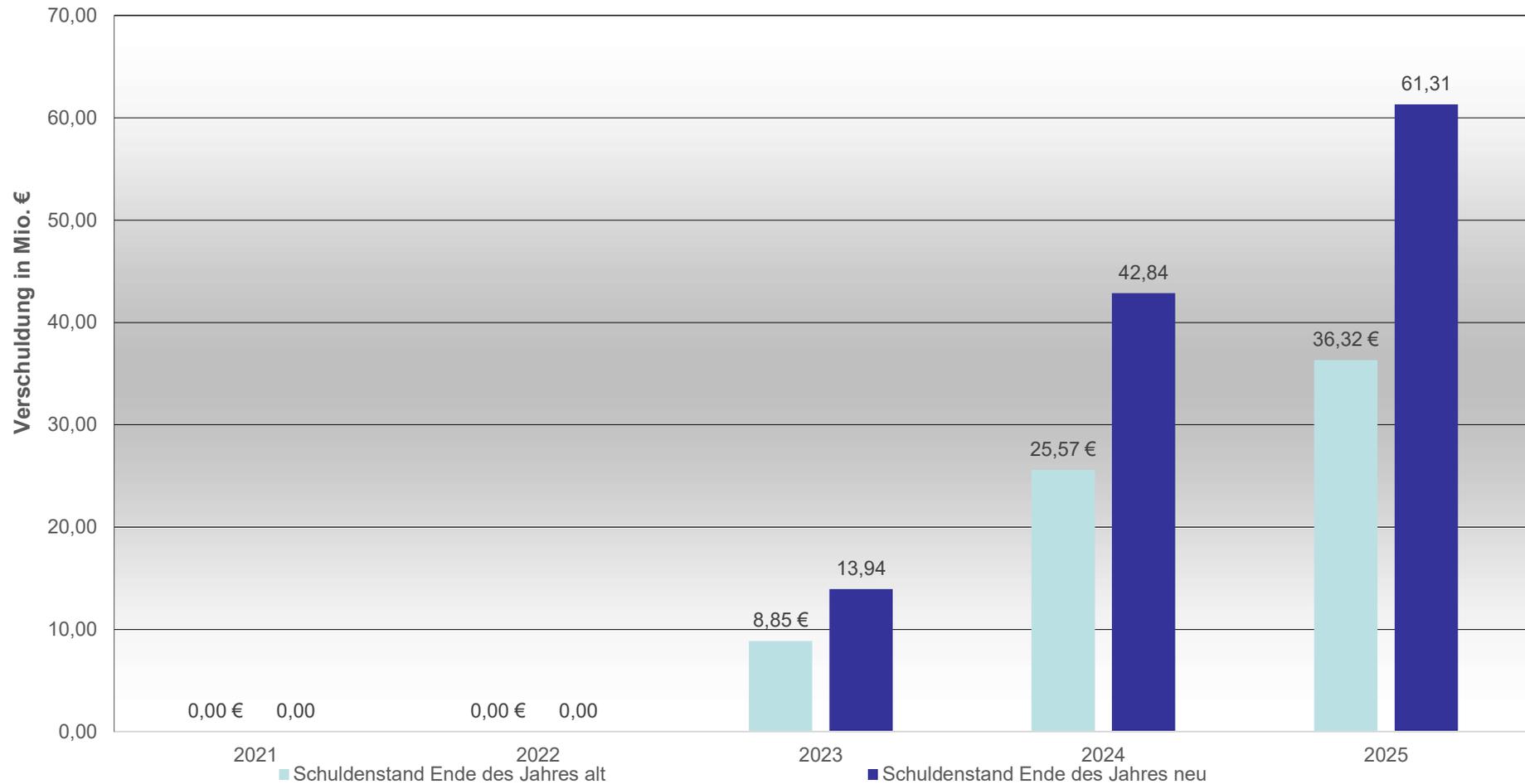


Entwicklung der Schulden (Stand jeweils Ende des Jahres)

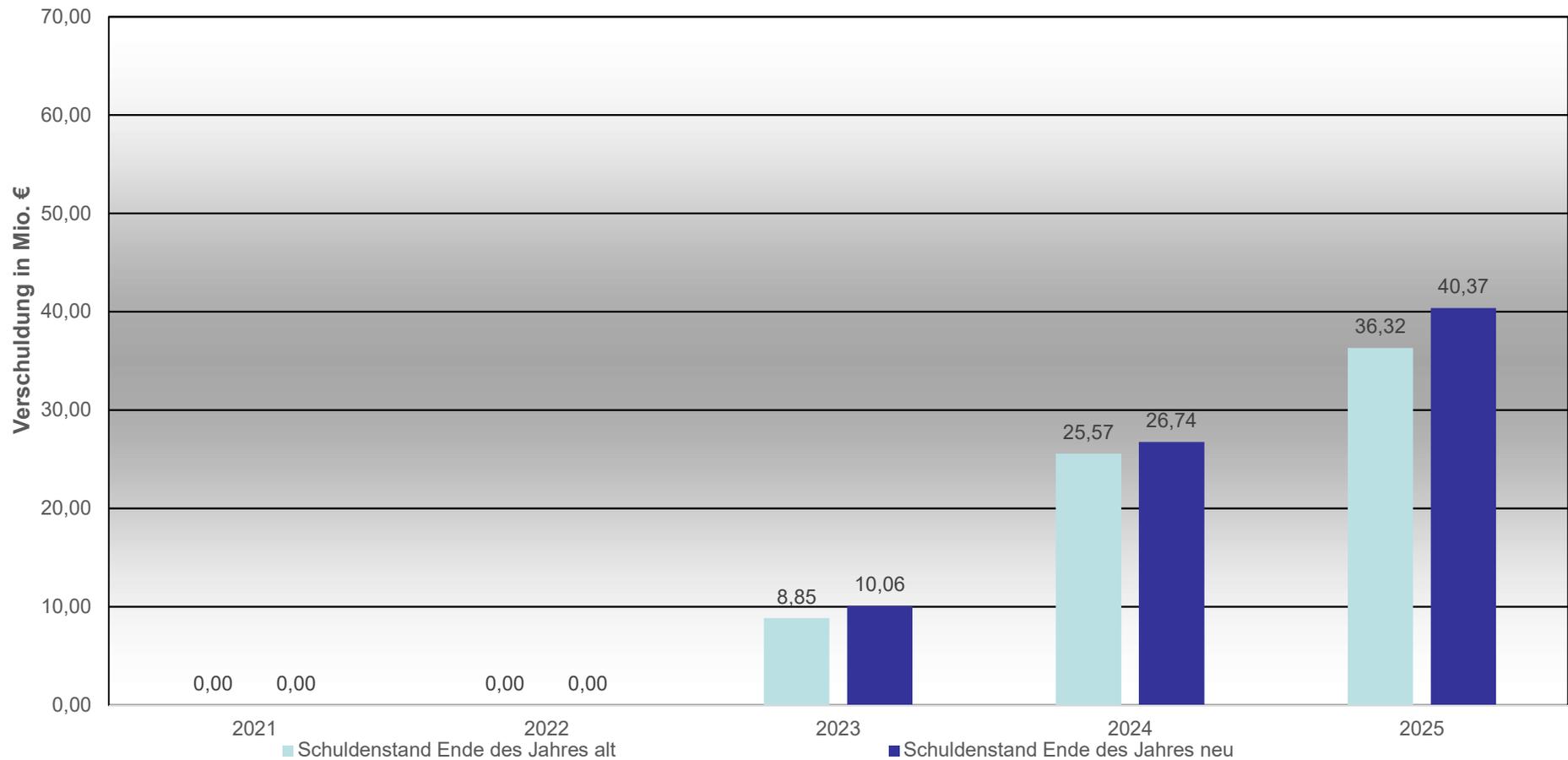


bis 2020 Rechnungsergebnisse, ab 2021 Haushaltsansätze

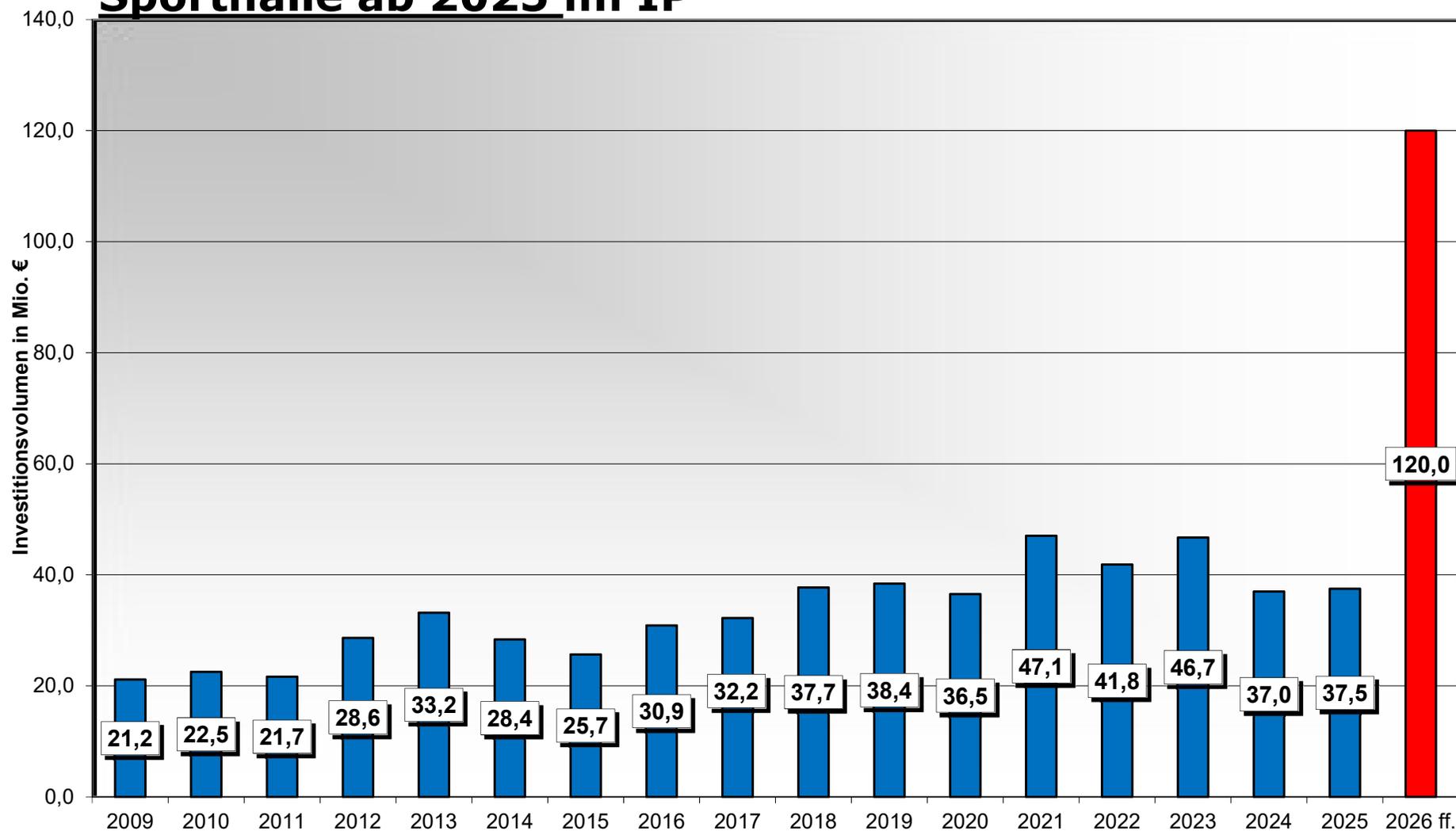
Dorfentwicklung Heiligkreuz und Dreifachturnhalle in IP aufgenommen: Auswirkung auf Schuldenstand



Dorfentwicklung Heiligkreuz und Dreifachturnhalle ab 2025 in IP aufgenommen: Auswirkung auf Schuldenstand



Entwicklung der Investitionen - Heiligkreuz und Sporthalle ab 2025 im IP



bis 2020 RE, ab 2021 HHAnsätze

Finanzplanung 2022 – 2025

in Mio. EUR	2022	2023	2024	2025
<u>Verwaltungshaushalt</u>				
Einnahmen	226,3	226,3	229,0	233,1
Ausgaben	226,3	226,3	229,0	233,1
Saldo	0	0	0	0
<u>Vermögenshaushalt</u>				
Einnahmen	29,9	26,3	19,5	21,4
Ausgaben	41,2	46,3	36,7	33,4
Saldo	- 11,3	- 17,0	- 17,2	-12,0



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**