

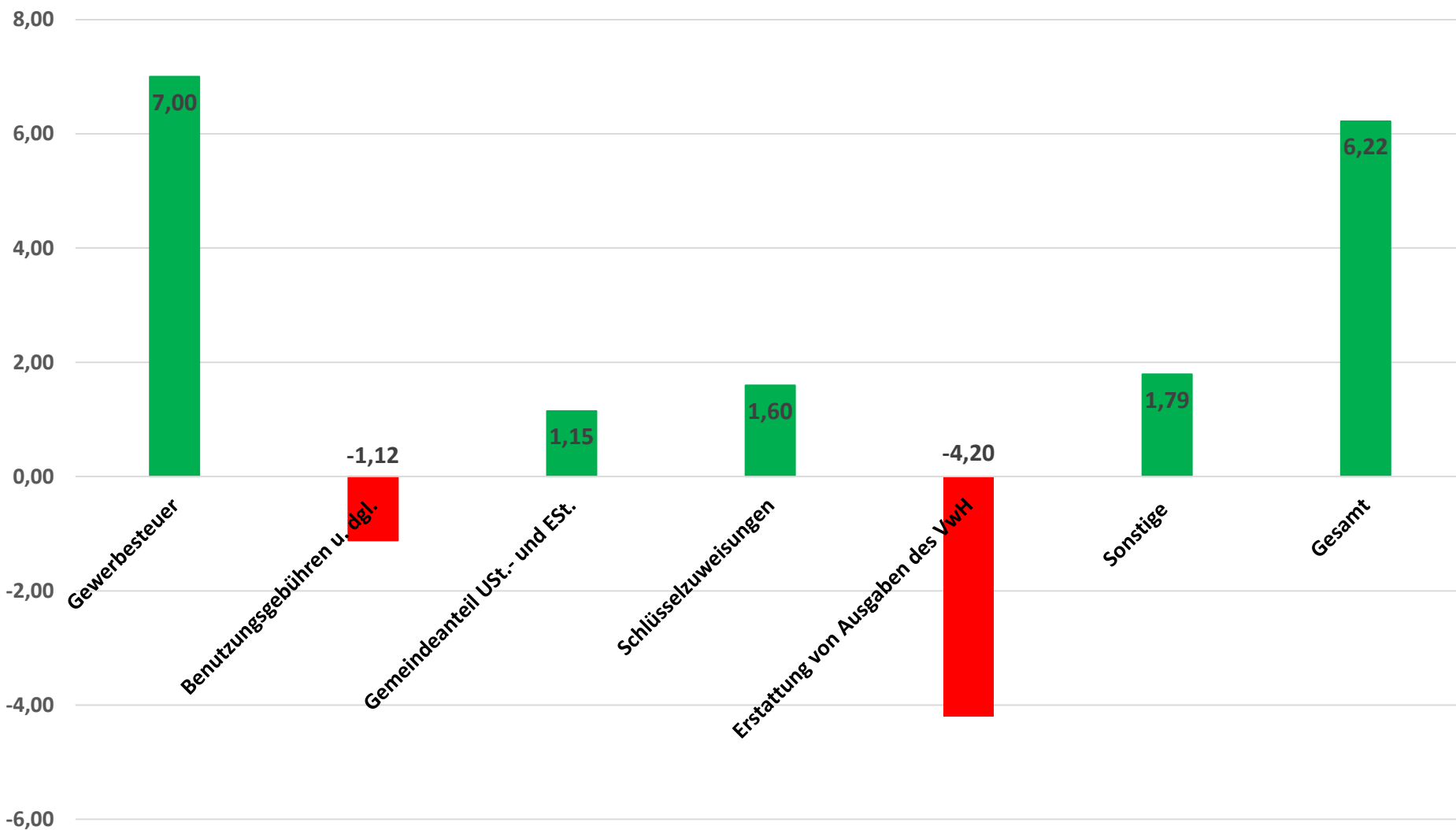


Haupt- und Finanzausschuss am 05.07.2022 – Jahresrechnung 2021

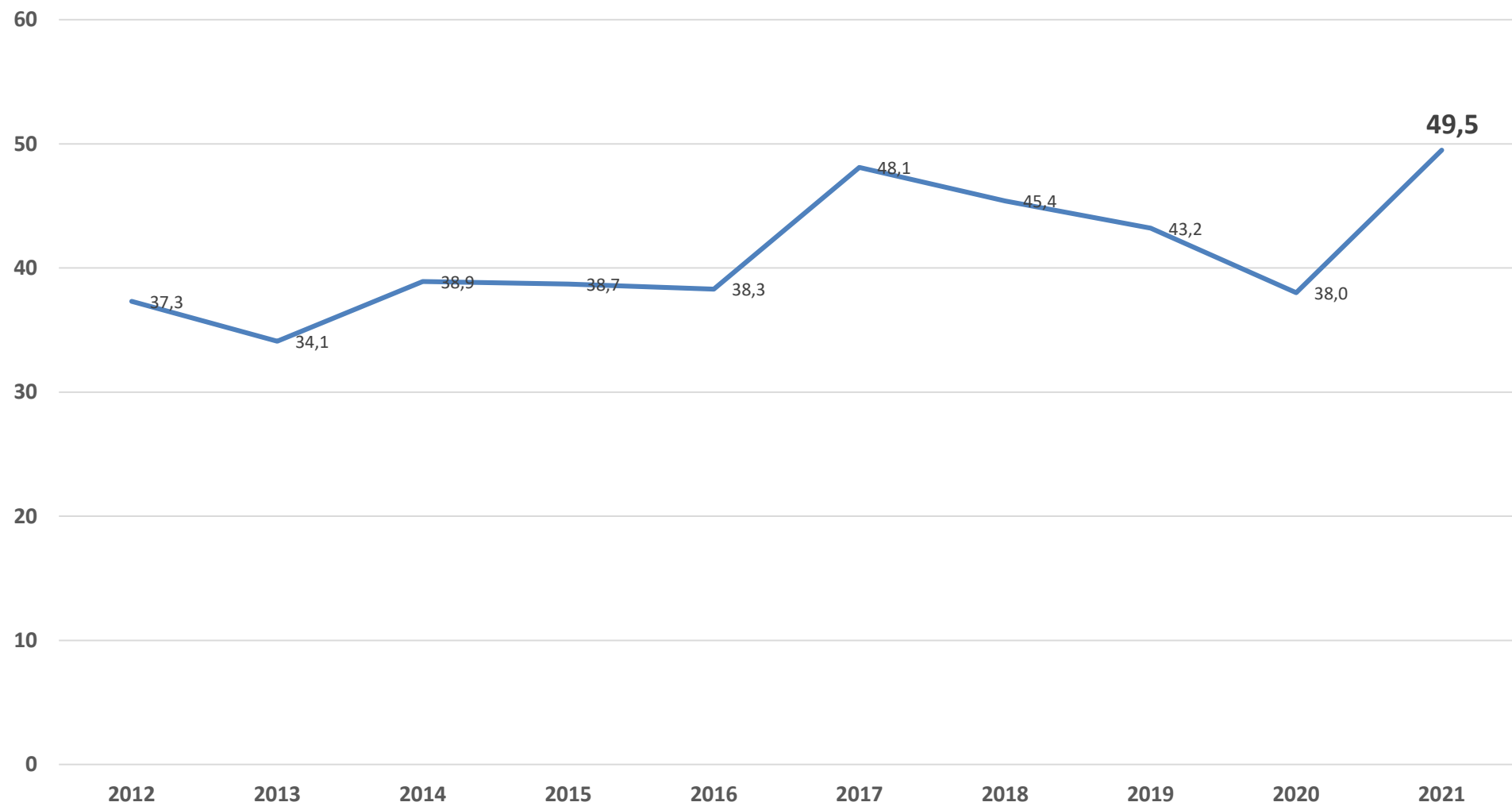
Verwaltungshaushalt

Mehreinnahmen per Saldo 6,22 Mio.

Einnahmeveränderungen Verwaltungshaushalt - in Mio. EUR -



Entwicklung Gewerbesteuer (brutto) 2012 bis 2021 - In Mio. EUR -



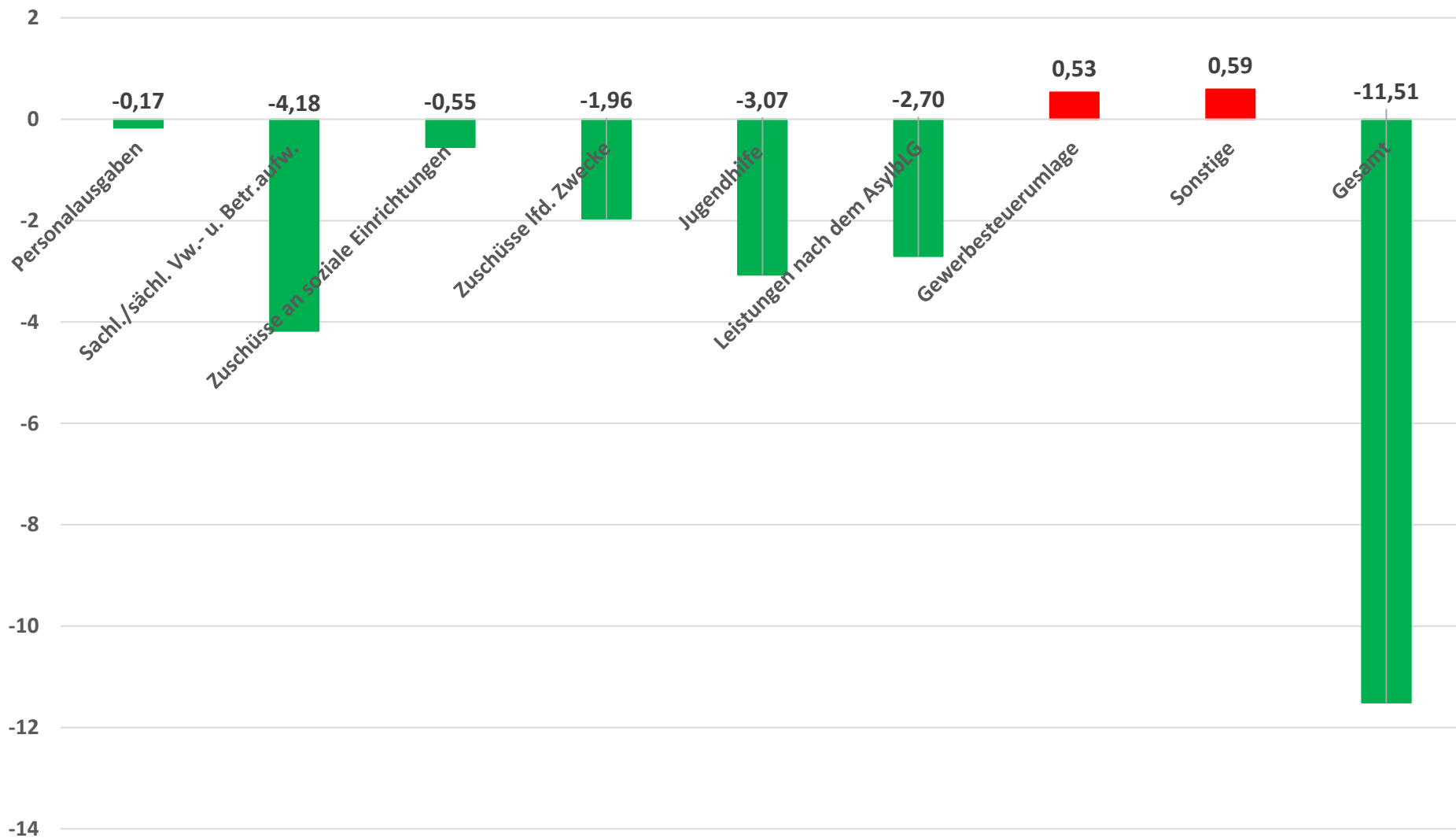
- Corona-Hilfspaket des Freistaates Bayern und des Bundes umfasste 2021 zwar auch Kompensation für Gewerbesteuererausfälle
- Für Kempten: KEIN Ausgleich, da Steueraufkommen größer als Durchschnitt 2017 - 2019

- Gesamtaufkommen von 49,5 Mio. EUR
bisheriges Höchstergebnis
- ABER: unterdurchschnittliche Steigerung
 - nur 30,26 v.H im gegenüber 39,31 v.H.
bezogen auf bayerisches Gesamtaufkommen

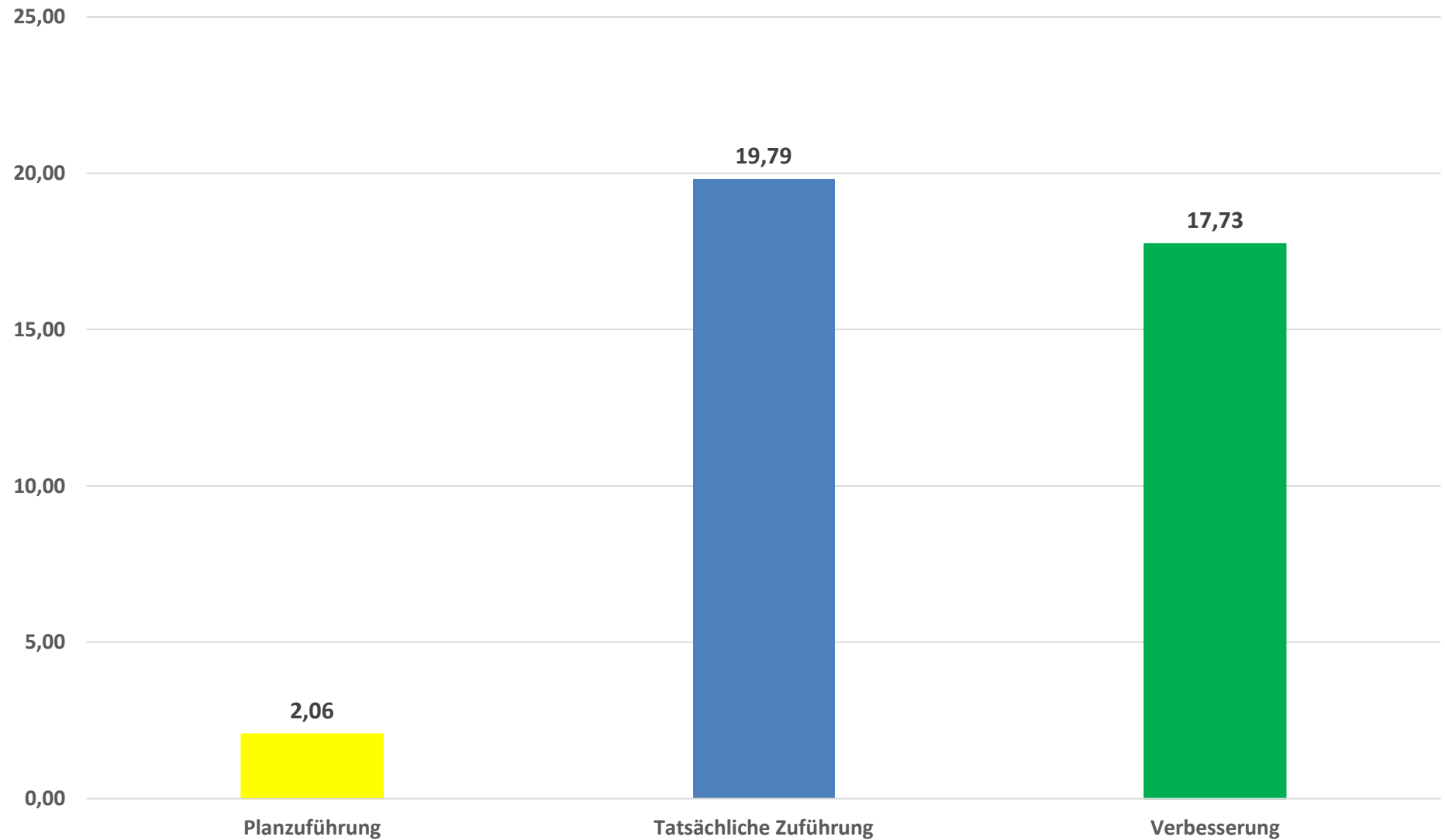
Verwaltungshaushalt

Minderausgaben per Saldo 11,51 Mio.
(ohne Berücksichtigung des Überschusses an
den VmH)

Ausgabeänderungen Verwaltungshauhsalt - in Mio. EUR-



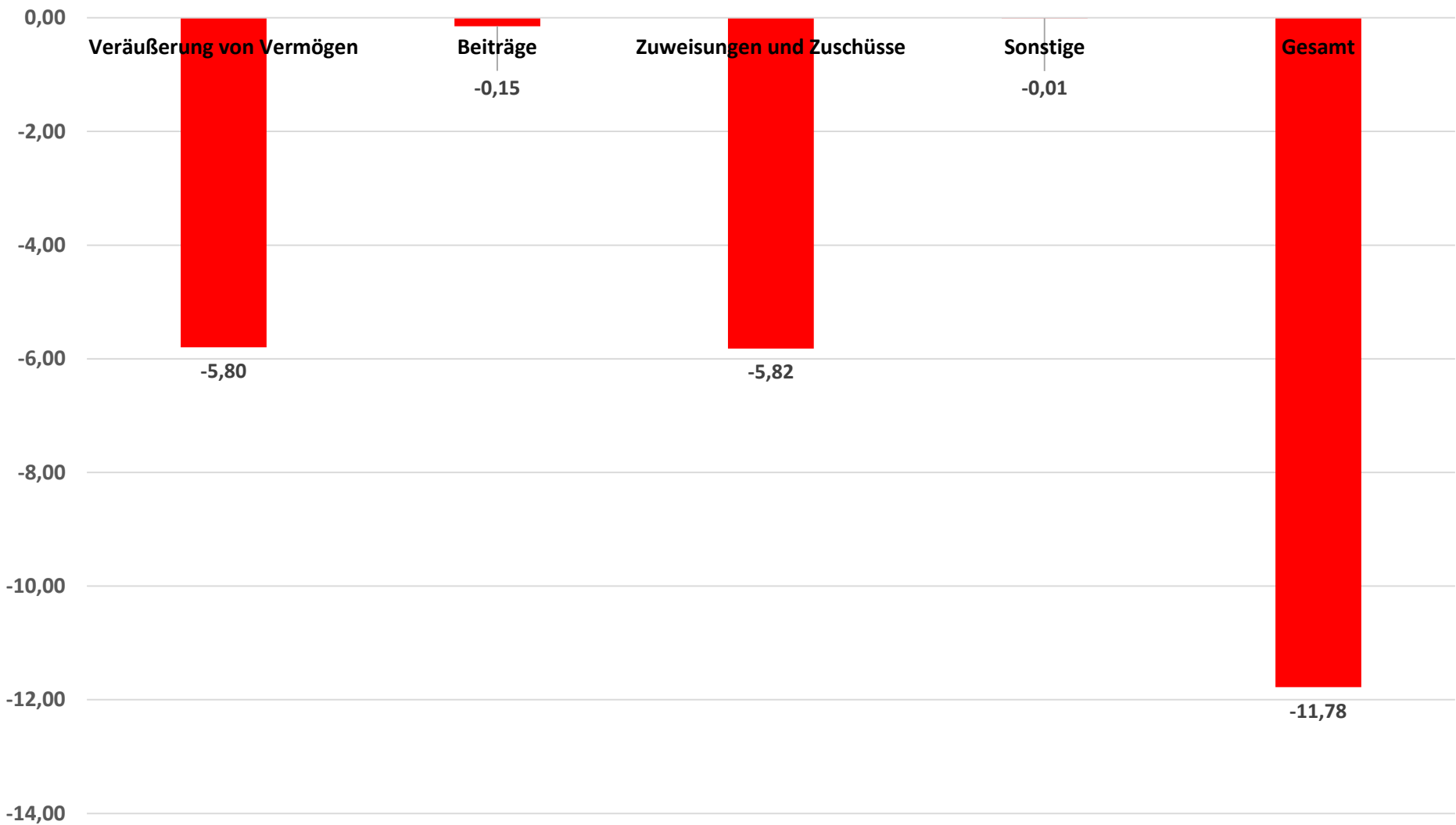
Zuführung Verwaltungs- zu Vermögenshaushalt - in Mio. EUR -



Vermögenshaushalt

Mindereinnahmen im Saldo 11,78 Mio.
(bereinigt, d. h. ohne Zuführung VwH und ohne
Rücklagenentnahme zum Haushaltsausgleich)

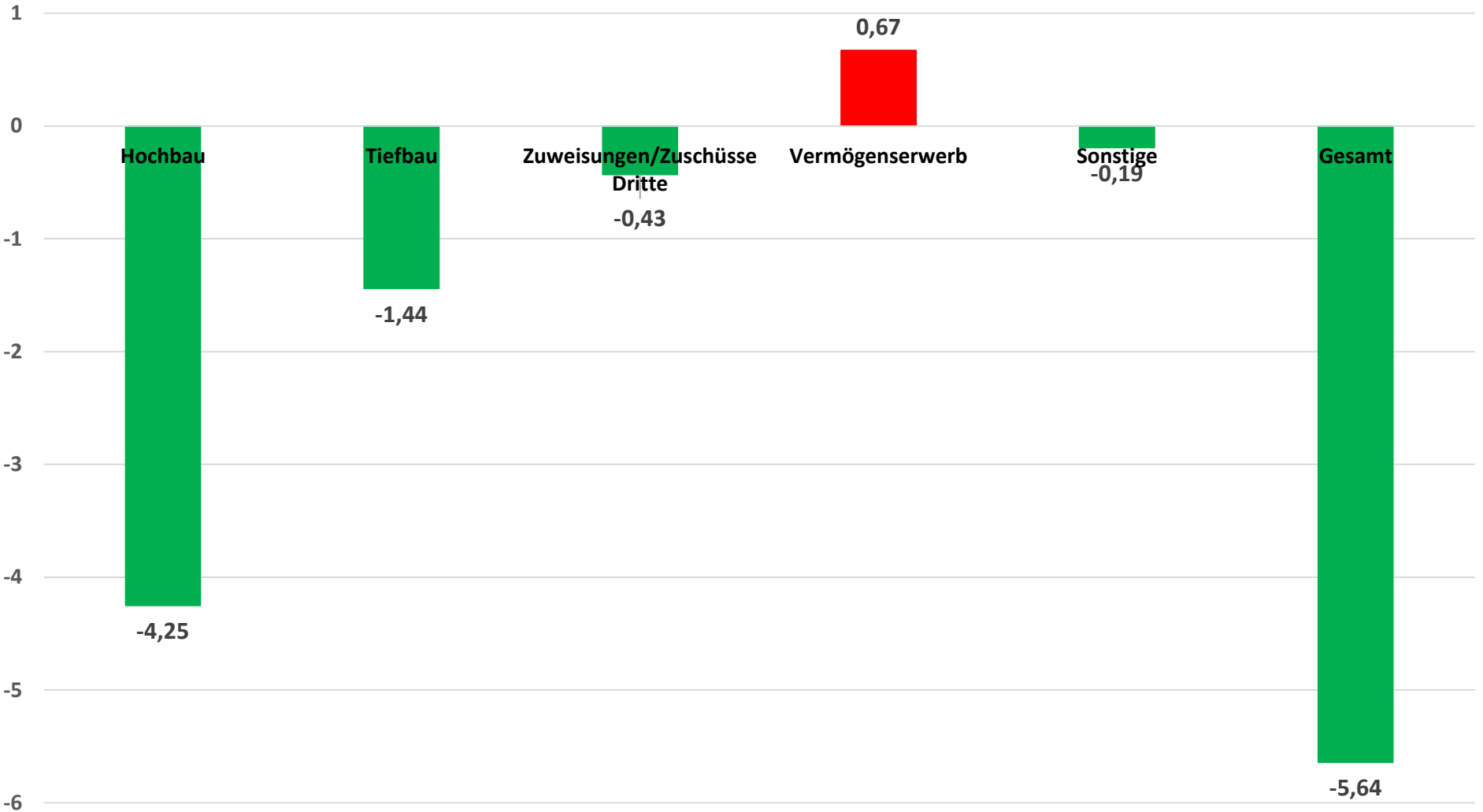
Einnahmeveränderungen Vermögenshaushalt - in Mio. EUR -



Vermögenshaushalt

Minderausgaben per Saldo 5,64 Mio.

Ausgabeänderungen Vermögenshaushalt
- in Mio. EUR-



Vermögenshaushalt

Mindereinnahmen

-11,78 Mio.

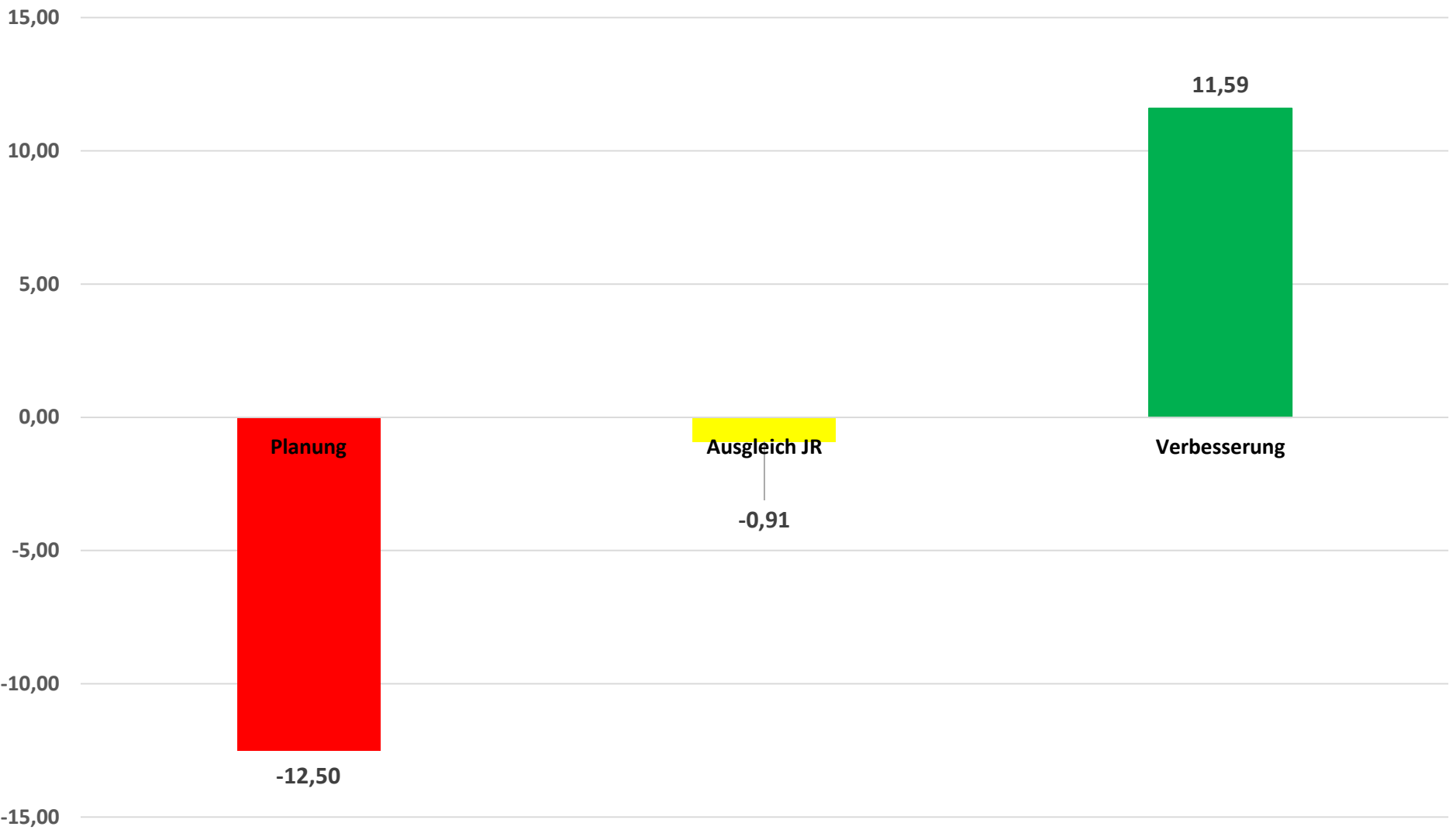
Minderausgaben

5,64 Mio.

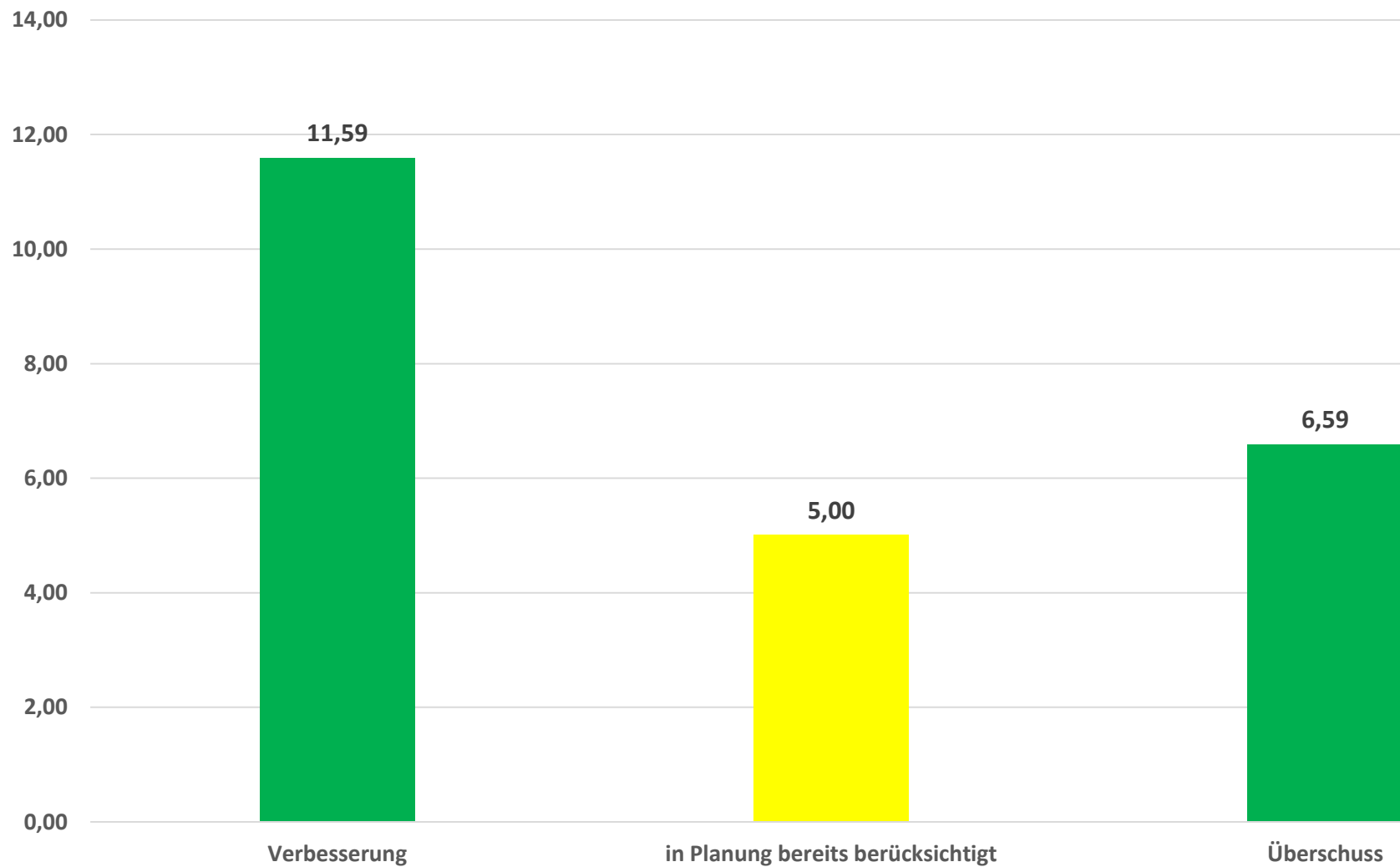
= Verschlechterung

- 6,14 Mio.

Auswirkung auf Rücklagenstand - in Mio. EUR -



Auswirkungen Jahresrechnung 2021 Verfügbare Rücklagenmittel



Stand der Rücklagen zum 31.12.2021:

Allgemeine Rücklage	31,95 Mio.
---------------------	------------

Sonderrücklagen	2,46 Mio.
-----------------	-----------

(incl. Stellplatzrücklage 2,33 Mio.)

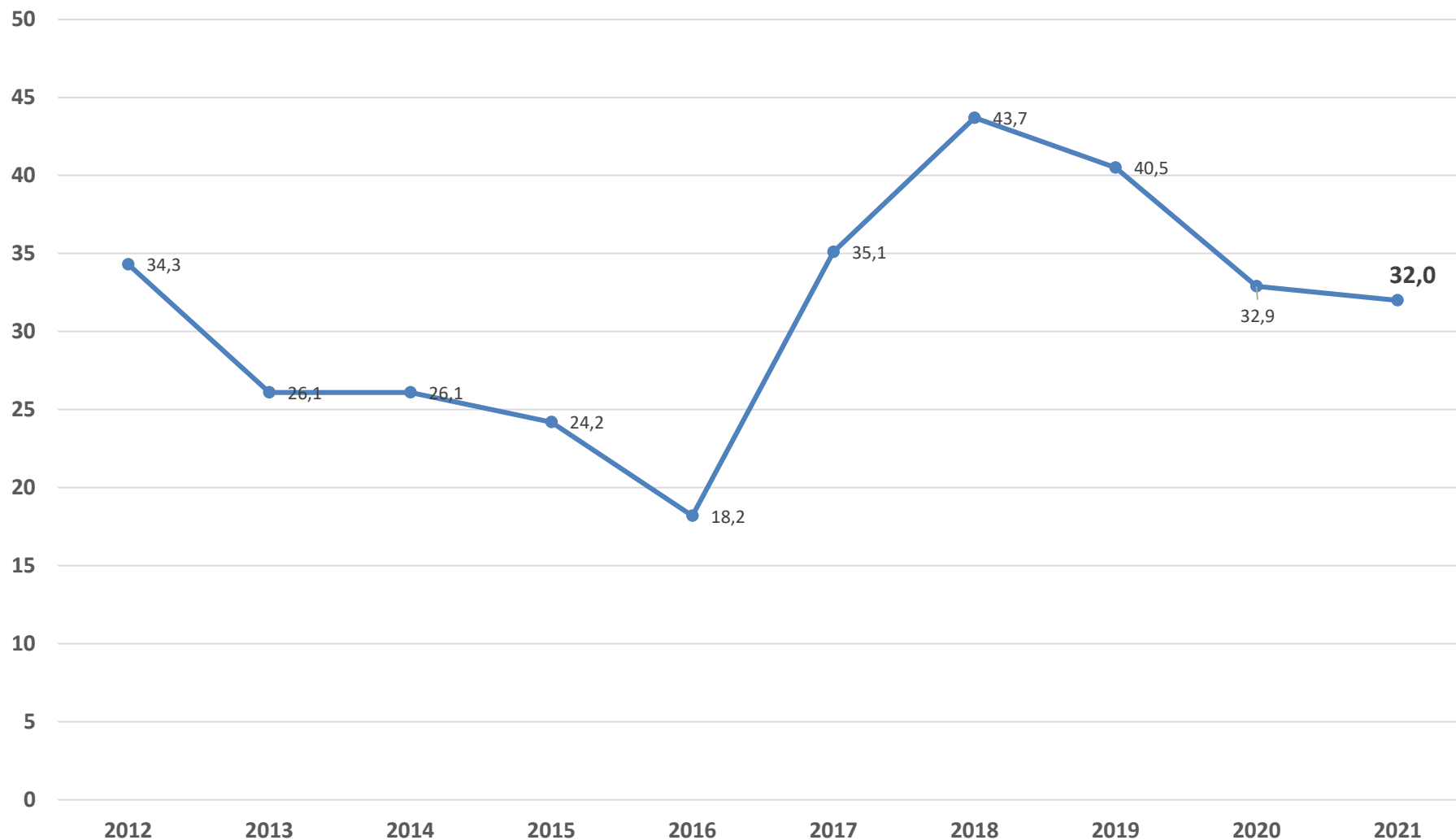
= Summe der Rücklagen	34,41 Mio.
-----------------------	------------

Entwicklung der allgemeinen Rücklage 2021 ff.

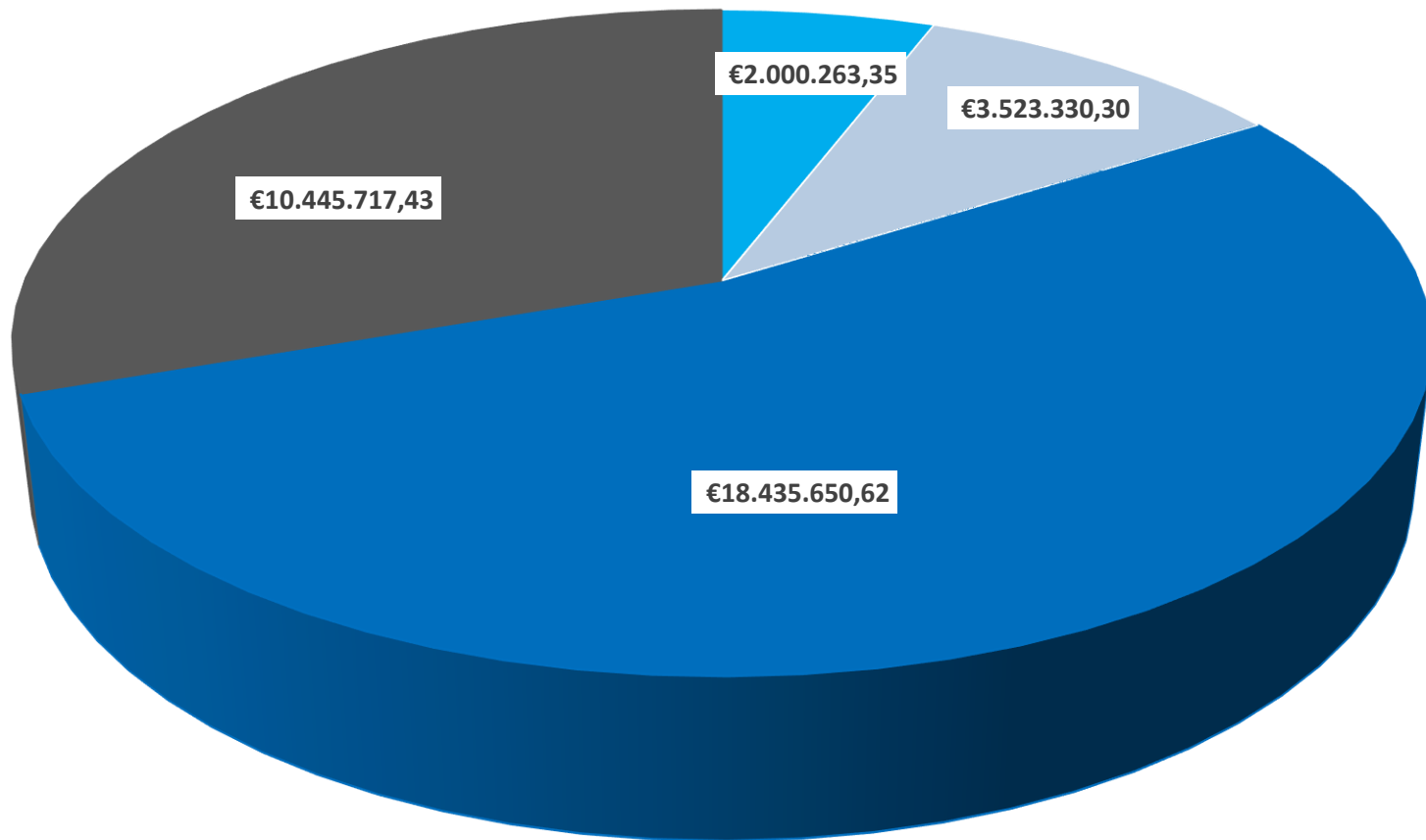
(Planzahlen Haushaltsplan 2022 und Finanzplan 2023-2025)

Jahr	Ausgleich VMH	Tilgungen	Zuführungen	Stand am Jahresende
2021	Stand nach Jahresrechnung			32
2022	8,9	0,0	0,0	23,1
2023	14,3	0,0	0,0	8,8
2024	0,0	0,0	0,0	8,8
2025	0,0	0,0	0,0	8,8

Entwicklung der allg. Rücklage 2012 bis 2021 - in Mio. EUR -



Zusammensetzung Rücklagen



■ Wertpapiere ■ Bausparverträge ■ Festgelder ■ Kassenbestandsverstärkung

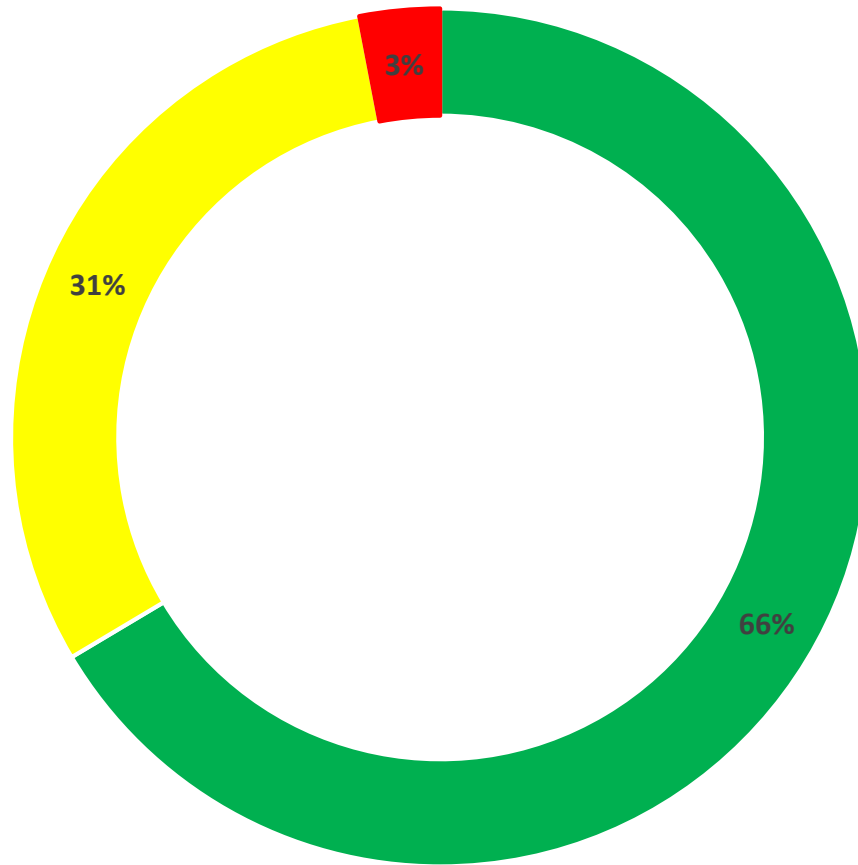
Einhaltung strategisches Ziel Verwaltung und Finanzkraft stärken

- Personalkosten max. 30 v.H. des Verwaltungshaushaltsvolumens
 - 2021: **28 v.H.** (63,1 Mio. EUR von 221,5 Mio. EUR)
 - Delta von ca. 3,35 Mio. EUR

Einhaltung strategisches Ziel Verwaltung und Finanzkraft stärken

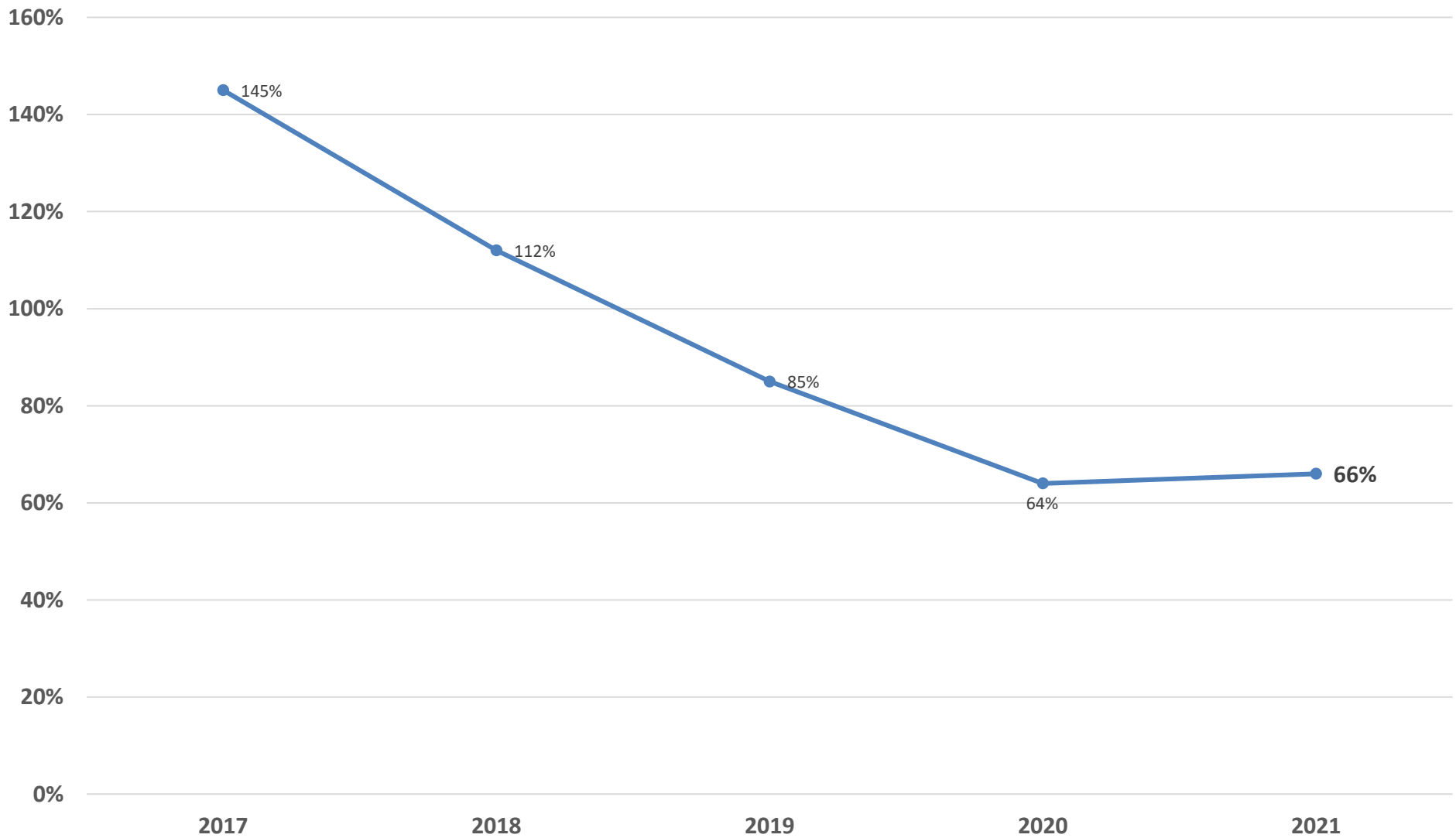
- Zuführung deckt Investitionen zum Großteil
- Betrachtung „Finanzierungssaldo“
VmH 2021 = - 29,8 Mio. EUR
– 2021: Zuführung deckt 66 v.H.

Deckung Finanzierungssaldo 2021



■ Zuführung ■ Vermögensveräußerungen ■ Rücklagenentnahme

Entwicklung Deckungsgrad Zuführung



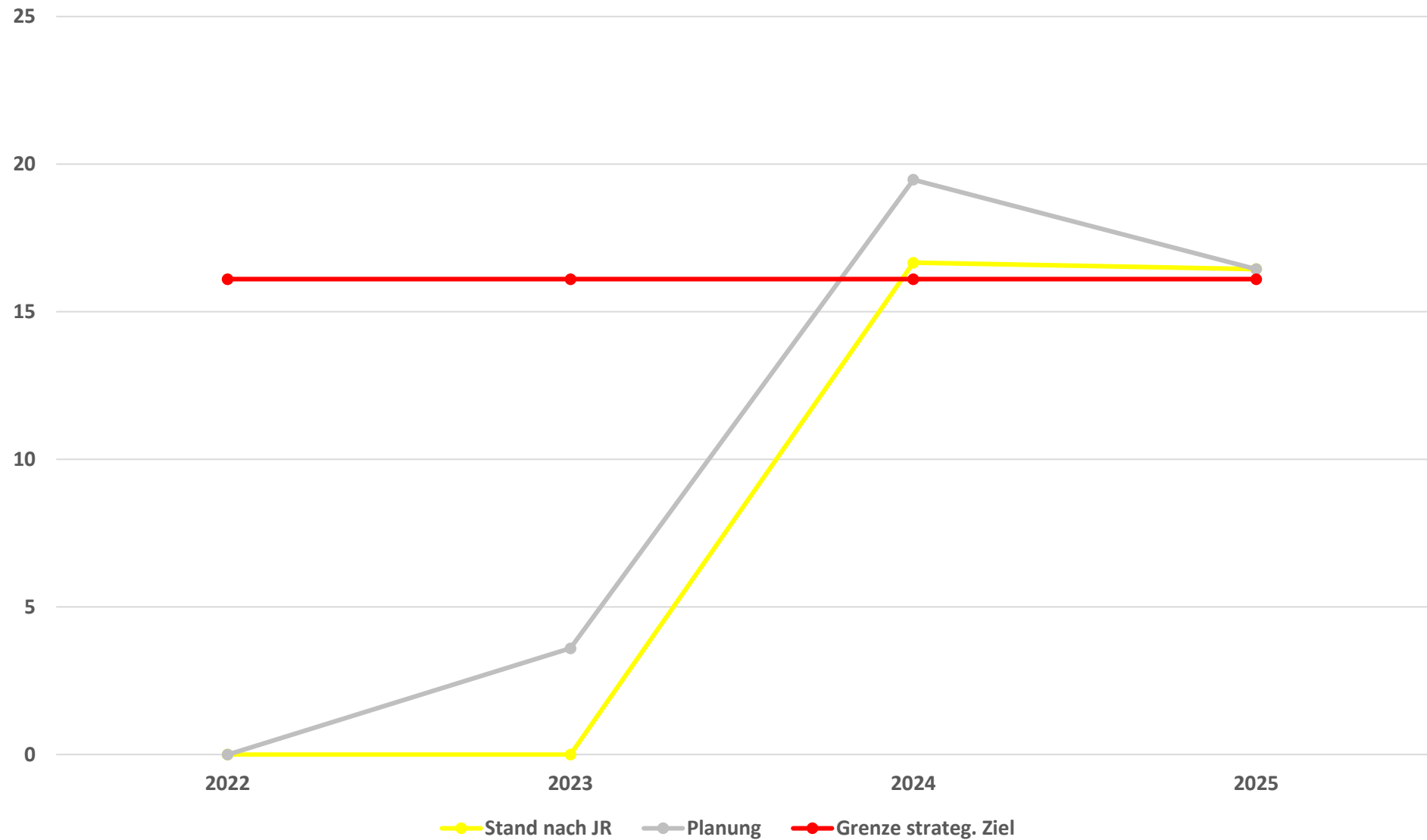
Einhaltung strategisches Ziel Verwaltung und Finanzkraft stärken

- Deckungsgrad 2021 nur unwesentlich über 2020
- Deutliches „Abschmelzen“ seit 2017

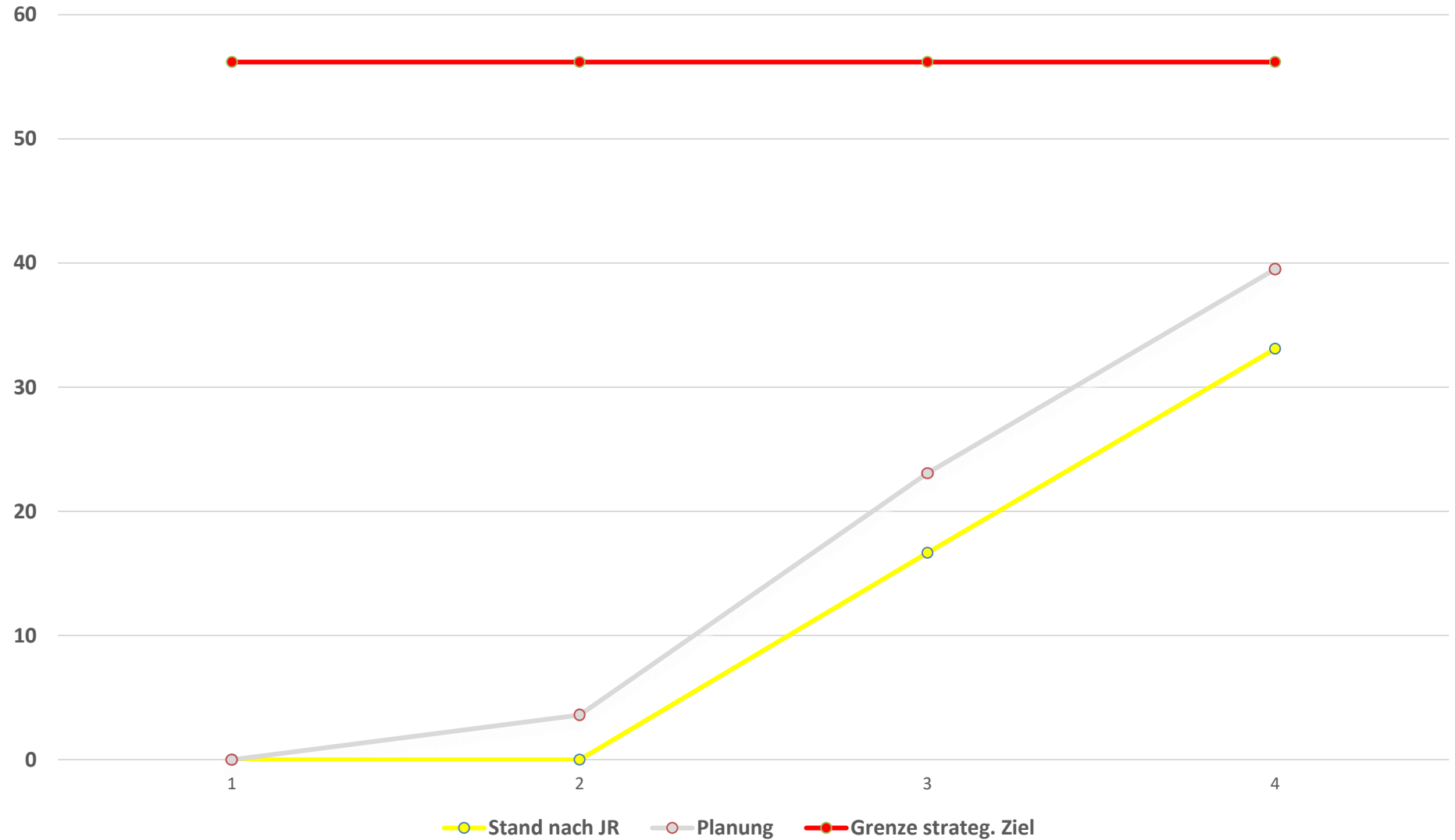
Einhaltung strategisches Ziel Verwaltung und Finanzkraft stärken

- Unterziele bzgl. Verschuldung
- Haushalt 2021 ist **schuldenfrei**
- Auswirkungen auf Planungszeitraum 2022 - 2025 relevant

Auswirkung auf Nettoneuverschuldung



Auswirkung auf Gesamtverschuldung



Beschlussvorschlag:

1. Der Haupt- und Finanzausschuss beschließt nachfolgende nachträgliche Mittelbereitstellungen für das Haushaltsjahr 2021:

Haushaltsstelle/Zweckbestimmung	Betrag in €
4151.7351 – Leistungen der Sohi (a.v.E.) –örtl. Träger-	339.126,24
Gesamt:	339.126,24

Als Deckung für den Bedarf bei HHSt. 4151.7351 stehen Mehreinnahmen bei der HHSt. 9000.0410 - Schlüsselzuweisungen zur Verfügung.

2. Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt das endgültige Ergebnis der Jahresrechnung 2021 der Stadt Kempen (Allgäu) entsprechend den Verwaltungsvorlagen zustimmend zur Kenntnis.
3. Die Jahresrechnung 2021 ist gem. Art. 103 GO umgehend an die örtliche Prüfung weiterzuleiten.



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit