

Zusammenfassung Jahresrechnung 2021



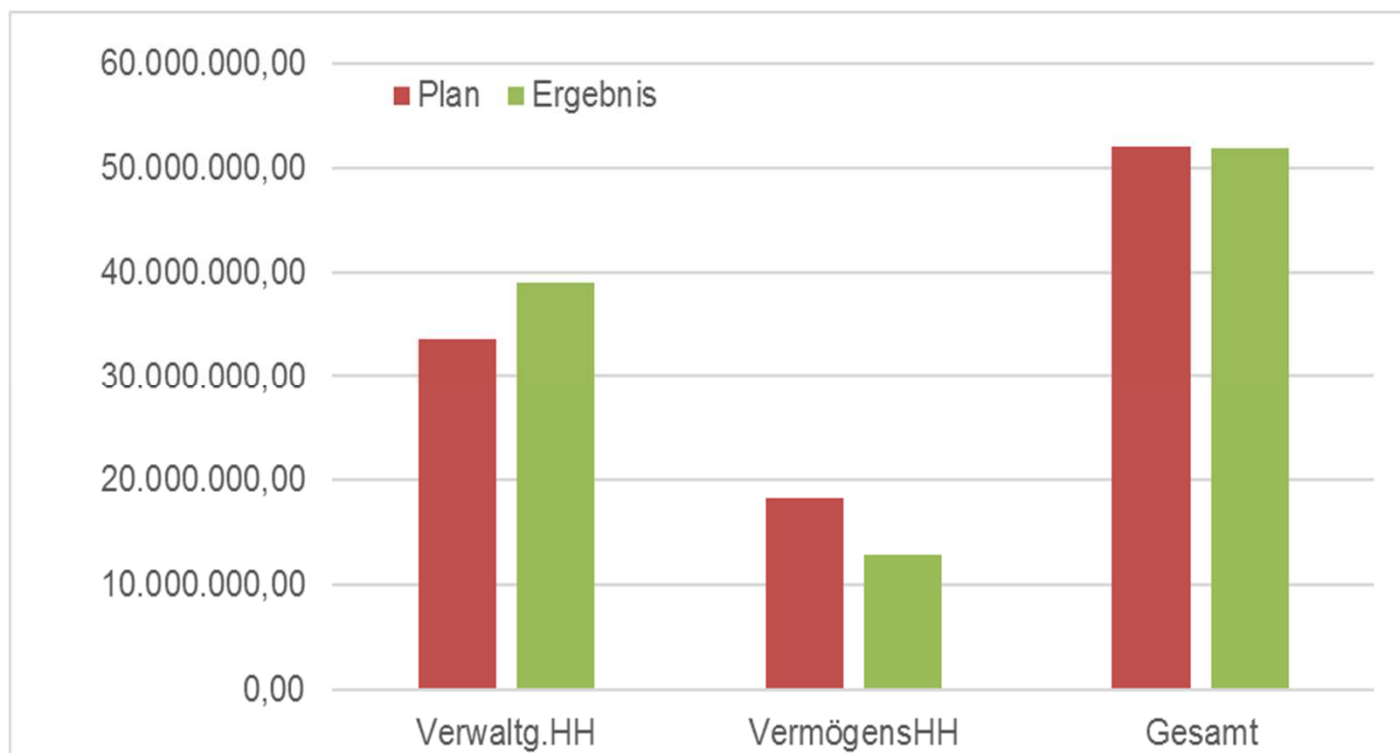
Haushalt 2021

Beträge in €		Stand vor Abschluss	Zuführung VermögensHH	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- plan:	Differenz	RE zu Plan
Verwaltungs- haushalt	E	39.045.428,90		39.045.428,90	33.638.200	5.407.228,90	116,1%
	A	29.401.692,61	9.643.736,29				
Vermögens- haushalt	E	3.249.397,40	9.643.736,29	12.893.133,69	18.331.600	-5.438.466,31	70,3%
	A	12.893.133,69					
Gesamt				51.938.562,59	51.969.800	-31.237,41	99,9%

geplante Zuführung:

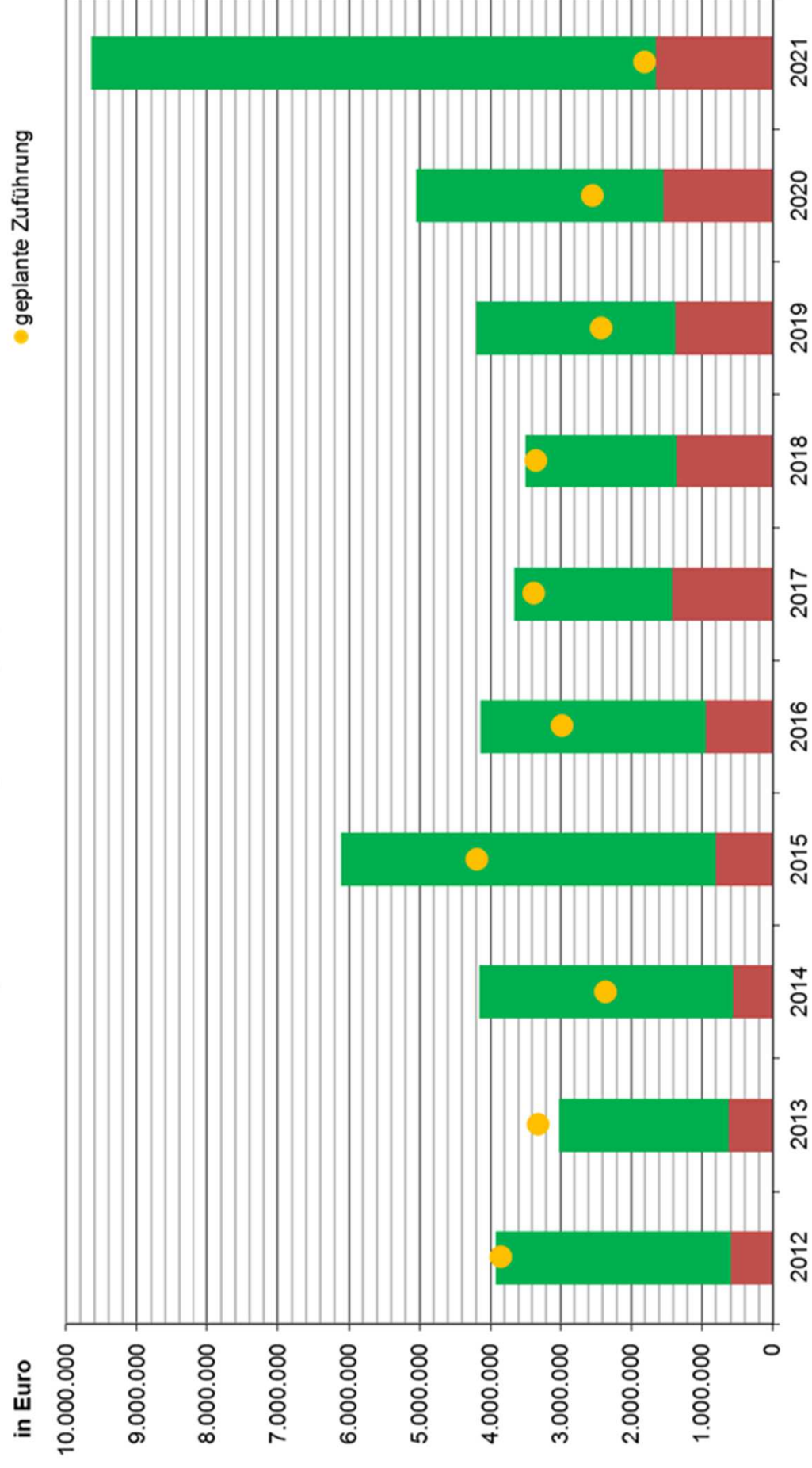
1.823.500,00

529%



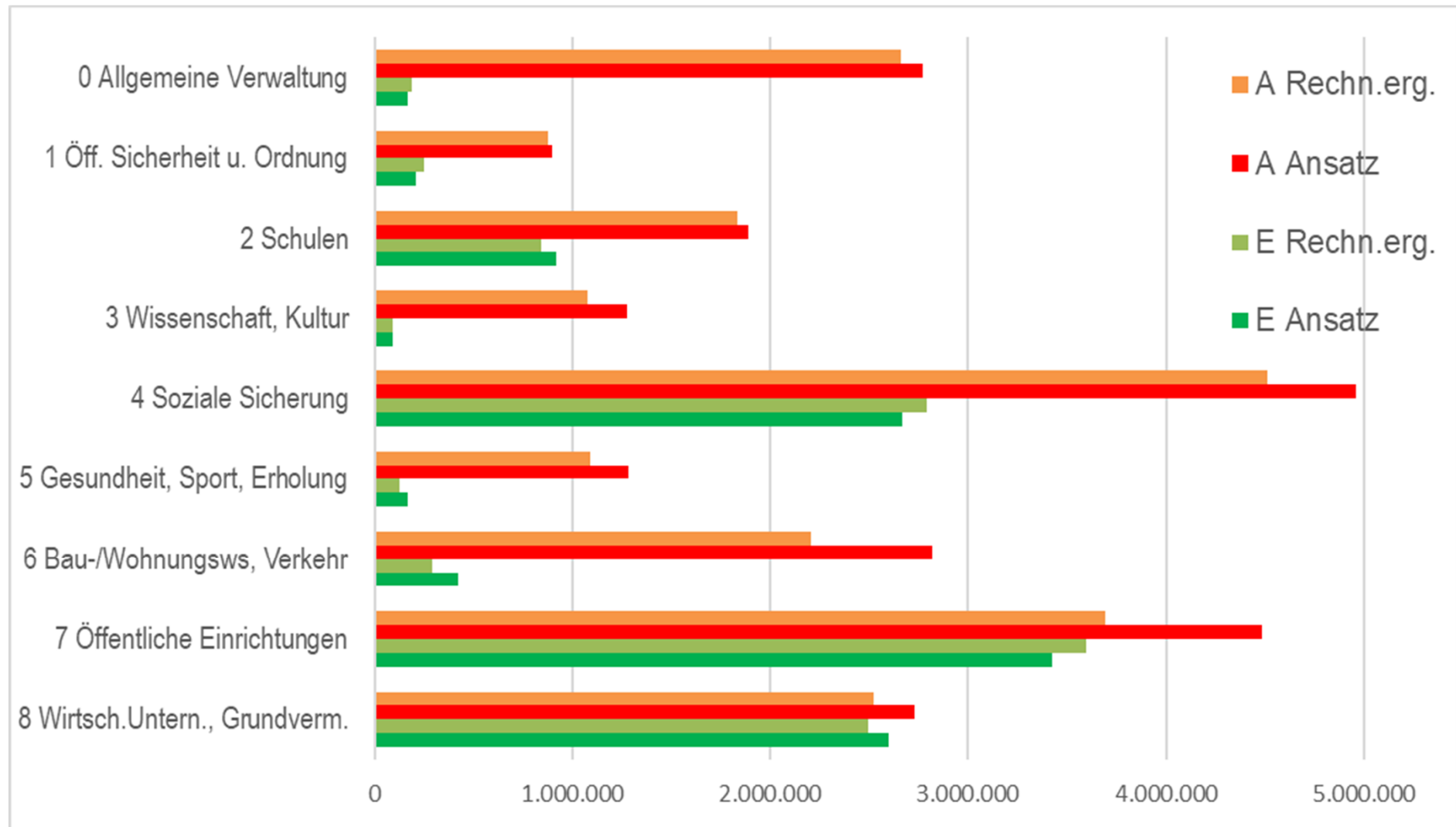
Zuführung vom Verwaltungs- in den Vermögenshaushalt mit ordentlicher Kredittilgung (= Pflichtzuführung, braun) und freier Spitze (grün) ganze Säule = Zuführung lt. Rechnungsergebnis

- Freie Spitze - Erg.
- Schuldentilgung (ohne Sondertilgung)
- geplante Zuführung



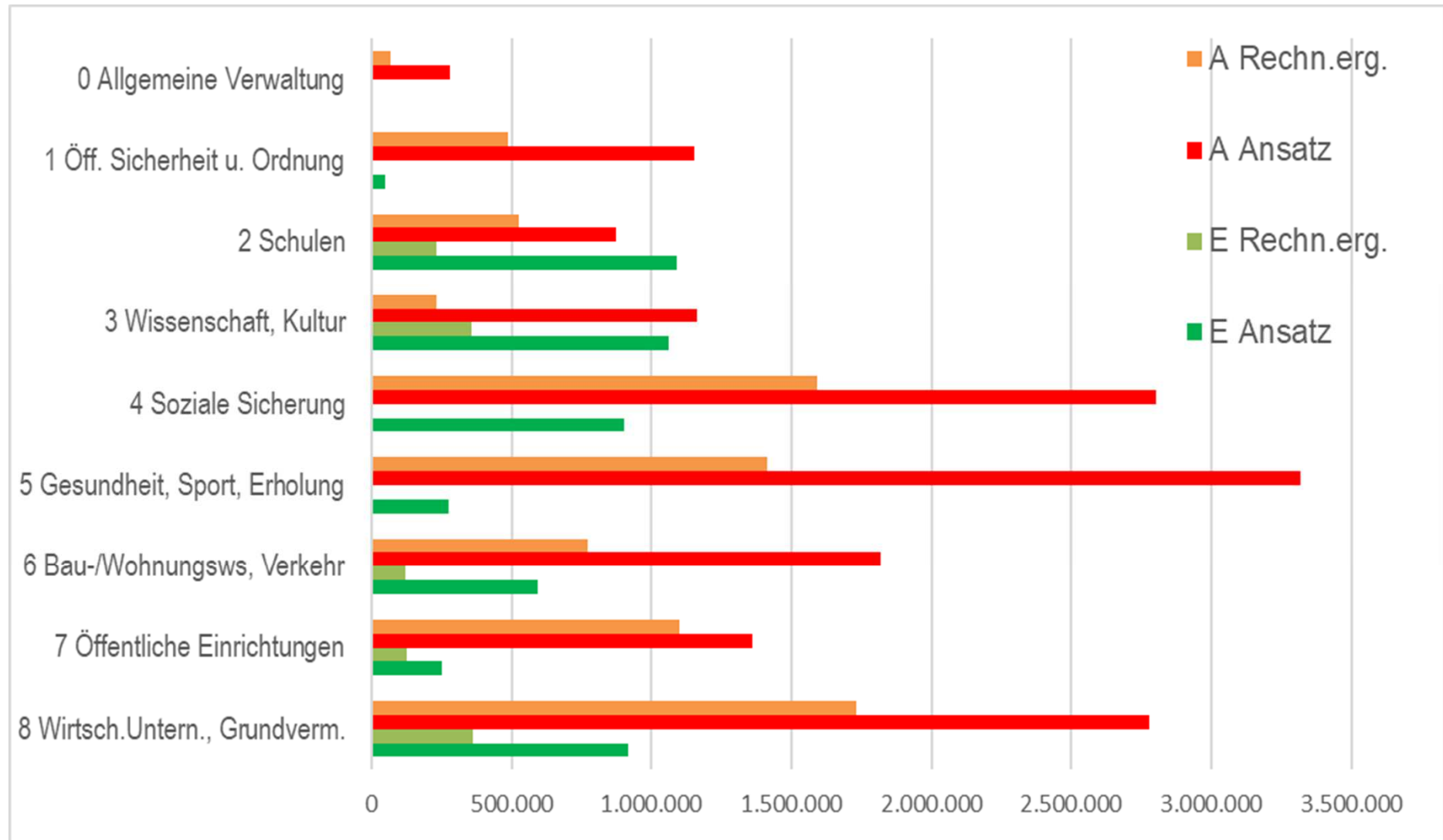
Vergleich RE 2021 zu Plan 2021

Verwaltungshaushalt - Aufgaben



Vergleich RE 2021 zu Plan 2021

Vermögenshaushalt



Ergebnis Deckungskreise (Verwaltungshaushalt)

DK 4 Personalausgaben – Auslastung 96,3%:

Summe Haushaltsplan: 6.866.700 €

Summe Rechnungsergebnis: 6.610.529 €

Differenz: -256.170 €

DK 5 Gruppe 500-718 – Auslastung 95,84%:

Summe Haushaltsplan: 16.200.100 €

Summe Rechnungsergebnis: 13.836.705 €

Differenz: -2.597.095 €

Überplanmäßige Ausgaben

Nach Ausgleich in den Deckungskreisen
und Inanspruchnahme der Deckungsreserve im
Verwaltungshaushalt (25.000 €) sind verblieben:

Haushalt:	Verwaltung	Vermögen	Gesamt
Über Plan gesamt:	8.278.021,45 €	2.349.160,18 €	10.627.181,63 €
davon genehmigt:	233.700,00 €	96.825,00 €	330.525,00 €
verbleiben:	8.044.321,45 €	2.252.335,18 €	10.296.656,63 €
davon UA 9 (Finanzwirtschaft)	8.044.321,45 €	2.205.364,68 €	10.249.686,13 €
verbleiben:	0,00 €	46.970,50 €	46.970,50 €

Haushaltsausgabereste

Erstmals im Vermögenshaushalt **Haushaltsausgabereste**

Summe in Höhe von 2,065 Mio. € ist in den vorstehenden Ausgaben im Vermögenshaushalt enthalten.

Die Bildung der Haushaltsreste wurde erforderlich, da manche investive Maßnahmen statt wie geplant in 2021 erst in 2022 zahlungswirksam wurden.

Die Kämmerei rechnete also bei Aufstellung des Haushalts 2022 diese Mittel nicht in 2022 benötigt werden.

Insbesondere um in 2022 überplanmäßige Ausgaben in dieser Höhe zu vermeiden, wurden somit die Haushaltsreste gebildet.

Haushaltsausgabereste im Einzelnen:

HHSt	Bezeichnung	HAR	Begründung
215.940M503	Breitbandansch. Schule	65.000	Zahlung erst 2022
464.932	Erwerb Kita Arche	1.450.000	Zahlung erst 2022
700.950	Kanalbau	80.000	Restarb. Pf.-Bauer/Wasserburger Str.
700.950M561	Neue Kanalhausanschl.	105.000	Abr. Lstg. aus 2021 erst in 2022
815.950	Wasservers.	233.000	Restarb. Pf.-Bauer/Wasserburger Str.
815.950M561	Neue Wasserhausanschl.	82.000	Abr. Lstg. aus 2021 erst in 2022
880.940M501	Gde.haus Oberndorf	50.000	vorauss. Mehrkosten zu Ansatz 2022
	Summe:	2.065.000	

Schuldenentwicklung 2021

	Plan	tatsächlich	Differenz
Stand 01.01.2021	15.803.023	15.803.023	0
Tilgungen	2.736.199	2.970.430	+234.231
Aufnahme	7.656.100	Keine!	-7.656.100
Stand 31.12.2021:	20.722.924	12.832.593	-7.890.331

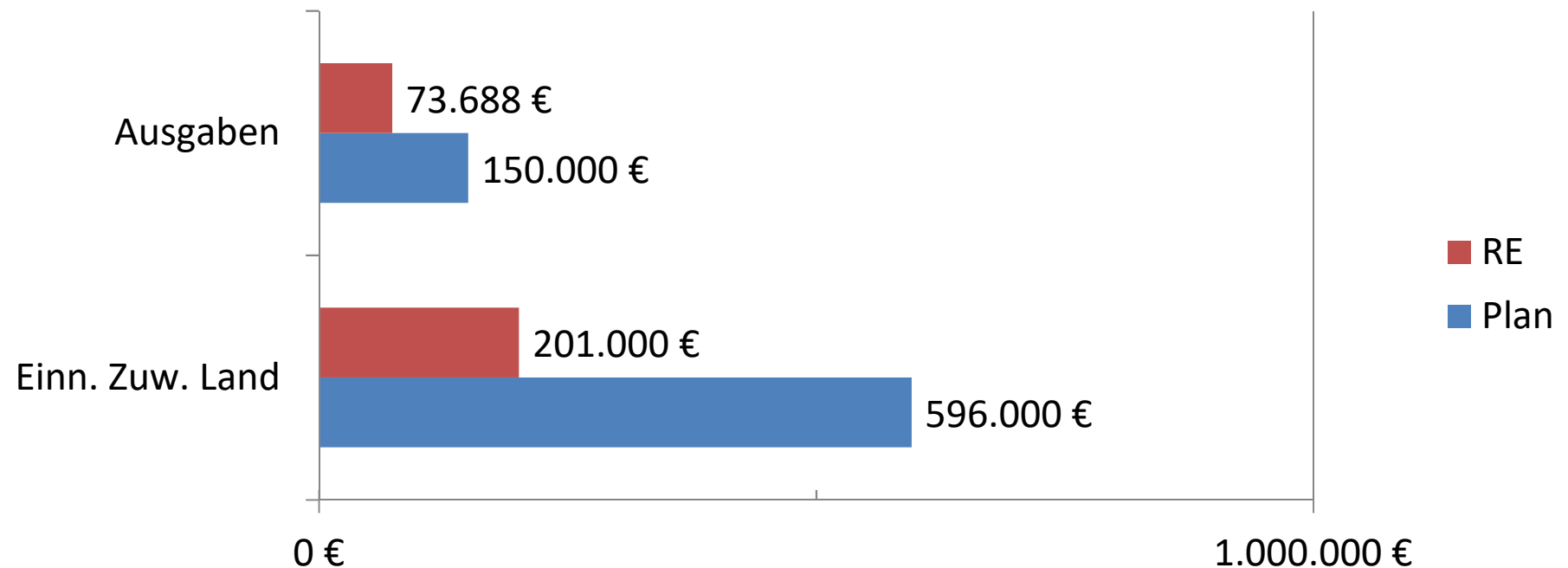
Entwicklung Rücklagen

vorgesehener Zweck:	Stand 01.01.2021 tats. - €	Zuführungen		Entnahmen		Stand am 31.12.2021	
		Ansatz €	AO-Soll €	Ansatz €	AO-Soll €	Plan - €	tats. - €
Pflichtrücklage	350.000					350.000	350.000
Sonstige allg. RL	480.000		955.000	1.500.000	480.000	0	955.000
Kindertagesstätten	167.100	37.000	23.000	28.500	63.000	175.600	127.100
San. Aussichtsturm	168.600	13.400	13.700			182.000	182.300
Seniorenpflege	4.000					4.000	4.000
Stellplatzablöse	115.400	1.000	1.000			116.400	116.400
Kredittilgungen	2.000.000			2.000.000	1.316.000	0	684.000
BHKW	71.400					71.400	71.400
Soz. Wohnbau	900.000					900.000	900.000
Komp. Kreisumlage	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Summe	4.256.500	51.400	1.992.700	3.528.500	1.859.000	1.799.400	4.390.200

Übersicht über die Ergebnisse der Jahresrechnung bei den größeren Baumaßnahmen

Turnhallenneubau Schule Floßmannstr.

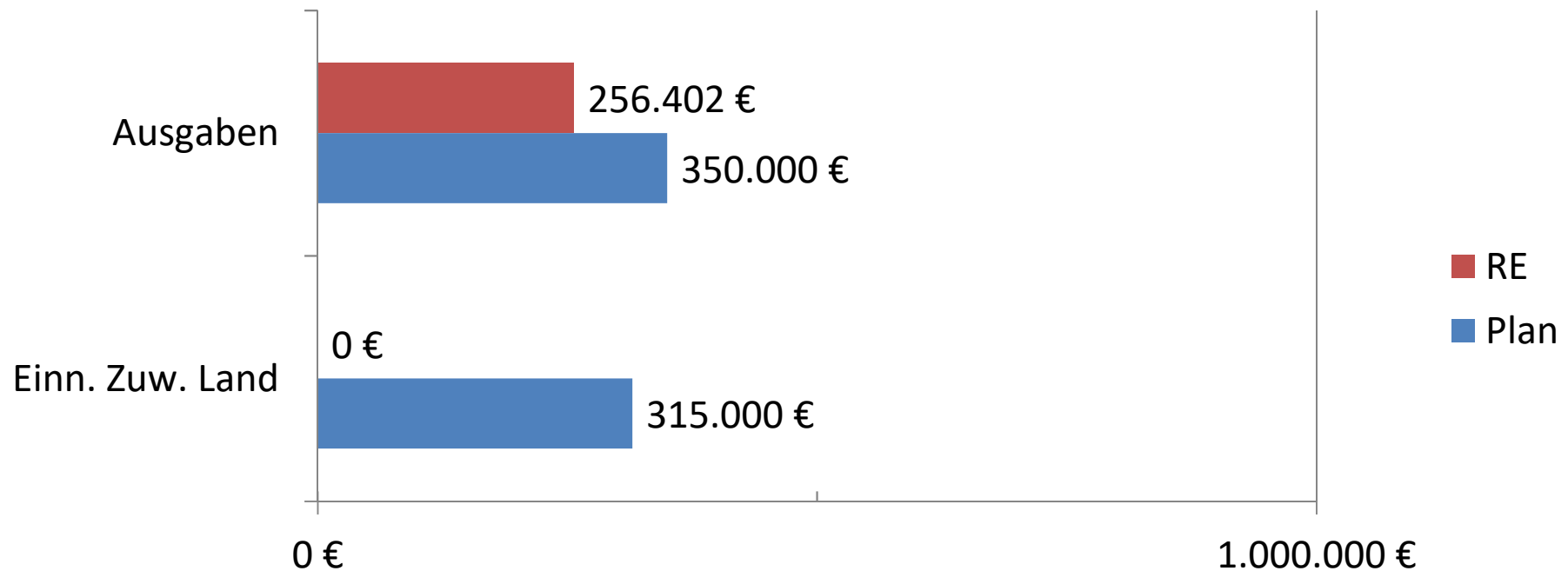
215.361/.940 M500



Die Baumaßnahme ist bis auf kleinere Restarbeiten bzw. die Reparatur des defekten Daches abgeschlossen. Die restliche Zuwendung wird mit Verwendungsnachweis in 2022 erwartet. Gesamtaufstellung der Kosten und Zuwendung erfolgt dann mit Jahresrechnung 2022.

Generalsanierung Schule Oberndorf

215.361/.940 M501



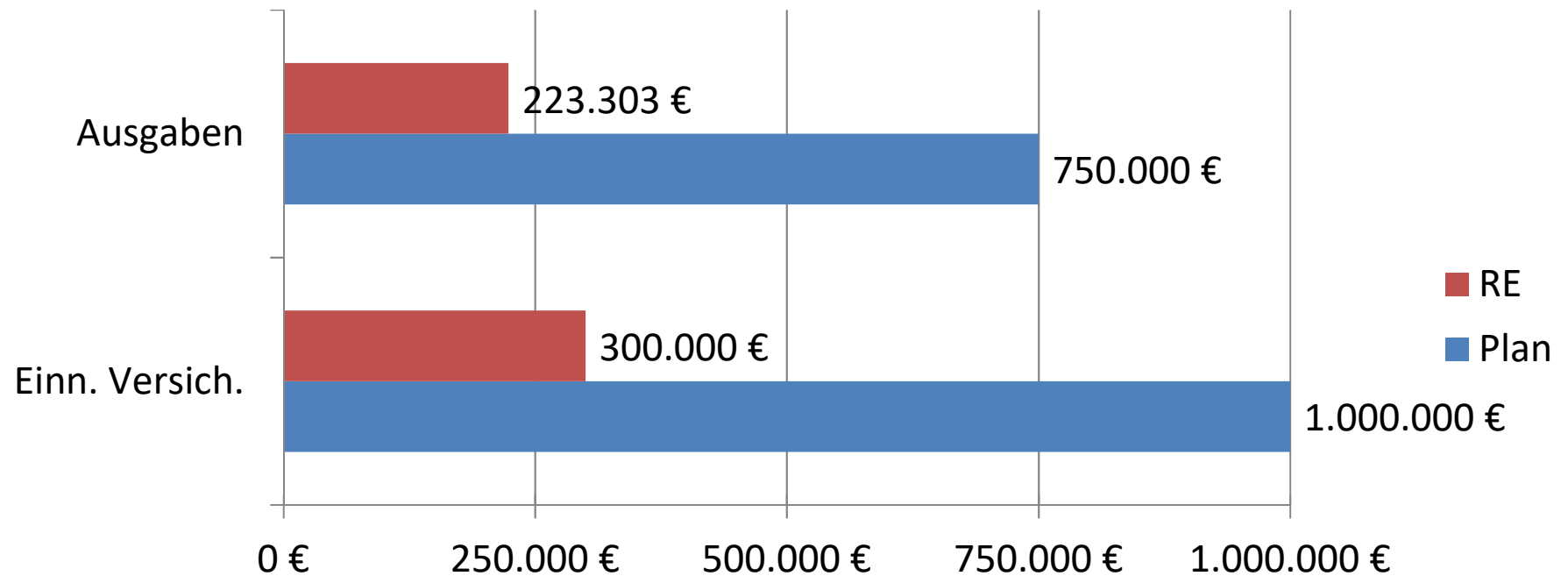
Da bis Jahresende keine Genehmigung zum vorzeitigen Baubeginn seitens der Zuwendungsstelle vorlag, konnten bisher nur Planungen erfolgen. Deshalb auch erfolgten bisher auch keine Zuwendungen.

Brandsanierung

Museum Wald und Umwelt

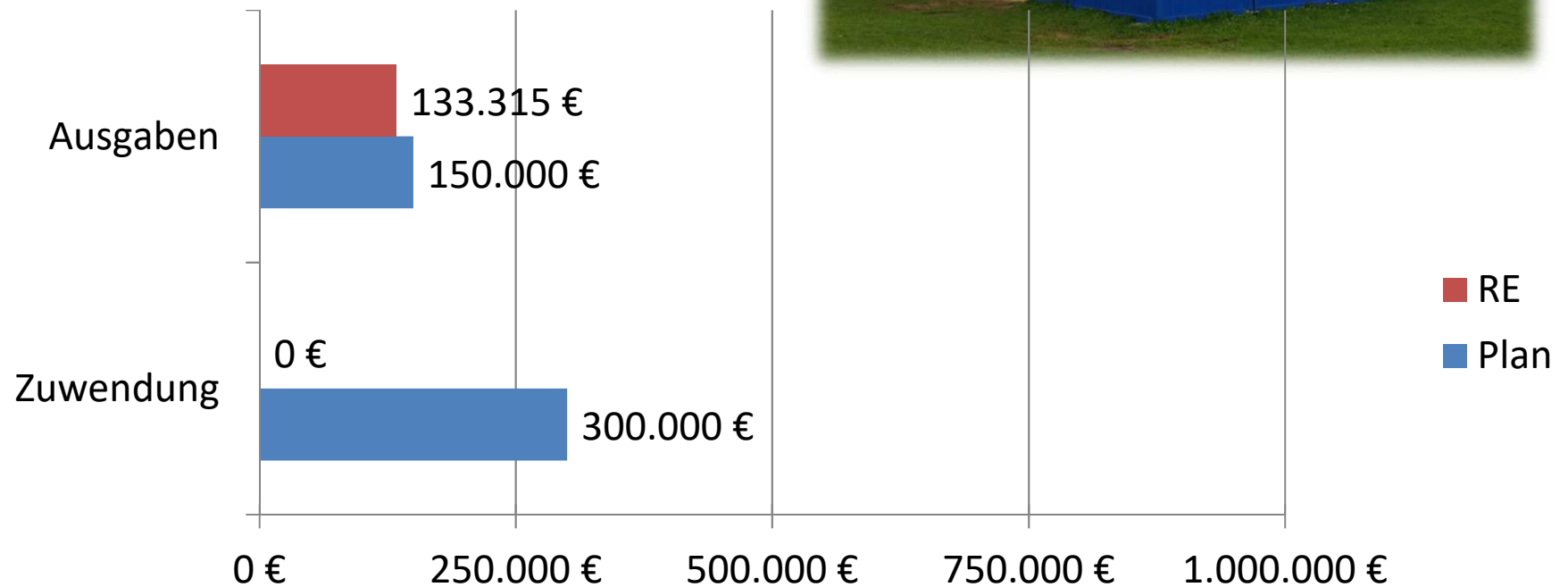
321.940M500

kein Haushaltsansatz; Brand ein Tag nach Haushaltsbeschluss



San./Erw. Kita Oberndorf

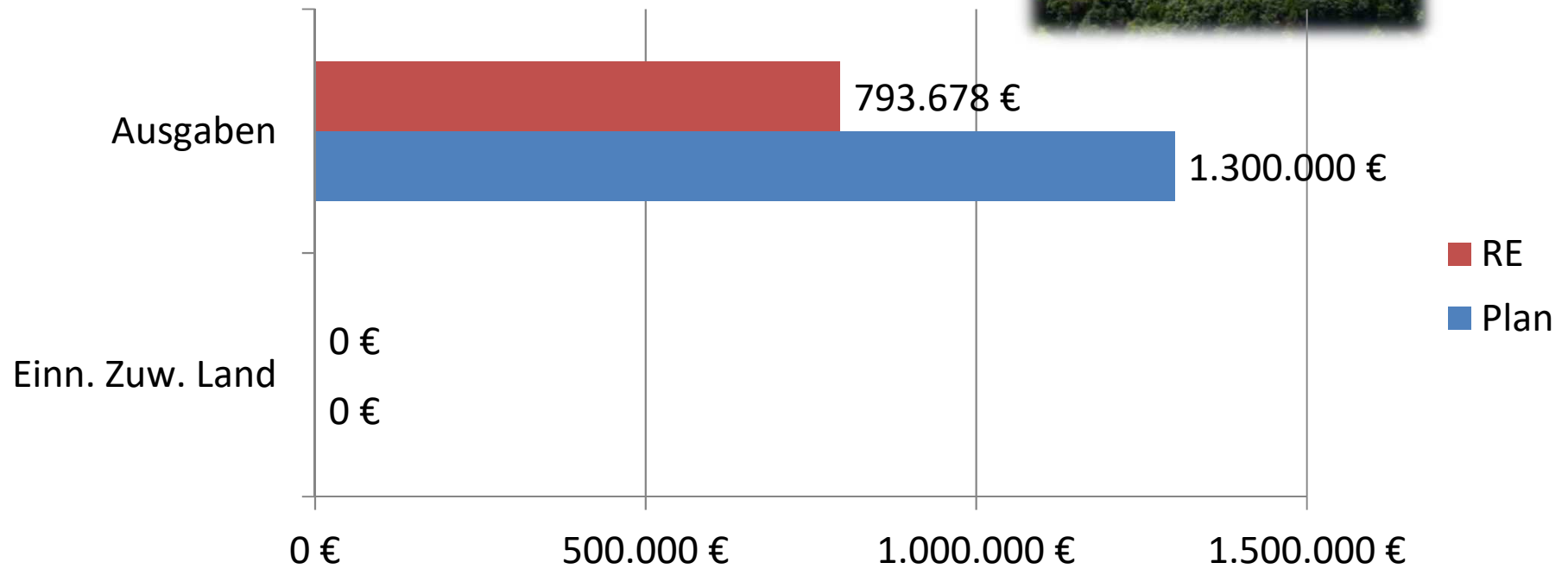
464.940M503



Da bis Jahresende keine Genehmigung zum vorzeitigen Baubeginn seitens der Zuwendungsstelle vorlag, konnten bisher nur Planungen erfolgen. Deshalb auch erfolgten bisher auch keine Zuwendungen.

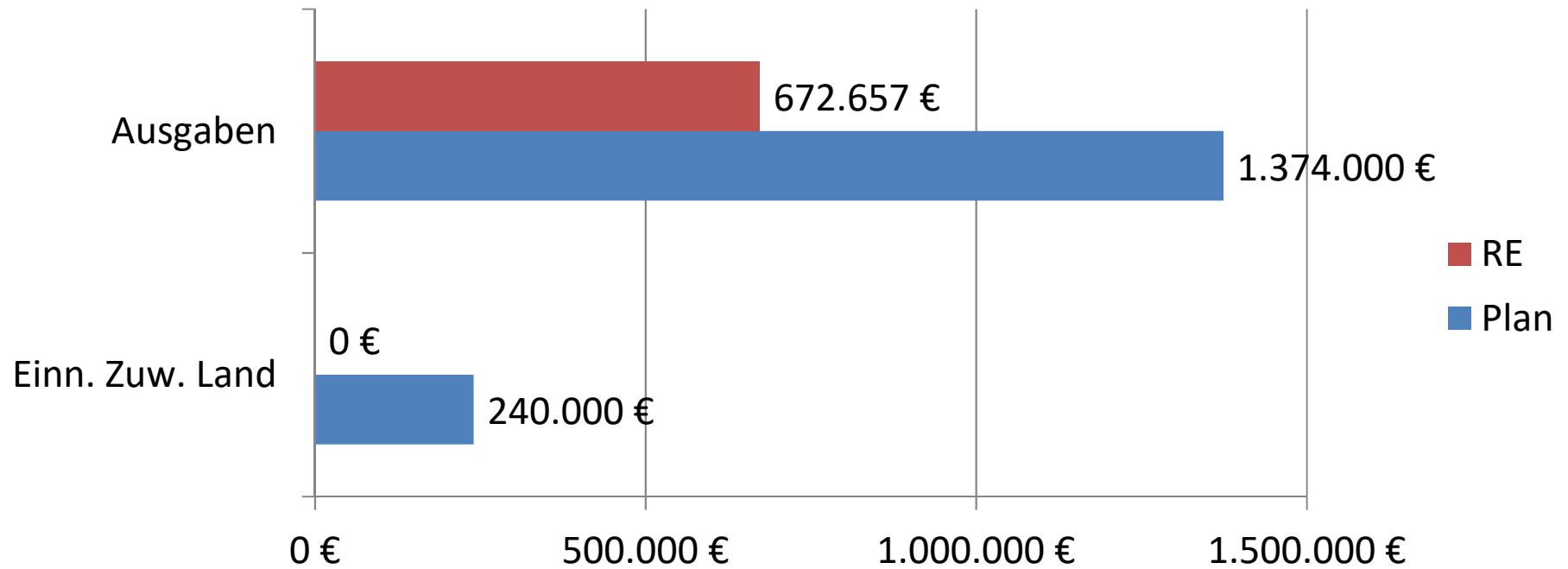
Sanierung Waldsportpark

560.950 M500



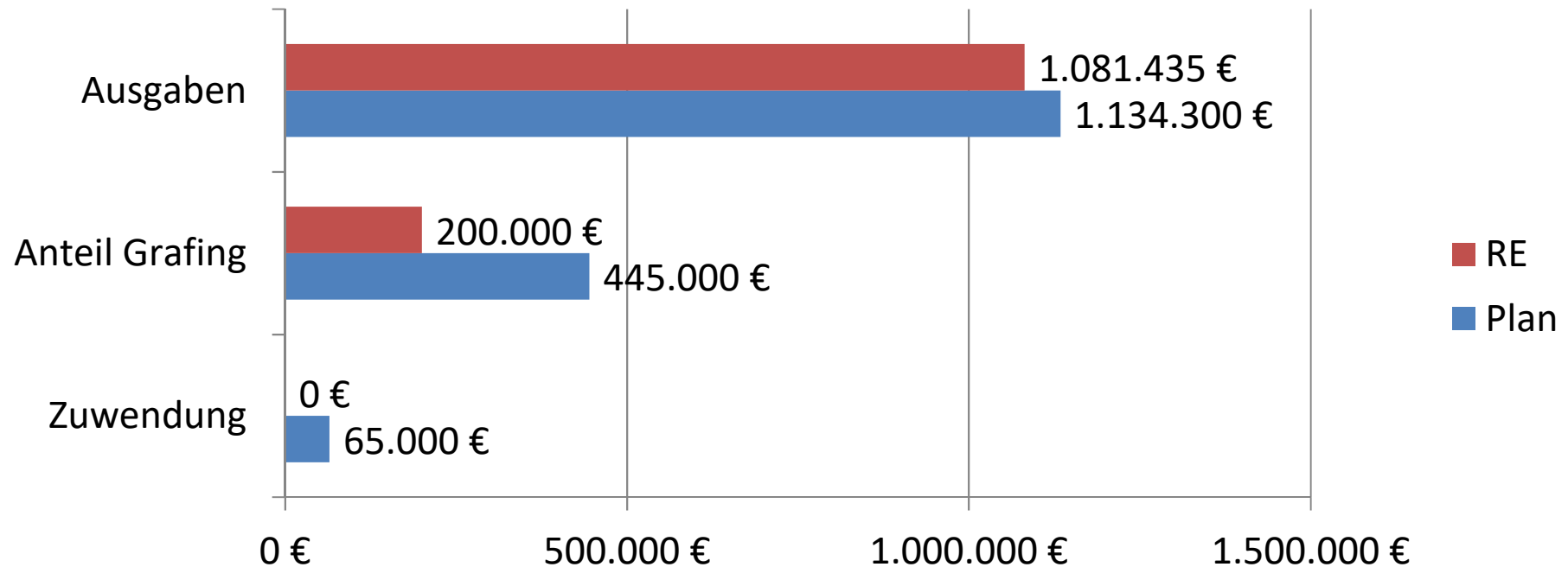
Sanierung Hallenbad

570.940 M502



Wasserversorgung – Übergabestation Grafing

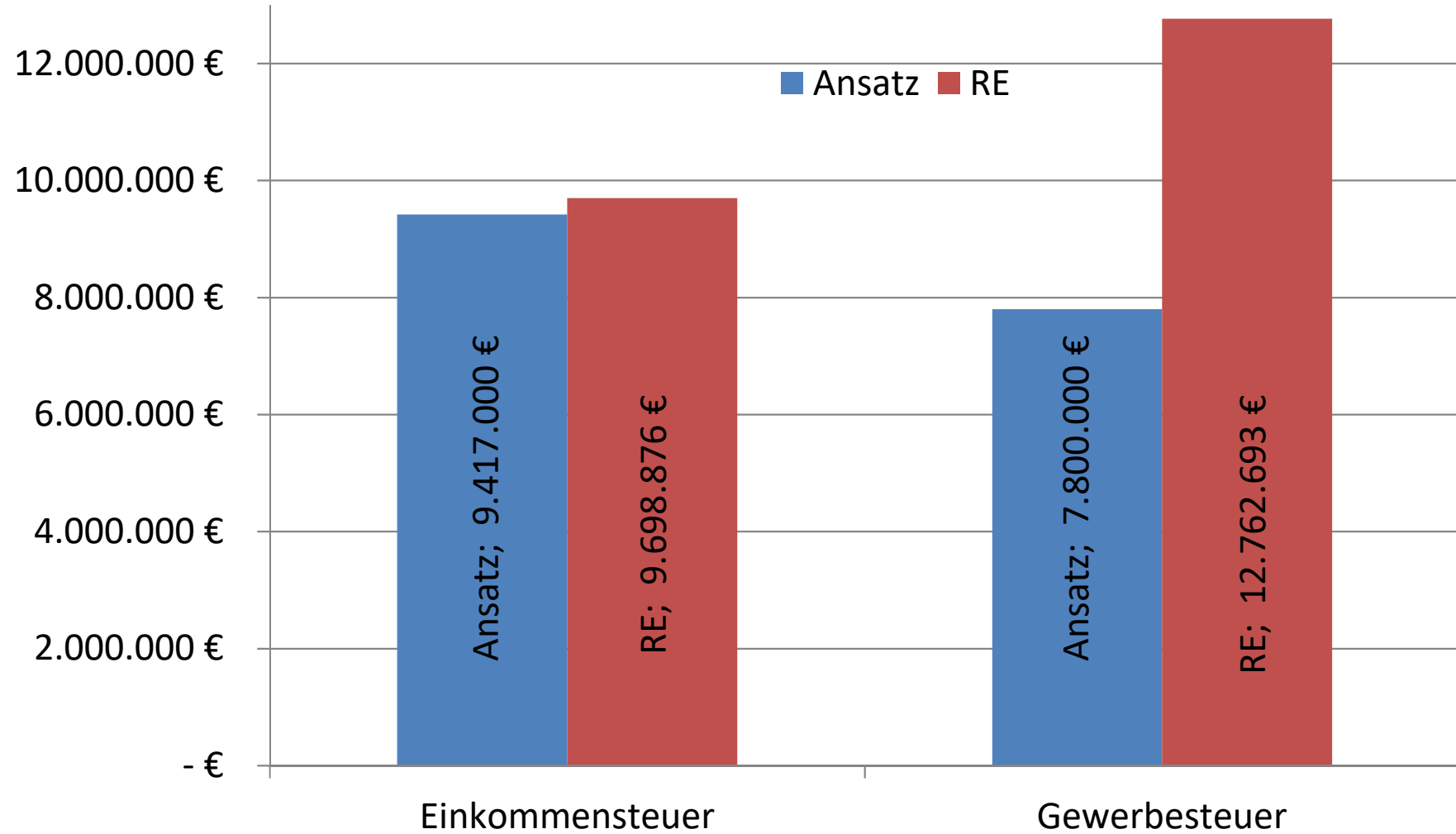
815.950M572



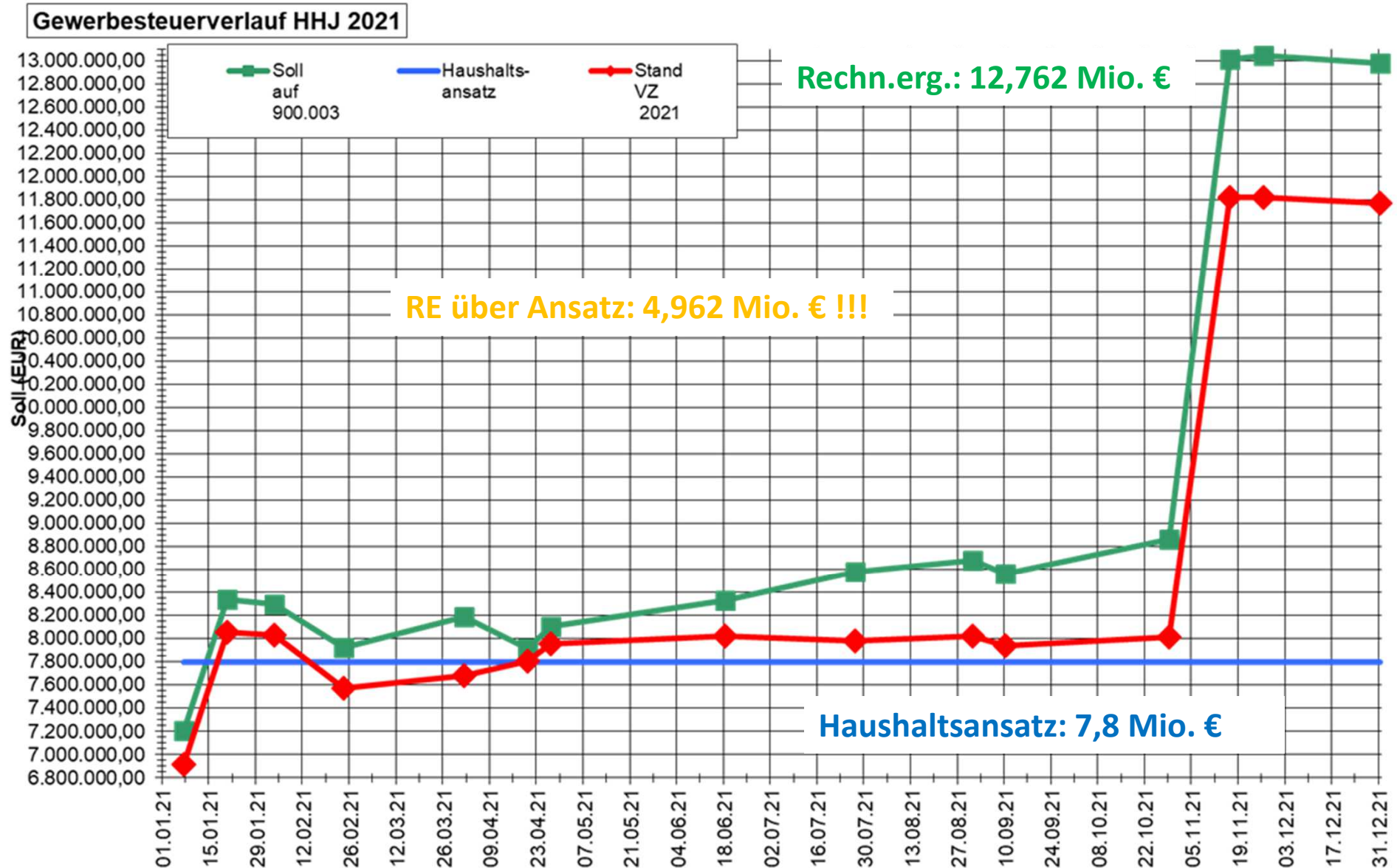
Die Durchführung der Baumaßnahme erfolgte komplett in 2021. Die Stadt Grafing zahlte eine Vorauszahlung auf Ihren Anteil, der nach Eingang des Zuschusses in 2022 abgerechnet wird.

Ergebnisse der Steuereinnahmen und Umlagen

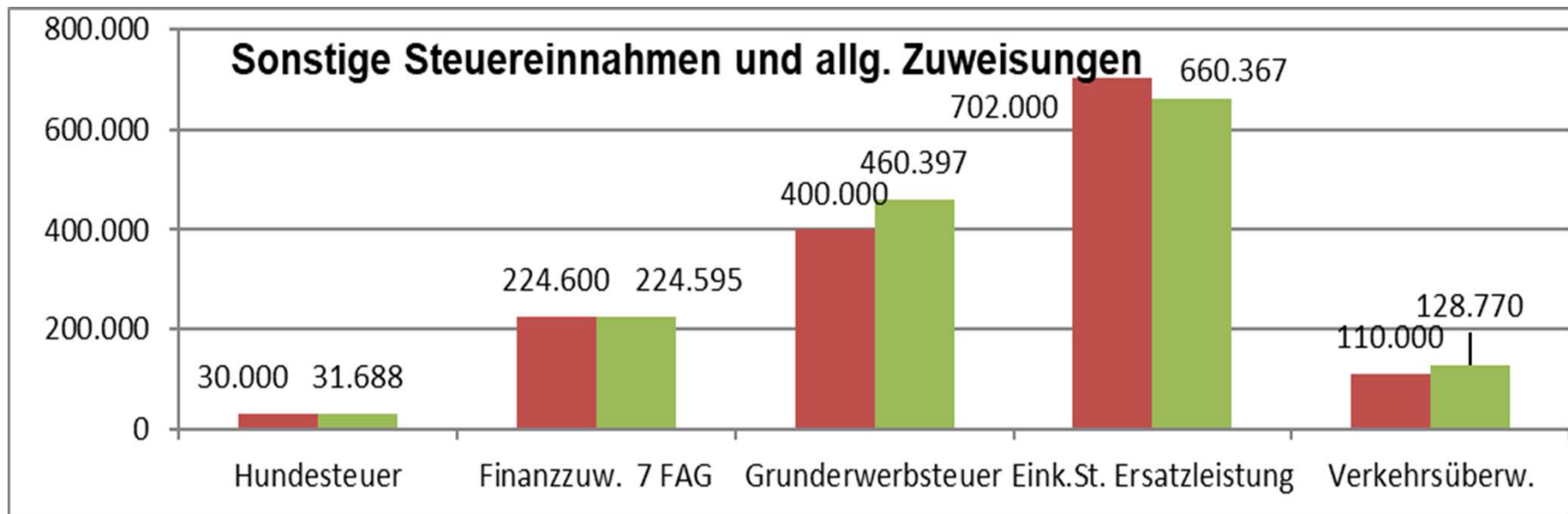
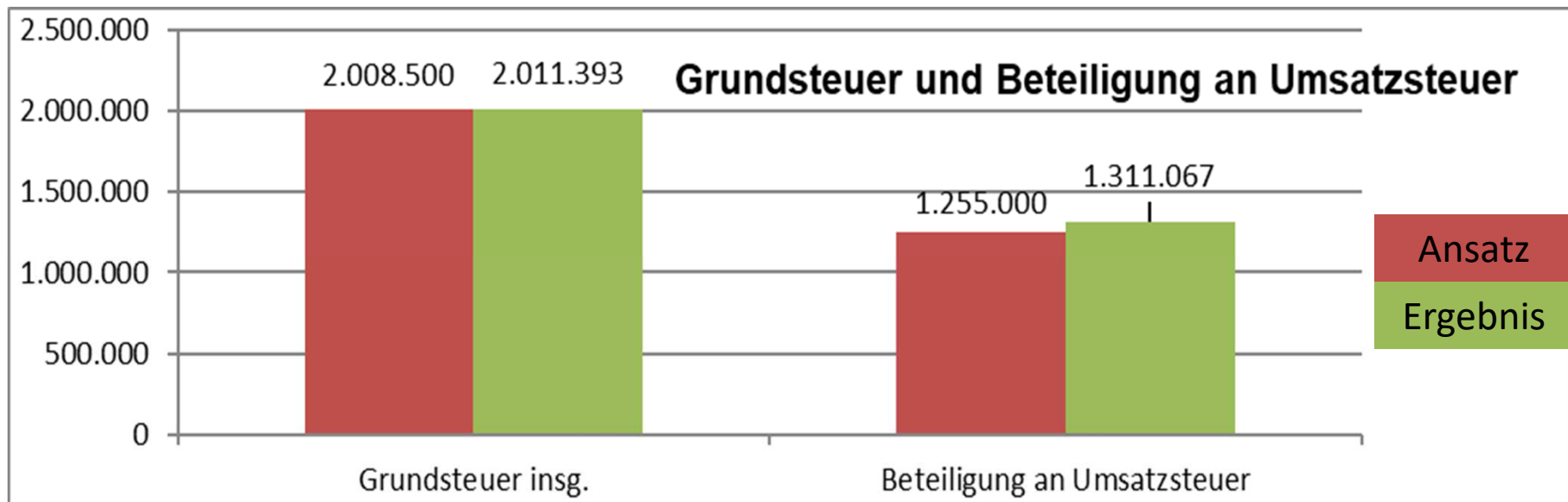
Beteiligung Einkommensteuer sowie Gewerbesteuer



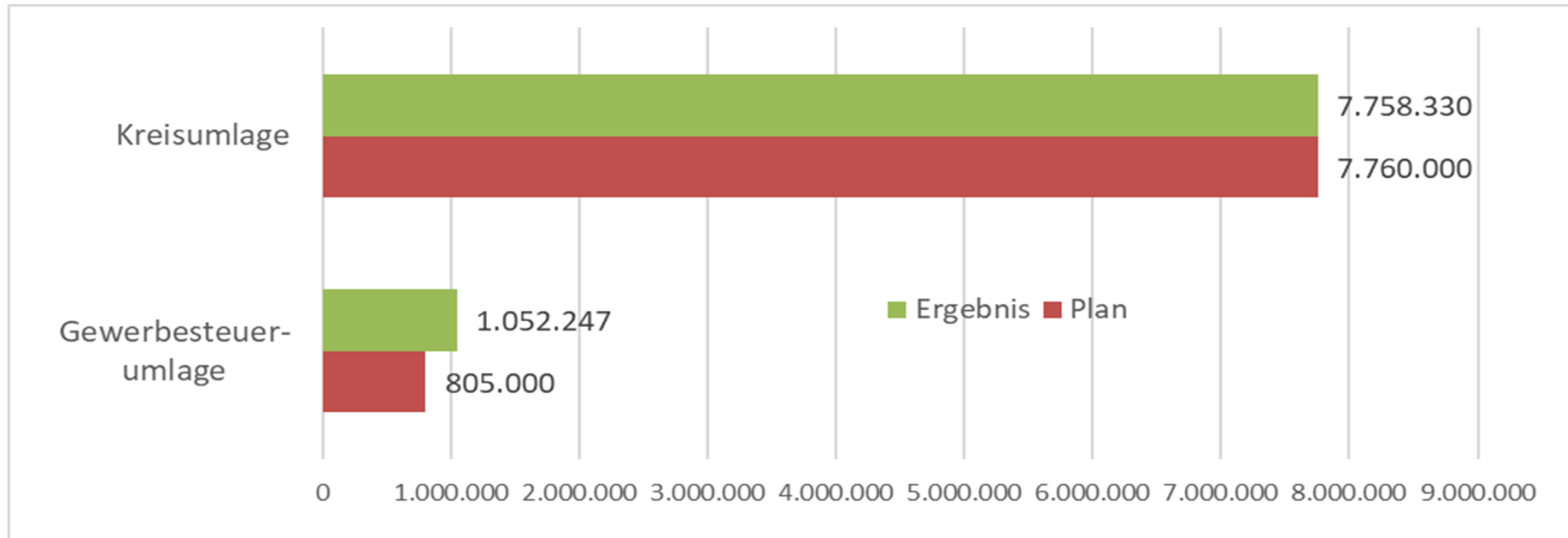
Entwicklung Gewerbesteuer



Entwicklung andere Steuereinnahmen



Abzuführende Umlagen



Die Gewerbesteuerumlage errechnet sich aus der eingegangenen Gewerbesteuer. Die hohe Gewerbesteuer-Nachzahlung im November ist in der obigen Gewerbesteuerumlage noch nicht enthalten, da für das 4. Quartal im Haushaltsjahr nur eine Vorauszahlung zu leisten ist, die im Februar des Folgejahres abgerechnet wird (Nachforderung = 366.935 €)

Fazit

Haushalterisch war 2021 ein gutes Jahr, trotz der Corona-Pandemie:

- mit 12,762 Mio. € bisher höchstes Gewerbesteueraufkommen
- auch Beteiligung an Einkommensteuer und Umsatzsteuer waren über dem Haushaltsansatz
- Im Verwaltungshaushalt bei Personal- und Sachkosten 2,85 Mio. € weniger ausgegeben als geplant.
- Zuführung vom Verwaltungshaushalt in den Vermögenshaushalts statt 1,823 Mio. € nun 9,643 Mio. €!
- Im investiven Bereich (Vermögenshaushalt) wurden durch verschiedene Verzögerungen nur 12,893 Mio. € statt geplanten 18,331 Mio. € umgesetzt.
- Dadurch aber in 2021 keine Neuaufnahme von Schulden!
- In Summe geringfügige Zuführung zu Rücklagen statt massiver Entnahme.

Aber: Das nicht in 2021 wie geplant umgesetzten Investitionsvolumen hat sich nur auf die Folgejahre verschoben. Auf die Darstellung der prognostizierten insgesamt problematischen finanziellen Entwicklung in den Folgejahren im Haushalt 2022 wird verwiesen.