STADT KAMEN

Jahresabschluss 2022
im Rat
am 27.04.2023

Ergebnisrechnung 2022

STADT KAMEN

Beschreibung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Veränderungen 2022
	Euro	Euro	Euro
Ordentliche Erträge	138.020.220	146.396.824,32	8.376.604,32
- Ordentliche Aufwendungen	142.847.642	142.820.919,48	-26.722,52
= Ordentliches Ergebnis	-4.827.422	3.575.904,84	8.403.326,84
+ Finanzergebnis	293.013	2.094.600,47	1.801.587,47
= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-4.534.409	5.670.505,31	10.204.914,31
+ Außerordentliches Ergebnis	4.927.301	4.800.317,73	-126.983,27
= Jahresergebnis	392.892	10.470.823,04	10.077.931,04

Auswirkungen von Corona

- Corona-bedingte Schäden im Bereich der Erträge in der Gesamthöhe von **3.810.899,75 €.**

- **Beispiele:**

➢ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: 1.505.845 €

➢ Schlüsselzuweisungen: 2.105.036 €

➢ Vergnügungssteuer: 136.701 €

Auswirkungen von Corona

- Corona-bedingte Schäden im Bereich der Aufwendungen in der Gesamthöhe von **989.417,98 €.**

- **Beispiele:**

➢ Personalkosten: 235.550 €

➢ Aufwendungen für Energie und Wasser: 250.000 €

➢ Aufwendungen aus Verlustübernahmen (VKU): 99.668 €

Gesamtschaden/außerordentlicher Ertrag: **4.800.317,73 €**

Abweichungen zum Plan 2022 (Beispiele)

Mehrerträge

▪ Gewerbesteuer	6.551.402 €
▪ Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.003.072 €
▪ Zuweisungen vom Land	2.145.351 €
▪ Auflösung von Rückstellungen	1.645.640 €

Minderaufwand

▪ Zinsen	1.644.519 €
▪ Abschreibungen	1.048.820 €
▪ Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	862.596 €

Abweichungen zum Plan 2022 (Beispiele)

Mindererträge

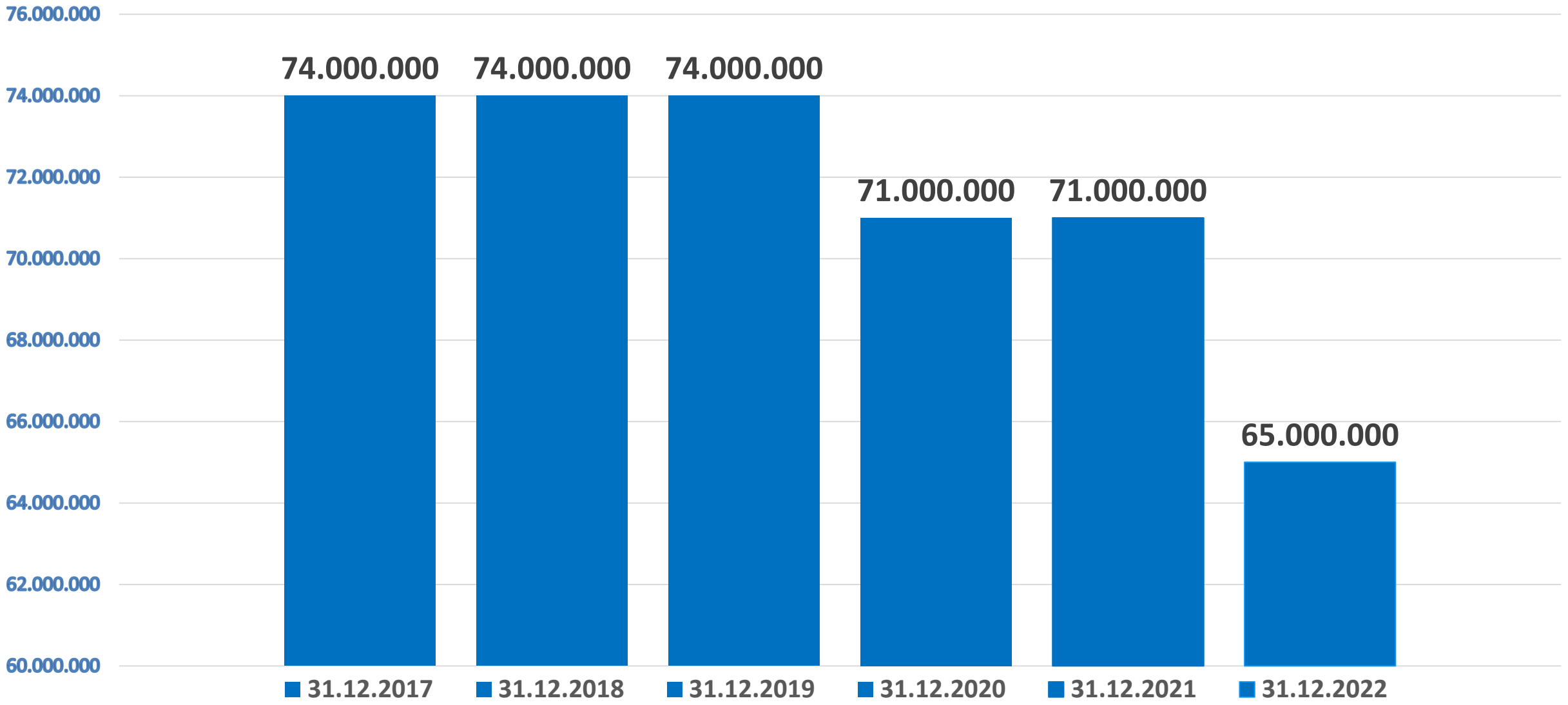
▪ Veräußerung Umlaufvermögen	2.457.422 €
▪ Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen	228.884 €
▪ Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.934 €

Mehraufwand

▪ Versorgungsaufwand	735.088 €
▪ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	972.359 €
▪ Energie und Wasser	265.741 €

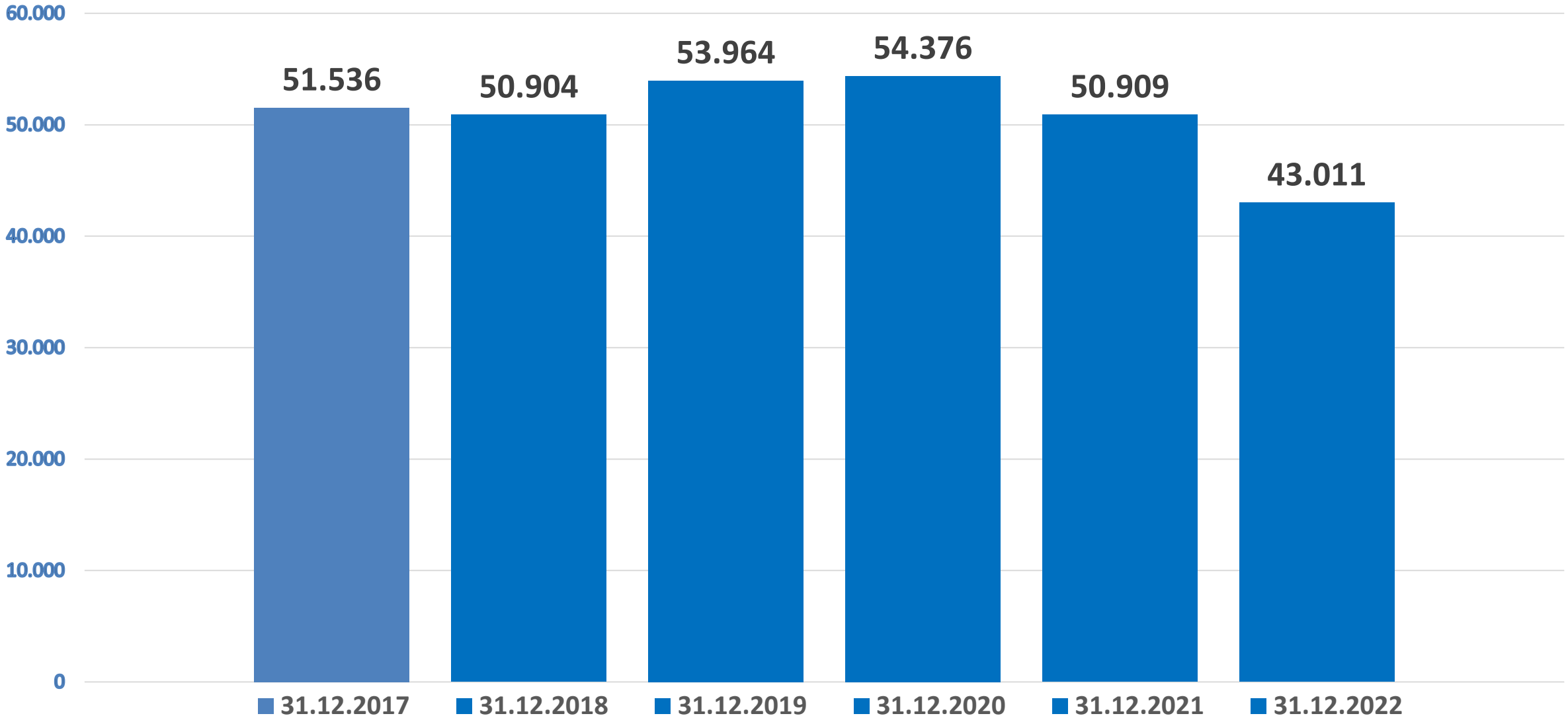
Entwicklung der Kassenkredite

STADT KAMEN

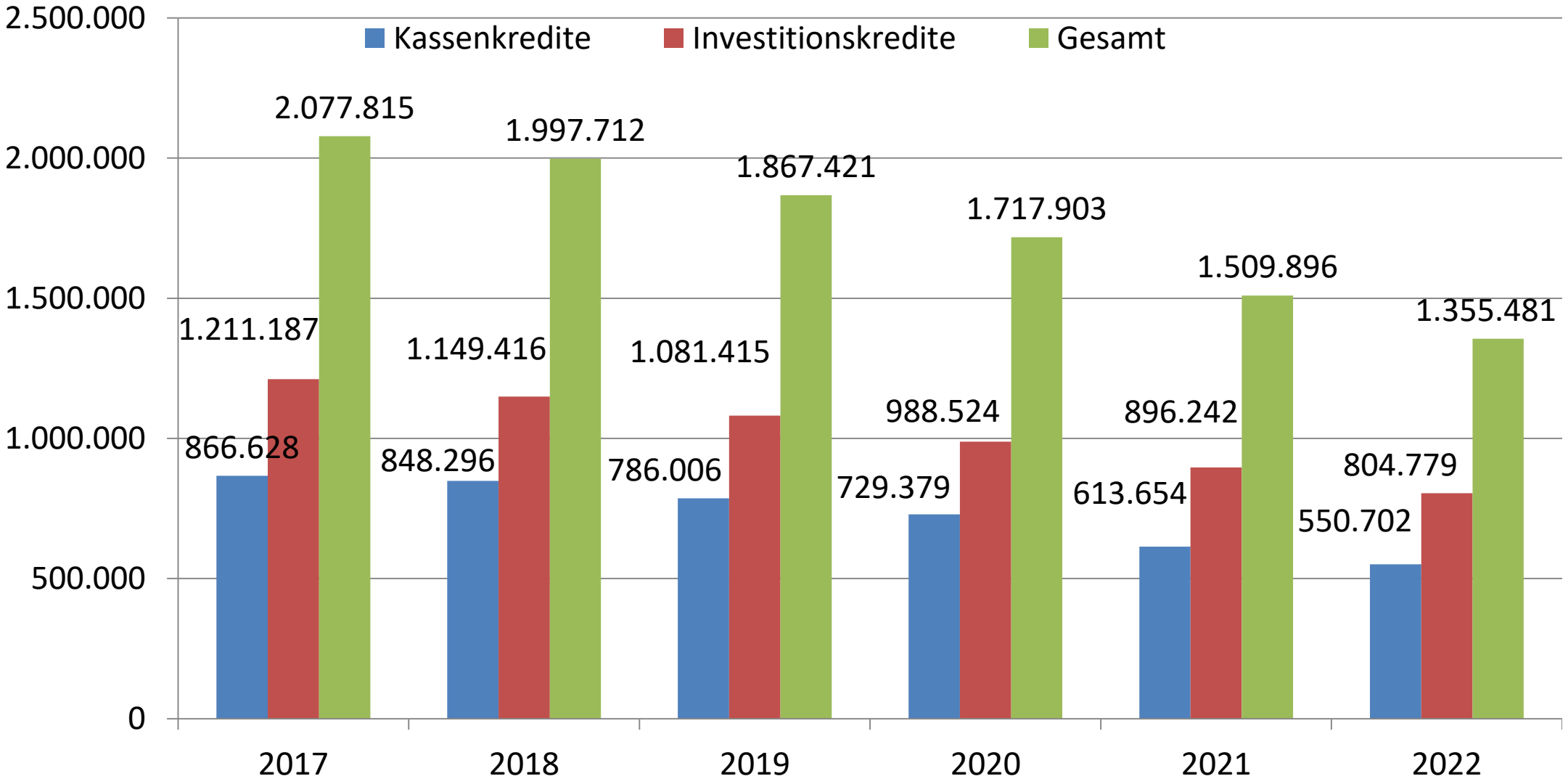


Entwicklung der Investitionskredite

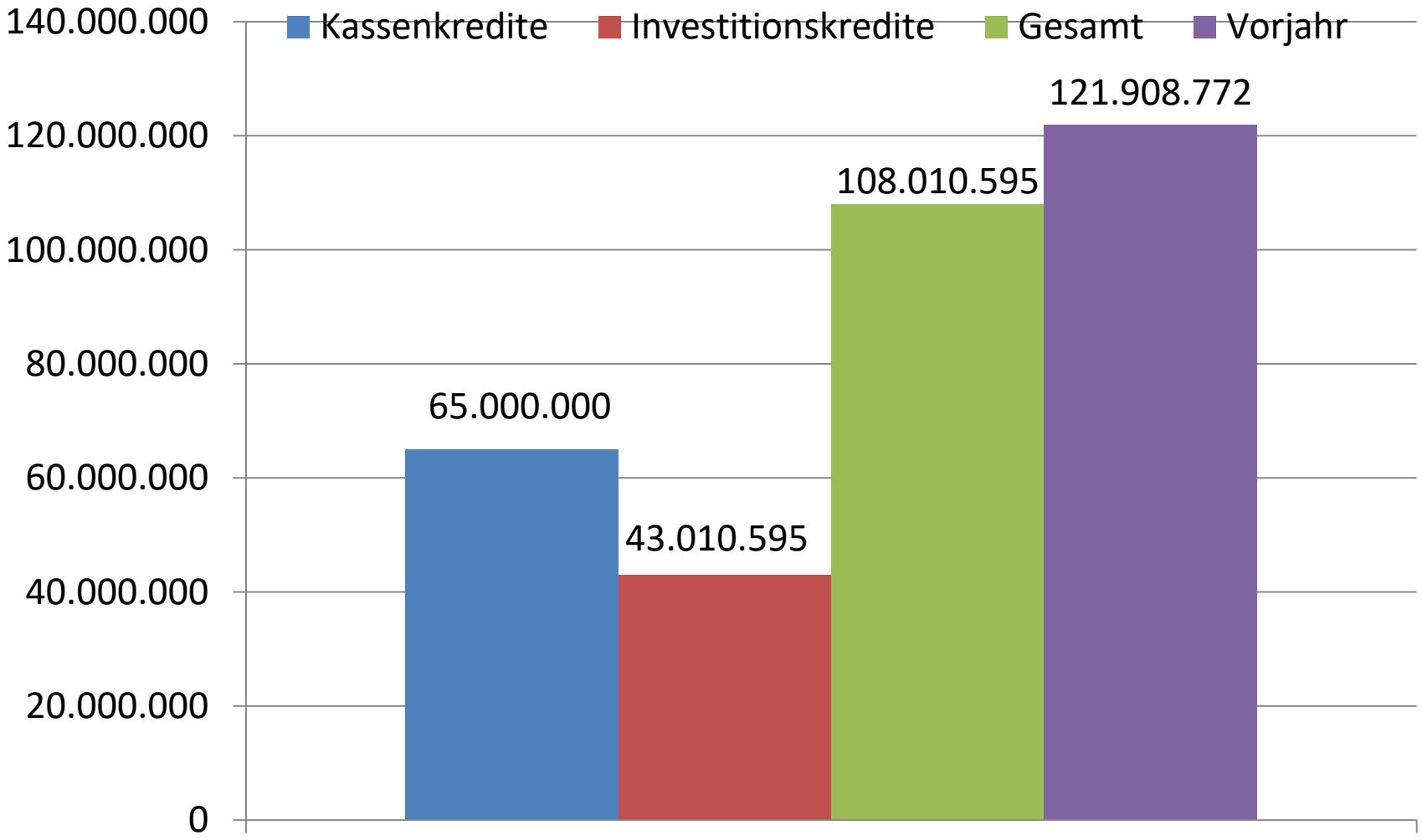
STADT KAMEN



Entwicklung der Zinsbelastung

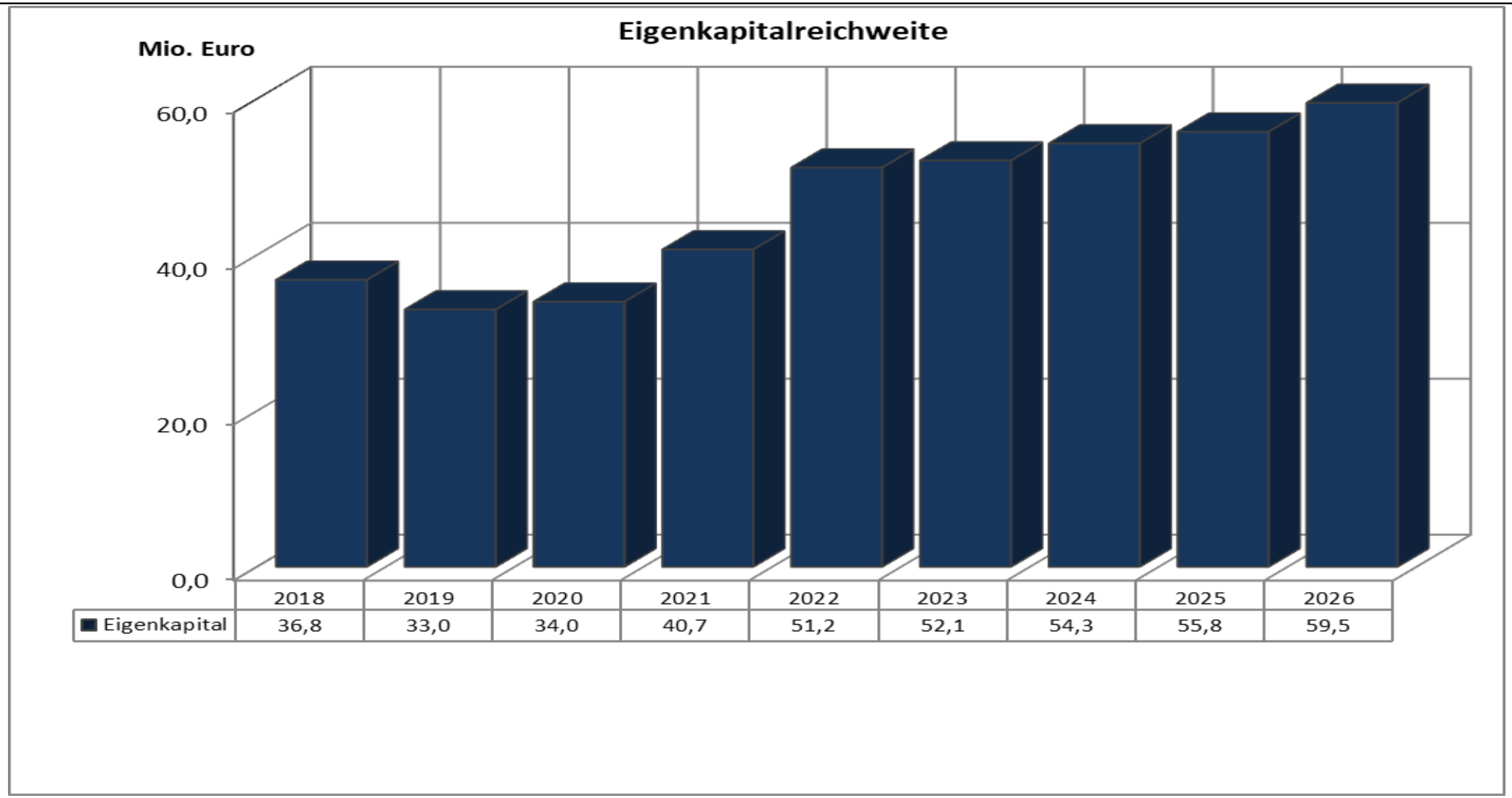


Schuldenstand der Stadt Kamen zum 31.12.2022



Entwicklung des Eigenkapitals

STADT KAMEN



Stand der Ausgleichsrücklage

STADT KAMEN

Jahresabschluss 2021 = 80.317,11 €

Jahresabschluss 2022 = 10.470.823,04 €

Ausgleichsrücklage = 10.551.140,15 €

Produktplan 2023

STADT KAMEN

	Ergebnis		Produktplan			
Beschreibung	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Ordentliche Erträge	133.144.047	138.020.220	142.862.253	143.894.152	147.213.379	152.200.008
- Ordentliche Aufwendungen	134.283.023	142.847.642	150.750.189	147.512.515	149.525.546	150.883.901
= Ordentliches Ergebnis	**-1.138.975**	**-4.827.422**	**-7.887.936**	**-3.618.363**	**-2.312.167**	**1.316.107**
Finanzerträge	4.708.511	3.387.013	4.104.233	3.394.703	3.394.703	3.394.703
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.610.488	3.094.000	2.092.000	2.092.000	2.092.000	2.092.000
= Finanzergebnis	**3.098.023**	**293.013**	**2.012.233**	**1.302.703**	**1.302.703**	**1.302.703**
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.959.047**	**-4.534.409**	**-5.875.703**	**-2.315.660**	**-1.009.464**	**2.618.810**
+ Außerordentliche Erträge	4.578.954	4.927.301	6.776.353	4.501.200	2.461.900	1.054.400
- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	**4.578.954**	**4.927.301**	**6.776.353**	**4.501.200**	**2.461.900**	**1.054.400**
= Jahresergebnis	**6.538.001**	**392.892**	**900.650**	**2.185.540**	**1.452.436**	**3.673.210**

Risiken künftiger Jahre

STADT KAMEN

- Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit: 14.441.772 € ./. 50 = 288.835 €

- Investitionskostenzuschuss GSW: 28.900.000 € ./. 25 = 1.156.000 €

- Modernisierung Gymnasium: 26,8 Mio. ./. 70 = 382.857 €