

Sparkassenverband Bayern
Teilhaushalte 01, 02, 011

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021

Vermögen

| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | |
| I. Sachanlagen | | 562.587,40 | | 671 |
| II. Finanzanlagen | | | | |
| 1. Beteiligungen | 1.100.410.467,79 | | | 1.100.464 |
| davon Stammkapital I: EUR 226.128.428,20 (Vorjahr: TEUR 226.128) | | | | |
| davon Stammkapital II: EUR 489.734.400,00 (Vorjahr: TEUR 489.734) | | | | |
| davon Treuhandvermögen: EUR 375.542.537,79 (Vorjahr: TEUR 375.542) | | | | |
| davon Stiftungen: EUR 255.646,94 (Vorjahr: TEUR 256) | | | | |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 38.864.448,31 | | | 38.865 |
| davon Treuhandvermögen: EUR 38.864.448,31 (Vorjahr: TEUR 38.864) | | | | |
| | | <u>1.139.274.916,10</u> | | <u>1.139.329</u> |
| | | | 1.139.837.503,50 | 1.140.000 |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Vorräte | | 107.867,99 | | 113 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 8.216,00 | | | 25 |
| 2. Forderungen gegen andere Haushalte | 88.404,20 | | | 100 |
| 3. Forderungen gegen Verbundunternehmen | 8.785.239,37 | | | 8.302 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>611.958,91</u> | | | <u>678</u> |
| | | 9.493.818,48 | | 9.105 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | <u>18.301.339,51</u> | | <u>17.795</u> |
| | | | 27.903.025,98 | 27.013 |
| C. Fondsvermögen | | | | |
| I. Stützungsfonds | | 614.588.913,48 | | 566.982 |
| II. Sonstige Fonds | | <u>4.983.207,11</u> | | <u>5.168</u> |
| | | | 619.572.120,59 | 572.150 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 4.064.951,52 | 4.065 |
| | | | <u>1.791.377.601,59</u> | <u>1.743.228</u> |

Eigenmittel und Schulden

| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| A. Eigenmittel | | | | |
| I. Stammkapital I | | | | |
| 1. Nennbetrag | 230.977.043,20 | | | 230.977 |
| 2. Bewertungsergebnis | <u>-4.848.615,00</u> | | | <u>-4.849</u> |
| | | 226.128.428,20 | | 226.128 |
| II. Stammkapital II | | | | |
| 1. Nennbetrag | 607.521.693,51 | | | 607.522 |
| 2. Bewertungsergebnis | <u>-117.787.293,51</u> | | | <u>-117.787</u> |
| | | 489.734.400,00 | | 489.735 |
| III. Haushaltsrücklage | | <u>14.031.263,51</u> | | <u>12.908</u> |
| | | | 729.894.091,71 | 728.771 |
| B. Zweckgebundene Mittel | | | | |
| 1. Sonderumlagen/Sonderposten für Geschäftsbetrieb | | 9.567.683,20 | | 9.730 |
| 2. Treuhandverbindlichkeiten | | <u>414.406.986,10</u> | | <u>414.407</u> |
| | | | 423.974.669,30 | 424.137 |
| C. Rückstellungen | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | | 235.000,00 | | 185 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | | <u>13.051.725,20</u> | | <u>12.687</u> |
| | | | 13.286.725,20 | 12.872 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 719.142,63 | | 380 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | | 1.039.163,60 | | 3.003 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundunternehmen | | 1.642.253,22 | | 993 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | | <u>999.249,29</u> | | <u>544</u> |
| davon aus Steuern: EUR 170.121,31 (Vorjahr: TEUR 1.344) | | | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 2.688,72 (Vorjahr: TEUR 6) | | | | |
| | | | 4.399.808,74 | 4.920 |
| E. Fondsverbindlichkeiten | | | | |
| I. Stützungsfonds | | 614.588.913,48 | | 566.982 |
| II. Sonstige Fonds | | <u>4.983.207,11</u> | | <u>5.168</u> |
| | | | 619.572.120,59 | 572.150 |
| F. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 250.186,05 | 378 |
| | | | <u>1.791.377.601,59</u> | <u>1.743.228</u> |

Sparkassenverband Bayern

Teilhaushalte 01, 02, 011

Aufwands- und Ertragsrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

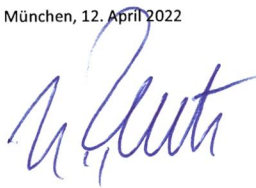
Aufwendungen

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|---------------|-----------------------|-----------------|
| 1. Persönliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Gehälter | 38.296.138,79 | | 37.752 |
| b) Sozialabgaben | 4.392.563,37 | | 4.212 |
| c) Beiträge zur Zusatzversorgung | 2.477.194,04 | | 2.419 |
| d) Zuführung zum Pensionsfonds | 3.180.000,00 | | 5.340 |
| e) Aufwand Personalrestrukturierung | 0,00 | | 0 |
| f) Sonstige persönliche Verwaltungsaufwendungen | 196.874,67 | | 185 |
| | | 48.542.770,87 | 49.908 |
| 2. Anlagen- und Raumkosten | | 4.908.960,42 | 4.881 |
| 3. Sächliche Verwaltungsaufwendungen | | 12.994.481,77 | 11.941 |
| 4. Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit | | 3.870.041,64 | 3.649 |
| 5. Sonstige Aufwendungen | | 1.780.514,72 | 1.224 |
| 6. Aufwendungen für überregionale Umlagen | | 22.481.065,90 | 24.105 |
| 7. Aufwendungen für Personal- und Sachmittel FI | | 23.012.988,87 | 22.832 |
| 8. Zuführung Sonderposten Geschäftsbetrieb gebundene Mittel | | 19.134,67 | 294 |
| 9. Einstellungen in die Haushaltsrücklage | | 1.636.516,82 | 1.955 |
| 10. Haushaltsüberschuss | | 0,00 | 0 |
| | | <u>119.246.475,68</u> | <u>120.789</u> |

Erträge

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|---------------|-----------------------|-----------------|
| 1. Verbandskostenbeiträge | | 7.503.144,80 | 7.391 |
| 2. Erträge aus Umlagen der Sparkassen | | | |
| a) Regionale Sparkassenumlage | 27.598.860,00 | | 28.392 |
| b) Umlage für den regionalen Kommunikationsetat | 4.000.000,00 | | 4.125 |
| c) Überregionale Umlagen | 22.481.065,90 | | 24.105 |
| d) Ertrag Personalrestrukturierung | 0,00 | | 0 |
| | | 54.079.925,90 | 56.622 |
| 3. Zuschuss zur Geschäftsstelle | | 0,00 | 0 |
| 4. Erträge aus dem Akademiebetrieb | | 12.479.562,39 | 10.923 |
| 5. Erträge der Prüfungsstelle aus Prüfungstätigkeit und Personalgestaltung | | 13.849.993,45 | 13.397 |
| 6. Erträge aus Beteiligungen | | 475.950,07 | 1.699 |
| 7. Sonstige Erträge | | 7.331.986,21 | 6.628 |
| 8. Erträge aus Erstattungen FI | | 23.012.988,87 | 22.832 |
| 9. Entnahmen aus der Haushaltsrücklage | | 512.923,99 | 1.297 |
| | | <u>119.246.475,68</u> | <u>120.789</u> |

München, 12. April 2022



Prof. Dr. Ulrich Reuter
Präsident



Roland Schmautz
Vizepräsident

Sparkassenverband Bayern
Verbandsgeschäftsstelle
Teilhaushalt 01

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021

Vermögen

| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | |
| I. Sachanlagen | | 4,00 | | 0 |
| II. Finanzanlagen | | | | |
| 1. Beteiligungen | 1.100.410.467,79 | | | 1.100.464 |
| davon Stammkapital I: EUR 226.128.428,20 (Vorjahr: TEUR 226.128) | | | | |
| davon Stammkapital II: EUR 489.734.400,00 (Vorjahr: TEUR 489.734) | | | | |
| davon Treuhandvermögen: EUR 375.542.537,79 (Vorjahr: TEUR 375.542) | | | | |
| davon Stiftungen: EUR 255.646,45 (Vorjahr: TEUR 256) | | | | |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 38.864.448,31 | | | 38.864 |
| davon Treuhandvermögen: EUR 38.864.448,31 (Vorjahr: TEUR 38.864) | | | | |
| | | <u>1.139.274.916,10</u> | | <u>1.139.328</u> |
| | | | 1.139.274.920,10 | 1.139.328 |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Vorräte | | 107.867,99 | | 113 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen gegen andere Haushalte | 1.230.875,28 | | | 1.719 |
| 2. Forderungen gegen Verbundunternehmen | 4.110.846,87 | | | 5.604 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>129.679,03</u> | | | <u>312</u> |
| | | 5.471.401,18 | | 7.635 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | <u>13.957.512,68</u> | | <u>12.402</u> |
| | | | 19.536.781,85 | 20.150 |
| C. Fondsvermögen | | | | |
| I. Stützungsfonds | | 614.588.913,48 | | 566.982 |
| II. Sonstige Fonds | | <u>4.864.817,23</u> | | <u>5.050</u> |
| | | | 619.453.730,71 | 572.032 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 2.730.068,00 | 2.699 |
| | | | <u>1.780.995.500,66</u> | <u>1.734.209</u> |

Eigenmittel und Schulden

| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| A. Eigenmittel | | | | |
| I. Stammkapital I | | | | |
| 1. Nennbetrag | 230.977.043,20 | | | 230.977 |
| 2. Bewertungsergebnis | <u>-4.848.615,00</u> | | | <u>-4.849</u> |
| | | 226.128.428,20 | | 226.128 |
| II. Stammkapital II | | | | |
| 1. Nennbetrag | 607.521.693,51 | | | 607.522 |
| 2. Bewertungsergebnis | <u>-117.787.293,51</u> | | | <u>-117.787</u> |
| | | 489.734.400,00 | | 489.735 |
| III. Haushaltsrücklage | | <u>8.927.915,15</u> | | <u>8.433</u> |
| | | | 724.790.743,35 | 724.296 |
| B. Zweckgebundene Mittel | | | | |
| 1. Sonderumlagen und sonstige Mittel | | 9.005.101,80 | | 9.059 |
| 2. Treuhandverbindlichkeiten | | <u>414.406.986,10</u> | | <u>414.407</u> |
| | | | 423.412.087,90 | 423.466 |
| C. Rückstellungen | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 235.000,00 | 235.000,00 | | 185 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | | <u>8.982.011,83</u> | | <u>9.357</u> |
| | | | 9.217.011,83 | 9.542 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 444.989,07 | | 86 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | | 1.148.809,93 | | 3.353 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundunternehmen | | 1.642.253,22 | | 993 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | | <u>868.209,60</u> | | <u>427</u> |
| davon aus Steuern: EUR 856.528,05 (Vorjahr: TEUR 170) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0 (Vorjahr: TEUR 2) | | | | |
| | | | 4.104.261,82 | 4.859 |
| E. Fondsverbindlichkeiten | | | | |
| I. Stützungsfonds | | 614.588.913,48 | | 566.981 |
| II. Sonstige Fonds | | <u>4.864.817,23</u> | | <u>5.049</u> |
| | | | 619.453.730,71 | 572.030 |
| F. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 17.665,05 | 16 |
| | | | <u>1.780.995.500,66</u> | <u>1.734.209</u> |

Sparkassenverband Bayern
Verbandsgeschäftsstelle
Teilhaushalt 01

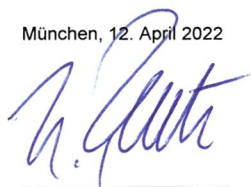
Aufwands- und Ertragsrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Aufwendungen

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-------------------|----------------------|-----------------|
| 1. Persönliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Gehälter | 21.776.671,34 | | 21.496 |
| b) Sozialabgaben | 2.589.984,02 | | 2.446 |
| c) Beiträge zur Zusatzversorgung | 1.430.066,85 | | 1.393 |
| d) Zuführung zum Pensionsfonds | 2.120.000,00 | | 4.200 |
| e) Aufwand Personalrestrukturierung | 0,00 | | 0 |
| f) Sonstige persönliche Verwaltungsaufwendungen | <u>161.770,02</u> | | <u>163</u> |
| | | 28.078.492,23 | 29.698 |
| 2. Anlagen- und Raumkosten | | 3.500.927,60 | 2.985 |
| 3. Sächliche Verwaltungsaufwendungen | | 6.398.579,22 | 6.048 |
| 4. Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit | | 3.870.041,64 | 3.649 |
| 5. Sonstige Aufwendungen davon Steuern: 1.231.830,26 EUR (TEUR 1.160) | | 2.280.514,72 | 1.724 |
| 6. Aufwendungen für überregionale Umlagen | | 22.481.065,90 | 24.105 |
| 7. Aufwendungen für Personal- und Sachmittel FI | | 23.012.988,87 | 22.832 |
| 8. Einstellungen in die Haushaltsrücklage | | 988.758,29 | 1.719 |
| | | <u>90.611.368,47</u> | <u>92.760</u> |

| | EUR | 2021 EUR | Erträge Vorjahr TEUR |
|---|---------------|----------------------|----------------------------|
| 1. Verbandskostenbeiträge | | 7.503.144,80 | 7.391 |
| 2. Erträge aus Umlagen der Sparkassen | | | |
| a) Regionale Sparkassenumlage | 25.030.000,00 | | 25.850 |
| b) Umlage für den regionalen Kommunikationsetat | 4.000.000,00 | | 4.125 |
| c) Überregionale Umlagen | 22.481.065,90 | | 24.105 |
| d) Ertrag Personalrestrukturierung | <u>0,00</u> | | <u>0</u> |
| | | 51.511.065,90 | 54.080 |
| 3. Erträge aus Beteiligungen | | 475.950,07 | 1.700 |
| 4. Sonstige Erträge | | 7.614.429,51 | 6.757 |
| 5. Erträge aus Erstattungen FI | | 23.012.988,87 | 22.832 |
| 6. Entnahmen aus der Haushaltsrücklage | | 493.789,32 | 0 |
| | | <u>90.611.368,47</u> | <u>92.760</u> |

München, 12. April 2022



Prof. Dr. Ulrich Reuter
Präsident



Roland Schmautz
Vizepräsident

Sparkassenverband Bayern
 Prüfungsstelle
 Teilhaushalt 02

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021

Vermögen

| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| A. Anlagevermögen | | | | |
| Sachanlagen | | | 1,00 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen gegen Verbundunternehmen | 4.046.191,19 | | | 2.110 |
| 2. Forderungen gegen andere Haushalte | 25.236,40 | | | 21 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>478.362,91</u> | | | <u>364</u> |
| | | 4.549.790,50 | | <u>2.495</u> |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | | <u>530.563,05</u> | | <u>1.628</u> |
| | | | 5.080.353,55 | <u>4.123</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 785.443,72 | 846 |
| | | | <u>5.865.798,27</u> | <u>4.969</u> |

Eigenmittel und Schulden

| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|--------------|---------------------|-----------------|
| A. Eigenmittel | | | |
| Haushaltsrücklage | | 2.186.138,23 | 1.894 |
| B. Rückstellungen | | | |
| Sonstige Rückstellungen | | 2.458.175,66 | 1.819 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 20.218,04 | | 34 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | 1.109.180,21 | | 1.113 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundunternehmen | 0,00 | | 0 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 92.086,13 | | 109 |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0 (Vorjahr: TEUR 0) | | <u>1.221.484,38</u> | <u>1.256</u> |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0 |
| | | <u>5.865.798,27</u> | <u>4.969</u> |

**Sparkassenverband Bayern
Prüfungsstelle
Teilhaushalt 02**

Aufwands- und Ertragsrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

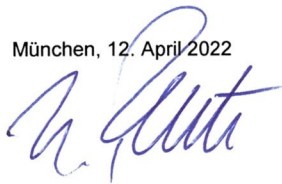
Aufwendungen

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-------------------|----------------------|-----------------|
| 1. Persönliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Gehälter | 10.733.007,98 | | 10.372 |
| b) Sozialabgaben | 1.142.097,54 | | 1.108 |
| c) Beiträge zur Zusatzversorgung | 704.076,72 | | 695 |
| d) Zuführung zum Pensionsfonds | 800.000,00 | | 880 |
| e) Sonstige persönliche Verwaltungsaufwendungen | <u>15.013,66</u> | | <u>20</u> |
| | | 13.394.195,90 | 13.075 |
| 2. Anlagen- und Raumkosten | | 321.301,74 | 288 |
| 3. Sächliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Reisekosten | 560.128,68 | | 641 |
| b) Sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen | <u>850.738,95</u> | | <u>699</u> |
| | | 1.410.867,63 | 1.340 |
| 4. Einlagen in die Haushaltsrücklage | | 291.747,29 | 236 |
| | | <u>15.418.112,56</u> | <u>14.939</u> |

Erträge

| | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|----------------------|-----------------|
| 1. Sparkassenumlage (Jahresbeiträge) | 1.568.860,00 | 1.541 |
| 2. Erträge aus hoheitlicher Prüfungstätigkeit | 12.900.750,00 | 12.723 |
| 3. Erträge aus nicht hoheitlicher Prüfungstätigkeit | 896.135,04 | 642 |
| 4. Erträge aus Personalgestaltung | 53.108,41 | 32 |
| 5. Sonstige Erträge | -740,89 | 1 |
| 6. Entnahmen aus der Haushaltsrücklage | 0,00 | 0 |
| | <u>15.418.112,56</u> | <u>14.939</u> |

München, 12. April 2022



Prof. Dr. Ulrich Reuter
Präsident



Roland Schmautz
Vizepräsident

Sparkassenverband Bayern
 Sparkassenakademie Bayern
 Teilhaushalt 011

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021

Vermögen

| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|------------|---------------------|-----------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| Sachanlagen | | 562.582,40 | 672 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | 0,00 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 8.216,00 | | 25 |
| 2. Forderungen gegen andere Haushalte | 84.409,93 | | 329 |
| 3. Forderungen gegen Verbundunternehmen | 628.201,31 | | 588 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 3.916,97 | | 1 |
| | | 724.744,21 | 943 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | 3.813.263,78 | 3.765 |
| | | 4.538.007,99 | 4.708 |
| C. Fondsvermögen | | | |
| 1. Dr. Knott-Stiftung | 112.484,22 | | 112 |
| 2. Dr. Bürger-Stiftung | 5.905,66 | | 6 |
| | | 118.389,88 | 118 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 549.439,80 | 520 |
| | | <u>5.768.420,07</u> | <u>6.018</u> |

Eigenmittel und Schulden

| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|------------|---------------------|-----------------|
| A. Eigenmittel | | | |
| Haushaltsrücklagen | | 2.917.210,13 | 2.580 |
| B. Zweckgebundene Mittel | | | |
| Sonderposten Geschäftsbetrieb gebundene Mittel | | 562.581,40 | 672 |
| C. Rückstellungen | | | |
| Sonstige Rückstellungen | | 1.611.537,71 | 1.511 |
| D. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 253.935,52 | | 260 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | 33.290,87 | | 506 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 38.953,56 | | 8 |
| | | 326.179,95 | 774 |
| E. Fondsverbindlichkeiten | | | |
| 1. Dr. Knott-Stiftung | 112.484,22 | | 112 |
| 2. Dr. Bürger-Stiftung | 5.905,66 | | 6 |
| | | 118.389,88 | 118 |
| F. Rechnungsabgrenzungsposten | | 232.521,00 | 363 |
| | | <u>5.768.420,07</u> | <u>6.018</u> |

Sparkassenverband Bayern
 Sparkassenakademie Bayern
 Teilhaushalt 011

Aufwands- und Ertragsrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

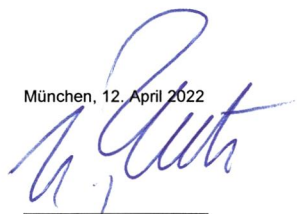
Aufwendungen

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|---------------------|----------------------|-----------------|
| 1. Persönliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Gehälter | 5.349.459,47 | | 5.325 |
| b) Sozialabgaben | 660.481,81 | | 658 |
| c) Beiträge zur Zusatzversorgung | 343.050,47 | | 330 |
| d) Zuführung zum Pensionsfonds | 260.000,00 | | 260 |
| e) Aufwand Personalrestrukturierung | 0,00 | | 0 |
| f) Sonstige persönliche Verwaltungsaufwendungen | <u>42.363,99</u> | | <u>22</u> |
| | | 6.655.355,74 | 6.595 |
| 2. Anlagen- und Raumkosten | | 1.301.573,42 | 1.839 |
| davon Aufwand Sonderposten Abschreibung EUR 128.379,32 (VJ: TEUR 32) | | | |
| 3. Sächliche Verwaltungsaufwendungen | | | |
| a) Aufwendungen für BgA Pädagogik/PE und Fremdhoteles | 291.428,97 | | 225 |
| b) Lehrgangsaufwendungen (einschließlich Honorare und Reisekosten) | 3.984.667,44 | | 3.896 |
| c) Sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen | <u>2.011.118,45</u> | | <u>1.639</u> |
| | | 6.287.214,86 | 5.760 |
| 4. Zuführung Sonderposten Geschäftsbetrieb gebundene Mittel | | 19.134,67 | 294 |
| 5. Einstellungen in die Haushaltsrücklage | | 356.011,24 | 0 |
| | | <u>14.619.289,93</u> | <u>14.488</u> |

Erträge

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|---------------------|----------------------|-----------------|
| 1. Zuschuss der Geschäftsstelle/Sparkassenumlage | | | |
| a) Zuschuss der Geschäftsstelle | 500.000,00 | | 500 |
| b) Sparkassenumlage | 1.000.000,00 | | 1.000 |
| c) Ertrag Personalrestrukturierung | <u>0,00</u> | | <u>0</u> |
| | | 1.500.000,00 | 1.500 |
| 2. Erträge aus dem Akademiebetrieb | | | |
| a) Erträge aus Veranstaltungsgebühren | 11.265.719,65 | | 9.753 |
| b) Erträge aus Sonstigen Tagungsleistungen | 66.779,65 | | 57 |
| c) Erträge Gewerbebetrieb und Verpachtung | <u>1.186.251,09</u> | | <u>1.171</u> |
| | | 12.518.750,39 | 10.981 |
| 3. Sonstige Erträge | | | |
| a) Sonstige betriebliche Erträge | 453.025,55 | | 612 |
| b) Erträge aus der Auflösung Sonderposten Invest. | <u>128.379,32</u> | | <u>98</u> |
| | | 581.404,87 | 710 |
| 4. Entnahmen aus der Haushaltsrücklage | | 19.134,67 | 1.297 |
| | | <u>14.619.289,93</u> | <u>14.488</u> |

München, 12. April 2022



Prof. Dr. Ulrich Reuter
 Präsident



Roland Schmautz
 Vizepräsident

Sparkassenverband Bayern
Hotel Bayern Vital
Teilhaushalt 04

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| Aktiva | | | | | Passiva | | | | |
|---|------------|---------------|----------------------|-----------------|--|---------------|----------------------|-----------------|--|
| | EUR | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR | | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR | |
| A. Anlagevermögen | | | | | A. Eigenmittel | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | 4,00 | | 0 | I. Kapitalrücklage | 10.500.000,00 | | 10.500 | |
| II. Sachanlagen | | | | | II. Gewinnrücklagen | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten | 2,00 | | | 0 | Andere Gewinnrücklagen | 0,00 | | 0 | |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 166.441,48 | | | 240 | III. Bilanzgewinn | 3.762.493,53 | | 3.686 | |
| | | 166.443,48 | | 240 | | | 14.262.493,53 | 14.186 | |
| III. Finanzanlagen | | | | | B. Rückstellungen | | | | |
| Beteiligungen | | 10.500.000,00 | | 10.500 | Sonstige Rückstellungen | | 8.700,00 | 8 | |
| | | | 10.666.447,48 | 10.740 | C. Verbindlichkeiten | | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 310.144,44 | | 53 | |
| I. Vorräte | | 38.479,12 | | 42 | 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | 0,00 | | 0 | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | 3. Sonstige Verbindlichkeiten gegen verbundene Untermehr | 73,01 | | 0 | |
| 1. Forderungen gegen andere Haushalte | 64.400,00 | | | 24 | 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 0,00 | | 19 | |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 225.679,92 | | | 543 | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: | | | | |
| | | 290.079,92 | | 567 | EUR 0 (Vorjahr: TEUR 0) | | | | |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | | 3.586.404,46 | | 2.909 | | | 310.217,45 | 72 | |
| | | | 3.914.963,50 | 3.518 | | | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 0,00 | 8 | | | | | |
| | | | <u>14.581.410,98</u> | <u>14.266</u> | | | <u>14.581.410,98</u> | <u>14.266</u> | |

**Sparkassenverband Bayern
Hotel Bayern Vital
Teilhaushalt 04**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|------------|---------------------|-----------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 1.978.802,27 | 1.995 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | 178.777,01 | 465 |
| 3. Materialaufwand | | 319.739,40 | 320 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 35.605,29 | | 32 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | 138.772,77 | | 133 |
| davon für Altersversorgung: EUR 99.154,29 (Vorjahr: TEUR 98) | | | |
| | | 174.378,06 | 165 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 76.418,95 | 81 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 1.765.211,55 | 1.976 |
| 7. Erträge aus Beteiligungen | | 270.270,27 | 162 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 708,62 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 0,00 | 0 |
| 10 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 92.810,21 | 80 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0,00 | 0 |
| 12. Sonstige Steuern | | 16.090,24 | 16 |
| 13. Entnahme aus dem Teilhaushalt | | 0,00 | 0 |
| 14. Jahresüberschuss | | 76.719,97 | 64 |
| 15. Gewinnvortrag | | 3.685.773,56 | 3.621 |
| 16. Entnahmen aus Gewinnrücklagen | | 0,00 | 0 |
| 17. Bilanzgewinn | | 3.762.493,53 | 3.685 |

München, 12. April 2022



Prof. Dr. Ulrich Reuter
Präsident



Roland Schmautz
Vizepräsident

Sparkassenverband Bayern
Pensionsfonds
Teilhaushalt 05

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021

Vermögen

| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------|
| I. Finanzanlagen | | | |
| 1. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere sowie Inhaberschuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 57.001.936,01 | | 60.359 |
| 2. Immobilienfondsanteile AIF-Sondervermögen Real I.S. | 66.981.926,64 | | 58.717 |
| 3. HI-Infrastruktur-Multi Manager-Fonds | 3.008.897,99 | | 2.067 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 64.187.050,29 | | 64.187 |
| 5. Stille Reserven Finanzanlagen | <u>20.680.738,67</u> | | <u>8.600</u> |
| | | 211.860.549,60 | 193.930 |
| II. Grundstücke und Gebäude | | | |
| 1. Grundstücke und Gebäude | 0,00 | | 0 |
| 2. Stille Reserven Grundstücke und Gebäude | <u>94.450.000,00</u> | | <u>88.700</u> |
| | | 94.450.000,00 | 88.700 |
| III. Forderungen gegen Verbundunternehmen | | 119.942,37 | 209 |
| IV. Forderungen gegen andere Haushalte | | 1.000.000,00 | 3.000 |
| V. Sonstige Forderungen | | 1.312.268,58 | 1.312 |
| VI. Guthaben bei Kreditinstituten | | 774.002,00 | 7.180 |
| VII. Ausgleichsbetrag Pensionsfonds (Deckungslücke) | | 56.217.496,64 | 53.374 |
| | | <u>365.734.259,19</u> | <u>347.705</u> |

Eigenmittel und Schulden

| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|----------------|-----------------------|-----------------|
| I. Rückstellungen | | | |
| 1. Pensionsrückstellungen | 318.731.799,60 | | 302.549 |
| 2. Beihilferückstellungen | 45.055.361,05 | | 43.114 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | <u>0,00</u> | | <u>0</u> |
| | | 363.787.160,65 | 345.663 |
| II. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundunternehmen | | 1.947.098,54 | 2.042 |
| III. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Haushalten | | 0,00 | 0 |
| | | <u>365.734.259,19</u> | <u>347.705</u> |

Nachrichtlich: Darstellung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für die den FI-Gesellschaften zugewiesenen Mitarbeiter

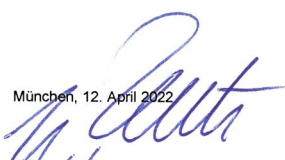
| | EUR | 31.12.2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------|
| A. Vermögen | | | |
| Forderungen gegen FI-Gesellschaften aus Beihilfeverpflichtungen | 12.275.185,69 | | 11.747 |
| Anteil am Pensionsvermögen** | <u>90.355.347,00</u> | | <u>90.464</u> |
| | | <u>102.630.532,69</u> | <u>102.211</u> |
| B. Schulden | | | |
| Pensionsrückstellungen* | 90.355.347,00 | | 90.464 |
| Beihilferückstellungen | <u>12.275.185,69</u> | | <u>11.747</u> |
| | | <u>102.630.532,69</u> | <u>102.211</u> |


Aufwands- und Ertragsrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Aufwendungen

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|---|-----------------|----------------------|-----------------|
| 1. Aufwendungen für Pensions-/Beihilferückstellungen | | 36.538.196,63 | 32.696 |
| 2. Aufwendungen aus Finanzanlagen | | | |
| a) Bewertungsergebnis aus Finanzanlagen | 96.890,26 | | 2.476 |
| b) Verwaltungsgebühren | 189.062,43 | | 222 |
| c) Sonstige Aufwendungen | <u>4.998,00</u> | | <u>3</u> |
| | | 290.950,69 | 2.701 |
| 3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 1.718.810,17 | 2.110 |
| 4. Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 21 |
| | | <u>38.547.957,49</u> | <u>37.528</u> |

München, 12. April 2022


Prof. Dr. Ulrich Reuter
Präsident


Roland Schmutz
Vizepräsident

Erträge

| | EUR | 2021 EUR | Vorjahr TEUR |
|--|---------------------|----------------------|-----------------|
| 1. Erträge aus Umlagen | | | |
| a) Sparkassenumlage | 6.770.000,00 | | 6.770 |
| b) Sparkassenverband Bayern | <u>3.180.000,00</u> | | <u>5.340</u> |
| | | 9.950.000,00 | 12.110 |
| 2. Veränderung der stillen Reserven aus Finanzanlagen und Grundstücken und Gebäuden | | 17.830.892,88 | 12.639 |
| 3. Erträge aus Finanzanlagen | | | |
| a) Dividendenerträge | 759.874,06 | | 762 |
| b) Zinserträge | 4.331.874,07 | | 4.403 |
| c) Erträge aus Ausschüttungen Immobilienfonds | 2.219.361,84 | | 1.618 |
| d) Abgangsergebnis aus Finanzanlagen | 604.795,82 | | -911 |
| e) Bewertungsergebnis aus Finanzanlagen | 0,00 | | 0 |
| f) Ergebnis aus Absicherungsgeschäften | 0,00 | | 0 |
| g) Sonstige Erträge | <u>7.245,65</u> | | <u>1</u> |
| | | 7.923.151,44 | 5.873 |
| 4. Ausgleichsbetrag Pensionsfonds | | 2.843.913,17 | 6.906 |
| | | <u>38.547.957,49</u> | <u>37.528</u> |