

Jahresabschluss zum 31.12.2021

Gemeinde Söhrewald



Inhaltsverzeichnis

- I. Ergebnisrechnung 2021
- II. Finanzrechnung 2021
- III. Vermögensrechnung 2021
- IV. Anlagen im Bau
- V. Bilanzanalyse
- VI. Rücklagen & Rückstellungen
- VII. Flüssige Mittel



Ergebnis 2021

9.855.601,37 €

Summe der ordentlichen Aufwendungen



10.348.360,41 €

Summe der ordentlichen Erträge

Finanzergebnis - 68.194,03 €

Ordentliches Ergebnis 2021 + 424.565,01 €

Außerordentliches Ergebnis 2021 - 177.526,26 €

Jahresergebnis 2021 + 247.038,75 €
(Plan: 42.566 €)



► Mehrerträge

1. Gewerbesteuer: 195.000 €
2. Zuweisungen und Zuschüsse: 50.000 €
3. Auflösung Sonderposten: 68.000 €
4. Sonstige ordentliche Erträge: 27.000 €



► Minderertrag

1. Kostenersatzleistungen und –
erstattungen (KiTa, Wasser, Abwasser):
130.000 €

► Minderaufwendungen

1. Personal: 243.000 €
2. Zuweisungen und Zuschüsse: 58.000 €
3. Steuern: 13.000 €

► Mehraufwendungen

1. Versorgung Beamte: 135.000 €
2. Gebührenaussgleichsrücklage: 68.000 €
3. Abschreibungen: 18.500 €



Finanzrechnung 2021

- ▶ Zahlungsmittelüberschuss laufende Verwaltungstätigkeit: 1.195.189,48 €
- ▶ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit: 569.543,87 €
- ▶ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit: 355.503,20 €



Überschuss: 270.142,41 €



► Investitionen

1. Baumaßnahmen: 782.000 €
2. Erwerb von Grundstücken: 51.000 €
3. Invest. Sachanlagevermögen: 114.000 €

► Verwaltungstätigkeit

1. Einzahlungen (Gebühren, Entgelte, Steuern, etc.): **9.854.000 €**
2. Auszahlungen (Personal, Sach- und Dienstleistungen, Zuweisungen, Steuern, etc.): **8.659.000 €**

► Finanzierung

1. Tilgung Kredite: 240.000 €
2. Eigenanteil HESSENKASSE: 118.700 €





- ▶ Bilanzsumme nur geringfügig gesunken
- ▶ Zunahme bei Anlagen im Bau, Eigenkapital und Rückstellungen
- ▶ Abnahme der weiteren Bilanzpositionen wegen ausbleibenden / zu geringen Investitionen



Bilanzposition	Jahresabschluss 31.12.2021 EUR	Jahresabschluss 31.12.2020 EUR	Veränderung in %
Bilanzsumme	20.727.467,04	20.730.267,97	-0,01
Anlagevermögen	18.189.375,59	18.408.343,67	-1,20
davon			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	2.081.182,59	2.149.734,48	-3,29
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.507.705,62	2.562.626,70	-2,19
Sachanlagen im Gemeingebrauch/Infrastrukturvermögen	7.967.651,27	8.545.410,17	-7,25
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	172.796,71	195.835,40	-13,33
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	437.131,49	481.773,49	-10,21
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.580.893,10	983.215,48	37,81
Eigenkapital	5.417.848,04	5.170.809,29	4,56
Sonderposten	5.757.990,76	5.834.121,11	-1,32
Rückstellungen	2.490.620,83	2.322.934,00	6,73
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4.053.152,86	4.293.423,53	-5,93
Übrige Verbindlichkeiten	2.213.098,60	2.362.539,10	-6,75



Anzahlungen & Anlagen im Bau 31.12.2021

► Grundsanierung DGH Wellerode:	2.402,07 €
► Verfahrenstechnik Hochbehälter Eiterhagen:	2.499,00 €
► Erweiterung Urnengemeinschaftsanlage (Wellerode):	3.246,92 €
► Urnenfeld Friedhof Wattenbach:	5.497,05 €
► Digitale Sirenensteuerung:	8.415,68 €
► Erweiterung KiTa „Kleine Waldwichte“:	11.900,00 €
► Optimierung Trinkwasserförderung:	13.880,21 €
► Neubau Feuerwehrgerätehaus:	17.850,00 €
► Tiefbrunnen 1 (Einschubverrohrung, Pumpe, Steigleitung):	167.630,05 €
► Kanalsanierungen Wasserschutzgebiete (EKVO):	200.000,00 €
► Kanalsanierungen Wattenbach:	400.000,00 €
► Baugebiet Sonnenhangweg:	737.826,87 €



Kennzahlen

Die Steuerquote beträgt (in %)

$$\frac{5.023.582,56 \text{ €} \times 100}{9.855.601,37 \text{ €}} = 50,97 \% \quad \frac{4.643.423,57 \text{ €} \times 100}{9.317.194,94 \text{ €}} = 49,84 \%$$

Nachrichtlich: 2019 = 50,68 %; 2018 = 47,61 %; 2017 = 46,56 %



Die Personalintensität beträgt (in %)

$$\frac{3.287.912,33 \text{ €} \times 100}{9.855.601,37 \text{ €}} = 33,36 \% \quad \frac{3.256.121,45 \text{ €} \times 100}{9.317.194,94 \text{ €}} = 34,95 \%$$

Nachrichtlich: 2019 = 34,46 %; 2018 = 33,62 %; 2017 = 33,20 %



Rücklagen, Ergebnisse & Rückstellungen



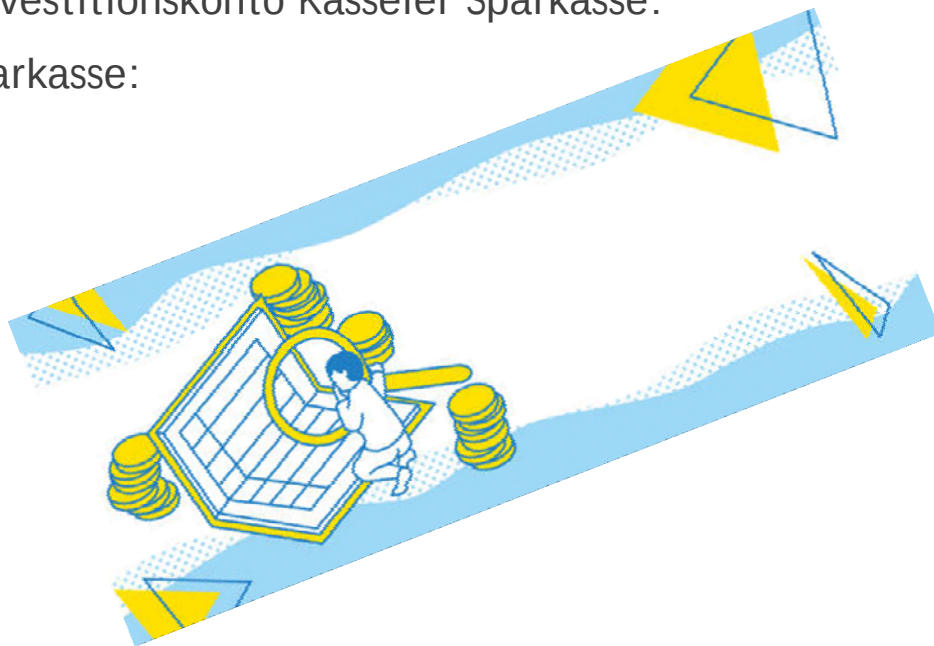
- 
- ▶ Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses: **+798.080,40 €**
 - zzgl. Ergebnis 2021 (**+424.565,01 €**)
 - ▶ Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren: **-15.485,72 €**
 - zzgl. Ergebnis 2021 (**-177.526,26 €**)



- ▶ Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe, Altersteilzeit und Lebensarbeitszeitkonten: **2.370.384,83 €**
- ▶ Rückstellungen für Instandhaltung, Prüfung Jahresabschlüsse und ungewisse Verbindlichkeiten: **120.236,00 €**

Flüssige Mittel zum 31.12.2021

▶ Girokonto Kasseler Sparkasse:	1.526.241,11 €
▶ Girokonto Raiffeisenbank Baunatal eG:	18.138,83 €
▶ Investitionskonto Kasseler Sparkasse:	0,04 €
▶ Barkasse:	163,64 €



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit



Marcel Gernhardt; Gemeinschaftskasse Kaufunger Wald-Söhre

Quellen Bildmaterial: Offene Suchergebnisse www.google.de