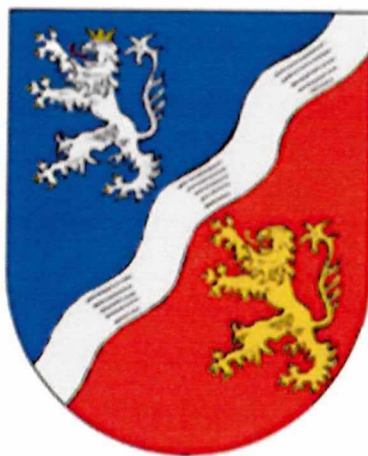


Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

Jahresabschluss

2022



Ergebnisrechnung (Muster 11) Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-) ³	Ergebnis 2022	mehr (+) weniger (-) ³	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
		-Euro-					
	1	2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹	8.421.447,53	8.339.600,00	2.006,00	8.376.542,60	34.936,60	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	302.947,79	435.900,00	0,00	309.705,93	-126.194,07	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	432.028,17	434.000,00	0,00	475.335,00	41.335,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	16.729,18	23.200,00	0,00	33.434,69	10.234,69	0,00
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.225,67	145.500,00	97.480,00	241.064,15	-1.915,85	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.839,73	1.300,00	0,00	1.345,60	45,60	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	876.510,10	186.500,00	0,00	651.548,95	465.048,95	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.438.728,17	9.566.000,00	99.486,00	10.088.976,92	423.490,92	0,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	3.524.635,02	3.663.700,00	0,00	3.929.139,97	265.439,97	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	351.953,94	60.900,00	0,00	92.040,80	31.140,80	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635.258,49	2.033.400,00	-2.259,84	1.740.390,31	-290.749,85	0,00
16.	Abschreibungen	606.989,69	829.400,00	0,00	696.440,56	-132.959,44	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.650,55	20.800,00	0,00	19.663,01	-1.136,99	0,00
18.	Transferaufwendungen	2.775.733,70	2.602.500,00	99.486,00	2.695.745,52	-6.240,48	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	713.996,07	726.800,00	2.259,84	700.102,38	-28.957,46	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.629.217,46	9.937.500,00	99.486,00	9.873.522,55	-163.463,45	0,00
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	809.510,71	-371.500,00	0,00	215.454,37	586.954,37	0,00
22.	Außerordentliche Erträge	63.694,00	6.800,00	0,00	13.849,00	7.049,00	0,00
23.	Außerordentliche Aufwendungen	3.290,31	0,00	0,00	31,00	31,00	0,00
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzögl. außeror. Aufwendungen)	60.403,69	6.800,00	0,00	13.818,00	7.018,00	0,00

**Ergebnisrechnung
(Muster 11)
Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich**



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-) ³	Ergebnis 2022	mehr (+) weniger (-) ³	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
					-Euro-		
	1	2	3	4	5	6	7
	Jahresergebnis (Saldo ord. u. außerord. Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	869.914,40	-364.700,00	0,00	229.272,37	593.972,37	0,00

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

**Finanzrechnung
(Muster 12)
Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich**



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag u.ä. mehr (+) weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) weniger (-)4	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
					-Euro-		
	1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹	8.411.248,06	8.339.600,00	2.006,00	8.297.426,66	-44.179,34	---
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	449.789,23	434.000,00	0,00	465.353,10	31.353,10	---
5.	privatrechtliche Entgelte ³	14.647,51	23.200,00	0,00	36.406,96	13.206,96	---
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	338.603,71	145.500,00	97.480,00	277.911,48	34.931,48	---
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.856,68	1.300,00	0,00	1.479,01	179,01	---
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	49.549,17	56.000,00	0,00	58.492,50	2.492,50	---
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.265.694,36	8.999.600,00	99.486,00	9.137.069,71	37.983,71	---
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10.	Personalauszahlungen	3.375.432,87	3.473.300,00	0,00	3.483.524,84	10.224,84	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	62.768,30	60.900,00	0,00	57.489,24	-3.410,76	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.644.721,71	2.025.800,00	-2.259,84	1.688.832,11	-334.708,05	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.650,55	20.800,00	0,00	19.663,01	-1.136,99	0,00
14.	Transferauszahlungen ³	2.985.704,39	2.602.500,00	99.486,00	2.694.612,31	-7.373,69	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	715.825,08	726.800,00	2.259,84	744.992,91	15.933,07	0,00
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.805.102,90	8.910.100,00	99.486,00	8.689.114,42	-320.471,58	0,00
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	460.591,46	89.500,00	0,00	447.955,29	358.455,29	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	173.707,06	1.259.300,00	0,00	163.468,92	-1.095.831,08	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung (Muster 12) Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag u.ä. mehr (+) weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) weniger (-)4	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
					-Euro-		
	1	2	3	4	5	6	7
20.	Veräußerung von Sachvermögen	63.700,00	6.800,00	0,00	12.133,19	5.333,19	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	2.100,00	0,00	0,00	35.056,98	35.056,98	0,00
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.507,06	1.266.100,00	0,00	210.659,09	-1.055.440,91	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	75.982,04	0,00	25.750,00	16.905,00	-8.845,00	25.000,00
25.	Baumaßnahmen	242.704,09	1.400.000,00	342.480,91	38.945,49	-1.703.535,42	331.011,71
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	588.884,03	1.151.800,00	1.045.959,07	349.368,78	-1.848.390,29	1.058.956,21
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	10.613,40	11.400,00	0,00	-1.324,12	-12.724,12	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	774.654,43	645.300,00	354.538,86	560.548,71	-439.290,15	354.538,86
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692.837,99	3.208.500,00	1.768.728,84	964.443,86	-4.012.784,98	1.769.506,78
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.453.330,93	-1.942.400,00	-1.768.728,84	-753.784,77	2.957.344,07	-1.769.506,78
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-992.739,47	-1.852.900,00	-1.768.728,84	-305.829,48	3.315.799,36	-1.769.506,78
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.942.400,00	0,00	4.200.200,00	2.257.800,00	0,00
34.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	102.029,00	102.100,00	0,00	102.029,00	-71,00	0,00
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-102.029,00	1.840.300,00	0,00	4.098.171,00	2.257.871,00	0,00
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.094.768,47	-12.600,00	-1.768.728,84	3.792.341,52	5.573.670,36	-1.769.506,78

Finanzrechnung (Muster 12) Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2021	Ansätze 2022	Veränderung durch Nachtrag u.ä. mehr (+) weniger (-)	Ergebnis 2022	mehr (+) weniger (-)4	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
		-Euro-					
	1	2	3	4	5	6	7
37.	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)5	4.325,00	0,00	0,00	18.320,22	18.320,22	---
38.	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)5	3,30	0,00	0,00	19.482,53	19.482,53	---
39.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)5	4.321,70	0,00	0,00	-1.162,31	-1.162,31	---
40.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres5	2.862.890,01	2.204.035,71	-5.573.785,58	1.772.443,24	5.142.193,11	-5.518.824,14
41.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40)5	1.772.443,24	2.191.435,71	-7.342.514,42	5.563.622,45	10.714.701,16	-7.288.330,92

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 15.: außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

**Bilanz
(Muster 14):
A. Bilanz (§55 Abs. 2 u. 3 KomHKVO)
Bilanz zum 31.12.2022**



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Aktiva	2021 -Euro-	2022 -Euro-		Passiva	2021 -Euro-	2022 -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen ¹	2.506.340,75	2.992.467,00	1.	Nettoposition	8.604.764,28	8.621.279,65
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	1.1	Basisreinvertmögen	446.083,18	379.563,18
1.2	Lizenzen	30.633,00	58.505,00	1.1.1	Reinvertmögen	446.083,18	379.563,18
1.3	Ähnliche Rechte	1,00	1,00	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.473.773,00	2.933.961,00	1.2	Rücklagen	2.351.782,67	3.221.697,07
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.280.748,73	3.090.259,44
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	1.933,75	0,00	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	71.033,94	131.437,63
				1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
				1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen ¹	9.699.354,98	9.450.233,93	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.607,16	132.034,66	1.3	Jahresergebnis	869.914,40	229.272,37
				1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.946.300,60	3.904.729,88	1.3.1.1	Fehlbeträge aus § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch in Verbindung mit § 182 Abs. 5 NKomVG	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	181.570,99	240.538,99	1.3.1.2	Sonstige Fehlbeträge	0,00	0,00
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	2.546.265,15	2.380.518,94	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	869.914,40	229.272,37
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.4	Sonderposten ¹	4.936.984,03	4.790.747,03
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.752.276,00	1.736.181,00	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.936.984,03	4.790.747,03
2.7	Betriebs-und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	883.975,00	991.174,00	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
				1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
				1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
				1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
2.8	Vorräte	0,00	0,00	1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	255.360,08	65.056,46	2.	Schulden	7.640.901,27	14.344.457,85
				2.1	Geldschulden	2.265.594,00	6.363.765,00

**Bilanz
(Muster 14):
A. Bilanz (§55 Abs. 2 u. 3 KomHKVO)
Bilanz zum 31.12.2022**



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

	Aktiva	2021 -Euro-	2022 -Euro-		Passiva	2021 -Euro-	2022 -Euro-
3.	Finanzvermögen ¹	4.708.166,25	4.739.271,25	2.1.1	Anleihen ²	0,00	0,00
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ²	2.265.594,00	6.363.765,00
3.2	Beteiligungen	3.823.211,65	3.823.230,07	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1.4	Verbindl. aus Aufnahme von Krediten u. L.krediten nach § 111 Abs. 7 Satz 1	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	100.843,33	194.740,36
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	67.426,30	63.248,68	2.4	Transferverbindlichkeiten ¹	2.600,00	3.066,04
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	113.483,30	264.980,56	2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	32,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	89.609,71	41.906,73	2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	2.600,00	3.034,04
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	614.435,29	545.905,21	2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
				2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	6.557.996,37	12.925.975,08	2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.943,42	16.987,82	2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten ¹	5.271.863,94	7.782.886,45
				2.5.1	Durchlaufende Posten	5.250.433,00	7.758.492,13
				2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
				2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	5.250.433,00	7.758.492,13
				2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
				2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	21.430,94	24.394,32
				3.	Rückstellungen	7.240.936,22	7.152.329,69
				3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen ¹	6.925.632,00	6.737.295,00
				3.1.1	Pensionsrückstellungen	5.954.970,00	5.783.086,00
				3.1.2	Beihilferückstellungen	970.662,00	954.209,00
				3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen ³	58.630,10	91.893,65
				3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung ³	21.660,18	6.689,43

Bilanz
(Muster 14):
A. Bilanz (§55 Abs. 2 u. 3 KomHKVO)
Bilanz zum 31.12.2022



Samtgemeinde Bodenwerder-Polle

Aktiva		2021 -Euro-	2022 -Euro-		Passiva	2021 -Euro-	2022 -Euro-
				3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien ³	0,00	0,00
				3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten ³	0,00	0,00
				3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ³	0,00	103.542,00
				3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren ³	0,00	0,00
				3.8	Andere Rückstellungen	235.013,94	212.909,61
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.200,00	6.867,89
Bilanzsumme		23.488.801,77	30.124.935,08		Bilanzsumme	23.488.801,77	30.124.935,08

1. Die mit der Fußnote 1) gekennzeichneten Bilanzposten können in der zu veröffentlichenden Bilanz als Gesamtsummen ohne Untergliederung ausgewiesen werden.

2. Für die mit der Fußnote 2) gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz zusammengefasst als Nr. " 2.1.5 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)" ausgewiesen werden dürfen.

3. Für die mit der Fußnote 3) gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz mit dem Bilanzposten Nr. 3.9 " Andere Rückstellungen " zusammengefasst ausgewiesen werden dürfen.

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Samtgemeinde Bodenwerder-Polle



Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:
insbesondere

Haushaltsreste 3.843.581,47 Euro

Bürgschaften

Gewährleistungsverträge

in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge 307,32 Euro

Bodenwerder, 04.12.2025

Der Samtgemeindebürgermeister