



# **Schlussbilanz 2021 Gemeinde nach Konten**

**Gemeinde Westerhever**

**2021**



## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4 <sup>4</sup>
	<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>1.069.888,53</b>	<b>1.012.527,33</b>
01	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
02-09	<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>863.297,97</b>	<b>805.936,77</b>
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	353.565,02	353.565,02
021	1.2.1.1 Grünflächen	109,00	109,00
	0210000 Grünflächen	109,00	109,00
022	1.2.1.2 Ackerland	334.384,18	334.384,18
	0220000 Ackerland	334.384,18	334.384,18
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	19.071,84	19.071,84
	0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.254,60	7.254,60
	0290001 Sonstige unbebaute Grundstücke	11.817,24	11.817,24
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	345.702,38	286.807,08
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	35,00	35,00
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	35,00	35,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	345.667,38	286.772,08
	0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	3.910,60	3.910,60
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. DGB-Geb.	341.756,78	282.861,48
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	158.926,79	151.946,87
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	46.791,59	46.791,59
	0410000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	46.791,59	46.791,59
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2,00	2,00
	0420000 Brücken und Tunnel	2,00	2,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	112.127,20	105.147,28
	0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	112.127,20	105.147,28
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6,00	6,00

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4 <sup>4</sup>
046	<b>1 Anlagevermögen</b>		
046	<b>1.2 Sachanlagen</b>		
046	1.2.3 Infrastrukturvermögen		
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		
	0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6,00	6,00
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	9.365,06
	0500000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	9.365,06
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.732,98	2.392,30
	0730000 Technische Anlagen	2.552,98	2.272,30
	0791000 Sammelposten für VMGS zwischen 150 und 1.000 Euro	180,00	120,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.370,80	1.860,44
	0820000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	935,96	831,92
	0891000 Sammelposten (150 bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.434,84	1.028,52
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>206.590,56</b>	<b>206.590,56</b>
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	206.590,56	206.590,56
	1113000 Nichtbörsennotierte Aktien / SH Netz AG	206.590,56	206.590,56
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>138.860,98</b>	<b>296.315,20</b>
15	<b>2.1 Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
151, 152, 153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4 <sup>4</sup>
157, 158, 159	<b>2 Umlaufvermögen</b>		
157, 158, 159	<b>2.1 Vorräte</b>		
157, 158, 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>138.860,98</b>	<b>296.315,20</b>
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	72.637,53	225.969,72
	1691800 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen, PR	1.678,15	1.340,47
	1850000 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	72.299,85	225.969,72
	2111000 Wertberichtigungen zu Forderungen 169 Konten	1.340,47-	1.340,47-
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	10.447,08
	1711800 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, PR	0,00	10.447,08
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	66.223,45	59.891,80
	1791001 Sonstige Vorschüsse	55.462,02	55.462,02
	1791919 Vorsteuer 19 %	0,00	560,35
	1792000 sonstige Forderungen, Abgrenzung	10.761,43	3.869,43
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	6,60
	1781008 Umgliederung	0,00	6,60
14-	<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1800995 Liquide Mittel, kasseninterne Zahlungen	42,40-	65.201,85-
	1811000 Nord-Ostsee Sparkasse	208.010,79-	15.438,93-
	1811002 Hypo Vereinsbank	1.816,93	10.788,07
	1811003 Husumer Volksbank eG	3.133,16	20.419,48
	1811004 Postbank Hamburg	11,17	11,17
	1811066 Zahlweg liquide Mittel	143.544,48	10.125,39-
	1811096 Bilanzkorrektur Übernahmen aus Kameralistik	275.390,86	275.390,86
	1831000 Bargeld	0,92	0,92
	1890000 Verrechnungskonto Amt	215.844,33-	215.844,33-

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4 <sup>4</sup>
19	<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>39.785,76</b>	<b>36.191,64</b>
	1991000 Sonstige Forderungen	39.785,76	36.191,64
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>		<b>1.248.535,27</b>	<b>1.345.034,17</b>

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

		<b>PASSIVA</b>	(in EUR)	
5 <sup>2</sup>	6		7 <sup>3</sup>	8 <sup>4</sup>
20	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>790.348,79</b>	<b>900.631,32</b>
201	<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>603.954,83</b>	<b>603.901,25</b>
		2010000 Allgemeine Rücklage	603.544,03	603.901,25
		2010002 EK-Korrekturkonto (Korrektur AnBu zu den EB 2014)	410,80	0,00
202	<b>1.2</b>	<b>Sonderrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
203	<b>1.3</b>	<b>Ergebnisrücklage</b>	<b>163.424,12</b>	<b>186.447,54</b>
		2030000 Ergebnisrücklage	163.424,12	186.447,54
204	<b>1.4</b>	<b>vorgetragener Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
205	<b>1.5</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>22.969,84</b>	<b>110.282,53</b>
		2050000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.969,84	110.282,53
23	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>191.524,15</b>	<b>182.656,87</b>
231	<b>2.1</b>	<b>für aufzulösende Zuschüsse</b>	<b>101.155,33</b>	<b>98.160,91</b>
		2310000 aufzulösende Zuschüsse	86.344,45	83.539,15
		2318000 aufzulösende Zuschüsse von übrigen Bereichen	14.810,88	14.621,76
232	<b>2.2</b>	<b>für aufzulösende Zuweisungen</b>	<b>85.922,63</b>	<b>80.264,09</b>
		2320000 aufzulösende Zuweisungen Bund	40.901,31	39.990,75
		2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	27.235,73	23.344,91
		2322000 aufzulösende Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.785,59	16.928,43
233	<b>2.3</b>	<b>für Beiträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	<b>2.4</b>	<b>für Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
235	<b>2.5</b>	<b>für Treuhandvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
236	<b>2.6</b>	<b>für Dauergrabpflege</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
239	<b>2.7</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>4.446,19</b>	<b>4.231,87</b>
		2390000 Sonstige Sonderposten	4.446,19	4.231,87
25, 26, 27, 28	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>2.585,78</b>	<b>501,49</b>
251	<b>3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
281	<b>3.2</b>	<b>Altersteilzeitrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
261	<b>3.3</b>	<b>Rückstellung für später entstehende Kosten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		(in EUR)	
5 <sup>2</sup>	6	7 <sup>3</sup>	8 <sup>4</sup>
262	<b>3 Rückstellungen</b>		
262	<b>3.4 Altlastenrückstellung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
282-	<b>3.5 Steuerrückstellung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
283	<b>3.6 Verfahrensrückstellung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
284	<b>3.7 Finanzausgleichsrückstellung</b>	<b>1.002,98</b>	<b>501,49</b>
	2840000 Finanzausgleichsrückstellung	1.002,98	501,49
27	<b>3.8 Instandhaltungsrückstellung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
289	<b>3.9 Sonstige andere Rückstellungen</b>	<b>1.582,80</b>	<b>0,00</b>
	2890000 Sonstige andere Rückstellungen	1.582,80	0,00
3	<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>264.076,55</b>	<b>261.244,49</b>
30-	<b>4.1 Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>234.590,56</b>	<b>232.590,56</b>
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	234.590,56	232.590,56
	3217210 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, Kreditinstitute (Laufzeit 1 bis 5	206.590,56	0,00
	3217240 Tilgung Kredite für Investitionen, Kreditinstitute (1-5Jahre) Umschuldung	0,00	206.590,56
	3217310 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, Kreditinstitute (mehr als 5 Jahre)	28.000,00	26.000,00
33-	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
34	<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>7.202,11</b>	<b>610,38</b>
	3511009 Hilfskonto Umgliederung	0,00	6,60
	3511400 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, sonst. öB	6.452,00	0,00
	3511800 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, PR	750,11	603,78
36	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.582,80</b>
	3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, PR	0,00	1.582,80
37	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>22.283,88</b>	<b>26.460,75</b>
	3791001 Abfallbeseitigungsgebühren	12.723,50	14.237,95
	3791002 Fäkalgrundgebühren	3.243,00	3.254,75

## Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		(in EUR)	
5 <sup>2</sup>	6	7 <sup>3</sup>	8 <sup>4</sup>
37	<b>4 Verbindlichkeiten</b>		
37	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
	3791003 Abwassergebühren	53,70	53,69-
	3791004 Fäkalzusatzgebühr (EE)	148,50	313,50
	3791919 Umsatzsteuerkonto 19%	0,00	3.082,72
	3793000 sonstige Verbindlichkeiten	6.115,18	5.625,52
39	<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>		<b>1.248.535,27</b>	<b>1.345.034,17</b>

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 2 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 26 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

<sup>4</sup> Bilanzwerte zum Bilanzstichtag