

Stadt
TWISTRINGEN



Jahresabschluss
2012

Inhalt

Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge	2
Ordentliche Aufwendungen	3
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	3
Ergebnisverwendung	3
Teilergebnisrechnungen	4

Finanzrechnung

Finanzrechnung	6
Investive Projekte	7

Bilanz

Bilanzübersicht	8
-----------------	---

Anhang

Vorbelastung künftiger Geschäftsjahre	12
Verlauf der Haushaltswirtschaft und finanzwirtschaftliche Lage	13
Ausblick	13

Anlagen

Die Entwicklung der Liquidität in 2012	14
Anlagenübersicht	15
Quartalsvergleiche	16
Bilanz	19
Ergebnisrechnung	22

Ergebnisrechnung¹

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (Ergebnisrechnung)

Gegenüber dem Vorjahr gab es in Bezug auf die Ergebnisrechnung keine Änderungen bei den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Die Planzahlen 2012 weisen aufgrund von Ermächtigungsübertragungen und im Rahmen der Budgets durchgeführten Plananpassungen gegenüber der beschlossenen Satzung ein um 237 T€ erhöhtes Volumen² auf.

Die Ergebnisrechnung 2012 wurde wie folgt abgeschlossen:

Ergebnisrechnung 2012 der Stadt Twistringen					
Bericht: ZJA-ER1					
Profitcenter-Selektion: C1					
Ergebnisgruppen-Selektion: HAUSHALT					
Ergebniskonten	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	Abweichung	
** 01. Steuern und ähnliche Erträge	-8.895.861,66	-9.412.395,94	-9.446.818,00	34.422,06	
** 02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-2.687.903,19	-3.332.277,78	-3.276.790,00	-55.487,78	
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-762.968,49	-741.027,88	-758.149,00	17.121,12	
** 04. Sonstige Transfererträge					
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	-332.973,18	-345.617,63	-338.200,00	-7.417,63	
** 06. privatrechtliche Erträge	-330.876,49	-321.695,53	-276.234,00	-45.461,53	
** 07. Kostenerstattungen und Umlagen	-142.586,51	-127.934,29	-111.708,42	-16.225,87	
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-71.550,62	-64.738,77	-58.400,00	-6.338,77	
** 09. aktivierte Eigenleistungen		-30.875,88		-30.875,88	
** 11. sonstige ordentliche Erträge	-618.600,72	-677.101,25	-550.135,50	-126.965,75	
*** a) Ordentliche Erträge	-13.843.320,86	-15.053.664,95	-14.816.434,92	-237.230,03	
** 13. Aufwendungen für aktives Personal	3.156.553,23	3.251.883,23	3.298.376,56	-46.493,33	
** 14. Aufwendungen für Versorgung	995.900,00				
** 15. Aufw. für Sach- & Dienstleistung	1.956.502,43	1.941.563,22	2.041.460,63	-99.897,41	
** 16. Abschreibungen	1.734.003,71	1.709.270,26	1.719.353,00	-10.082,74	
** 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	574.420,83	745.263,00	814.914,54	-69.651,54	
** 18. Transferaufwendungen	6.076.985,82	6.986.243,59	6.931.260,84	54.982,75	
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	440.010,60	464.687,35	486.146,17	-21.458,82	
** 20. Überschuss gem § 15 GemHKVO			-603.442,82	603.442,82	
*** b) Ordentliche Aufwendungen	14.934.376,62	15.098.910,65	14.688.068,92	410.841,73	
*** c) außerordentliche Erträge	-346.740,24	-29.227,19	-49.902,00	20.674,81	
*** d) außerordentliche Aufwendungen	100.084,78	147.184,72	178.268,00	-31.083,28	
*** e) Interne Leistungsverrechnung					
***** Summe	844.400,30	163.203,23		163.203,23	

Hinsichtlich der wesentlichen Planabweichungen werden folgende Erläuterungen gegeben:

Ordentliche Erträge:

01. Steuern und ähnliche Erträge

Es wurden 27,3 T€ geringere Erträge aus der Grundsteuer B erzielt.

02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

An Mehrerträgen konnten 45,6 T€ Personalkostenzuweisungen sowie 12 T€ an Barspenden verbucht werden.

¹ (Muster 11) / TA GRR3 Bericht PC IST Periode 1-16 - Entgegen den Vorgaben der Muster werden Erträge aufgrund der besseren Darstellbarkeit vor allem von Zwischenergebnissen negativ ausgewiesen.

² Eine Nichtberücksichtigung der Übertragungen und Plananpassungen würde zu keinem aussagekräftigen Ergebnis bei den Planabweichungen führen.

06. Privatrechtliche Erträge

Mehrerträge bei den privatrechtlichen Entgelten konnten in Höhe von 45,5 T€ (darunter 18 T€ Mieten und 9,5 T€ Schadenersatzleistungen) erzielt werden. Weitere Mehrerträge wurden im Bereich „sonstige privatr. Leistungsentgelte“ erzielt.

09. Aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen (30,9 T€) handelt es sich um eingebrachte eigene Leistungen bei der Herstellung von Anlagengütern.

11. Sonstige ordentliche Erträge

Im Gesamtbetrag sind 80 T€ Auflösungserträge aus der Wertberichtigung enthalten (sh. auch Pos. 16 – Abschreibung von Forderungen-). Weiterhin konnten 47,8 T€ Mehrerträge aus der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung erzielt werden.

Ordentliche Aufwendungen:

13. Aufwendungen für aktives Personal

Hier kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 45,5 T€, die sich aus Einsparungen beim aktiven Personal durch Vakanzen und nicht benötigte Krankheitsreserven in Höhe von 71,2 T€ sowie aus Mehraufwendungen bei den Pensions- und Beihilferückstellung in Höhe von 22,2 T€ (Berechnungen der NVK) zusammensetzen.

15. Aufwendungen für Sach- & Dienstleistung

Bei den Bewirtschaftungskosten (besonders bei den Heizkosten) konnten Einsparungen in Höhe von 84,3 T€ erzielt werden. Ursächlich hierfür sind u.a. die Umsetzung des Energiesparkonzeptes sowie die Beheizung der Grundschule Scharrendorf durch Abwärme. In 2013 konnte dadurch eine Reduzierung der Ansätze vorgenommen werden.

16. Abschreibungen

Im Haushaltsjahr 2012 mussten insgesamt 63,5 T€ an Forderungen wegen Uneinbringlichkeit abgeschrieben werden (sh. hierzu auch Pos. 11 –Wertberichtigungen-). Die Abschreibung des Sachanlagevermögens ergab Minderaufwendungen in Höhe von 73,6 T€.

18. Transferaufwendungen

Höhere Aufwendungen für Kindergarten-Betriebskostenzuschüsse beeinflussten das Ergebnis um 63,8 T€.

20. Überschuss gem. § 15 GemHKVO

Aufgrund der anfangs geschilderten Plananpassungen verringerte sich die Planentnahme aus der Überschussrücklage unterjährig von -880,9 T€ auf -603,4 T€. Mit -163,2 T€ liegt die notwendige Entnahme im Jahresergebnis nunmehr um 440,2 T€ niedriger. Aus rechtlichen Gründen wird die Entnahme nicht gebucht, sondern als Saldo der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Außerordentliche Erträge - Außerordentliche Aufwendungen:

Insbesondere durch den Abriss des noch nicht vollständig abgeschriebenen Anbaus und der dazugehörigen Zuwendung der ehem. Grundschule Steller Straße sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen entstanden.

Ergebnisverwendung:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2012 schließt mit einem Defizit in Höhe von 163.187,23 € ab, welches durch die vorhandenen Rücklagen gedeckt werden kann. Die Rücklagen belaufen sich sodann auf 1.398.740,03 € (sh. Bilanzposition P1.3).

Teilergebnisrechnungen

Aufgrund der technischen Abwicklung der internen Leistungsverrechnung über EIN Konto erfolgt der Ausweis als Saldo. Personalaufwendungen wurden quartalsweise normalisiert entsprechend der tatsächlichen Inanspruchnahme auf Leistungen bzw. Teilhaushalte verteilt. Die interne Leistungsverrechnung erfolgte – soweit möglich – nach Leistungsaufschreibung (z.B. Bauhof), nach Arbeitsplätzen (z.B. TuI), nach Personalaufwand (z.B. Personalverwaltung) und nach dem Anlagevermögen (z.B. Schuldenverwaltung). Insofern kein leistungsgerechter Verteilungsmaßstab zur Verfügung steht, wurde das Tragfähigkeitsprinzip (z. B. bei der politischen Gremienarbeit) angewendet und der Nettoaufwand der externen Leistungen für die interne Leistungsverrechnung zu Grunde gelegt. Die Teilhaushalte wurden an die neue Organisationsstruktur der Stadt Twistringen angepasst, was die Auflösung des Teilhaushaltes 0 zur Folge hatte.

Teilhaushalt 1 - Herr Windhaus

Ergebniskonten	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	Abweichung
** 01. Steuern und ähnliche Erträge	-8.895.861,66	-9.412.395,94	-9.446.818,00	34.422,06
** 02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-1.799.661,62	-2.377.855,24	-2.337.767,91	-40.087,33
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-162.483,18	-148.666,36	-148.641,96	-24,40
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	-556,22	-1.696,36	-119,37	-1.576,99
** 06. privatrechtliche Erträge	-22.811,05	-21.482,24	-18.671,79	-2.810,45
** 07. Kostenerstattungen und Umlagen	-33.238,51	-32.631,90	-12.156,78	-20.475,12
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-65.471,12	-56.650,43	-47.663,64	-8.986,79
** 11. sonstige ordentliche Erträge	-483.477,24	-619.896,76	-520.536,29	-99.360,47
*** a) Ordentliche Erträge	-11.463.560,60	-12.671.275,23	-12.532.375,74	-138.899,49
** 13. Aufwendungen für aktives Personal	729.648,89	778.203,24	710.978,43	67.224,81
** 14. Aufwendungen für Versorgung	399.409,24			
** 15. Aufw. für Sach- & Dienstleistung	148.842,89	142.711,94	201.047,53	-58.335,59
** 16. Abschreibungen	256.240,53	173.960,52	122.341,49	51.619,03
** 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	574.420,83	745.263,00	814.914,54	-69.651,54
** 18. Transferaufwendungen	4.848.922,06	5.390.647,54	5.389.900,00	747,54
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	157.971,77	212.003,35	196.259,49	15.743,86
** 20. Überschuss gem § 15 GemHKVO			-635.034,24	635.034,24
*** b) Ordentliche Aufwendungen	7.115.456,21	7.442.789,59	6.800.407,24	642.382,35
*** c) außerordentliche Erträge	-15.799,76	-2.897,13		-2.897,13
*** d) außerordentliche Aufwendungen	2.030,30	462,04		462,04
*** e) Interne Leistungsverrechnung	-1.291.463,43	-1.227.358,11	-616.642,22	-610.715,89
**** Teilergebnisrechnung	-5.653.337,28	-6.458.278,84	-6.348.610,72	-109.668,12

Teilhaushalt 2 – Frau Raven

Ergebniskonten	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	Abweichung
** 01. Steuern und ähnliche Erträge				
** 02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-853.430,95	-936.905,38	-912.456,15	-24.449,23
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-52.129,06	-57.490,96	-58.547,64	1.056,68
** 04. Sonstige Transfererträge				
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	-139.101,23	-140.289,07	-130.873,23	-9.415,84
** 06. privatrechtliche Erträge	-108.448,35	-111.904,48	-80.871,23	-31.033,25
** 07. Kostenerstattungen und Umlagen	-95.253,76	-86.481,95	-80.251,58	-6.230,37
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-2.632,14	-3.579,29	-678,76	-2.900,53
** 09. aktivierte Eigenleistungen				
** 11. sonstige ordentliche Erträge	-58.422,47	-23.411,14	-15.603,12	-7.808,02
*** a) Ordentliche Erträge	-1.309.417,96	-1.360.062,27	-1.279.281,71	-80.780,56
** 13. Aufwendungen für aktives Personal	1.117.722,89	1.186.596,25	1.341.807,49	-155.211,24
** 14. Aufwendungen für Versorgung	257.900,74			
** 15. Aufw. für Sach- & Dienstleistung	934.413,06	1.043.548,00	1.112.762,41	-69.214,41
** 16. Abschreibungen	472.033,24	545.733,83	561.965,44	-16.231,61
** 18. Transferaufwendungen	1.225.298,18	1.580.221,55	1.528.360,84	51.860,71
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	136.749,16	121.746,72	144.663,45	-22.916,73
*** b) Ordentliche Aufwendungen	4.144.117,27	4.477.846,35	4.689.559,63	-211.713,28
*** c) außerordentliche Erträge	-259.688,80	-23.539,15	-49.902,00	26.362,85
*** d) außerordentliche Aufwendungen	88.868,23	128.851,72	178.268,00	-49.416,28
*** e) Interne Leistungsverrechnung	1.167.333,13	952.646,97	710.602,82	242.044,15
**** Teilergebnisrechnung	3.831.211,87	4.175.743,62	4.249.246,74	-73.503,12

Teilhaushalt 3 - Herr Gelhaus

Ergebniskonten	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	Abweichung
** 01. Steuern und ähnliche Erträge				
** 02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-34.810,62	-17.465,01	-26.437,00	8.971,99
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-547.702,75	-534.013,75	-550.277,00	16.263,25
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	-64.989,12	-74.461,73	-72.077,65	-2.384,08
** 06. privatrechtliche Erträge	-194.605,41	-183.396,77	-172.456,99	-10.939,78
** 07. Kostenerstattungen und Umlagen	-14.057,43	-8.669,72	-16.882,21	8.212,49
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-3.440,87	-4.507,31	-10.041,69	5.534,38
** 09. aktivierte Eigenleistungen		-30.875,88		-30.875,88
** 11. sonstige ordentliche Erträge	-42.551,03	-18.673,21	-7.166,84	-11.506,37
*** a) Ordentliche Erträge	-902.157,23	-872.063,38	-855.339,38	-16.724,00
** 13. Aufwendungen für aktives Personal	1.029.848,71	985.337,47	952.172,52	33.164,95
** 14. Aufwendungen für Versorgung	187.837,91			
** 15. Aufw. für Sach- & Dienstleistung	804.896,73	677.953,80	699.080,12	-21.126,32
** 16. Abschreibungen	1.002.491,13	985.899,60	1.031.804,14	-45.904,54
** 18. Transferaufwendungen	2.741,13	15.374,50	13.000,00	2.374,50
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	135.893,32	120.512,25	139.156,57	-18.644,32
*** b) Ordentliche Aufwendungen	3.163.708,93	2.785.077,62	2.835.213,35	-50.135,73
*** c) außerordentliche Erträge	-67.954,85	-2.712,82		-2.712,82
*** d) außerordentliche Aufwendungen	8.437,35	17.619,44		17.619,44
*** e) Interne Leistungsverrechnung	33.306,93	202.796,49	-166.687,99	369.484,48
**** Teilergebnisrechnung	2.235.341,13	2.130.717,35	1.813.185,98	317.531,37

Teilhaushalt 4 – Frau Schmidt

Ergebniskonten	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	Abweichung
** 01. Steuern und ähnliche Erträge				
** 02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen		-52,15	-128,94	76,79
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-653,50	-856,81	-682,40	-174,41
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	-128.326,61	-129.170,47	-135.129,75	5.959,28
** 06. privatrechtliche Erträge	-5.011,68	-4.912,04	-4.233,99	-678,05
** 07. Kostenerstattungen und Umlagen	-36,81	-150,72	-2.417,85	2.267,13
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-6,49	-1,74	-15,91	14,17
** 11. sonstige ordentliche Erträge	-34.149,98	-15.120,14	-6.829,25	-8.290,89
*** a) Ordentliche Erträge	-168.185,07	-150.264,07	-149.438,09	-825,98
** 13. Aufwendungen für aktives Personal	279.332,74	301.746,27	293.418,12	8.328,15
** 14. Aufwendungen für Versorgung	150.752,11			
** 15. Aufw. für Sach- & Dienstleistung	68.349,75	77.349,48	60.161,99	17.187,49
** 16. Abschreibungen	3.238,81	3.676,31	3.241,93	434,38
** 18. Transferaufwendungen	24,45			
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.396,35	10.425,03	6.066,66	4.358,37
*** b) Ordentliche Aufwendungen	511.094,21	393.197,09	362.888,70	30.308,39
*** c) außerordentliche Erträge	-3.296,83	-78,09		-78
*** d) außerordentliche Aufwendungen	748,90	251,52		251,52
*** e) Interne Leistungsverrechnung	90.823,37	71.914,65	72.727,39	-812,74
**** Teilergebnisrechnung	431.184,58	315.021,10	286.178,00	28.843,10

Finanzrechnung³

	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Plan 2012	Abweichung
1. Steuern und ähnliche Abgaben	-8.699.338,57	-9.567.118,91	-9.348.718,00	-218.400,91
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.523.856,16	-3.184.150,58	-3.206.790,23	22.639,65
3. Sonstige Transfereinzahlungen	-64,80			0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	-340.944,87	-347.399,38	-338.200,24	-9.199,14
5. privatrechtliche Entgelte	-289.990,33	-286.546,30	-276.233,96	-10.312,34
6. Kostenerstattungen und -umlagen	-137.055,59	-119.868,77	-111.708,40	-8.160,37
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-87.433,80	-61.124,21	-58.399,70	-2.724,51
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-429.921,76	-549.879,41	-410.000,00	-139.879,41
10. Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.508.605,88	-14.116.087,56	-13.750.050,53	-366.037,03
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.117.623,75	3.150.742,15	3.268.599,82	-117.857,67
12. Auszahlungen für Versorgung				0,00
13. Auszahlungen für Sach- & Dienstleistungen und	1.999.746,44	2.024.199,88	2.039.523,09	-15.323,21
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	561.468,06	737.700,80	803.914,54	-66.213,74
15. Transferauszahlungen	6.035.307,30	6.730.238,85	6.683.147,84	47.091,01
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	503.602,86	457.218,07	491.010,54	-33.792,47
17. Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.217.748,41	13.100.099,75	13.286.195,83	-186.096,08
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.857,47	-1.015.987,81	-463.854,70	-552.133,11
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-596.846,53	-387.791,23	-349.000,00	-38.791,23
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-16.623,14	-4.028,23	-136.000,00	131.971,77
21. Veräußerung von Sachvermögen	-438.111,11	-52.478,40	-410.000,00	357.521,60
22. Finanzvermögensanlagen	-1.636,19			0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.053.216,97	-444.297,86	-895.000,00	450.702,14
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	287.016,09	24.939,89	132.000,00	-107.060,11
26. Baumaßnahmen	7.577.320,25	1.808.368,54	1.140.900,00	667.468,54
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	294.730,99	310.601,23	183.000,00	127.601,23
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	177.122,80	370.380,17	315.100,00	55.280,17
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.336.190,13	2.514.289,83	1.771.000,00	743.289,83
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	7.282.973,16	2.069.991,97	876.000,00	1.193.991,97
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	6.992.115,69	1.054.004,16	412.145,30	641.858,86
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit;	-15.300.000,00	-1.800.000,00	-876.000,00	-924.000,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung	7.683.604,08	538.015,56	753.399,39	-215.383,83
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.616.395,92	-1.261.984,44	-122.600,61	-1.139.383,83
37. Finanzmittelveränderung insgesamt	-624.280,23	-207.980,28	289.544,69	-497.524,97
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a.	-48.327,28	-48.000,00		
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a.	43.775,02	50.927,74		
40. Differenzen aufgrund einer unscharfen	2.088,74	-2.601,81		
41. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.463,52	325,93		
42. Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn	-455.606,38	-1.082.350,13		
43. = Endbestand an Zahlungsmitteln	-1.082.350,13	-1.290.004,48		

³ nach Muster 12 - Entgegen den Vorgaben des Musters werden Einzahlungen aufgrund der besseren Darstellbarkeit vor allem von Zwischenergebnissen negativ ausgewiesen.

Die folgenden investiven Projekte hatten einen wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis der Investitionstätigkeit:

Projekt	Übertrag
* 5.000074 Straßensanierung 'PROFILE'	365.044,24 €
* 5.000087 Flurbereinigung	232.904,61 €
* 5.000030 Feuerwehr-Fahrzeuge	209.368,38 €
* 5.000068 Bau einer Kinderkrippe	148.549,88 €
* 5.000076 Erschließung GB "In den Weiden II"	144.019,93 €
* 5.000009 Erweiterung Straßenbeleuchtung	125.634,99 €
* 5.000027 Erweiterung & Sanierung von Gebäuden	69.818,64 €
* 5.000021 Ausbau Topheide	57.706,81 €
* 5.000013 Sachanlagevermögen Feuerwehr	36.580,95 €
* 5.000010 Investitionsmaßnahmen der Ortschaften	34.647,73 €
...	...
* 5.000011 Grundstücksveräußerungen	-74.876,02 €

Eine ‚leichte Unschärfe‘ in der Finanzrechnung ist durch Erweiterung des Musters unter Zeilennummer 40 dargestellt. Sie entsteht durch die technische Abwicklung automatisch übergeleiteter Personalkostenbuchungen mit jahresübergreifenden Zahlungen.

Auf eine Darstellung der Teilfinanzrechnungen nach § 51 III GemHKVO (Muster 13) wird aufgrund der lediglich finanzstatistischen Bedeutung verzichtet.

Bilanz

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

In der laufenden Bilanzierung wird das Vermögen zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Aus Gründen der Wesentlichkeit findet keine Aktivierung von Lagerbeständen statt, im Jahresverlauf wird ein vollständiger Verbrauch der bevorrateten Güter unterstellt.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

AKTIVA

Pos.	Text Bilanz/GuV-Position	2011	2012	Abs. Abw.	Rel. Abw.
A1.2	Lizenzen	5.636,00	1.829,00	-3.807,00	-67,50
A1.3	Ähnliche Rechte	2.319,00	178	-2.141,00	-92,30
A1.4	Geleistete Investitionszuwendungen	5.312.608,00	5.149.185,00	-163.423,00	-3,10
A1.	Immaterielles Vermögen	5.320.563,00	5.151.192,00	-169.371,00	-3,20
A2.1	Unbeb.Grundstücke und grundstgl.Rechte	1.597.048,64	1.593.949,04	-3.099,60	-0,20
A2.2	Grundstücke und grundstgl.Rechte	28.006.969,54	28.350.832,54	343.863,00	1,20
A2.3	Infrastrukturvermögen	40.046.915,94	39.505.295,62	-541.620,32	-1,40
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	60.329,41	97.275,61	36.946,20	61,20
A2.6	Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	1.156.169,00	1.421.959,00	265.790,00	23,00
A2.7	BGA, Pflanzen und Tiere	1.684.182,00	1.657.416,00	-26.766,00	-1,60
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	586.533,57	1.271.833,55	685.299,98	116,80
A2.	Sachvermögen	73.138.148,10	73.898.561,36	760.413,26	1,00
A3.2	Beteiligungen	23.900,00	23.900,00	0	0,00
A3.4	Ausleihungen	-0,01	0	0,01	100,00
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	300.610,42	159.559,29	-141.051,13	-46,90
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	51.876,51	71.653,71	19.777,20	38,10
A3.	Finanzvermögen	376.386,92	255.113,00	-121.273,92	-32,20
A4.	Liquide Mittel	1.082.350,13	1.290.004,48	207.654,35	19,20
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	82.051,63	92.578,06	10.526,43	12,80
	A K T I V A	79.999.499,78	80.687.448,90	687.949,12	0,90

A1.4 Geleistete Investitionszuwendungen

Aufgrund der Besonderheit öffentlichen Handelns werden Investitionszuschüsse an Dritte als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert.

A2.9 Anlagen im Bau

Die Position erhöhte sich um 685,3 T€. Nachstehend sind die Ende 2012 noch nicht aktivierungsfähigen Projekte aufgelistet:

Anlage	Anlagenbezeichnung	Bilanzwert
900079	Straßensanierung 'PROFILE'	373.036,33 €
900095	Flurbereinigung	367.087,85 €
900011	Ausbau Topheide	213.209,89 €
900083	Erschl. GB "In den Weiden II" (Baumaßnah	162.744,81 €
900064	RW-Kanal Vechtaer Str./Westerstr.	38.493,21 €
900002	Ausbau Baustraßen (Baumaßnahme)	32.308,21 €
900007	Zuweisung für Landesbauprojekte	27.873,59 €
900005	Erwerb von Grundstücken	20.961,00 €
900004	Herrichtung von Ausgleichsflächen	14.912,45 €
900019	Stadtsanierung (eigene Maßnahmen)	12.901,00 €
900031	Freibadsanierung	5.000,00 €
900056	Ersatzmaßnahmen Erschl. WP Abbenhausen	2.376,95 €
900071	Maßnahmen LEADER	703,00 €
900067	Neubau Bauhof (Baumaßnahme)	462,00 €
900023	SA-Vermögen Jugendhaus	-236,74 €
		<u>1.271.833,55 €</u>

A3.6 ff. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennbetrag unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen aktiviert. Letztere werden mit Hilfe einer Einzelbetrachtung der offenen Forderung von über 5 T€ je Geschäftspartner ermittelt und in der Summe gerundet. Auf eine exakte Übersicht über die Forderungen gemäß § 56 II GemHKVO (Muster 18) wird verzichtet, da die Restlaufzeiten allesamt unter einem Jahr betragen und damit die Informationen aus der Bilanz ersichtlich sind.

A4. Liquide Mittel

Die unterjährige Entwicklung der Liquidität kann der Anlage ‚Die Entwicklung der Liquidität 2012‘ entnommen werden.

A5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden grundsätzlich nur bilanziert, wenn die Werte mit vertretbarem Aufwand ermittelbar sind. Auf die Abgrenzung von jährlich in annähernd gleicher Höhe wiederkehrenden Aufwendungen wird verzichtet.

Hier handelt es sich um die Beamtenbezüge für den Januar 2013, um die Beamtenversorgungs- und Beihilfeumlage für das 1. Quartal 2013.

PASSIVA

Pos.	Text Bilanz/GuV-Position	2011	2012	Abs. Abw.	Rel. Abw.
P1.1.1	Reinvermögen	-36.422.452,88	-36.422.452,88	0	0,00
P1.1	Basis-Reinvermögen	-36.422.452,88	-36.422.452,88	0	0,00
P1.3.1	Ergebnisse aus Vorjahren	-2.406.343,56	-1.561.943,26	844.400,30	35,10
P1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	844.400,30	163.203,23	-681.197,07	-80,70
P1.3	Jahresergebnis	-1.561.943,26	-1.398.740,03	163.203,23	10,40
P1.4.1	Investitionszuweisungen und Zuschüsse	-6.609.324,52	-6.509.670,52	99.654,00	1,50
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	-5.308.397,00	-5.036.025,00	272.372,00	5,10
P1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	-789.613,45	-799.383,45	-9.770,00	-1,20
P1.4	Sonderposten	-12.707.334,97	-12.345.078,97	362.256,00	2,90
P1.	Nettoposition	-50.691.731,11	-50.166.271,88	525.459,23	1,00
P2.1.2	Verb. aus Krediten für Investitionen	-12.380.744,06	-13.642.728,50	-1.261.984,44	-10,20
P2.1	Geldschulden	-12.380.744,06	-13.642.728,50	-1.261.984,44	-10,20
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen	-6.011.078,60	-5.886.802,33	124.276,27	2,10
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen	51.640,18	29.408,05	-22.232,13	-43,10
P2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	-48.142,00	-11.473,00	36.669,00	76,20
P2.5.1	Durchlaufende Posten	-27.076,29	-27.002,20	74,09	0,30
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-2.575,31	-17.130,42	-14.555,11	-565,20
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	-29.651,60	-44.132,62	-14.481,02	-48,80
P2.	Schulden	-18.417.976,08	-19.555.728,40	-1.137.752,32	-6,20
P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche	-5.704.230,00	-5.802.430,00	-98.200,00	-1,70
P3.2	Rückstellungen für Alternteilzeit und	-308.756,30	-231.376,86	77.379,44	25,10
P3.3	Rückstellungen für unterlassene	-194.643,04	-41.525,47	153.117,57	78,70
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanz-	-4.464.069,00	-4.750.831,00	-286.762,00	-6,40
P3.8	Andere Rückstellungen	-65.685,00	-136.591,15	-70.906,15	-107,90
P3.	Rückstellungen	-10.737.383,34	-10.962.754,48	-225.371,14	-2,10
P4.	Passive Rechnungsabgrenzung	-152.409,25	-2.694,14	149.715,11	98,20
P A S S I V A		-79.999.499,78	-80.687.448,90	-687.949,12	-0,90

P1.4 Sonderposten

Investive Zuschüsse und Zuwendungen von Dritten werden in der Bilanz im Bruttoverfahren als Sonderposten ausgewiesen und über den gleichen Zeitraum wie die bezuschusste Anlage abgeschrieben. Sofern ein entsprechender Zeitraum nicht ermittelbar ist, werden vereinfachend 25 Jahre Nutzungsdauer unterstellt.

P2. Schulden

Auf eine besondere Übersicht über die Schulden gemäß § 56 III GemHKVO (Muster 17) wird verzichtet, da die Unterscheidung nach Restlaufzeiten zugunsten einer Unterscheidung nach Gesamtlaufzeit der Schulden aufgegeben wurde und das Muster somit nicht mit aktuellen Entwicklungen übereinstimmt. Die Gesamtlaufzeiten für alle investiven Kredite der Stadt Twistringen belaufen sich auf über fünf Jahre. Da die diesbezüglichen Informationen aus der Bilanz ersichtlich sind, wird auch auf die Erstellung dieser Übersicht verzichtet.

P3. Rückstellungen

P3.1 Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen wurden auf Basis der Berechnung der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) gebildet.

P3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Urlaub und Überstunden wurden mit einem verwaltungseinheitlichen Stundensatz, welcher sich am Durchschnittswert sich ergebenden Auszahlungen im Falle der Zahlbarmachung dieser Ansprüche orientiert, bewertet und als Rückstellungen bilanziert. Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit werden Rückstellungen entsprechend der Einzelfälle gebildet. Es erfolgt hierbei keine Abzinsung.

Der Bestand setzt sich zusammen aus Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub (91,5 T€), Überstunden (73,4 T€) und Altersteilzeiten (66,5 T€).

P3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Für die Instandhaltung der Filteranlage des Freibades wurde eine Rückstellung in Höhe von 41,5 T€ gebildet. Die in 2009 gebildete Rückstellung für Winterstraßenschäden wurde in voller Höhe in Anspruch genommen.

P3.6 Rückstellungen für Finanzausgleich

Für Umlage-Verpflichtungen aus Steuereinzahlungen und vergleichbaren Einzahlungen aus dem Finanzausgleich werden Rückstellungen gebildet, insoweit eine Zahlung der Umlage in Folgejahren stattfindet. Es wird hierbei von gleichbleibenden Umlagehebesätzen ausgegangen.

P3.8 Andere Rückstellungen

Diese Bilanzposition beinhaltet Rückstellungen für Tätigkeiten des Rechnungsprüfungsamtes (59,9 T€), für nicht abgeschlossene Aufträge (42,0 T€), für Bauleitplanung (30,7 T€) und für Stellenbewertungen (4,0 T€).

P4. Passive Rechnungsabgrenzung

Diese Bilanzposition beinhaltet 2,7 T€ abgegrenzte Zahlungen, welche in 2012 für Forderungen 2013 geleistet wurden.

Anhang

Erläuterungen zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie zu wesentlichen Planabweichungen wurden bereits bei der jeweiligen Ausweisung der Rechnungskomponenten gegeben.

Vorbelastung künftiger Geschäftsjahre:

Art	Wert	Erläuterung																																																										
Haushaltsreste	112.460,77 €	Im Ergebnishaushalt wurden im Rahmen bestehender Budgetvereinbarungen Haushaltsmittel ins Folgejahr übertragen, deren Zusammensetzung sich aus der folgenden Tabelle ergibt:																																																										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Produkt</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1114 - Liegenschaftsmanagement</td> <td>25.752,83 €</td> </tr> <tr> <td>5410 - Gemeindestraßen, Plätze und Wege</td> <td>18.845,11 €</td> </tr> <tr> <td>1260 - Feuerwehr</td> <td>12.225,98 €</td> </tr> <tr> <td>5750 - Stadtmarketing (inkl. Tourismus und Öffentlichkeitsarb.)</td> <td>10.258,94 €</td> </tr> <tr> <td>3650 - Tageseinrichtungen für Kinder</td> <td>8.734,29 €</td> </tr> <tr> <td>5710 - Wirtschaftsförderung</td> <td>7.482,17 €</td> </tr> <tr> <td>3620 - Jugendarbeit</td> <td>6.723,14 €</td> </tr> <tr> <td>2110 - Grundschulen</td> <td>6.336,76 €</td> </tr> <tr> <td>3110 - Soziale Hilfen</td> <td>5.001,84 €</td> </tr> <tr> <td>1115 - Regiebetrieb Bauhof</td> <td>3.671,09 €</td> </tr> <tr> <td>1113 - Gleichstellung</td> <td>3.153,00 €</td> </tr> <tr> <td>2720 - Büchereien und Stadtarchiv</td> <td>2.799,04 €</td> </tr> <tr> <td>5800 - Gesellschaftliche Entwicklung allgemein</td> <td>1.448,03 €</td> </tr> <tr> <td>2810 - Kulturförderung</td> <td>28,54 €</td> </tr> <tr> <td>Summe</td> <td>112.460,77 €</td> </tr> </tbody> </table>	Produkt		1114 - Liegenschaftsmanagement	25.752,83 €	5410 - Gemeindestraßen, Plätze und Wege	18.845,11 €	1260 - Feuerwehr	12.225,98 €	5750 - Stadtmarketing (inkl. Tourismus und Öffentlichkeitsarb.)	10.258,94 €	3650 - Tageseinrichtungen für Kinder	8.734,29 €	5710 - Wirtschaftsförderung	7.482,17 €	3620 - Jugendarbeit	6.723,14 €	2110 - Grundschulen	6.336,76 €	3110 - Soziale Hilfen	5.001,84 €	1115 - Regiebetrieb Bauhof	3.671,09 €	1113 - Gleichstellung	3.153,00 €	2720 - Büchereien und Stadtarchiv	2.799,04 €	5800 - Gesellschaftliche Entwicklung allgemein	1.448,03 €	2810 - Kulturförderung	28,54 €	Summe	112.460,77 €																										
Produkt																																																												
1114 - Liegenschaftsmanagement	25.752,83 €																																																											
5410 - Gemeindestraßen, Plätze und Wege	18.845,11 €																																																											
1260 - Feuerwehr	12.225,98 €																																																											
5750 - Stadtmarketing (inkl. Tourismus und Öffentlichkeitsarb.)	10.258,94 €																																																											
3650 - Tageseinrichtungen für Kinder	8.734,29 €																																																											
5710 - Wirtschaftsförderung	7.482,17 €																																																											
3620 - Jugendarbeit	6.723,14 €																																																											
2110 - Grundschulen	6.336,76 €																																																											
3110 - Soziale Hilfen	5.001,84 €																																																											
1115 - Regiebetrieb Bauhof	3.671,09 €																																																											
1113 - Gleichstellung	3.153,00 €																																																											
2720 - Büchereien und Stadtarchiv	2.799,04 €																																																											
5800 - Gesellschaftliche Entwicklung allgemein	1.448,03 €																																																											
2810 - Kulturförderung	28,54 €																																																											
Summe	112.460,77 €																																																											
		2011 wurden rd. 63,5 T€ Haushaltsreste im Ergebnishaushalt gebildet.																																																										
	777.141,79 €	Der nebenstehende Netto-Betrag wurde für die Fortführung investiver Maßnahmen in die Planung 2013 übernommen (Vorjahr = 1.752.056,91 €)																																																										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Projekt</th> <th>Übertrag</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>* 5.000033 Stadtsanierung (eigene Maßnahmen)</td> <td>301.556,77</td> </tr> <tr> <td>* 5.000060 Förderung Gewerbegrundstücke</td> <td>123.000,00</td> </tr> <tr> <td>* 5.000021 Ausbau Topheide</td> <td>92.293,19</td> </tr> <tr> <td>* 5.000076 Erschl. GB "In den Weiden II"</td> <td>65.980,07</td> </tr> <tr> <td>* 5.000009 Erweiterung Straßenbeleuchtung</td> <td>58.917,26</td> </tr> <tr> <td>* 5.000087 Flurbereinigung</td> <td>52.912,15</td> </tr> <tr> <td>* 5.000056 Ersatzmaßnahmen Erschl. WP Abbenhausen</td> <td>43.861,79</td> </tr> <tr> <td>* 5.000062 Neubau Bauhof</td> <td>38.158,17</td> </tr> <tr> <td>* 5.000066 Einführung DMS & Ratsinfo</td> <td>32.993,20</td> </tr> <tr> <td>* 5.000065 Maßnahmen LEADER</td> <td>32.802,46</td> </tr> <tr> <td>* 5.000010 Investitionsmaßnahmen der Ortschaften</td> <td>31.390,38</td> </tr> <tr> <td>* 5.000091 Inv.zuwendungen Sportanlagen</td> <td>30.000,00</td> </tr> <tr> <td>* 5.000005 Erneuerung Computerausstattung (regelm.)</td> <td>26.266,23</td> </tr> <tr> <td>* 5.000017 SA-Vermögen Gymnasium</td> <td>22.999,73</td> </tr> <tr> <td>* 5.000015 Fahrzeuge für den Bauhof</td> <td>22.059,23</td> </tr> <tr> <td>* 5.000029 Einführung digitales Funknetz</td> <td>21.095,53</td> </tr> <tr> <td>* 5.000006 Herrichtung von Ausgleichsflächen</td> <td>21.043,17</td> </tr> <tr> <td>* 5.000008 Allg. Inventarbeschaffung</td> <td>14.641,89</td> </tr> <tr> <td>* 5.000068 Bau einer Kinderkrippe</td> <td>13.884,56</td> </tr> <tr> <td>* 5.000001 Ausbau Kinderspielplätze</td> <td>4.851,28</td> </tr> <tr> <td>* 5.000030 Feuerwehr-Fahrzeuge</td> <td>3.912,78</td> </tr> <tr> <td>* 5.000013 Sachanlagevermögen Feuerwehr</td> <td>2.221,59</td> </tr> <tr> <td>* 5.000057 Verkauf von Bauhoffahrzeugen</td> <td>1.550,00</td> </tr> <tr> <td>* 5.000043 Freibadsanierung</td> <td>900,00</td> </tr> <tr> <td>* 5.000004 Ausbau Baustraßen</td> <td>-9.682,14</td> </tr> <tr> <td>* 5.000012 Bahnhofsvorplatz (Umgestaltung)</td> <td>-82.200,00</td> </tr> <tr> <td>* 5.000074 Straßensanierung 'PROFILE'</td> <td>-190.267,50</td> </tr> <tr> <td>Gesamt</td> <td>777.141,79</td> </tr> </tbody> </table>	Projekt	Übertrag	* 5.000033 Stadtsanierung (eigene Maßnahmen)	301.556,77	* 5.000060 Förderung Gewerbegrundstücke	123.000,00	* 5.000021 Ausbau Topheide	92.293,19	* 5.000076 Erschl. GB "In den Weiden II"	65.980,07	* 5.000009 Erweiterung Straßenbeleuchtung	58.917,26	* 5.000087 Flurbereinigung	52.912,15	* 5.000056 Ersatzmaßnahmen Erschl. WP Abbenhausen	43.861,79	* 5.000062 Neubau Bauhof	38.158,17	* 5.000066 Einführung DMS & Ratsinfo	32.993,20	* 5.000065 Maßnahmen LEADER	32.802,46	* 5.000010 Investitionsmaßnahmen der Ortschaften	31.390,38	* 5.000091 Inv.zuwendungen Sportanlagen	30.000,00	* 5.000005 Erneuerung Computerausstattung (regelm.)	26.266,23	* 5.000017 SA-Vermögen Gymnasium	22.999,73	* 5.000015 Fahrzeuge für den Bauhof	22.059,23	* 5.000029 Einführung digitales Funknetz	21.095,53	* 5.000006 Herrichtung von Ausgleichsflächen	21.043,17	* 5.000008 Allg. Inventarbeschaffung	14.641,89	* 5.000068 Bau einer Kinderkrippe	13.884,56	* 5.000001 Ausbau Kinderspielplätze	4.851,28	* 5.000030 Feuerwehr-Fahrzeuge	3.912,78	* 5.000013 Sachanlagevermögen Feuerwehr	2.221,59	* 5.000057 Verkauf von Bauhoffahrzeugen	1.550,00	* 5.000043 Freibadsanierung	900,00	* 5.000004 Ausbau Baustraßen	-9.682,14	* 5.000012 Bahnhofsvorplatz (Umgestaltung)	-82.200,00	* 5.000074 Straßensanierung 'PROFILE'	-190.267,50	Gesamt	777.141,79
Projekt	Übertrag																																																											
* 5.000033 Stadtsanierung (eigene Maßnahmen)	301.556,77																																																											
* 5.000060 Förderung Gewerbegrundstücke	123.000,00																																																											
* 5.000021 Ausbau Topheide	92.293,19																																																											
* 5.000076 Erschl. GB "In den Weiden II"	65.980,07																																																											
* 5.000009 Erweiterung Straßenbeleuchtung	58.917,26																																																											
* 5.000087 Flurbereinigung	52.912,15																																																											
* 5.000056 Ersatzmaßnahmen Erschl. WP Abbenhausen	43.861,79																																																											
* 5.000062 Neubau Bauhof	38.158,17																																																											
* 5.000066 Einführung DMS & Ratsinfo	32.993,20																																																											
* 5.000065 Maßnahmen LEADER	32.802,46																																																											
* 5.000010 Investitionsmaßnahmen der Ortschaften	31.390,38																																																											
* 5.000091 Inv.zuwendungen Sportanlagen	30.000,00																																																											
* 5.000005 Erneuerung Computerausstattung (regelm.)	26.266,23																																																											
* 5.000017 SA-Vermögen Gymnasium	22.999,73																																																											
* 5.000015 Fahrzeuge für den Bauhof	22.059,23																																																											
* 5.000029 Einführung digitales Funknetz	21.095,53																																																											
* 5.000006 Herrichtung von Ausgleichsflächen	21.043,17																																																											
* 5.000008 Allg. Inventarbeschaffung	14.641,89																																																											
* 5.000068 Bau einer Kinderkrippe	13.884,56																																																											
* 5.000001 Ausbau Kinderspielplätze	4.851,28																																																											
* 5.000030 Feuerwehr-Fahrzeuge	3.912,78																																																											
* 5.000013 Sachanlagevermögen Feuerwehr	2.221,59																																																											
* 5.000057 Verkauf von Bauhoffahrzeugen	1.550,00																																																											
* 5.000043 Freibadsanierung	900,00																																																											
* 5.000004 Ausbau Baustraßen	-9.682,14																																																											
* 5.000012 Bahnhofsvorplatz (Umgestaltung)	-82.200,00																																																											
* 5.000074 Straßensanierung 'PROFILE'	-190.267,50																																																											
Gesamt	777.141,79																																																											

Art	Wert	Erläuterung
Bürgschaften	0,00 €	
Gewährleistungsverträge	248.712,14 €	Sollten erschließungs- und anliegerbeitragsfrei verkaufte Gewerbegrundstücke an den Schmutzwasserkanal angeschlossen werden, wäre der Baukostenzuschuss durch die Stadt Twistringen zu übernehmen.
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00 €	

Verlauf der Haushaltswirtschaft und finanzwirtschaftliche Lage:

Durch erhöhte Auflösungserträge aus der Wertberichtigung sowie den Pensions- und Beihilferückstellungen sowie eine sparsame Mittelbewirtschaftung konnte die geplante Rücklagenentnahme von 603.442,82 € auf 163.203,23 € reduziert werden.

Die Liquiditätslage war angespannter als in den Vorjahren, bis zu 1.57 Mio€ an Liquiditätskrediten wurden benötigt. Aufgrund von Nettoinvestitionen in Höhe von 2 Mio€ und damit einhergehendem Mittelabfluss wurden Anfang November 1,8 Mio€ Kreditermächtigung aus 2011 in Anspruch genommen. Auf die Anlage ‚Die Entwicklung der Liquidität in 2012‘ wird verwiesen.

Einen weiteren Überblick über die quartalsweise Entwicklung der einzelnen Aufwands- und Ertragsarten gibt die Anlage ‚Quartalsvergleiche‘.

Ausblick:

Die Belastung aus der Aufgabe Gymnasium (bislang ist die gesetzlich vorgesehene 50%ige Beteiligung des Landkreises Diepholz an den Baukosten des ersten Bauabschnittes in dessen Finanzplanung nicht eingeflossen, während die entsprechende Beteiligung für den zweiten Bauabschnitt in Form eines Zinszuschusses gewährt wurde) und der Ausbau der Kinderbetreuung (zusätzliche Betreuung von Kindern unter 3 Jahren) wird weiter eine Herausforderung für die Haushalte der Folgejahre darstellen.

Der Stand der Überschussrücklage in Höhe von 1,56 Mio€ (Stand 01.01.2012) reicht aus, um das Defizit des Berichtsjahres (0,16 Mio€) sowie des Zeitraumes der Haushaltsplanung 2013 (2013-2016) mit insgesamt 1,4 Mio€ zu decken. Aus derzeitiger Sicht ist daher ein Haushaltssicherheitskonzept formal nicht erforderlich.

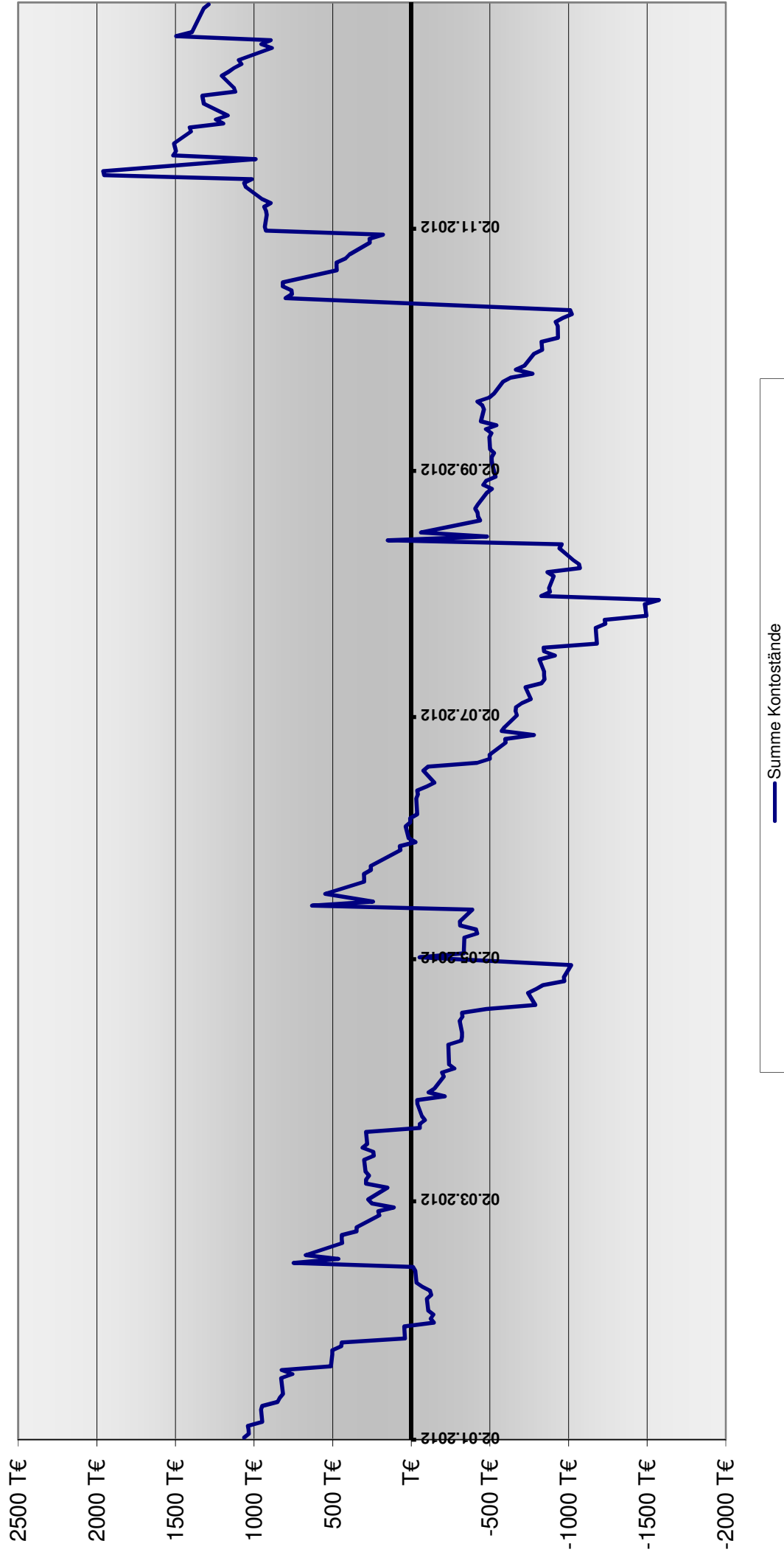
Aufgrund des strukturellen Defizits ist jedoch die Fortführung und -schreibung des Konsolidierungskonzeptes aus dem Jahre 2004 geboten, um die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Twistringen zu erhalten.

Twistringen, 12. April 2013

gez. K. Meyer

(Bürgermeister)

Die Entwicklung der Liquidität in 2012



Anlagenübersicht 2012

Art des Vermögens	Klasse	Klasse_text	AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	AHK	AfA des Jahres	AfA-Abgang	Zuschreibung	Buchwrt GJ-Beg	lfd. Buchwert
1. Immaterielle Vermöge	2000	Lizenzen	22.644,43	297,50	0,00	0,00	22.941,93	-4.104,50	0,00	0,00	5.636,00	1.829,00
	3000	Ähnliche Rechte	15.327,96	0,00	0,00	0,00	15.327,96	-2.141,00	0,00	0,00	2.319,00	178,00
	4000	Imm. VG a. gel. Zuw.	9.667.126,38	88.069,06	-447,62	0,00	9.754.747,82	-251.095,10	50,66	0,00	5.312.608,00	5.149.185,00
1. Immaterielle Vermögensgegenstände Ergebnis			9.705.098,77	88.366,56	-447,62	0,00	9.793.017,71	-257.340,60	50,66	0,00	5.320.563,00	5.151.192,00
2. Sachvermögen	11000	Grundst. m. Grünfl.	424.733,36	0,00	0,00	0,00	424.733,36	0,00	0,00	0,00	424.733,36	424.733,36
	12000	Grundst. m.Ackerland	1.050.842,14	0,00	-3.099,60	0,00	1.047.742,54	0,00	0,00	0,00	1.050.842,14	1.047.742,54
	13000	Grundst.m.Wald,Forst	115.248,44	0,00	0,00	0,00	115.248,44	0,00	0,00	0,00	115.248,44	115.248,44
	19000	Sonst. unb. Grundst.	6.224,70	0,00	0,00	0,00	6.224,70	0,00	0,00	0,00	6.224,70	6.224,70
	21100	Grundst. m. Wohnb.	1.056.058,86	0,00	0,00	0,00	1.056.058,86	0,00	0,00	0,00	1.056.058,86	1.056.058,86
	21200	Wohnbauten (Geb.,A.)	491.148,97	13.953,81	-2.024,88	9.660,77	512.738,67	-6.155,58	715,88	0,00	279.445,00	295.595,00
	22100	Grundst. m. soz. E.	10.422,98	0,00	0,00	0,00	10.422,98	0,00	0,00	0,00	10.422,98	10.422,98
	22200	Soz. Einr. (Geb.,A.)	982.523,77	799.439,21	0,00	43.965,65	1.825.928,63	-14.035,86	0,00	0,00	642.520,00	1.471.889,00
	23100	Grundst. m. Schulen	1.480.036,23	0,00	0,00	0,00	1.480.036,23	0,00	0,00	0,00	1.480.036,23	1.480.036,23
	23200	Schulen (Geb.,A.)	17.218.977,16	2.656,36	-256.542,25	0,00	16.965.091,27	-243.244,36	80.887,25	0,00	16.169.342,00	15.753.099,00
	24100	Grundst. m.Kultur,S	2.390.037,42	0,00	0,00	0,00	2.390.037,42	0,00	0,00	0,00	2.390.037,42	2.390.037,42
	24200	Kult.,Sp.,Gart.(Geb)	865.849,10	13.622,96	0,00	1.467,23	880.939,29	-28.443,19	0,00	0,00	410.720,00	397.367,00
	29100	Grundst.m.s.D/G./B.	1.012.245,05	0,00	0,00	0,00	1.012.245,05	0,00	0,00	0,00	1.012.245,05	1.012.245,05
	29200	Sonst. D/G/B (Geb)	5.879.387,37	1.198,40	0,00	0,00	5.880.585,77	-73.258,40	0,00	0,00	4.556.142,00	4.484.082,00
	31000	Grund u. Boden Infra	26.065.124,94	3.834,13	0,00	120,55	26.069.079,62	0,00	0,00	0,00	26.065.124,94	26.069.079,62
	32000	Brücken und Tunnel	174.987,37	0,00	0,00	0,00	174.987,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34000	Entw.u.Abw. beseitig	11.281.862,80	0,00	0,00	0,00	11.281.862,80	-170.777,00	0,00	0,00	7.154.557,00	6.983.780,00
	35000	Straßen,Wege,Pl,Verk	13.466.483,49	156.704,77	0,00	55,00	13.623.243,26	-507.934,77	0,00	0,00	6.377.284,00	6.026.109,00
	38000	Friedhöfe u.Best.ein	564.596,62	0,00	0,00	0,00	564.596,62	-14.560,00	0,00	0,00	171.473,00	156.913,00
	39000	Sonst. Bauten Infra.	342.127,62	4.732,71	0,00	0,00	346.860,33	-13.795,71	0,00	0,00	278.477,00	269.414,00
	51000	Kunstgegenstände	5.554,41	27.635,53	0,00	12.120,67	45.310,61	0,00	0,00	0,00	5.554,41	45.310,61
	59000	S. Kulturdenkmäler	67.860,74	0,00	0,00	0,00	67.860,74	-2.810,00	0,00	0,00	54.775,00	51.965,00
	61000	Fahrzeuge	1.092.559,47	202.201,94	-9.108,20	0,00	1.285.653,21	-66.757,94	9.108,20	0,00	519.112,00	654.556,00
	62000	Maschinen	124.426,78	4.634,00	-1.600,00	0,00	127.460,78	-16.434,00	781,00	0,00	88.130,00	75.511,00
	63000	Technische Anlagen	716.684,52	98.567,95	0,00	78.863,78	894.116,25	-34.466,73	0,00	0,00	548.927,00	691.892,00
	72000	BuG	2.327.132,20	134.760,28	0,00	3.112,18	2.465.004,66	-161.329,46	0,00	0,00	1.598.188,00	1.574.731,00
	75000	Sapo GVG	140.123,07	27.831,30	0,00	3.314,63	171.269,00	-34.454,93	0,00	0,00	85.994,00	82.685,00
96000	Anlagen im Bau Inves	577.088,74	819.551,68	0,00	-152.680,46	1.243.959,96	0,00	0,00	0,00	577.088,74	1.243.959,96	
99000	Anlagen im Bau Inv.D	9.444,83	18.428,76	0,00	0,00	27.873,59	0,00	0,00	0,00	9.444,83	27.873,59	
2. Sachvermögen Ergebnis			89.939.793,15	2.329.753,79	-272.374,93	0,00	91.997.172,01	-1.388.457,93	91.492,33	0,00	73.138.148,10	73.898.561,36
3. Finanzvermögen	111300	Sonst.Anteile a. Bet	23.900,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	23.900,00
3. Finanzvermögen Ergebnis			23.900,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	23.900,00
4. Sonderposten	211000	SoPo a.Zuw.VG v.Bund	-9.265.928,73	0,00	60.076,80	0,00	-9.213.408,10	323.437,17	-10.953,80	0,00	-3.112.060,00	-2.747.056,00
	211100	SoPo a.Zuw.VG v.Land	-2.882.525,35	0,00	0,00	0,00	-3.175.015,35	92.081,00	0,00	0,00	-2.521.683,91	-2.722.092,91
	211200	SoPo a.Zuw.VG v. Gem.	-426.663,90	0,00	0,00	0,00	-458.713,99	12.357,09	0,00	0,00	-385.999,00	-405.692,00
	211400	SoPo a.Zuw.sonst.öff.Bereic	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00	422,00	0,00	0,00	0,00	-25.578,00
	211700	SoPo a.Zus.pr.Untern.	-633.594,18	0,00	0,00	0,00	-685.119,19	28.470,01	0,00	0,00	-534.394,61	-557.449,61
	211800	SoPo a.Zus.übr.Ber.	-66.588,83	0,00	0,00	0,00	-67.078,83	3.875,00	0,00	0,00	-55.187,00	-51.802,00
	212000	SoPo aus Beitr.u.ähn	-10.718.081,35	0,00	0,00	0,00	-10.726.094,96	280.385,61	0,00	0,00	-5.308.397,00	-5.036.025,00
4. Sonderposten Ergebnis			-23.993.382,34	0,00	60.076,80	0,00	-24.351.430,42	741.027,88	-10.953,80	0,00	-11.917.721,52	-11.545.695,52
Gesamtergebnis			75.675.409,58	2.418.120,35	-212.745,75	0,00	77.462.659,30	-904.770,65	80.589,19	0,00	66.564.889,58	67.527.957,84

Quartalsvergleiche

(ZW2-8A2C)

Kostenrechnungskreis : K100 Kostenr.kreis Twistringen

Profitcenter/Gruppe : C1 Kostenr.kreis Twistringen

Berichtszeitraum : 2012

Ergebniskonten	Ist 1. Qua	Ist 2. Qua	Ist 3. Qua	Ist 4. Qua	Ist Gesamt	Plan ges.	Ist/Plan %
301100 Grundsteuer A	62.142,38-	50.030,33-	75.288,40-	59.871,68-	247.332,79-	252.500,00-	0,98
* 3011 Grundsteuer A	62.142,38-	50.030,33-	75.288,40-	59.871,68-	247.332,79-	252.500,00-	0,98
301200 Grundsteuer B	368.281,56-	369.096,87-	397.544,74-	381.465,82-	1.516.388,99-	1.543.700,00-	0,98
* 3012 Grundsteuer B	368.281,56-	369.096,87-	397.544,74-	381.465,82-	1.516.388,99-	1.543.700,00-	0,98
301300 Gewerbesteuer	703.319,08-	987.069,36-	1.010.387,01-	1.043.707,21-	3.744.482,66-	3.749.400,00-	1,00
* 3013 Gewerbesteuer	703.319,08-	987.069,36-	1.010.387,01-	1.043.707,21-	3.744.482,66-	3.749.400,00-	1,00
302100 Gemeindeant.EST	48.656,00	931.118,00-	870.973,00-	1.773.734,00-	3.527.169,00-	3.527.218,00-	1,00
* 3021 Gemeindeanteil Einkommenssteuer	48.656,00	931.118,00-	870.973,00-	1.773.734,00-	3.527.169,00-	3.527.218,00-	1,00
302200 Gemeindeant. UST		80.089,00-	64.001,00-	149.175,00-	293.265,00-	289.200,00-	1,01
* 3022 Gemeindeanteil Umsatzsteuer		80.089,00-	64.001,00-	149.175,00-	293.265,00-	289.200,00-	1,01
303100 Vergnügungssteuer	10.325,10-	8.974,50-	9.450,20-	11.413,70-	40.163,50-	42.600,00-	0,94
303200 Hundesteuer	9.650,00-	9.730,00-	14.166,00-	10.048,00-	43.594,00-	40.500,00-	1,08
* 303x Sonstige örtliche Steuern	19.975,10-	18.704,50-	23.616,20-	21.461,70-	83.757,50-	83.100,00-	1,01
304900 Son.Steuerähnl.Ertr						1.700,00-	
* 30xx weitere Steuern & ähnliche Erträge						1.700,00-	
** 01. Steuern und ähnliche Erträge	1.105.062,12-	2.436.108,06-	2.441.810,35-	3.429.415,41-	9.412.395,94-	9.446.818,00-	1,00
311100 Schlüsselzuweisungen vom Land	372.580,00-	372.580,00-	716.890,00-	558.662,00-	2.020.712,00-	2.016.000,00-	1,00
313100 Sonst.allg.Zuw.Land	51.732,00-	51.732,00-	53.298,00-	52.254,00-	209.016,00-	227.550,00-	0,92
314100 Zuw.Zusch.lfd.Land	41.148,00-	45.458,74-	21.077,67-	71.646,94-	179.331,35-	165.600,00-	1,08
314111 Zuw.lfd.Land (PersK)	9.318,39-	9.318,42-	9.318,42-	9.318,42-	37.273,65-	44.840,00-	0,83
* 31x1 Zuweisungen u.ä. vom Land	474.778,39-	479.089,16-	800.584,09-	691.881,36-	2.446.333,00-	2.453.990,00-	1,00
314200 Zuw.Zusch.lfd.v.Gem	129.692,24-	127.908,64-	233.840,36-	280.149,87-	771.591,11-	766.200,00-	1,01
314211 Zuw.lfd.v.Gem (PersK)			44.724,00-		44.724,00-	44.700,00-	1,00
* 31x2 Zuweisungen von Gemeinde(verbände)	129.692,24-	127.908,64-	278.564,36-	280.149,87-	816.315,11-	810.900,00-	1,01
314000 Zuw.Zusch.lfd.Bund			3.575,00-	1.787,00-	5.362,00-		
314011 Zuw.lfd.Bund (PersK)	49.464,90-		3.914,90		45.550,00-	6.500,00-	
314400 Zuw.Zusch.lfd.öf.B.				1.295,00-	1.295,00-		
314700 Zuw.Zusch.lfd.Unt.				1.665,00-	1.665,00-		
314800 Zuw.Zusch.lfd.übr.B		5.643,00-	10.114,67-		17.422,67-	5.400,00-	3,23
* 31xx Zuweisungen von Anderen	49.464,90-	5.643,00-	9.774,77-	4.747,00-	69.629,67-	11.900,00-	5,85
** 02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	653.935,53-	612.640,80-	1.088.923,22-	976.778,23-	3.332.277,78-	3.276.790,00-	1,02
316100 Aufl. Sopo Zuw. Bund	10,00-	11,00-	237,17-	85,00-	343,17-	41,00-	8,37
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	12.440,00-	12.440,00-	12.441,00-	12.923,00-	50.244,00-	49.759,00-	1,01
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	2.941,00-	2.943,00-	3.087,09-	3.386,00-	12.357,09-	11.764,00-	1,05
316140 Aufl. SoPo Zuw.s.öB.			289,00-	133,00-	422,00-		
316170 Aufl. Zusch. priv.U.	6.961,00-	6.960,00-	6.961,00-	7.588,01-	28.470,01-	27.844,00-	1,02
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	964,00-	971,00-	969,00-	971,00-	3.875,00-	3.857,00-	1,00
316190 Aufl. SoPo Zu.paus.	91.252,00-	91.244,00-	91.250,00-	91.185,00-	364.931,00-	378.854,00-	0,96
* 316x Auflösung SoPo aus Zuweisungen	114.568,00-	114.569,00-	115.234,26-	116.271,01-	460.642,27-	472.119,00-	0,98
337100 Aufl.SoPo EBrtr.BBauG	6.872,00-	6.873,00-	6.869,00-	6.874,00-	27.488,00-	27.488,00-	1,00
337110 Aufl.SoPo Bei.KAG St	477,00-	477,00-	477,00-	557,61-	1.988,61-	1.907,00-	1,04
337190 Aufl.SoPo Bei. paus.	62.722,00-	62.729,00-	62.724,00-	62.734,00-	250.909,00-	256.635,00-	0,98
* 337x Auflösung SoPo aus Beiträgen etc	70.071,00-	70.079,00-	70.070,00-	70.165,61-	280.385,61-	286.030,00-	0,98
** 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	184.639,00-	184.648,00-	185.304,26-	186.436,62-	741.027,88-	758.149,00-	0,98
331100 Verwaltungsgebühren	68.219,28-	13.476,27-	39.881,47-	26.698,23-	148.275,25-	146.000,00-	1,02
* 331x Verwaltungsgebühren	68.219,28-	13.476,27-	39.881,47-	26.698,23-	148.275,25-	146.000,00-	1,02
332100 Benutzungsgeb.u.ä.E.	23.602,29-	86.607,56-	50.950,77-	33.760,37-	194.920,99-	188.200,00-	1,04
332101 Benutz.Geb. (o.Budg)		916,30-	51,33-	1.453,76-	2.421,39-	4.000,00-	0,61
* 332x Benutzungsgebühren	23.602,29-	87.523,86-	51.002,10-	35.214,13-	197.342,38-	192.200,00-	1,03
** 05. öffentliche-rechtliche Erträge	91.821,57-	101.000,13-	90.883,57-	61.912,36-	345.617,63-	338.200,00-	1,02
341100 Mieten und Pachten	18.369,17-	24.153,30-	206.756,07-	34.237,13-	283.515,67-	265.571,00-	1,07
* 341x Mieten und Pachten	18.369,17-	24.153,30-	206.756,07-	34.237,13-	283.515,67-	265.571,00-	1,07
342100 Erträge aus Verkauf	2.655,08-	1.888,76-	784,40-	1.403,99-	6.732,23-	1.100,00-	6,12
* 342x Erträge aus Verkauf	2.655,08-	1.888,76-	784,40-	1.403,99-	6.732,23-	1.100,00-	6,12
346100 S.privatr.Leist.entg	8.786,11-	12.664,67-	2.561,60-	7.435,25-	31.447,63-	9.563,00-	3,29
* 34xx Sonstige privatrechtliche Entgelt	8.786,11-	12.664,67-	2.561,60-	7.435,25-	31.447,63-	9.563,00-	3,29
** 06. privatrechtliche Erträge	29.810,36-	38.706,73-	210.102,07-	43.076,37-	321.695,53-	276.234,00-	1,16
348100 Ertrr.Kost.erst.Land	10,00-				10,00-		
* 3481 Ertattungen vom Land	10,00-				10,00-		
348200 Ertrr.Kostenerst.Gem	5.699,25-	393,00-	7.839,81-	5.639,30-	19.571,36-	7.013,53-	2,79
348211 Ertrr.KostenEGem (PK)	40.343,61-		23.643,09-	20.296,17-	84.282,87-	83.730,00-	1,01
* 3482 Erstattungen v. Gemeinde(verbände)	46.042,86-	393,00-	31.482,90-	25.935,47-	103.854,23-	90.743,53-	1,14
348311 Ertrr.Kost.E.Zwe.(PK)		30,00-			30,00-	1.260,00-	0,02
348400 Ertrr.Kost.erst.öfFB		153,00-	1.755,75-	168,75-	3.547,83-	13.100,00-	0,27
348411 Ertrr.Kost.E.öfFB (PK)	1.470,33-	1.450,00-			2.130,00-		
348700 Ertrr.Kost.erst.p.U.	680,00-	3.502,68-	9.590,31-	3.376,63-	17.596,95-	2.604,89-	6,76
348800 Ertrr.Kostenerst.ü.B	1.127,33-				765,28-		
348811 Ertrr.KostenE.ü.B (PK)	765,28-						
* 348x Erstattungen von Anderen	4.042,94-	5.135,68-	11.346,06-	3.545,38-	24.070,06-	20.964,89-	1,15
** 07. Kostenertattungen und Umlagen	50.095,80-	5.528,68-	42.828,96-	29.480,85-	127.934,29-	111.708,42-	1,15
361410 Zinsertr.s.öB.b.IJ.	530,13-	50,00-		1.054,77-	1.634,90-	12.000,00-	0,14
361710 Zinsertr.Kred.i.b.IJ	54,36-	50,07-	23,08-	84,16-	211,67-	400,00-	0,53
* 361x Zinserträge	584,49-	100,07-	23,08-	1.138,93-	1.846,57-	12.400,00-	0,15
363100 Bußgelder	2.728,00-	922,00-	300,01-	255,00-	4.205,01-	10.000,00-	0,42
363200 Säumniszuschläge	2.007,05-	4.731,24-	3.669,75-	11.367,55-	21.775,59-	20.000,00-	1,09
356100 W.sonst.ord.Ertr.			200,00-	323,50-	523,50-		
356200 Säumniszuschläge	3.803,50-	694,85-	13,30	349,50-	4.834,55-		
* 363x besondere Erträge (z. B. Bußgelde)	8.538,55-	6.348,09-	4.156,46-	12.295,55-	31.338,65-	30.000,00-	1,04
365100 Gewinnant.verb.U.u.		208,76-	612,79-		821,55-	1.000,00-	0,82
* 365x Erträge aus Gewinnanteilen		208,76-	612,79-		821,55-	1.000,00-	0,82
369100 Verz.St.nachford.	5.350,00-	15.668,00-	9.225,00-	489,00-	30.732,00-	15.000,00-	2,05
* 36xx sonstige Finanzerträge	5.350,00-	15.668,00-	9.225,00-	489,00-	30.732,00-	15.000,00-	2,05
** 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.473,04-	22.324,92-	14.017,33-	13.923,48-	64.738,77-	58.400,00-	1,11
371100 Aktivierte Eigenleistungen	12.447,54-	1.962,45-	11.942,91-	4.522,98-	30.875,88-		
* 371x aktivierte Eigenleistungen	12.447,54-	1.962,45-	11.942,91-	4.522,98-	30.875,88-		
** 09. aktivierte Eigenleistungen	12.447,54-	1.962,45-	11.942,91-	4.522,98-	30.875,88-		

Ergebniskonten	Ist 1. Qua	Ist 2. Qua	Ist 3. Qua	Ist 4. Qua	Ist Gesamt	Plan ges.	Ist/Plan %
* 443x Geschäftsaufwendungen	18.372,00	26.116,05	61.297,83	65.767,72	171.553,60	212.255,11	0,81
444100 Steuern, Versch.,	8.133,86	63.878,74	38.292,56	11.591,96	121.897,12	114.745,00	1,06
* 444x Steuern, Versch. & Schadensfälle	8.133,86	63.878,74	38.292,56	11.591,96	121.897,12	114.745,00	1,06
445000 Erst.A.D.lfd.V.Bund						60,00	
445200 Erst.A.D.lfd.V.Gem.						7.600,00	
445300 Erst.A.D.lfd.V.Zw.v.	1.089,80				1.089,80		
445800 Erst.A.D.lfd.V.ü.B.				500,00	500,00	25,56	19,56
* 445x Erstattungen für Aufw. Dritter	1.089,80			500,00	1.589,80	7.685,56	0,21
449100 Weit.s.Aufw.a.lfd.V.	326,61	6.807,74	19.753,24	2.423,06	29.310,65	10.200,00	2,87
* 44xx Weitere sonstige Aufwendungen	326,61	6.807,74	19.753,24	2.423,06	29.310,65	10.200,00	2,87
481100 Aufw.a.int.Leist.						6.135,50	
* 48xx Aufw. aus internen Leistungsbez.						6.135,50	
** 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	74.076,10	126.922,93	148.880,66	114.807,66	464.687,35	486.146,17	0,96
491100 Zuf. ord. Ergebnis						603.442,82-	
* Zuführung zum ordentlichen Ergebnis						603.442,82-	
** 20. Überschuss gem § 15 GemHKVO						603.442,82-	
*** b) Ordentliche Aufwendungen	3.141.293,15	3.538.758,93	4.001.412,19	4.417.446,38	15.098.910,65	14.688.068,92	1,03
501200 Empf.Schadensers.l.		65,54-	1.056,70-	105,31-	1.227,55-		
501900 Sonst.auBerg.Ertr.	513,00-				513,00-	49.902,00-	0,01
** 501x AuBergewöhnliche Erträge	513,00-	65,54-	1.056,70-	105,31-	1.740,55-	49.902,00-	0,03
502900 Sonst.periodenfr.Er	559,27-	2.229,30-		147,01-	2.935,58-		
** 502x Periodenfremde Erträge	559,27-	2.229,30-		147,01-	2.935,58-		
531100 Ertr.a.d.Veräuß.GuG				23.500,40-	23.500,40-		
531200 Ertr.V.bew.AV>410€	1.000,00-				1.000,00-		
531500 Ertr.a.d.Veräuß.imm.	50,66-				50,66-		
** 531x Erträge aus Vermögensveräußerung	1.050,66-			23.500,40-	24.551,06-		
*** c) außerordentliche Erträge	2.122,93-	2.294,84-	1.056,70-	23.752,72-	29.227,19-	49.902,00-	0,59
512900 Sonst.periodenfr.Au	16.058,10	1.820,70	195,92	1.000,00	19.074,72		
** 512x Periodenfremde Aufwendungen	16.058,10	1.820,70	195,92	1.000,00	19.074,72		
532100 Aufw.Veräuß.G.u.G				176.964,00	176.964,00		
532200 Aufw.V.bew.AV>410€				48.854,00-	48.854,00-		
** 532x Aufwände aus Vermögensveräußerung				128.110,00	128.110,00		
513000 Außerplanmäßige Abschreibungen						178.268,00	
** 51xx sonstige außerordentliche Aufwänd						178.268,00	
*** d) außerordentliche Aufwendungen	16.058,10	1.820,70	195,92	129.110,00	147.184,72	178.268,00	0,83
**** Ergebnisrechnung	914.502,81	40.499,90	277.757,11-	514.042,37-	163.203,23		
681000 Investitionszuw. vom Bund			7.556,17-		7.556,17-		
681100 Investitionszuw. vom Land			158.990,00-	133.500,00-	292.490,00-	1.110.210,22-	0,26
681200 Investzuw. von Gem.	447,62-				447,62-	51.672,63-	0,01
681400 Investzuw. v.s.öff.B			20.000,00-		20.000,00-	4.000,00-	5,00
681700 Investzuw. v. priv.U				6.000,00-	6.000,00-	84.000,00-	0,07
681800 Investzuw. v.übr.Ber	770,00-	5.490,00-	498,82-	59.538,62-	66.297,44-	131.513,61-	0,50
681900 Sonst. Investzuw.						82.200,00-	
** 681x Zuwendungen für Investitionen	1.217,62-	5.490,00-	187.044,99-	199.038,62-	392.791,23-	1.463.596,46-	0,27
682100 Veräußerung Gst.+Geb	24.328,40-			50.100,00-	74.428,40-	230.000,00-	0,32
683100 Veräußerung bew.VG				550,00-	550,00-	11.324,20	0,05-
683110 Veräuß. bew.VG>1000	1.000,00-				1.000,00-		
** 682x-687x Veräußerungserlöse	25.328,40-			50.650,00-	75.978,40-	218.675,80-	0,35
689100 Investzuw. a. Beitr.						516.651,81-	
** 689x Beiträge etc.						516.651,81-	
*** investive Einzahlungen	26.546,02-	5.490,00-	187.044,99-	249.688,62-	468.769,63-	2.198.924,07-	0,21
781100 Zuw.u.Zusch.f.Inv.an Land	20.000,00		17.093,60-		2.906,40		
781200 Zuw.Inv. an Gemeinde	7.620,34	7.620,34	7.620,34	7.612,75	30.473,77	30.473,77	1,00
781300 Zuw.Inv. an Zweckv.		231.000,00			231.000,00		
781700 Zuw.Inv. an priv.Unt						196.000,00	
781800 Zuw.Inv. an übr.Ber.			25.000,00	61.000,00	86.000,00	150.000,00	0,57
781900 Zuw.Inv. Sonstige			20.000,00		20.000,00		
** 781x Zuwendungen für Investitionen	27.620,34	238.620,34	35.526,74	68.612,75	370.380,17	376.473,77	0,98
782100 Erwerb v. Gst.u.Geb.	483,00	4.004,61	18.671,27	1.781,01	24.939,89	185.240,90	0,13
** 782x Erwerb von Grundstücken & Gebäude	483,00	4.004,61	18.671,27	1.781,01	24.939,89	185.240,90	0,13
783100 Erw. i.+b. VG > 410						20.000,00	
783110 Erw. i.+b. VG > 1000	16.411,58	79.407,61	17.882,83	169.081,92	282.783,94	467.896,47	0,60
783120 Erw. i.+b. VG > 150	10.008,34	3.998,87	7.920,24	8.357,28	30.284,73	82.214,69	0,37
** 783x-786x Erwerb and.Vermögensgegenst.	26.419,92	83.406,48	25.803,07	177.439,20	313.068,67	570.111,16	0,55
787100 Erwerb von Hochbaumaßnahmen	69.784,61	282.985,44	208.162,72	317.231,72	878.164,49	968.931,49	0,91
787200 Erwerb von Tiefbaumaßnahmen	68.795,93	85.485,88	329.802,82	132.907,27	616.991,90	2.612.147,06	0,24
787300 Erwerb v. sonst. Bau	138.434,66	2.206,72	2.356,25	5.150,45	148.148,08	175.668,02	0,84
** 787x Baumaßnahmen	277.015,20	370.678,04	540.321,79	455.289,44	1.643.304,47	3.756.746,57	0,44
*** investive Auszahlungen	331.538,46	696.709,47	620.322,87	703.122,40	2.351.693,20	4.888.572,40	0,48
699200 Abrechnung v. SoPo (manuel)	29.098,40	5.490,00	218.596,26	222.538,62	475.723,28		
** Abrechnung von Sonderposten	29.098,40	5.490,00	218.596,26	222.538,62	475.723,28		
799100 Abrechnung v. Fremdleistungen	308.154,86-	686.989,13-	600.825,04-	679.272,91-	2.275.241,94-		
** Abrechnung von Fremdleistungen	308.154,86-	686.989,13-	600.825,04-	679.272,91-	2.275.241,94-		
799200 Abrg. v. Zuwendungen	27.620,34-	9.720,34-	51.049,10-	23.612,75-	112.002,53-		
** Abrechnung von Zuwendungen	27.620,34-	9.720,34-	51.049,10-	23.612,75-	112.002,53-		
*** Abrechnung an Anlagen	306.676,80-	691.219,47-	433.277,88-	480.347,04-	1.911.521,19-		
**** Investive Sachkonten	1.684,36-			26.913,26-	28.597,62-	2.689.648,33	0,01-
***** Summe	912.818,45	40.499,90	277.757,11-	540.955,63-	134.605,61	2.689.648,33	0,05

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	skrs.	ber.		(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	Abweichung	Abw	Stuf
			A K T I V A					
			= = = = =					
			Immaterielles Vermögen					

			Lizenzen					
1000	****	002000	DV-Lizenzen	1.829,00	5.636,00	3.807,00-	67,5-	
			Summe Lizenzen	1.829,00	5.636,00	3.807,00-	67,5-	*3*
			Ähnliche Rechte					
1000	****	003000	Ähnliche Rechte	178,00	2.319,00	2.141,00-	92,3-	
			Summe Ähnliche Rechte	178,00	2.319,00	2.141,00-	92,3-	*3*
			Geleistete Investitionszuwendungen					
1000	****	004000	Immaterielle VG aus geleisteten Zuwendu	5.149.185,00	5.312.608,00	163.423,00-	3,1-	
			Summe Geleistete Investitionszuwendungen	5.149.185,00	5.312.608,00	163.423,00-	3,1-	*3*
			Summe Immaterielles Vermögen	5.151.192,00	5.320.563,00	169.371,00-	3,2-	*2*

			Sachvermögen					

			Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1000	****	011000	Grünflächen	424.733,36	424.733,36	0,00		
				424.733,36	424.733,36	0,00		*4*
1000	****	012000	Ackerland	1.047.742,54	1.050.842,14	3.099,60-	0,3-	
				1.047.742,54	1.050.842,14	3.099,60-	0,3-	*4*
1000	****	013000	Wald, Forsten	115.248,44	115.248,44	0,00		
				115.248,44	115.248,44	0,00		*4*
1000	****	019000	Sonstige unbebaute Grundstücke	6.224,70	6.224,70	0,00		
				6.224,70	6.224,70	0,00		*4*
			Summe Unbeb.Grundstücke und grundstgl.Rechte	1.593.949,04	1.597.048,64	3.099,60-	0,2-	*3*
			Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1000	****	021100	Grund und Boden bei Wohnbauten	1.056.058,86	1.056.058,86	0,00		
1000	****	021200	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr.bei	295.595,00	279.445,00	16.150,00	5,8	
				1.351.653,86	1.335.503,86	16.150,00	1,2	*4*
1000	****	022100	Grund und Boden bei sozialen Einrichtun	10.422,98	10.422,98	0,00		
1000	****	022200	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr.bei	1.471.889,00	642.520,00	829.369,00	129,1	
				1.482.311,98	652.942,98	829.369,00	127,0	*4*
1000	****	023100	Grund und Boden mit Schulen	1.480.036,23	1.480.036,23	0,00		
1000	****	023200	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr.bei	15.753.099,99	16.169.342,00	416.243,00-	2,6-	
				17.233.135,23	17.649.378,23	416.243,00-	2,4-	*4*
1000	****	024100	Grund und Boden mit Kultur-,Sport-und G	2.390.037,42	2.390.037,42	0,00		
1000	****	024200	Gebäude, Aufbauten u. Betr.vorr.bei Kul	397.367,00	410.720,00	13.353,00-	3,3-	
				2.787.404,42	2.800.757,42	13.353,00-	0,5-	*4*
1000	****	029100	Grund u. Boden m.sonst. Dienst-,Gesch.,	1.012.245,05	1.012.245,05	0,00		
1000	****	029200	Gebäude, Aufbauten u. Betr.vorr.bei son	4.484.082,00	4.556.142,00	72.060,00-	1,6-	
				5.496.327,05	5.568.387,05	72.060,00-	1,3-	*4*
			Summe Grundstücke und grundstgl.Rechte	28.350.832,54	28.006.969,54	343.863,00	1,2	*3*
			Infrastrukturvermögen					
1000	****	031000	Grund und Boden des Infrastrukturvermö	26.069.079,62	26.065.124,94	3.954,68		
				26.069.079,62	26.065.124,94	3.954,68		*4*
1000	****	034000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs	6.983.780,00	7.154.557,00	170.777,00-	2,4-	
				6.983.780,00	7.154.557,00	170.777,00-	2,4-	*4*
1000	****	035000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungs	6.026.109,00	6.377.284,00	351.175,00-	5,5-	
				6.026.109,00	6.377.284,00	351.175,00-	5,5-	*4*
1000	****	038000	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	156.913,00	171.473,00	14.560,00-	8,5-	
				156.913,00	171.473,00	14.560,00-	8,5-	*4*
1000	****	039000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermö	269.414,00	278.477,00	9.063,00-	3,3-	
				269.414,00	278.477,00	9.063,00-	3,3-	*4*
			Summe Infrastrukturvermögen	39.505.295,62	40.046.915,94	541.620,32-	1,4-	*3*
			Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler					
1000	****	051000	Kunstgegenstände	45.310,61	5.554,41	39.756,20	715,8	
				45.310,61	5.554,41	39.756,20	715,8	*4*
1000	****	059000	Sonstige Kulturdenkmäler	51.965,00	54.775,00	2.810,00-	5,1-	
				51.965,00	54.775,00	2.810,00-	5,1-	*4*
			Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	97.275,61	60.329,41	36.946,20	61,2	*3*
			Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge					
1000	****	061000	Fahrzeuge	654.556,00	519.112,00	135.444,00	26,1	
				654.556,00	519.112,00	135.444,00	26,1	*4*
1000	****	062000	Maschinen	75.511,00	88.130,00	12.619,00-	14,3-	
				75.511,00	88.130,00	12.619,00-	14,3-	*4*
1000	****	063000	Technische Anlagen	691.892,00	548.927,00	142.965,00	26,0	

				691.892,00	548.927,00	142.965,00	26,0	*4*
			Summe Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	1.421.959,00	1.156.169,00	265.790,00	23,0	*3*
			Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere					
1000	****	072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.574.731,00	1.598.188,00	23.457,00	1,5	
				1.574.731,00	1.598.188,00	23.457,00	1,5	*4*
1000	****	075000	geringwertige Vermögensgegenstände	82.685,00	85.994,00	3.309,00	3,8	
				82.685,00	85.994,00	3.309,00	3,8	*4*
			Summe BGA, Pflanzen und Tiere	1.657.416,00	1.684.182,00	26.766,00	1,6	*3*
			Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					
1000	****	096000	Anlagen im Bau	1.243.959,96	577.088,74	666.871,22	115,6	
1000	****	099000	Anlagen im Bau Investitionszuschuß an D	27.873,59	9.444,83	18.428,76	195,1	
				1.271.833,55	586.533,57	685.299,98	116,8	*4*
			Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.271.833,55	586.533,57	685.299,98	116,8	*3*
			Summe Sachvermögen	73.898.561,36	73.138.148,10	760.413,26	1,0	*2*
			=====					
			Finanzvermögen					
			=====					
			Beteiligungen					
1000	****	111300	Sonstige Anteilsrechte Beteiligungen	23.900,00	23.900,00	0,00		
				23.900,00	23.900,00	0,00		*4*
			Summe Beteiligungen	23.900,00	23.900,00	0,00		*3*
			Ausleihungen					
1000	****	131830	Ausleihungen an inländ.Bereiche, >5J.	0,00	0,01	0,01	100,0	
				0,00	0,01	0,01	100,0	*4*
			Summe Ausleihungen	0,00	0,01	0,01	100,0	*3*
			Öffentlich-rechtliche Forderungen					
1000	****	151100	ÖR.Forderungen aus Dienstleistungen	20.035,97	27.779,79	7.743,82	27,9	
				20.035,97	27.779,79	7.743,82	27,9	*4*
1000	****	152900	Wertberichtigungen auf öff.-rechtl. For	437.000,00	517.000,00	80.000,00	15,5	
				437.000,00	517.000,00	80.000,00	15,5	*4*
1000	****	159100	Übrige ör. Forderungen	576.523,32	789.830,63	213.307,31	27,0	
				576.523,32	789.830,63	213.307,31	27,0	*4*
			Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen	159.559,29	300.610,42	141.051,13	46,9	*3*
			Sonstige privatrechtliche Forderungen					
1000	****	161100	Forderungen aus privatrechtlichen Diens	10.471,15	15.251,53	4.780,38	31,3	
				10.471,15	15.251,53	4.780,38	31,3	*4*
1000	****	162320	Forderungen gg.über Mitarbeitern (Überz	119,97	119,97	0,00		
1000	****	162321	Ford.gg.MA (Vorschüsse)	425,00	425,00	0,00		
				544,97	544,97	0,00		*4*
1000	****	168100	Vorsteuerverrechnungskonto	28.663,87	31.259,48	2.595,61	8,3	
				28.663,87	31.259,48	2.595,61	8,3	*4*
1000	****	169100	Übrige privatrechtliche Forderungen	31.973,72	4.820,53	27.153,19	563,3	
				31.973,72	4.820,53	27.153,19	563,3	*4*
			Summe Sonstige privatrechtliche Forderungen	71.653,71	51.876,51	19.777,20	38,1	*3*
			Summe Finanzvermögen	255.113,00	376.386,92	121.273,92	32,2	*2*
			=====					
			Liquide Mittel					
			=====					
			Sichteinlagen bei Banken / Kreditinstituten; Schecks, Bargeld					
			=====					
			Sparkasse					
X 1000	****	171100	KSP Kreisparkasse Twistringen	202.291,88	201.698,80	593,08	0,3	
				202.291,88	201.698,80	593,08	0,3	*4*
			Oldenburgische Landesbank					
X 1000	****	171200	OLB Oldenburgische Landesbank Twistring	1.115,37	2.780,88	1.665,51	59,9	
				1.115,37	2.780,88	1.665,51	59,9	*4*
X 1000	****	171300	Voba Volksbank Vechta eG	33.930,27	25.311,73	8.618,54	34,0	
				33.930,27	25.311,73	8.618,54	34,0	*4*
X 1000	****	171400	POST Postbank Hamburg	1.490,92	1.363,32	127,60	9,4	
				1.490,92	1.363,32	127,60	9,4	*4*
			Sonstige					
1000	****	172100	Sonstige Einlagen und Schecks	1.050.000,00	850.000,00	200.000,00	23,5	
1000	****	173000	Kasse	1.176,04	1.195,40	19,36	1,6	
				1.051.176,04	851.195,40	199.980,64	23,5	*4*
				1.290.004,48	1.082.350,13	207.654,35	19,2	*3*
			Summe Liquide Mittel	1.290.004,48	1.082.350,13	207.654,35	19,2	*2*
			=====					
			Aktive Rechnungsabgrenzung					
			=====					
			Aktive Rechnungsabgrenzung					
			=====					
1000	****	180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	92.578,06	82.051,63	10.526,43	12,8	
				92.578,06	82.051,63	10.526,43	12,8	*3*

		Summe Aktive Rechnungsabgrenzung	92.578,06	82.051,63	10.526,43	12,8	*2*
		=====					
		SUMME A K T I V A	80.687.448,90	79.999.499,78	687.949,12	0,9	*1*
		=====					

Stadt Twistringen Kommunale Bilanz Nds. ohne Vermögensspaltung Zeit 11:32:20 Datum 21.03
Twistringen RFBILA00/K05SCHUE Seite

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V Buch- Skrs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2012-16.2012)	Vergl. Zeitraum (01.2011-16.2011)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		P A S S I V A					
		=====					
		Nettoposition					
		=====					
		Basis-Reinvermögen					
		Reinvermögen					
1000	****	200100 Reinvermögen	36.422.452,88-	36.422.452,88-	0,00		
		Summe Reinvermögen	36.422.452,88-	36.422.452,88-	0,00		*4*
		Summe Basis-Reinvermögen	36.422.452,88-	36.422.452,88-	0,00		*3*
		Jahresergebnis					
		Ergebnisse aus Vorjahren					
1000	****	206100 Ergebnisvortrag aus Vorjahren	1.561.943,26-	2.406.343,56-	844.400,30	35,1	
		Summe Ergebnisse aus Vorjahren	1.561.943,26-	2.406.343,56-	844.400,30	35,1	*4*
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag					
		Bilanzverlust	163.203,23	844.400,30	681.197,07-	80,7-	*5*
		Summe Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	163.203,23	844.400,30	681.197,07-	80,7-	*4*
		Summe Jahresergebnis	1.398.740,03-	1.561.943,26-	163.203,23	10,4	*3*
		Sonderposten					
		Investitionszuweisungen und Zuschüsse					
1000	****	211000 Sonderposten aus Zuw. VG (seit 2006: vo	2.747.056,00-	3.112.060,00-	365.004,00	11,7	
1000	****	211100 Sonderposten aus Zuw. VG vom Land	2.722.092,91-	2.521.683,91-	200.409,00-	7,9-	
1000	****	211200 Sonderposten aus Zuw. VG von Gemeinden	405.692,00-	385.999,00-	19.693,00-	5,1-	
1000	****	211400 Sonderposten aus Zuw. VG v. sonst.öffen	25.578,00-	0,00	25.578,00-		
1000	****	211700 Sonderposten aus Zuw. VG von privaten U	557.449,61-	534.394,61-	23.055,00-	4,3-	
1000	****	211800 Sonderposten aus Zuw. VG von übrigen Be	51.802,00-	55.187,00-	3.385,00	6,1	
		Summe Investitionszuweisungen und Zuschüsse	6.509.670,52-	6.609.324,52-	99.654,00	1,5	*4*
		Beiträge und ähnliche Entgelten					
1000	****	212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. En	5.036.025,00-	5.308.397,00-	272.372,00	5,1	
		Summe Beiträge und ähnliche Entgelte	5.036.025,00-	5.308.397,00-	272.372,00	5,1	*4*
		Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten					
1000	****	215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	799.383,45-	789.613,45-	9.770,00-	1,2-	
		Summe Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	799.383,45-	789.613,45-	9.770,00-	1,2-	*4*
		Summe Sonderposten	12.345.078,97-	12.707.334,97-	362.256,00	2,9	*3*
		Summe Nettoposition	50.166.271,88-	50.691.731,11-	525.459,23	1,0	*2*
		=====					
		Schulden					
		=====					
		Geldschulden					
		Verb. aus Krediten für Investitionen					
1000	****	231030 Kred.-Aufn.f.Inv.Bund >5J., EUR, fester	10.060,59-	11.780,17-	1.719,58	14,6	
1000	****	231230 Kred.-Aufn.f.Inv.Gemeinde >5J., EUR, fe	224.343,46-	246.733,05-	22.389,59	9,1	
1000	****	231630 Kred.-Aufn.f.Inv.ö.SoRg. >5J., EUR, fes	748.000,00-	782.371,12-	34.371,12	4,4	
1000	****	231710 Kred.-Aufn.f.Inv.KredInst.<=1J.,EUR, fe	1.800.000,00-	0,00	1.800.000,00-		
1000	****	231730 Kred.-Aufn.f.Inv.KredInst.>5J.,EUR, fes	10.860.324,45-	11.339.859,72-	479.535,27	4,2	
		Summe Verb. aus Krediten für Investitionen	13.642.728,50-	12.380.744,06-	1.261.984,44-	10,2-	*4*
		Sonstige Geldschulden					
			0,00	0,00	0,00		*5*
			0,00	0,00	0,00		*5*
			0,00	0,00	0,00		*5*
			0,00	0,00	0,00		*5*
		Summe Sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00		*4*
		Summe Geldschulden	13.642.728,50-	12.380.744,06-	1.261.984,44-	10,2-	*3*
		Verbindlichekeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
1000	****	241000 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	38.215,48-	24.246,67-	13.968,81-	57,6-	
			38.215,48-	24.246,67-	13.968,81-	57,6-	*4*
1000	****	242100 Restkaufgelder	47.828,40-	0,00	47.828,40-		
			47.828,40-	0,00	47.828,40-		*4*
1000	****	243100 Finanzierungsleasing	5.800.758,45-	5.986.831,93-	186.073,48	3,1	
			5.800.758,45-	5.986.831,93-	186.073,48	3,1	*4*
		Summe Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.886.802,33-	6.011.078,60-	124.276,27	2,1	*3*
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					
1000	****	251100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Le	29.408,05	51.640,18	22.232,13-	43,1-	
		Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen	29.408,05	51.640,18	22.232,13-	43,1-	*3*

		und Leistungen					
		Transferverbindlichkeiten					
1000	****	Andere Transferverbindlichkeiten					
		261000 Verbindlichkeiten aus Tranferleistungen	11.473,00-	48.142,00-	36.669,00	76,2	
		Summe Andere Transferverbindlichkeiten	11.473,00-	48.142,00-	36.669,00	76,2	*4*
		Transferverbindlichkeiten	11.473,00-	48.142,00-	36.669,00	76,2	*3*
		Sonstige Verbindlichkeiten					
		Durchlaufende Posten					
1000	****	272200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	24.709,34-	23.644,72-	1.064,62-	4,5-	
1000	****	272300 Verbindl. ggüber Sozialversicherungsträ	0,00	1.537,19	1.537,19-	100,0-	
1000	****	272902 Sonst. durchl. Posten (Abwicklung Volls	356,24-	811,28-	455,04	56,1	
1000	****	272903 Präsentekasse der Mitarbeiter	618,00-	1.467,95-	849,95	57,9	
1000	****	272904 Ausflugskasse der Mitarbeiter	1.968,15-	1.929,07-	39,08-	2,0-	
1000	****	272912 Sonst. durchl. Posten (Abwicklung FB1)	0,00	414,28-	414,28	100,0	
1000	****	272921 Sonst. durchl. Posten (Abwicklung FB2)	649,53	346,18-	995,71	287,6	
		Summe Durchlaufende Posten	27.002,20-	27.076,29-	74,09	0,3	*4*
		Andere sonstige Verbindlichkeiten					
1000	****	279000 Sonstige Verbindlichkeiten	17.130,42-	2.575,31-	14.555,11-	565,2-	
		Summe Andere sonstige Verbindlichkeiten	17.130,42-	2.575,31-	14.555,11-	565,2-	*4*
		Summe Sonstige Verbindlichkeiten	44.132,62-	29.651,60-	14.481,02-	48,8-	*3*
		Summe der Schulden	19.555.728,40-	18.417.976,08-	1.137.752,32-	6,2-	*2*
		=====					
		Rückstellungen					
		Pensionsrückstellungen und ähnliche					
		Verpflichtungen					
1000	****	281100 Pensionsrückstellungen	5.112.258,00-	5.084.058,00-	28.200,00-	0,6-	
1000	****	281200 Beihilferückstellungen	690.172,00-	620.172,00-	70.000,00-	11,3-	
		Summe Pensionsrückstellungen und ähnliche	5.802.430,00-	5.704.230,00-	98.200,00-	1,7-	*3*
		Verpflichtungen					
		Rückstellungen für Altersteilzeit und					
		ähnliche Maßnahmen					
1000	****	282100 So. Rückst. f. nicht i. Anspr. genom.	91.485,68-	110.248,63-	18.762,95	17,0	
1000	****	282200 So. Rückst. f. geleistete Überstunden	73.378,80-	89.538,84-	16.160,04	18,0	
1000	****	282300 So. Rückst. f. d. Inanspruchn. v. Alter	66.512,38-	108.968,83-	42.456,45	39,0	
		Summe Rückstellungen für Altersteilzeit und	231.376,86-	308.756,30-	77.379,44	25,1	*3*
		ähnliche Maßnahmen					
		Rückstellungen für unterlassene					
		Instandhaltung					
1000	****	283100 Rückstellungen für unterlassene Instand	41.525,47-	194.643,04-	153.117,57	78,7	
		Summe Rückstellungen für unterlassene	41.525,47-	194.643,04-	153.117,57	78,7	*3*
		Instandhaltung					
		Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs					
		und von Steuerschuldverhältnissen					
1000	****	286100 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausg	4.750.831,00-	4.464.069,00-	286.762,00-	6,4-	
		Summe Rückstellungen im Rahmen des Finanz-	4.750.831,00-	4.464.069,00-	286.762,00-	6,4-	*3*
		ausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen					
		Andere Rückstellungen					
1000	****	289000 Sonst. Andere Rückstellungen	136.591,15-	65.685,00-	70.906,15-	107,9-	
		Summe Andere Rückstellungen	136.591,15-	65.685,00-	70.906,15-	107,9-	*3*
		Summe der Rückstellungen	10.962.754,48-	10.737.383,34-	225.371,14-	2,1-	*2*
		=====					
		Passive Rechnungsabgrenzung					
		=====					
1000	****	290100 Passiver RAP	2.694,14-	152.409,25-	149.715,11	98,2	
		Summe Passive Rechnungsabgrenzung	2.694,14-	152.409,25-	149.715,11	98,2	*3*
		=====	2.694,14-	152.409,25-	149.715,11	98,2	*2*
		SUMME P A S S I V A	80.687.448,90-	79.999.499,78-	687.949,12-	0,9-	*1*
		=====					

Stadt Twistringen
Twistringen

Kommunale Bilanz Nds. ohne Vermögensspaltung

Zeit 11:32:20 Datum 21.03
RFBILA00/K05SCHUE Seite

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges	Texte	Ber.Zeitraum	Vergl.Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2012-16.2012)	(01.2011-16.2011)	Abweichung	Abw	Stuf
			Ergebnisrechnung					
			=====					
			Ordentliche Erträge					
			Steuern und ähnliche Abgaben					
			=====					
			Realsteuern					
1000	****	301100	Grundsteuer A	247.332,79-	250.808,94-	3.476,15	1,4	

1000	****	301200	Grundsteuer B	1.516.388,99-	1.507.587,97-	8.801,02-	0,6-
1000	****	301300	Gewerbesteuer	3.744.482,66-	3.631.542,92-	112.939,74-	3,1-
			Summe der Realsteuern	5.508.204,44-	5.389.939,83-	118.264,61-	2,2- *5*
			Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern				
1000	****	302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.527.169,00-	3.154.561,00-	372.608,00-	11,8-
1000	****	302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	293.265,00-	267.108,00-	26.157,00-	9,8-
				3.820.434,00-	3.421.669,00-	398.765,00-	11,7- *5*
1000	****	303100	Vergnügungssteuer	40.163,50-	39.997,70-	165,80-	0,4-
1000	****	303200	Hundesteuer	43.594,00-	43.986,00-	392,00-	0,9-
				83.757,50-	83.983,70-	226,20-	0,3 *5*
1000	****	304900	Sonstige steuerähnliche Erträge	0,00	269,13-	269,13	100,0
				0,00	269,13-	269,13	100,0 *5*
				9.412.395,94-	8.895.861,66-	516.534,28-	5,8- *4*
			Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Auflösungserträge aus Sonderposten =====				
1000	****	311100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.020.712,00-	1.490.320,00-	530.392,00-	35,6-
				2.020.712,00-	1.490.320,00-	530.392,00-	35,6- *5*
1000	****	313100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Lan	209.016,00-	221.608,64-	12.592,64	5,7
				209.016,00-	221.608,64-	12.592,64	5,7 *5*
1000	****	314000	Zuweisungen u.Zuschüsse f.laufende Zwec	5.362,00-	0,00	5.362,00-	
1000	****	314011	Zuweisungen f.laufende Zwecke v. Bund	45.550,00-	0,00	45.550,00-	
1000	****	314100	Zuweisungen u.Zuschüsse f.laufende Zwec	179.331,35-	185.936,87-	6.605,52	3,6
1000	****	314111	Zuweisungen f.laufende Zwecke v. Land	37.273,65-	50.762,21-	13.488,56	26,6
1000	****	314200	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.	771.591,11-	672.731,75-	98.859,36-	14,7-
1000	****	314211	Zuweisungen f.lfd.Zwecke v.Gemeinden (P	44.724,00-	44.724,00-	0,00	
1000	****	314400	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.	0,00	3.964,72-	3.964,72	100,0
1000	****	314700	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.	1.295,00-	2.625,00-	1.330,00	50,7
1000	****	314800	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.	17.422,67-	15.230,00-	2.192,67-	14,4-
				1.102.549,78-	975.974,55-	126.575,23-	13,0- *5*
1000	****	316100	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	343,17-	41,00-	302,17-	737,0
1000	****	316110	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	50.244,00-	48.730,36-	1.513,64-	3,1-
1000	****	316120	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Gemeinden	12.357,09-	10.685,00-	1.672,09-	15,6-
1000	****	316140	Aufl. SoPo aus Zuweisungen so. öff. B.	422,00-	0,00	422,00-	
1000	****	316170	Aufl. von Zuschüssen privater Unternehm	28.470,01-	27.588,64-	881,37-	3,2-
1000	****	316180	Aufl. von Zuschüssen übriger Bereich	3.875,00-	3.858,00-	17,00-	0,4-
1000	****	316190	Aufl. SoPo aus Zuw./Zus. pauschal	364.931,00-	388.163,55-	23.232,55	6,0
				460.642,27-	479.066,55-	18.424,28	3,8 *5*
1000	****	337100	Auflösung SoPo Erschl.beiträge BBauG	27.488,00-	27.488,94-	0,94	
1000	****	337110	Auflösung SoPo Beiträge KAG Straßenbau	1.988,61-	1.907,00-	81,61-	4,3-
1000	****	337190	Auflösung SoPo Beiträge pauschal	250.909,00-	254.506,00-	3.597,00	1,4
				280.385,61-	283.901,94-	3.516,33	1,2 *5*
				4.073.305,66-	3.450.871,68-	622.433,98-	18,0- *4*
			Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit) =====				
1000	****	331100	Verwaltungsgebühren	148.275,25-	143.274,65-	5.000,60-	3,5-
				148.275,25-	143.274,65-	5.000,60-	3,5- *5*
1000	****	332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelt	194.920,99-	186.425,26-	8.495,73-	4,6-
1000	****	332101	Benutzungsgeb. & ähnl. Entgelte (budget	2.421,39-	3.273,27-	851,88	26,0
				197.342,38-	189.698,53-	7.643,85-	4,0- *5*
				345.617,63-	332.973,18-	12.644,45-	3,8- *4*
			Privatrechtliche Entgelte =====				
1000	****	341100	Mieten und Pachten	283.515,67-	295.010,18-	11.494,51	3,9
				283.515,67-	295.010,18-	11.494,51	3,9 *5*
1000	****	342100	Erträge aus Verkauf	6.732,23-	9.819,21-	3.086,98	31,4
				6.732,23-	9.819,21-	3.086,98	31,4 *5*
1000	****	346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentg	31.447,63-	26.047,10-	5.400,53-	20,7-
				31.447,63-	26.047,10-	5.400,53-	20,7- *5*
				321.695,53-	330.876,49-	9.180,96	2,8 *4*
			Kostenerstattungen und Kostenumlagen =====				
1000	****	348100	Ertrr.a.Kostenerstattungen, Kostenumlage	10,00-	458,68-	448,68	97,8
1000	****	348200	Ertrr.a.Kostenerstattungen, Kostenumlage	19.571,36-	26.524,15-	6.952,79	26,2
1000	****	348211	Ertrr.a.Kostenerstattungen v. Gem. (Pers	84.282,87-	91.998,39-	7.715,52	8,4
1000	****	348400	Ertrr.a.Kostenerstattungen, Kostenuml.v.	30,00-	228,47-	198,47	86,9
1000	****	348411	Ertrr.a.Kostenerstattungen .v.sonst.öff.	3.547,83-	6.981,53-	3.433,70	49,2
1000	****	348700	Ertrr.a.Kostenerstattungen, Kostenumlage	2.130,00-	680,00-	1.450,00-	213,2-
1000	****	348800	Ertrr.a.Kostenerstattungen, Kostenumlage	17.596,95-	15.395,29-	2.201,66-	14,3-
1000	****	348811	Ertrr.a.Kostenerstattungen v.übr.Ber (P-	765,28-	320,00-	445,28-	139,2-
				127.934,29-	142.586,51-	14.652,22	10,3 *5*
				127.934,29-	142.586,51-	14.652,22	10,3 *4*
			Zinsen und ähnliche Erträge (Finanzerträge) =====				
1000	****	361410	Zinsertr.v.sonst.öffentl. Bereich (bis	1.634,90-	2.161,45-	526,55	24,4
1000	****	361710	Zinserträge von Kreditinstituten (bis 1	211,67-	193,52-	18,15-	9,4-
				1.846,57-	2.354,97-	508,40	21,6 *5*
1000	****	356200	Säumniszuschläge	4.834,55-	756,40	5.590,95-	739,2-
1000	****	363100	Bußgelder	4.205,01-	2.818,50-	1.386,51-	49,2-
1000	****	363200	Säumniszuschläge	21.775,59-	16.770,50-	5.005,09-	29,8-
				30.815,15-	18.832,60-	11.982,55-	63,6- *5*
1000	****	365100	Gewinnant.a.verbundenen Unternehmen u.B	821,55-	821,55-	0,00	
				821,55-	821,55-	0,00	*5*
1000	****	369100	Verzinsung v.Steuernachforderungen	30.732,00-	48.988,00-	18.256,00	37,3

			30.732,00-	48.988,00-	18.256,00	37,3	*5*
		Aktivierete Eigenleistungen	64.215,27-	70.997,12-	6.781,85	9,6	*4*
		=====					
1000	****	371100 Aktivierete Eigenleistungen	30.875,88-	0,00	30.875,88-		
		Sonstige ordentliche Erträge	30.875,88-	0,00	30.875,88-		*4*
		=====					
1000	****	351100 Konzessionsabgaben	495.545,55-	388.774,17-	106.771,38-	27,5-	
			495.545,55-	388.774,17-	106.771,38-	27,5-	*5*
1000	****	354100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2,40-	1,55-	0,85-	54,8-	
1000	****	356100 Buß-, Zwangs- & Verwarnungsgelder	523,50-	553,50-	30,00	5,4	
			525,90-	555,05-	29,15	5,3	*5*
1000	****	358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstell	96.200,00-	225.602,00-	129.402,00	57,4	
1000	****	358310 Ertrr.Aufl./Herabs. von Wertber. auf For	80.000,00-	0,00	80.000,00-		
			176.200,00-	225.602,00-	49.402,00	21,9	*5*
1000	****	359100 Andere sonstige ordentl. Erträge	5.353,30-	4.223,00-	1.130,30-	26,8-	
			5.353,30-	4.223,00-	1.130,30-	26,8-	*5*
			677.624,75-	619.154,22-	58.470,53-	9,4-	*4*
		Summe Ordentliche Erträge	15.053.664,95-	13.843.320,86-	1.210.344,09-	8,7-	*3*
		=====					
		Ordentliche Aufwendungen					
		=====					
1000	****	401100 Dienstaufwendungen für Beamte	332.134,02	308.738,26	23.395,76	7,6	
1000	****	401200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschä	1.983.847,68	1.982.812,28	1.035,40	0,1	
1000	****	401900 Sonstige Beschäftigungsaufwendungen	8.956,60	9.102,98	146,38-	1,6-	
			2.324.938,30	2.300.653,52	24.284,78	1,1	*5*
1000	****	402100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamt	197.218,10	217.771,62	20.553,52-	9,4-	
1000	****	402200 Beiträge z.Versorgungskassen f.tariflic	148.124,89	155.440,75	7.315,86-	4,7-	
			345.342,99	373.212,37	27.869,38-	7,5-	*5*
1000	****	403200 Beitr.z.gesetzl.Sozialversicherung f. t	413.508,94	425.221,58	11.712,64-	2,8-	
			413.508,94	425.221,58	11.712,64-	2,8-	*5*
1000	****	404100 Beihilfen u.Unterstützungsleistungen f.	16.149,45	24.461,82	8.312,37-	34,0-	
			16.149,45	24.461,82	8.312,37-	34,0-	*5*
1000	****	405100 Zuführungen z.Pensionsrückstellungen f.	151.200,00	137.302,00	13.898,00	10,1	
			151.200,00	137.302,00	13.898,00	10,1	*5*
1000	****	406100 Zuführungen z.Beihilferückstellungen f.	43.200,00	17.900,00	25.300,00	141,3	
			43.200,00	17.900,00	25.300,00	141,3	*5*
1000	****	407100 Zuführungen zu Rückstellungen für Alter	42.456,45-	122.198,06-	79.741,61	65,3	
			42.456,45-	122.198,06-	79.741,61	65,3	*5*
			3.251.883,23	3.156.553,23	95.330,00	3,0	*4*
1000	****	415100 Zuführungen z.Pensionsrückstell.f.Verso	0,00	887.600,00	887.600,00-	100,0-	
			0,00	887.600,00	887.600,00-	100,0-	*5*
1000	****	416100 Zuführungen z.Beihilferückstell.f.Verso	0,00	108.300,00	108.300,00-	100,0-	
			0,00	108.300,00	108.300,00-	100,0-	*5*
			0,00	995.900,00	995.900,00-	100,0-	*4*
1000	****	421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulic	398.070,47	311.683,30	86.387,17	27,7	
1000	****	421200 Unterhaltung des sonstigen unbewegliche	212.591,97	241.211,45	28.619,48-	11,9-	
			610.662,44	552.894,75	57.767,69	10,4	*5*
1000	****	422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.656,33	27.985,70	8.329,37-	29,8-	
1000	****	422200 Erwerb geringw. Vermögensgegenständen <	13.960,78	17.814,18	3.853,40-	21,6-	
			33.617,11	45.799,88	12.182,77-	26,6-	*5*
1000	****	423100 Mieten und Pachten	62.319,09	82.323,55	20.004,46-	24,3-	
			62.319,09	82.323,55	20.004,46-	24,3-	*5*
1000	****	424100 Bewirtschaftung d.Grundstücke u.baulich	305.843,94	296.297,02	9.546,92	3,2	
1000	****	424101 Bew. d.Grundstücke u.baul. Anl. (Stromk	67.612,00	82.780,74	15.168,74-	18,3-	
1000	****	424102 Bew. d.Grundstücke u.baul. Anl. (Heizko	76.889,59	65.269,83	11.619,76	17,8	
1000	****	424103 Bew. d.Grundstücke u.baul. Anl. (Reinig	226.842,51	199.357,81	27.484,70	13,8	
			677.188,04	643.705,40	33.482,64	5,2	*5*
1000	****	425100 Haltung von Fahrzeugen	66.904,24	75.495,03	8.590,79-	11,4-	
			66.904,24	75.495,03	8.590,79-	11,4-	*5*
1000	****	426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	27.035,74	38.703,62	11.667,88-	30,1-	
1000	****	426101 Besondere Aufw. für Beschäftigte (Fortb	11.826,61	14.351,90	2.525,29-	17,6-	
			38.862,35	53.055,52	14.193,17-	26,8-	*5*
1000	****	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	343.727,54	388.994,24	45.266,70-	11,6-	
			343.727,54	388.994,24	45.266,70-	11,6-	*5*
1000	****	428100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräte	3.942,59	3.402,71	539,88	15,9	
			3.942,59	3.402,71	539,88	15,9	*5*
1000	****	429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistun	104.339,82	110.831,35	6.491,53-	5,9-	
			104.339,82	110.831,35	6.491,53-	5,9-	*5*
			1.941.563,22	1.956.502,43	14.939,21-	0,8-	*4*
1000	****	471101 AfA auf imm. VG aus geleist. Invest.zus	251.095,10	248.614,38	2.480,72	1,0	
1000	****	471102 AfA auf übrige immaterielle Vermögensge	6.245,50	6.397,00	151,50-	2,4-	
1000	****	471130 AfA auf Gebäude	365.137,39	320.507,61	44.629,78	13,9	
1000	****	471140 AfA auf das Infrastrukturvermögen	707.067,48	711.455,95	4.388,47-	0,6-	
1000	****	471150 AfA auf Maschinen und technische Anlage	50.900,73	46.085,50	4.815,23	10,4	
1000	****	471160 AfA auf Fahrzeuge	66.757,94	69.728,29	2.970,35-	4,3-	
1000	****	471170 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstatt	161.329,46	149.076,15	12.253,31	8,2	
1000	****	471180 Auflösung Sammelposten	34.454,93	28.085,40	6.369,53	22,7	
1000	****	471190 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	2.810,00	2.810,00	0,00		
			1.645.798,53	1.582.760,28	63.038,25	4,0	*6*
			1.645.798,53	1.582.760,28	63.038,25	4,0	*5*
1000	****	472110 Abschreibungen auf Forderungen wg.Unein	0,00	95.000,00	95.000,00-	100,0-	
1000	****	472111 AfA auf Forderungen wegen Uneinbringlic	63.471,73	56.243,43	7.228,30	12,9	
			63.471,73	151.243,43	87.771,70-	58,0-	*6*

			63.471,73	151.243,43	87.771,70	58,0	*5*	
			1.709.270,26	1.734.003,71	24.733,45	1,4	*4*	
1000	****	451030	Zinsaufwendungen an den Bund (über 5 Ja	530,10	604,16	74,06	12,3	
1000	****	451230	Zinsaufw. an Gemeinden / GV (über 5 Jah	684,99	747,14	62,15	8,3	
1000	****	451610	Zinsaufw. an öffentl. Sonderrechnunge (	3.283,39	1.368,47	1.914,92	139,9
1000	****	451630	Zinsaufw. a.öffentl.Sonderrechnungen (>	32.899,45	35.192,10	2.292,65	6,5	
1000	****	451710	Zinsaufw. an Kreditinstitute (bis 1 Jah	0,00	27.653,09	27.653,09	100,0	
1000	****	451730	Zinsaufw. an Kreditinstitute (über 5 Ja	699.608,66	495.241,76	204.366,90	41,3	
			737.006,59	560.806,72	176.199,87	31,4	*5*	
1000	****	459200	Verzinsung von Steuererstattungen	8.256,00	13.614,00	5.358,00	39,4	
1000	****	459900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,41	0,11	0,30	272,7	
			8.256,41	13.614,11	5.357,70	39,4	*5*	
			745.263,00	574.420,83	170.842,17	29,7	*4*	
1000	****	431200	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd. Zwecke a	988,00	884,00	104,00	11,8	
1000	****	431300	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd. Zwecke a	15.149,04	8.863,29	6.285,75	70,9	
1000	****	431400	Zuw. u.Zuschüsse f.lfd. Zwecke a.sonst.	50.781,85	49.739,37	1.042,48	2,1	
1000	****	431700	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd. Zwecke a	1.650,00	1.650,00	0,00		
1000	****	431800	Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd. Zwecke a	1.541.001,70	1.171.234,26	369.767,44	31,6	
			1.609.570,59	1.232.370,92	377.199,67	30,6	*5*	
1000	****	432830	Schuldendiensth.a.d.sonst.inländ.Bereic	0,00	2.117,73	2.117,73	100,0	
			0,00	2.117,73	2.117,73	100,0	*5*	
1000	****	433100	Soziale Leist.a.natürliche Personen auß	0,00	7,37	7,37	100,0	
			0,00	7,37	7,37	100,0	*5*	
1000	****	434100	Gewerbesteuerumlage	725.623,00	646.512,00	79.111,00	12,2	
			725.623,00	646.512,00	79.111,00	12,2	*5*	
1000	****	437100	Allgem. Umlagen Land (Finanzausgleichsu	21.760,00	0,00	21.760,00		
1000	****	437200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden / GV (K	4.629.290,00	4.195.857,00	433.433,00	10,3	
			4.651.050,00	4.195.857,00	455.193,00	10,8	*5*	
1000	****	439100	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	120,80	120,80	100,0	
			0,00	120,80	120,80	100,0	*5*	
			6.986.243,59	6.076.985,82	909.257,77	15,0	*4*	
1000	****	441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwe	0,00	13,00	13,00	100,0	
			0,00	13,00	13,00	100,0	*5*	
1000	****	442100	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonst	90.229,02	86.738,50	3.490,52	4,0	
1000	****	442900	Sonst. Aufwend. für die Inanspruchn.v.R	50.107,16	48.651,25	1.455,91	3,0	
			140.336,18	135.389,75	4.946,43	3,7	*5*	
1000	****	443100	Geschäftsaufwendungen	170.304,40	177.760,09	7.455,69	4,2	
1000	****	443101	Geschäftsaufwendungen (Reisekosten)	1.249,20	1.413,10	163,90	11,6	
			171.553,60	179.173,19	7.619,59	4,3	*5*	
1000	****	444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	121.897,12	103.769,82	18.127,30	17,5	
			121.897,12	103.769,82	18.127,30	17,5	*5*	
1000	****	445200	Erst.f.Auf.v.Dritten a.lfd.Verw.tätigke	0,00	7.893,01	7.893,01	100,0	
1000	****	445300	Erst.f.Auf.v.Dritten a.lfd.Verw.tätigke	1.089,80	1.119,20	29,40	2,6	
1000	****	445800	Erst.f.Auf.v.Dritten a.lfd.Verw.tätigke	500,00	0,00	500,00		
			1.589,80	9.012,21	7.422,41	82,4	*5*	
1000	****	449100	Weitere sonstige Aufw. a. lfd. Verwaltu	29.310,65	12.652,63	16.658,02	131,7	
			29.310,65	12.652,63	16.658,02	131,7	*5*	
			464.687,35	440.010,60	24.676,75	5,6	*4*	
			Summe Ordentliche Aufwendungen	15.098.910,65	14.934.376,62	164.534,03	1,1	*3*
			=====					
			Summe des ordentlichen Ergebnisses	45.245,70	1.091.055,76	1.045.810,06	95,9	*2*
			=====					
1000	****	501200	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä	1.227,55	957,30	270,25	28,2	
1000	****	501900	Sonstige außergewöhnliche Erträge	513,00	0,00	513,00		
			1.740,55	957,30	783,25	81,8	*6*	
1000	****	502900	Sonstige periodenfremde Erträge	2.935,58	3.893,95	958,37	24,6	
			2.935,58	3.893,95	958,37	24,6	*6*	
			4.676,13	4.851,25	175,12	3,6	*5*	
1000	****	531100	Erträge a.d.Veräuß.v.Grundstücken u.Geb	23.500,40	338.843,99	315.343,59	93,1	
1000	****	531200	Ertr.a.d. Veräußerung v.bewegl.Vermögen	1.000,00	3.000,00	2.000,00	66,7	
1000	****	531210	Ertr.a.d. Veräußerung bew.Verm. >150 (	0,00	45,00	45,00	100,0
1000	****	531500	Erträge aus der Veräußerung von immater	50,66	0,00	50,66		
			24.551,06	341.888,99	317.337,93	92,8	*5*	
			29.227,19	346.740,24	317.513,05	91,6	*4*	
			29.227,19	346.740,24	317.513,05	91,6	*3*	
1000	****	511100	Aufw. im Zusammenh.m.Katastrophen u.ä.E	0,00	773,74	773,74	100,0	
1000	****	511900	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	34,99	34,99	100,0	
			0,00	808,73	808,73	100,0	*6*	
1000	****	512900	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	19.074,72	63.811,88	44.737,16	70,1	
			19.074,72	63.811,88	44.737,16	70,1	*6*	
			19.074,72	64.620,61	45.545,89	70,5	*5*	
1000	****	532100	Aufw. a. d. Veräußerung von Grundstücke	176.964,00	30.618,17	146.345,83	478,0	
1000	****	532200	Aufw.a.d. Veräußerung v.bewegl. Vermöge	48.854,00	4.846,00	53.700,00	1108,1	
			128.110,00	35.464,17	92.645,83	261,2	*5*	
			147.184,72	100.084,78	47.099,94	47,1	*4*	
			147.184,72	100.084,78	47.099,94	47,1	*3*	
			Summe des außerordentlichen Ergebnisses	117.957,53	246.655,46	364.612,99	147,8	*2*
			=====					
			Betriebsergebnis	163.203,23	844.400,30	681.197,07	80,7	*1*
			=====					

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V Buch- Skrs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2012-16.2012)	Vergl. Zeitraum (01.2011-16.2011)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		Gewinn aus GuV					
		ERGEBNIS GuV	163.203,23-	844.400,30-	681.197,07	80,7	*1*
		=					

Stadt Twistringen
Twistringen

Kommunale Bilanz Nds. ohne Vermögensspaltung

Zeit 11:32:20 Datum 21.03
RFBILA00/K05SCHUE Seite

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V Buch- Skrs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2012-16.2012)	Vergl. Zeitraum (01.2011-16.2011)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		Anhang					
		=====					
1000	****	681000 Investitionszuwendungen vom Bund	7.556,17-	43.665,00-	36.108,83	82,7	
1000	****	681100 Investitionszuwendungen vom Land	292.490,00-	459.349,91-	166.859,91	36,3	
1000	****	681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden (	447,62-	0,00	447,62-		
1000	****	681400 Investitionszuwendungen v. sonst. öffen	20.000,00-	12.000,00-	8.000,00-	66,7-	
1000	****	681700 Investitionszuwendungen von privaten Un	6.000,00-	15.162,64-	9.162,64	60,4	
1000	****	681800 Investitionszuwendungen von übrigen Ber	66.297,44-	58.671,61-	7.625,83-	13,0-	
			392.791,23-	588.849,16-	196.057,93	33,3	*7*
1000	****	689100 Investitionszuwendungen aus Beiträge un	0,00	14.460,94-	14.460,94	100,0	
			0,00	14.460,94-	14.460,94	100,0	*7*
			392.791,23-	603.310,10-	210.518,87	34,9	*6*
1000	****	782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.939,89	287.016,09	262.076,20-	91,3-	
			24.939,89	287.016,09	262.076,20-	91,3-	*7*
1000	****	787100 Erwerb von Hochbaumaßnahmen	878.164,49	7.124.175,63	6.246.011,14-	87,7-	
1000	****	787200 Erwerb von Tiefbaumaßnahmen	616.991,90	219.512,42	397.479,48	181,1	
1000	****	787300 Erwerb von sonstigen Baumaßnahmen	148.148,08	61.619,77	86.528,31	140,4	
			1.643.304,47	7.405.307,82	5.762.003,35-	77,8-	*7*
1000	****	783110 Erwerb imm. & bewegl. Vermögensgegenst.	282.783,94	232.375,21	50.408,73	21,7	
1000	****	783120 Erwerb imm. & bew. Vermögensgegenst. 15	30.284,73	41.763,72	11.478,99-	27,5-	
			313.068,67	274.138,93	38.929,74	14,2	*7*
1000	****	781100 Zuw. u. Zusch. f. Inv. an Land	2.906,40	0,00	2.906,40		
1000	****	781200 Zuw. u. Zusch. f. Inv. an Gem. / Gem.ve	30.473,77	29.364,76	1.109,01	3,8	
1000	****	781300 Zuw. u. Zusch. f. Inv. an Zweckverbände	231.000,00	134.000,00	97.000,00	72,4	
1000	****	781800 Zuw. u. Zusch. f. Inv. an übrige Bereic	86.000,00	13.758,04	72.241,96	525,1	
1000	****	781900 Zuw. u. Zusch. f. Inv. Sonstige	20.000,00	0,00	20.000,00		
			370.380,17	177.122,80	193.257,37	109,1	*7*
			2.351.693,20	8.143.585,64	5.791.892,44-	71,1-	*6*
			1.958.901,97	7.540.275,54	5.581.373,57-	74,0-	*5*
			1.958.901,97	7.540.275,54	5.581.373,57-	74,0-	*4*
			1.958.901,97	7.540.275,54	5.581.373,57-	74,0-	*3*
			1.958.901,97	7.540.275,54	5.581.373,57-	74,0-	*2*
1000	****	531190 Verr. Erträge a.d.Veräuß.v.Grundstücken	26.600,00	401.471,01	374.871,01-	93,4-	
1000	****	531290 Verr.Ertr.a.d. Veraeuss.v.bewegl.Vermoe	1.550,00	10.600,00	9.050,00-	85,4-	
1000	****	531590 Verr. Erträge aus der Veräußerung von I	447,62	0,00	447,62		
1000	****	682100 Veräußerung Grundstücke und Gebäude	74.428,40-	401.471,01-	327.042,61	81,5	
1000	****	683100 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenst	550,00-	600,00-	50,00	8,3	
1000	****	683110 Veräußerung beweg. Verm.G über 1.000 EU	1.000,00-	10.000,00-	9.000,00	90,0	
			47.380,78-	0,00	47.380,78-		*3*
1000	****	699200 Abrechnung v. SoPo (manuel)	475.723,28	609.654,94	133.931,66-	22,0-	
1000	****	799100 Abrechnung v. Fremdleistungen	2.275.241,94-	8.120.565,72-	5.845.323,78	72,0	
1000	****	799200 Abrechnung v. Zuwendungen an Dritte	112.002,53-	29.364,76-	82.637,77-	281,4-	
			1.911.521,19-	7.540.275,54-	5.628.754,35	74,6	*3*
			1.958.901,97-	7.540.275,54-	5.581.373,57	74,0	*2*
1000	****	825555 EB-Werte Anlagen	11.689.419,97-	11.689.419,97-	0,00		
1000	****	826666 EB-Werte Übernahme offene Forderungen	426.255,22-	426.255,22-	0,00		
1000	****	827777 EB-Werte Übernahme offene Verbindliche	52.788,26	52.788,26	0,00		
1000	****	828888 EB-Werte ohne zukünftigen Cash-Fl.	3.284,47-	3.284,47-	0,00		
1000	****	829999 Übernahme FI Daten / bereits zahlungswi	12.066.171,40	12.066.171,40	0,00		
			0,00	0,00	0,00		*2*
		Verrechnung kalkulatorische Kosten					
		=====					
1000	****	910010 Kalk. AfA und kalk. außerp. AfA Ver.	1.029.972,53-	939.984,73-	89.987,80-	9,6-	
1000	****	913161 Kalk. AfA SoPo aus Zuwendungen	364.931,00-	388.163,55-	23.232,55	6,0	
1000	****	913371 Kalk. AfA SoPo aus Beiträgen	250.909,00-	254.506,00-	3.597,00	1,4	
1000	****	914710 Kalk. AfA immaterielle Vermögensgegenst	257.357,60-	254.905,38	2.452,22	1,0	
1000	****	914713 Kalk. AfA Gebäude, Aufbauten und Betrie	365.137,39	320.507,61	44.629,78	13,9	
1000	****	914714 Kalk. AfA Infrastrukturvermögen	707.067,48	711.455,95	4.388,47-	0,6-	
1000	****	914715 Kalk. AfA techn. Anlagen und Maschinen	50.900,73	46.085,50	4.815,23	10,4	
1000	****	914716 Kalk. AfA Fahrzeuge	66.757,94	69.728,29	2.970,35-	4,3-	
1000	****	914717 Kalk. AfA Betriebs- und Geschäftsaussta	161.326,46	149.076,15	12.250,31	8,2	
1000	****	914719 Kalk. AfA sonstiges Sachanlagevermögen	37.264,93	30.895,40	6.369,53	20,6	
			0,00	0,00	0,00		*2*
		Summe Anhang	0,00	0,00	0,00		*1*
		=====					