

Jahresabschluss der Gemeinde Lemwerder 2012



**zur Vorlage beim
Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wesermarsch**

Gemeinde Lemwerder
Stedinger Str. 51
27809 Lemwerder

Tel.: 0421 67 39 0
Fax: 0421 67 39 51

Jahresabschluss der Gemeinde Lemwerder 2012



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Allgemeines	1
2. Übersicht Bilanz	2-5
3. Detaillierte Bilanz	6-12
4. Ergebnisrechnung gesamt	13
5. Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten	14-21
6. Finanzrechnung gesamt	22-23
7. Finanzrechnung nach Teilhaushalten	24-28
8. Anhang zum Jahresabschlusses mit Rechenschaftsbericht	29-34
a. Erläuterungen zur Aktiva	35-51
b. Erläuterungen zur Passiva	52-58
c. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	59-73
d. Erläuterungen zur Finanzrechnung	74
e. Übersicht über Investitionen	75-76
9. Anlagen zum Anhang	
a. Übersicht über die in Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen	77
b. Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	78
c. Anlagenübersicht	79
d. Forderungsübersicht	80
e. Schuldenübersicht	81
f. Rückstellungsübersicht	82
g. Sonderpostenübersicht	83-85
10. Vollständigkeitserklärung	86

Allgemeines

Gemäß § 129 des niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetzes (NKG) ist der Jahresabschluss innerhalb von drei Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen.
Der Rat der Gemeinde Lemwerder beschloss die vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wesermarsch geprüfte erste Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2012 in seiner Sitzung vom 02.07.2020.

Erst nach Vorlage des Abschlussberichtes der ersten Eröffnungsbilanz konnte der erste doppelte Jahresabschluss erarbeitet werden.

Grundlage für die Haushaltswirtschaft ist der Haushaltsplan.
Die Haushaltssatzung 2012 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.04.2012 beschlossen.
Genehmigungspflichtige Teile gab es keine.

Die Haushaltssatzung wurde am 11.06.2012 bekannt gemacht und trat am 20.06.2012 in Kraft.

Die Haushaltssatzung wies nachfolgende Beträge aus:

Ergebnishaushalt	
ordentlichen Erträge	18.296.700 Euro
ordentlichen Aufwendungen	24.087.800 Euro
der außerordentlichen Erträge	0 Euro
außerordentlichen Aufwendungen	0 Euro

Finanzaushalt	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.296.700 Euro
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.654.940 Euro
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.344.600 Euro
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	65.900 Euro

Gesamtbetrag	
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	18.296.700 Euro
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	26.065.440 Euro

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden nicht veranschlagt

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2012 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 1.500.000,- Euro festgesetzt.

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern wurden für das Haushaltsjahr 2012 wie folgt festgesetzt :

Grundsteuer	
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	360 v.H.
für die Grundstücke (Grundsteuer B)	360 v.H.
Gewerbesteuer	360 v.H.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall einen Betrag von 3.500,- Euro nicht überschreiten.

Bilanz Gemeinde Lemwerder zum 31.12.2012

Aktiva	2011	2012
	- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	8.640,57	135.111,00
1.1 Konzessionen		
1.2 Lizenzen	8.640,57	11.629,00
1.3 Ähnliche Rechte		
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse		123.482,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen		
2. Sachvermögen	28.069.315,28	28.242.933,71
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.853.033,70	7.044.588,19
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.025.010,98	10.926.489,33
2.3 Infrastrukturvermögen	8.811.355,63	8.579.271,32
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	115.609,99	110.250,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.009.923,20	1.191.044,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	253.013,64	325.337,00
2.8 Vorräte	1.368,14	
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		65.953,87

3. Finanzvermögen	574.050,12	1.181.063,95
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
3.2 Beteiligungen	272.852,58	272.852,58
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.4 Ausleihungen	172.168,27	169.687,12
3.5 Wertpapiere		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	97.680,43	264.381,15
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		14.536,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.084,93	430.597,38
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	25.263,91	29.009,72
4. Liquide Mittel	15.896.021,80	13.625.896,38
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	35.809,91	19.214,31
	44.583.837,68	43.204.219,35

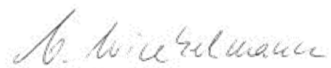
Passiva	2011	2012
	- Euro -	- Euro -
1. Nettoposition	40.555.094,98	39.877.032,35
1.1 Basis-Reinvermögen	36.334.654,80	36.354.172,43
1.1.1 Reinvermögen	36.334.654,80	36.354.172,43
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Minusbetrag		
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.3 Bewertungsrücklage		
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
1.2.5 Sonstige Rücklagen		
1.3 Jahresergebnis		-427.963,08
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-427.963,08
Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen		
1.4 Sonderposten	4.220.440,18	3.950.823,00
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.522.883,32	2.401.833,00
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.696.881,86	1.548.799,00
1.4.3 Gebührenaussgleich		
1.4.4 Bewertungsausgleich		
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	675	191
1.4.6 Sonstige Sonderposten		
2. Schulden	2.099.521,08	1.448.264,26
2.1 Geldschulden	839.125,17	773.282,39
2.1.1 Anleihen		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	839.125,17	773.282,39
2.1.3 Liquiditätskredite		
2.1.4 Sonstige Geldschulden		
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	237.601,33	202.382,82
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.717,69	100.191,92

2.4 Transferverbindlichkeiten	13.268,37	10.914,04
2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	13.268,37	10.914,04
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	997.808,52	361.493,09
2.5.1 Durchlaufende Posten	-53.683,48	355.562,24
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		4.110,53
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	22.973,53	25.229,30
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	-76.657,01	326.222,41
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	1.051.492,00	
2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten		5.930,85
3. Rückstellungen	1.926.150,08	1.871.127,58
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.790.318,74	1.795.119,74
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	130.831,34	61.492,95
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
3.8 Andere Rückstellungen	5.000,00	14.514,89
4. Passive Rechnungsabgrenzung	3.071,54	7.795,16
	44.583.837,68	43.204.219,35

Mit dieser Unterschrift bestätige ich die Richtigkeit der angegebenen Bilanz.

Die Feststellung der Richtigkeit des Jahresabschlusses befindet sich am Ende dieses Berichts.

27809 Lemwerder, den 15.07.2021



Christina Winkelmann
Bürgermeisterin

Detaillierte Bilanz zum 31.12.2012

	Bilanz/GuV-Position	2011	2012
AKTIVA	A K T I V A		
	= = = = =		
A1.	Immaterielles Vermögen		
	=====		
A1.2	Lizenzen		

A1.2	002000 Lizenzen	8.640,57	8.959,00
A1.2	002500 DV-Software	0	2.670,00
A1.2	Summe Lizenzen	8.640,57	11.629,00
A1.4	Geleistete Investitionszuwendungen		

A1.4	004000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	123.482,00
A1.4	Summe Geleistete Investitionszuwendungen	0	123.482,00
A1.	Summe Immaterielles Vermögen	8.640,57	135.111,00
	=====		
A2.	Sachvermögen		
	=====		
A2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche		
A2.1	Rechte		

A2.1.1	011000 Grünflächen	2.510.128,33	2.503.000,33
A2.1.1		2.510.128,33	2.503.000,33
A2.1.2	012000 Ackerland	2.183.166,73	2.381.849,22
A2.1.2		2.183.166,73	2.381.849,22
A2.1.9	019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.159.738,64	2.159.738,64
A2.1.9		2.159.738,64	2.159.738,64
A2.1	Summe Unbeb.Grundstücke und grundstgl.Rechte	6.853.033,70	7.044.588,19
A2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche		
A2.2	Rechte		

A2.2.1	021100 Grund und Boden bei Wohnbauten	103.493,09	103.493,09
A2.2.1	021200 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	195.276,00	190.517,00
A2.2.1		298.769,09	294.010,09
A2.2.2	022100 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	85.968,33	85.968,33
A2.2.2	022200 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.404.802,56	1.383.613,00
A2.2.2		1.490.770,89	1.469.581,33
A2.2.3	023100 Grund und Boden mit Schulen	95.049,19	95.049,19
A2.2.3	023200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen	1.773.849,74	1.750.689,00
A2.2.3		1.868.898,93	1.845.738,19
A2.2.4	024100 Grund u. Boden mit Kultur-,Sport- u. Gartenanlagen	789.471,18	789.471,18
A2.2.4	024200 Geb.u.Aufb. bei Kultur-,Sport- u. Gartenanlagen	3.042.725,36	2.958.135,00
A2.2.4		3.832.196,54	3.747.606,18
A2.2.5	025100 Boden Brandschutz, Rettungsdienst, Katastra.	72.760,94	72.760,94
A2.2.5	025200 Gebäude u. Aufb.Brandschutz, Rettungsd., Katastra.	1.622.340,56	1.650.506,00
A2.2.5		1.695.101,50	1.723.266,94
A2.2.9	029100 Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a	322.024,72	322.024,72
A2.2.9	029200 Geb. u. Aufb. bei sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a.	1.517.249,31	1.524.261,88
A2.2.9		1.839.274,03	1.846.286,60
A2.2	Summe Grundstücke und grundstgl.Rechte	11.025.010,98	10.926.489,33

A2.3	Infrastrukturvermögen		

A2.3.1	031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.625.113,80	2.624.713,46
A2.3.1		2.625.113,80	2.624.713,46
A2.3.2	032000 Brücken und Tunnel	26.115,14	25.316,00
A2.3.2		26.115,14	25.316,00
A2.3.4	034100 Grund u.Boden f.Entwässer.-u.Abwasserbes.-anl.	1.153,90	1.153,90
A2.3.4		1.153,90	1.153,90
A2.3.5	035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	5.728.442,42	5.528.623,96
A2.3.5		5.728.442,42	5.528.623,96
A2.3.9	039000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	430.530,37	399.464,00
A2.3.9		430.530,37	399.464,00
A2.3	Summe Infrastrukturvermögen	8.811.355,63	8.579.271,32
A2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden		

A2.4	041000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	115.609,99	110.250,00
A2.4	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	115.609,99	110.250,00
A2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge		

A2.6.1	061000 Fahrzeuge	891.659,27	1.013.600,00
A2.6.1		891.659,27	1.013.600,00
A2.6.2	062000 Maschinen und Technische Anlagen	118.263,93	177.444,00
A2.6.2		118.263,93	177.444,00
A2.6	Summe Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	1.009.923,20	1.191.044,00
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen		
A2.7	und Tiere		

A2.7.1	071000 Betriebsvorrichtungen	115.217,58	108.546,00
A2.7.1		115.217,58	108.546,00
A2.7.2	072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	137.755,06	174.368,00
A2.7.2		137.755,06	174.368,00
A2.7.5	075000 Sammelp.f.bew.VGG. über 150,-b.1.000,- o.UST	41	42.423,00
A2.7.5		41	42.423,00
A2.7	Summe BGA, Pflanzen und Tiere	253.013,64	325.337,00
A2.8	Vorräte		

A2.8.9	089000 Sonstige Vorräte	1.368,14	0
A2.8.9		1.368,14	0
A2.8	Summe Vorräte	1.368,14	0
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		

A2.9.6	096000 Anlagen im Bau	0	65.953,87
A2.9.6		0	65.953,87
A2.9	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	65.953,87
A2.	Summe Sachvermögen	28.069.315,28	28.242.933,71
	=====		

A3.	Finanzvermögen		
	=====		
A3.2	Beteiligungen		

A3.2.1	111300 Sonstige Anteilsrechte aus Beteiligungen	272.852,58	272.852,58
A3.2.1		272.852,58	272.852,58
A3.2	Summe Beteiligungen	272.852,58	272.852,58
A3.4	Ausleihungen		

A3.4.9	131830 Ausleihungen an inländ.Bereiche, >5J.	172.168,27	169.687,12
A3.4.9		172.168,27	169.687,12
A3.4	Summe Ausleihungen	172.168,27	169.687,12
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen		

A3.6.1	151100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstl.	14.985,76	136.535,62
A3.6.1	151930 Zweifelhafte Forderungen öffentl. Rechts	0	1.258,34
A3.6.1	151940 Korrekturkonto öffentl. rechtl. Forderungen	0	-2.516,68
A3.6.1		14.985,76	135.277,28
A3.6.9	154100 Sonstige Forderungen	0	8.354,48
A3.6.9	159100 Kommunale Steuern u. übrige öff.-rechtl.Forderungen	377.995,83	416.125,41
A3.6.9	159910 Einzelwertberichtigung	-295.301,16	-295.301,16
A3.6.9	159930 Zweifelhafte Forderungen übr. öffentl-rechtl.	0	74,86
A3.6.9	159940 Korrekturkonto übrige öffent-rechtl. Forderung	0	-149,72
A3.6.9		82.694,67	129.103,87
A3.6	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen	97.680,43	264.381,15
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen		

A3.7.1	153100 Forderungen aus Transferleistungen	0	14.536,00
A3.7.1		0	14.536,00
A3.7	Summe Forderungen aus Transferleistungen	0	14.536,00
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen		

A3.8.1	161100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-2.185,06	39.054,65
A3.8.1	161930 Zweifelhafte Forderungen privatrechtlich	0	1.099,01
A3.8.1	161940 Korrekturkonto privatrechtliche Forderungen	0	-2.198,02
A3.8.1		-2.185,06	37.955,64
A3.8.2	164100 Sonstige Forderungen	7.747,65	13.256,66
A3.8.2	165100 Durchlaufende Posten (Abstimmkonto)	241	2.332,95
A3.8.2	165150 Durchlaufende Posten (direkt bebuchbar)	50	0
A3.8.2	165430 Ford Liq.kredit an son. öf. Einr./Untern.	0	376.000,00
A3.8.2		8.038,65	391.589,61
A3.8.8	168100 Vorsteuer-Verrechnungskonto	231,34	0
A3.8.8		231,34	0
A3.8.9	169110 Forderungen gg.über Mitarbeitern (Vorschüsse)	0	984,39
A3.8.9	169120 Forderungen gg.über Mitarbeitern (Überzahlungen)	0	67,74
A3.8.9		0	1.052,13

A3.8	Summe Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.084,93	430.597,38
A3.9	Sonstige Vermögensgegenstände		

A3.9.1	166100 aktive Versorgungsrücklage	5.052,78	5.915,04
A3.9.1	166110 passive Versorgungsrücklage	20.211,13	23.094,68
A3.9.1		25.263,91	29.009,72
A3.9	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	25.263,91	29.009,72
A3.	Summe Finanzvermögen	574.050,12	1.181.063,95
	=====		
A4.	Liquide Mittel		
	=====		
A4.1	Sichteinlagen bei Banken / Kreditinstituten;		
A4.1	Schecks, Bargeld		
	=====		
A4.1.1	Sparkasse		
A4.1.1	171100 LzO Landessparkasse zu Oldenburg	385.779,15	207.869,47
A4.1.1	171102 LzO Überweisungen Inland	0	-752,25
A4.1.1	171104 LzO Bankeinzug	0	5.421,29
A4.1.1		385.779,15	212.538,51
A4.1.2	Oldenburgische Landesbank		
A4.1.2	171200 Oldenburgische Landesbank	1.276,95	141.007,34
A4.1.2	171220 Tagesgeld	391.054,70	348.017,04
A4.1.2		392.331,65	489.024,38
A4.1.3	171300 VOBA Volksbank Bookholzberg-Lemwerder	13.569,49	20.327,50
A4.1.3		13.569,49	20.327,50
A4.1.5	Sonstige		
A4.1.5	172101 Festgeldkonto	15.100.000,00	12.900.000,00
A4.1.5	173100 Kasse	4.341,51	4.005,99
A4.1.5		15.104.341,51	12.904.005,99
A4.1		15.896.021,80	13.625.896,38
A4.	Summe Liquide Mittel	15.896.021,80	13.625.896,38
	=====		
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung		
	=====		
A5.1	Aktive Rechnungsabgrenzung		
	=====		
A5.1	180100 Aktive Rechnungsabgrenzung	35.809,91	2.402,84
A5.1	180101 Aktive Rechnungsabgrenzung Beamte Jahreswechsel	0	16.811,47
A5.1		35.809,91	19.214,31
A5.	Summe Aktive Rechnungsabgrenzung	35.809,91	19.214,31
	=====		
AKTIVA	SUMME A K T I V A	44.583.837,68	43.204.219,35
	=====		

PASSIVA	P A S S I V A		
	=====		
P1.	Nettoposition		
	=====		
P1.1	Basis-Reinvermögen		

P1.1.1	Reinvermögen		
P1.1.1	200100 Reinvermögen	-38.809.614,56	-36.354.172,43
P1.1.1	200101 Reinvermögen Anlagenbuchhaltung	2.474.959,76	0
P1.1.1	Summe Reinvermögen	-36.334.654,80	-36.354.172,43
P1.1	Summe Basis-Reinvermögen	-36.334.654,80	-36.354.172,43
P1.3	Jahresergebnis		

P1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
P1.3.2.2	Jahresergebnis	0	427.963,08
P1.3.2	Summe Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	427.963,08
P1.3	Summe Jahresergebnis	0	427.963,08
P1.4	Sonderposten		

P1.4.1	Investitionszuweisungen und Zuschüsse		
P1.4.1	211100 Sonderposten a.Investitionszuw. u.-zuschüssen	-2.522.883,32	-2.401.833,00
P1.4.1	Summe Investitionszuweisungen und Zuschüsse	-2.522.883,32	-2.401.833,00
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelten		
P1.4.2	212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-1.696.881,86	-1.548.799,00
P1.4.2	Summe Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.696.881,86	-1.548.799,00
P1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
P1.4.5	215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	-675	-191
P1.4.5	Summe Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	-675	-191
P1.4	Summe Sonderposten	-4.220.440,18	-3.950.823,00
P1.	Summe Nettoposition	-40.555.094,98	-39.877.032,35
	=====		
P2.	Schulden		
	=====		

P2.1	Geldschulden		

P2.1.2	Verb. aus Krediten für Investitionen		
P2.1.2	231233 KredAufn.f.Invest.b.Gem.,LZ =>5J.,Fmd var. Zins	-839.125,17	-773.282,39
P2.1.2	Summe Verb. aus Krediten für Investitionen	-839.125,17	-773.282,39
P2.1	Summe Geldschulden	-839.125,17	-773.282,39
P2.2	Verbindlichekeiten aus kreditähnlichen		
P2.2	Rechtsgeschäften		

P2.2.1	241300 Rentenschulden	-30.409,33	-29.722,82
P2.2.1		-30.409,33	-29.722,82
P2.2.9	249000 Sonst. Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	-207.192,00	-172.660,00
P2.2.9		-207.192,00	-172.660,00
P2.2	Summe Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen	-237.601,33	-202.382,82
P2.2	Rechtsgeschäften		
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und		
P2.3	Leistungen		

P2.3	251100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-11.717,69	-100.191,92
P2.3	Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen	-11.717,69	-100.191,92
P2.3	und Leistungen		
P2.4	Transferverbindlichkeiten		

P2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten		
P2.4.7	269100 Andere Transferverbindlichkeiten	-13.268,37	-10.914,04
P2.4.7	Summe Andere Transferverbindlichkeiten	-13.268,37	-10.914,04
P2.4	Transferverbindlichkeiten	-13.268,37	-10.914,04
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten		

P2.5.1	Durchlaufende Posten		
P2.5.1.1	272150 Umsatzsteuer Vorjahr	0	-4.110,53
P2.5.1.2	272200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	-22.973,53	-25.229,30
P2.5.1.3	272000 Durchlaufende Posten	72.498,17	55.364,61
P2.5.1.3	272430 Verb Liq.kredit an son. öf. Einr./Untern.	0	-376.000,00
P2.5.1.3	272901 Allgemeine durchlaufende Gelder	10.991,55	-407
P2.5.1.3	272902 Einziehung für andere Behörden	-50	-4.347,79
P2.5.1.3	272903 Drchlaufende Gelder für Projekte	-761	0
P2.5.1.3	272905 Leistungen von Sozialhilfeträgern	20	-233,23
P2.5.1.3	272906 Sonstige Ersatzleistungen	-3,04	0
P2.5.1.3	272909 Vorschüsse Wohngeld	0	251
P2.5.1.3	272910 Allgemeine Vorschüsse	-5.288,67	0
P2.5.1.3	272920 Kautionen	-750	-850
P2.5.1	Summe Durchlaufende Posten	53.683,48	-355.562,24
P2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer		
P2.5.2	273100 Abzuführende Gewerbesteuer	-1.051.492,00	0
P2.5.2	Summe Abzuführende Gewerbesteuer	-1.051.492,00	0
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten		
P2.5.4	279100 Sonstige Verbindlichkeiten	0	-5.401,61
P2.5.4	279200 Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen	0	-529,24
P2.5.4	Summe Andere sonstige Verbindlichkeiten	0	-5.930,85
P2.5	Summe Sonstige Verbindlichkeiten	-997.808,52	-361.493,09
P2.	Summe der Schulden	-2.099.521,08	-1.448.264,26
	=====		
P3.	Rückstellungen		
P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche		
P3.1	Verpflichtungen		

P3.1	281100 Pensionsrückstellungen	-1.587.162,00	-1.591.963,00
P3.1	281200 Beihilferückstellungen	-203.156,74	-203.156,74
P3.1	Summe Pensionsrückstellungen und ähnliche	-1.790.318,74	-1.795.119,74
P3.1	Verpflichtungen		
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und		
P3.2	ähnliche Maßnahmen		

P3.2	282100 So. Rückst. f. nicht i. Anspr. genom. Urlaub	-59.896,67	-49.725,09
P3.2	282200 So. Rückst. f. geleistete Überstunden	-48.622,05	-11.767,86
P3.2	282300 So. Rückst. f. d. Inanspruchn. v. Altersteilzeit	-22.312,62	0
P3.2	Summe Rückstellungen für Altersteilzeit und	-130.831,34	-61.492,95
P3.2	ähnliche Maßnahmen		
P3.8	Andere Rückstellungen		

P3.8	289100 Andere Rückstellungen	-5.000,00	-14.514,89
P3.8	Summe Andere Rückstellungen	-5.000,00	-14.514,89
P3.	Summer der Rückstellungen	-1.926.150,08	-1.871.127,58
	=====		
P4.	Passive Rechnungsabgrenzung		
	=====		
P4.1	290100 Passive Rechnungsabgrenzung	-3.071,54	-7.795,16
P4.1		-3.071,54	-7.795,16
P4.	Summe Passive Rechnungsabgrenzung	-3.071,54	-7.795,16
	=====		
PASSIVA	SUMME P A S S I V A	-44.583.837,68	-43.204.219,35
	=====		

Ergebnisrechnung 2012 (einschließlich Plan-Ist-Vergleich)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Differenz	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte
					über-/außer- planmäßige Aufwendungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0	-20.266.933,22	-15.666.000,00	-4.600.933,22	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-349.281,50	-522.900,00	173.618,50	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-272.915,78		-272.915,78	
04. sonstige Transfererträge		-1.373,28	-1.000,00	-373,28	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	-318.036,12	-237.500,00	-80.536,12	
06. privatrechtliche Entgelte	0	-444.004,76	-383.600,00	-60.404,76	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-974.201,30	-1.010.000,00	35.798,70	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-223.162,81	-211.600,00	-11.562,81	
09. aktivierte Eigenleistung					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	0	-347.339,15	-264.100,00	-83.239,15	
12. = Summe ordentliche Erträge	0	-23.197.247,92	-18.296.700,00	-4.900.547,92	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	0	3.933.694,31	3.888.500,00	45.194,31	
14. Aufwendungen für Versorgung		14.314,88		14.314,88	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.699.229,95	1.707.500,00	-8.270,05	
16. Abschreibungen		834.231,19	454.000,00	380.231,19	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	12.945,81	3.000,00	9.945,81	
18. Transferaufwendungen		16.794.472,61	17.498.900,00	-704.427,39	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0	441.769,62	535.900,00	-94.130,38	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0	23.730.658,37	24.087.800,00	-357.141,63	
21. ordentliches Ergebnis	0	533.410,45	5.791.100,00	-5.257.689,55	
22. außerordentliche Erträge		-148.091,39		-148.091,39	
23. außerordentliche Aufwendungen		41.324,13		41.324,13	
24. außerordentliches Ergebnis		-106.767,26		-106.767,26	
Jahresergebnis	0	426.643,19	5.791.100,00	-5.364.456,81	

Teil-Ergebnisrechnung 2012 THH01 FB Zentr. Dienste, Ord. u. Soz.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen - Euro -
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-19.825,23		-19.825,23	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.049,21		-3.049,21	
04. sonstige Transfererträge		-1.373,28		-1.373,28	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	-56.888,33	-17.600,00	-39.288,33	
06. privatrechtliche Entgelte		-14.605,54	-11.900,00	-2.705,54	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-162.482,78	-203.000,00	40.517,22	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	0	-88.973,49	-2.500,00	-86.473,49	
12. =Summe ordentliche Erträge	0	-347.197,86	-235.000,00	-112.197,86	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	0	828.565,32	791.300,00	37.265,32	
14. Aufwendungen für Versorgung		14.314,88		14.314,88	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		270.570,02	211.600,00	58.970,02	
16. Abschreibungen		96.367,71	32.700,00	63.667,71	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen		146.552,47	202.700,00	-56.147,53	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		277.762,16	247.900,00	29.862,16	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0	1.634.132,56	1.486.200,00	147.932,56	
21. ordentliches Ergebnis	0	1.286.934,70	1.251.200,00	35.734,70	
22. außerordentliche Erträge		-3.036,01		-3.036,01	
23. außerordentliche Aufwendungen		2.986,63		2.986,63	
24. außerordentliches Ergebnis		-49,38		-49,38	
25. Jahresergebnis	0	1.286.885,32	1.251.200,00	35.685,32	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-316,95		-316,95	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		550		550	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		233,05		233,05	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	1.287.118,37	1.251.200,00	35.918,37	

Teil-Ergebnisrechnung 2012 THH02 FB Finanzen, Bild., Jug. u. Kult.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen - Euro -
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0	-20.266.933,22	-15.666.000,00	-4.600.933,22	
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0	-329.027,23	-522.900,00	193.872,77	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-11.089,30		-11.089,30	
04. sonstige Transfererträge		0		0	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-212.937,82	-189.000,00	-23.937,82	
06. privatrechtliche Entgelte	0	-412.202,54	-367.500,00	-44.702,54	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-732.061,41	-745.100,00	13.038,59	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-214.046,23	-202.600,00	-11.446,23	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge		-11.829,85	-6.600,00	-5.229,85	
12. =Summe ordentliche Erträge	0	-22.190.127,60	-17.699.700,00	-4.490.427,60	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.835.796,37	1.860.000,00	-24.203,63	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	663.107,37	612.000,00	51.107,37	
16. Abschreibungen		133.896,34	79.500,00	54.396,34	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	12.945,81	3.000,00	9.945,81	
18. Transferaufwendungen		16.618.303,93	17.283.900,00	-665.596,07	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0	118.099,62	140.000,00	-21.900,38	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0	19.382.149,44	19.978.400,00	-596.250,56	
21. ordentliches Ergebnis	0	-2.807.978,16	2.278.700,00	-5.086.678,16	
22. außerordentliche Erträge		-107.610,14		-107.610,14	
23. außerordentliche Aufwendungen		27.856,08		27.856,08	
24. außerordentliches Ergebnis		-79.754,06		-79.754,06	
25. Jahresergebnis	0	-2.887.732,22	2.278.700,00	-5.166.432,22	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-2.482,84		-2.482,84	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.499,79		2.499,79	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		16,95		16,95	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0	-2.887.715,27	2.278.700,00	-5.166.415,27	

Teil-Ergebnisrechnung 2012 THH03 FB Bauen, Wohnen, Entw. u. Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen - Euro -
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-429,04		-429,04	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-258.777,27		-258.777,27	
04. sonstige Transfererträge			-1.000,00	1.000,00	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-47.449,97	-30.800,00	-16.649,97	
06. privatrechtliche Entgelte		-8.990,13	-1.100,00	-7.890,13	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-79.528,83	-61.900,00	-17.628,83	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-9.116,58	-9.000,00	-116,58	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge		-246.535,81	-255.000,00	8.464,19	
12. =Summe ordentliche Erträge		-650.827,63	-358.800,00	-292.027,63	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.211.668,55	1.179.200,00	32.468,55	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		735.028,34	873.100,00	-138.071,66	
16. Abschreibungen		603.967,14	341.800,00	262.167,14	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen		23.816,21	7.000,00	16.816,21	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		39.263,70	131.500,00	-92.236,30	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		2.613.743,94	2.532.600,00	81.143,94	
21. ordentliches Ergebnis		1.962.916,31	2.173.800,00	-210.883,69	
22. außerordentliche Erträge		-37.445,24		-37.445,24	
23. außerordentliche Aufwendungen		10.481,42		10.481,42	
24. außerordentliches Ergebnis		-26.963,82		-26.963,82	
25. Jahresergebnis		1.935.952,49	2.173.800,00	-237.847,51	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-250		-250	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-250		-250	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		1.935.702,49	2.173.800,00	-238.097,51	

Teil-Ergebnisrechnung 2012 THH04 FB Verwaltungsvorstand

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte		-760	-100	-660	
06. privatrechtliche Entgelte		-8.206,55	-3.100,00	-5.106,55	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-128,28		-128,28	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge		-9.094,83	-3.200,00	-5.894,83	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal		57.664,07	58.000,00	-335,93	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.524,22	10.800,00	19.724,22	
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen		5.800,00	5.300,00	500	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.644,14	16.500,00	-9.855,86	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		100.632,43	90.600,00	10.032,43	
21. ordentliches Ergebnis		91.537,60	87.400,00	4.137,60	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis		91.537,60	87.400,00	4.137,60	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		91.537,60	87.400,00	4.137,60	

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich					aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen - Euro -	
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr(+), weniger(-)		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0	-20.229.799,62	-15.666.000	4.563.799,62		
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-346.956,47	-522.900	-175.943,53		
03. sonstige Transfereinzahlungen		-773,15	-1.000	-226,85		
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	-311.217,99	-237.500	73.717,99		
05. privatrechtliche Entgelte	0	-434.075,27	-383.600	50.475,27		
06. Kostenersatzungen und Kostenumlagen		-836.657,97	-1.010.000	-173.342,03		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	-221.677,81	-211.600	10.077,81		
08. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	-415.582,65	-264.100	151.482,65		
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-22.796.740,93	-18.296.700	4.500.040,93		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Auszahlungen für aktives Personal		3.888.322,61	3.888.500	177,39		
12. Auszahlungen für Versorgung		10.755,83	0	-10.755,83		
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für GVG	0	1.675.413,57	1.728.640	53.226,43		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		12.945,81	3.000	-9.945,81		
15. Transferauszahlungen		17.868.454,18	17.498.900	-369.554,18		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		497.992,47	535.900	37.907,53		
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	23.953.884,47	23.654.940	-298.944,47		
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.157.143,54	5.358.240	4.201.096,46		
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-3.675,00		3.675,00		
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21. Veräußerung von Sachvermögen		-32.593,01		32.593,01		
22. Finanzvermögensanlagen						
23. sonstige Investitionstätigkeit		-5.150,88		5.150,88		
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-41.418,89		41.418,89		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		218.632,05	420.000	201.367,95		
26. Baumaßnahmen		396.279,04	838.000	441.720,96		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		383.551,51	634.100	250.548,49		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		3.414,77	0	-3.414,77		
29. Aktivierbare Zuwendungen		125.781,61	452.500	326.718,39		

30. Sonstige Investitionstätigkeit			2.681,95	0	-2.681,95	
31. = Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.130.340,93	2.344.600	1.214.259,07	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit			1.088.922,04	2.344.600	1.255.677,96	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0		2.246.065,58	7.702.840	5.456.774,42	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				0	0	
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit			65.842,78	65.900	57,22	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)			65.842,78	65.900	57,22	
37. Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36)	0		2.311.908,36	7.768.740	5.456.831,64	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0		-661.852,56	0	661.852,56	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0		620.455,68	0	-620.455,68	
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39)	0		-41.396,88	0	41.396,88	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres						
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende d. Jahres) (Summe a. Zeilen 37,40,41)	0		2.270.511,48	7.768.740	5.498.228,52	

Teil-Finanzrechnung 2012 THH01 FB Zentr. Dienste, Ord. u. Soz.

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansätze 2012 - Euro -	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte Upl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben		-19.825,23			
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-773,15		19.825,23	
03. sonstige Transfereinzahlungen	0	-55.853,78	-17.600	773,15	
04. öffentlich-rechtliche Entgelte		-16.257,53	-1.900	38.253,78	
05. privatrechtliche Entgelte		-147.275,93	-203.000	4.357,53	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-55.724,07	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	-8.731,07	-2.500	6.231,07	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-248.716,69	-235.000	13.716,69	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal		769.239,34	791.300	22.060,66	
12. Auszahlungen für Versorgung		10.755,83		-10.755,83	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG		230.917,81	217.740	-13.177,81	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen		157.791,40	202.700	44.908,60	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		286.004,97	247.900	-38.104,97	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.454.709,35	1.459.640	4.930,65	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.205.992,66	1.224.640	18.647,34	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen		-3.036,01		3.036,01	
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-3.036,01		3.036,01	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen		88.203,56	94.900	6.696,44	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		63.484,25	206.000	142.515,75	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		3.414,77		-3.414,77	
29. Aktivierbare Zuwendungen		0		0	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		155.102,58	300.900	145.797,42	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		152.066,57	300.900	148.833,43	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0	1.358.059,23	1.525.540	167.480,77	
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	0	1.358.059,23	1.525.540	167.480,77	

Teil-Finanzrechnung 2012 THH02 FB Finanzen, Bild., Jug. u. Kult.

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansatz 2012 - Euro -	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte Upl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0	-20.229.799,62	-15.666.000	4.563.799,62	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-326.702,20	-522.900	-196.197,80	
03. sonstige Transfereseinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	-210.653,32	-189.000	21.653,32	
05. privatrechtliche Entgelte	0	-399.140,19	-367.500	31.640,19	
06. Kostenersparungen und Kostenumlagen		-609.961,23	-745.100	-135.138,77	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	-212.561,23	-202.600	9.961,23	
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	-160.315,77	-6.600	153.715,77	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-22.149.133,56	-17.699.700	4.449.433,56	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal		1.854.036,92	1.860.000	5.963,08	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	0	654.210,81	627.000	-27.210,81	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		12.945,81	3.000	-9.945,81	
15. Transferauszahlungen		17.681.046,57	17.263.900	-397.146,57	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		162.470,62	140.000	-22.470,62	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	20.364.710,73	19.913.900	-450.810,73	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-1.784.422,83	2.214.200	3.998.622,83	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-2.175,00		2.175,00	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit		-5.150,88		5.150,88	
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-7.325,88		7.325,88	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		218.632,05	420.000	201.367,95	
26. Baumaßnahmen		61.454,85	18.000	-43.454,85	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		44.837,35	106.500	61.662,65	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen			310.000	310.000,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit		2.681,95		-2.681,95	
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		327.606,20	854.500	526.893,80	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		320.280,32	854.500	534.219,68	
33. Finanzierungsmittel-/Überschuss/-Fehlbetrag	0	-1.464.142,51	3.068.700	4.532.842,51	
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		65.842,78	65.900	57,22	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		65.842,78	65.900	57,22	
37. Finanzmittelveränderung	0	-1.398.299,73	3.134.600	4.532.899,73	

Teil-Finanzrechnung 2012 THH03 FB Bauen, Wohnen, Entw. u. Umwelt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansätze 2012 - Euro -	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte Upl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-429,04		429,04	
03. sonstige Transfereinzahlungen			-1.000	-1.000,00	
04. öffentlich-rechtliche Entgelte		-43.950,89	-30.800	13.150,89	
05. privatrechtliche Entgelte	0	-10.647,80	-1.100	9.547,80	
06. Kostenersatzungen und Kostenumlagen		-79.292,53	-61.900	17.392,53	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-9.116,38	-9.000	116,38	
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-246.535,81	-255.000	-8.464,19	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-389.972,05	-358.800	31.172,05	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal		1.207.336,33	1.179.200	-28.136,33	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG		759.760,73	873.100	113.339,27	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen		23.816,21	7.000	-16.816,21	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		42.543,74	131.500	88.956,26	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.033.457,01	2.190.800	157.342,99	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.643.484,36	1.832.000	188.515,64	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-1.500,00		1.500,00	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen		-29.557,00		29.557,00	
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-31.057,00		31.057,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen		246.620,63	725.100	478.479,37	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		275.229,91	321.600	46.370,09	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen		125.781,61	142.500	16.718,39	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		647.632,15	1.189.200	541.567,85	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		616.575,15	1.189.200	572.624,85	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0	2.260.059,51	3.021.200	761.140,49	
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	0	2.260.059,51	3.021.200	761.140,49	

Teil-Finanzrechnung 2012 THH04 FB Verwaltungsvorstand

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansätze 2012 - Euro -	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte Upl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03. sonstige Transfereseinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte		-760	-100		660
05. privatrechtliche Entgelte		-8.029,75	-3.100		4.929,75
06. Kostenersatzungen und Kostenumlagen		-128,28			128,28
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-8.918,03	-3.200		5.718,03
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal		57.710,02	58.000		289,98
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG		30.524,22	10.800		-19.724,22
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen		5.800,00	5.300		-500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		6.973,14	16.500		9.526,86
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		101.007,38	90.600		-10.407,38
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		92.089,35	87.400		-4.689,35
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
32. Saldo aus Investitionstätigkeit					
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		92.089,35	87.400		-4.689,35
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung		92.089,35	87.400		-4.689,35

Nachrichtlich:

Aufgrund der nicht vorhandenen Zusammenführung der Buchungskreise in SAP wird die Finanzrechnung der Begu nachrichtlich aufgeführt.

B. Teil-Finanzrechnung BK 2000 BEGU-Lemwerder

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansätze 2012 - Euro -	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte Upl./apl. Auszahlungen - Euro -	
	- Euro -		- Euro -					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
01. Steuern und ähnliche Abgaben		0					0	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-13.187,81		-393.300		-380.112,19		
03. sonstige Transfereinzahlungen								
04. öffentlich-rechtliche Entgelte		-60					60	
05. privatrechtliche Entgelte		-176.881,77		-145.500		31.381,77		
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-17.646,09		-18.000		-353,91		
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-201				201		
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG								
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		-44.443,85				44.443,85		
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-252.420,52		-556.800		-304.379,48		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11. Auszahlungen für aktives Personal		236.666,26		286.900		20.233,74		
12. Auszahlungen für Versorgung								
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	0	313.047,64		243.600		-69.447,64		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		58				-58		
15. Transferauszahlungen								
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		59.554,05		15.300		-44.254,05		
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	609.325,95		515.800		-93.525,95		
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	356.905,43		-41.000		-397.905,43		
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit								
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
21. Veräußerung von Sachvermögen								
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
23. sonstige Investitionstätigkeit								
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden								
26. Baumaßnahmen		15.890,52				-15.890,52		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		22.978,85		50.800		27.821,15		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
29. Aktivierbare Zuwendungen								
30. Sonstige Investitionstätigkeit								
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		38.869,37		50.800		11.930,63		
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		38.869,37		50.800		11.930,63		
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0	395.774,80		9.800		-385.974,80		
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit								
37. Finanzmittelveränderung	0	395.774,80		9.800		-385.974,80		

Anhang zum Jahresabschluss Vorbemerkung

Am 09.11.2005 hat der Niedersächsische Landtag das Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen. Die Kameralistik wurde somit durch das Neue Kommunale Rechnungswesen abgelöst.

Die Haushaltsrechtsreform trat am 01.01.2006 in Kraft, gewährte den Gemeinden in Niedersachsen jedoch, den Umstellungstermin bis zum Jahre 2012 aufzuschieben. In diesem Zusammenhang hat der Rat der Gemeinde Lemwerder in seiner Sitzung am 15.12.2005 beschlossen, dass die Gemeinde Lemwerder die bis zum 31. Dezember gültigen haushaltsrechtlichen Vorschriften längstens bis zum Ende der Übergangszeit am 31. Dezember 2011 anwendet.

Die Gemeinde Lemwerder stellte daraufhin zum 01.01.2012 ihre Buchführung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen um, sodass für das Kalenderjahr 2012 erstmalig ein doppischer Jahresabschluss abgeben werden kann.

Die Bewertung erfolgte aufgrund der Vorgaben der GemHKVO.

Die Gemeinde Lemwerder machte bei der Vermögenserfassung zur Erstellung der Eröffnungsbilanz von der 5.000,00 €-Regel Gebrauch.

Zu unterscheiden war bei der Bewertung zwischen der Gemeinde Lemwerder und dem damaligen Nettoeregietrieb der Begegnungsstätte Lemwerder (Begu).

Die bilanzielle Unterscheidung erfolgte zunächst zwischen zwei Buchungskreisen 1000 (Gemeinde) und 2000 (BEGU).

Die Unterteilung der Buchungskreisen 1000 und 2000 wurde jedoch rückwirkend zum 01.01.2012 aufgehoben.

Eine Kummulierung der Buchungskreis in SAP unterblieb jedoch.

Sofern keine weitere Hinweise im Bericht aufgeführt sind handelt es sich bei den ausgewiesene Summen um den Buchungskreis 1000.

Allgemeine Angaben

Bestandteile des Jahresabschlusses:

Die gesetzliche Grundlage zur Aufstellung des Jahresabschlusses ist in § 128 NKomVG geregelt. Konkretisiert werden diese Bestimmungen des NKomVG durch §§ 45-58 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO).

Zwischenzeitlich gibt es mit der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) eine Nachfolgeregelung, die aber im Jahresabschluss 2012 noch keine Anwendung findet.

Die Darstellung des Jahresabschlusses richtet sich nach den durch das Ministerium für Inneres und Sport verbindlich vorgeschriebenen Mustern.

Der Jahresabschluss besteht aus :

- der Bilanz (§ 54 Abs. 2 und 3 GemHKVO)
- mit Ergebnis- und Finanzrechnung
- einen Anhang (§ 55 GemHKVO)

und als Anlagen zum Anhang (§ 56 KomHKVO)

- Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)
- übertragene Haushaltsermächtigungen (§ 20 (5) GemHKVO)
- eine Anlagenübersicht (§ 56 (1) GemHKVO)
- eine Forderungsübersicht (§ 56 (2) GemHKVO)
- eine Schuldenübersicht (§ 56 (3) GemHKVO)
- Rückstellungsübersicht (§ 43 GemHKVO)

Im Anhang des Jahresabschlusses werden diejenigen Angaben aufgenommen, die für das Verständnis sachverständiger Dritter notwendig sind (§ 55 Abs. 1 GemHKVO).
Er gibt Auskunft über die Abweichungen des Abschlussjahres im Vergleich zum Vorjahr.
Erhebliche Veränderungen und Besonderheiten des Abschlussjahres werden im Rechenschaftsbericht erläutert.

Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederung der GemHKVO wurden beachtet.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Jahresabschluss 2012

Die Bewertungsmethoden wurden analog zum Erläuterungsbericht zur Eröffnungsbilanz angewendet. Abweichungen werden im Anhang entsprechend erläutert.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Am 07.05.2009 bzw. 19.05.2011 wurde vom Rat der Gemeinde Lemwerder beschlossen, dass Zuschüsse zu Wohnungsbauförderungen innerhalb von 5 Jahren vom Empfänger umzusetzen sind. Die Nutzungsdauer wurde daher für die geleisteten Investitionszuschüsse im Bereich Wohnungsbauförderung auf 5 Jahre festgelegt. Sollte der Antragsteller vor Ablauf der 5 Jahre den neu geschafften Wohnraum nicht mehr selbst nutzen, wird Zahlung eingestellt bzw. zurückgefordert.

Regelung zu Investitionszuweisungen an Dritte

Am 22.05.2013 wurde in Absprache mit der Bürgermeisterin der Gemeinde Lemwerder und der Projektgruppe Doppik festgelegt, dass die AfA von Investitionszuschüssen maximal eine Dauer von 15 Jahren umfassen sollte. Grund dafür ist, dass Kleinstzuschüsse sonst über mehrere Jahrzehnte im Haushalt der Gemeinde Lemwerder abgebildet würden.

Beispiel: Investitionszuschuss zum Bau eines behindertengerechten Zugangs zu einem Vereinsheim. Zuschuss 1.500,00€

AfA für den Bau eines Zugangs (Rampe) = 90 Jahre.

Abschreibung Sonderposten wäre dann = 90 Jahre, jetzt 15 Jahre höchstens.

Inventur

Gemäß § 37 GemHKVO sind am Schluss eines jeden Haushaltsjahres die im Eigentum der Kommune stehenden Vermögensgegenstände, Schulen und Rückstellungen vollständig mit aufzunehmen. (Inventur) Die Gemeinde Lemwerder hat in den vergangenen Jahren versäumt die, für eine vollständige Inventur, notwendigen Bestände zu ermitteln und schriftlich festzuhalten.

Nach Rücksprache mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreis Wesermarsch wurde auf eine rückwirkende, Verschriftlichung von Beständen zum Stichtag 31.12.2012 verzichtet.

Abschreibungen

Die Abschreibungen (§ 47 Abs. 3 GemHKVO) wurden gemäß der Abschreibungstabelle der GemHKVO ermittelt. Soweit Anlagegüter nicht in der Abschreibungstabelle enthalten waren wurden Vergleichswerte hinzugezogen. Diese Abweichungen wurden gekennzeichnet.

Schulden

Die Schulden sind mit dem Rückzahlungsbestand zum Ende des Abschlussjahres ausgewiesen. (§ 45 Abs. 8 GemHKVO)

Rückstellungen

Gemäß § 43 GemHKVO werden Rückstellungen für die in den in Absatz 1 laufenden Nummern 1-7 gebildet.

Die Gemeinde Lemwerder hat in den vergangenen Jahren versäumt, die für die vollständige Bildung von Rückstellungen notwendigen Daten zu ermitteln und schriftlich festzuhalten.

Nach Rücksprache mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wesermarsch wurde zur Bildung der

Rückstellung für die laufende Nummer 2. Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der

Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen eine Vereinfachung festgelegt.

Gemäß der Vereinfachung wird aus den Überstunden der Jahre 2018-2020 ein Durchschnittswert für die Bildung der Rückstellungen für geleistete Überstunden errechnet und der tatsächliche Personalaufwand des jeweiligen Jahres zur Rückstellungsbildung herangezogen.

Des Weiteren wurde eine Nichtaufgriffsgrenze für Rückstellungen im Bereich geleisteter Überstunden sowie für nicht in Anspruch genommenen Urlaub festgelegt.

Diese regelt eine Bilanzierung der geleisteten Überstunden ab der 39. Stunde sowie bei nicht in Anspruch genommenen Urlaub ab dem 6. Tag.

Zinsen für Fremdkapital in Herstellungswerten

Die Anwendung von Fremdkapitalzinsen unterblieb.

Verpflichtungen und Haftungen der Gemeinde Lemwerder

Es bestehen keine zu bilanzierende Verpflichtungen oder Haftungsverhältnisse

Besondere finanzielle Verpflichtungen

Die Gemeinde Lemwerder stand im Jahre 2012 in einem besonderen finanziellen Verpflichtungsverhältnis mit der

Ev-luth. Kirchengemeinde und dem CVJM Sozialwerk Wesermarsch.

Bei der genannten Verpflichtung handelt es sich um eine sogenannten Abdeckung von finanziellen Defiziten im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Kinderbetreuungsangeboten.

Im Jahre 2012 lag der Zuschussbedarf bei rd. 594.500,00 €

CVJM-Kindergarten	489.599,00 €
Spielkreis Bardewisch	41.352,87 €
Spielkreis Altnesch	63.517,72 €

Eine weitere finanzielle Verpflichtung ergibt sich im Jahre 2012 aus der Inanspruchnahme von Dienstleistungen und die Bereitstellung von Software bei der Kommunalen Datenverarbeitung Oldenbrüg (KDO).

Diese erhielten rd. 85.000 € für die Bereitsstellung von Software und Lizenzen und Unterstützung in den Bereichen

Finanzen
Allgemein zentrale Dienste
Standesamt
Einwohnerwesen
Wohngeld
Verwaltung der Sozialhilfe
Bauen und Straßen
Wahlen

Fehlbeträge aus Vorjahren
keine

Berichtigungen der ersten Eröffnungsbilanz
keine

Rechenschaftsbericht

Haushalt 2012

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Lemwerder mit dem Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.04.2012 beschlossen.
Da es keine genehmigungspflichtige Teile gab wurde der Haushalt 2012 nach der Öffentlichen Bekanntmachung am 26.04.2012 wirksam.

Aufgrund er deutlich höheren Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2012 ergaben konnten die veranschlagten Fehlbeträge deutlich reduziert werden.

Auf den nachfolgenden Seiten werden
die Bilanz mit Aktiva und Passiva
die Ergebnis- und Finanzrechnung
die Investitionsübersicht,
die Übersicht über die Haushaltsermächtigungen
die über- und außerplanmäßigen Ausgaben

näher erläutert

Erläuterungen AKTIVA 2012

	01.01.2012	31.12.2012
A.1. Immaterielles Vermögen	8.640,57 €	135.111,00 €

A.1.1 Konzessionen

Die Gemeinde Lemwerder ist nicht Eigentümerin von Konzessionen.

A.1.2 Lizenzen

	01.01.2012	31.12.2012
2000 Lizenzen	8.640,57 €	8.959,00 €
2500 DV-Software	- €	2.670,00 €
Summe Lizenzen	8.640,57 €	11.629,00 €

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
2000	Bestand 01.01.2012	8.640,57 €	1.126,57 €	7.514,00 €
2000	Lizenzen SAP ERP	1.541,00 €	96,00 €	1.445,00 €
2500	Ausschreibungssoftware mit 1 Lizenz	2.980,65 €	310,65 €	2.670,00 €
2*	Gesamtsumme	13.162,22 €	1.533,22 €	11.629,00 €

Die Abschreibung erfolgte auf Grundlage der Abschreibungstabelle zur GemHKVO.

A.1.3. Ähnliche Rechte

Bei der Gemeinde Lemwerder sind keine ähnlichen Rechte vorhanden.

A.1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

	01.01.2012	31.12.2012
4000 Geleistete Investitionszuschüsse	- €	123.482,00 €
Summe Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	- €	123.482,00 €

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
4000	Inv.zuschuss Radweg Ritzbütteler Sand	35.000,00 €	897,00 €	34.103,00 €
	Inv.zuschuss Spundbohlen Ochtrum	13.173,63 €	109,63 €	13.064,00 €
	Wohnungsbauförderung 2012	77.607,98 €	1.292,98 €	76.315,00 €
4000	Gesamtsumme	125.781,61 €	2.299,61 €	123.482,00 €

Am 07.05.2009 bzw. 19.05.2011 wurde vom Rat der Gemeinde Lemwerder beschlossen, dass Zuschüsse zu Wohnungsbauförderungen innerhalb von 5 Jahren vom Empfänger umzusetzen sind.
Die Nutzungsdauer wurde daher für die geleisteten Investitionszuschüsse im Bereich Wohnungsbauförderung auf 5 Jahre festgelegt.

Weitere Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Jahresabschluss sind im Abschnitt Gliederung des Jahresabschluss aufgeführt.

		01.01.2012	31.12.2012
A.2. Sachvermögen			
	131830	28.069.315,28 €	28.242.315,98 €
A.2. davon Sachvermögen Begu	-	553.750,14 € -	552.522,00 €

Das Sachanlagevermögen wurde bei der Vermögenserfassung nach der Art und dem Standort benannt.
Die Flurstücksbezeichnungen sind aus der Bewertungsakte zu entnehmen.

A.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

		01.01.2012	31.12.2012
11000	Grünflächen	2.510.128,33 €	2.503.000,33 €
12000	Ackerland	2.183.166,73 €	2.381.849,22 €
19000	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.159.738,64 €	2.159.738,64 €
Summe Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.853.033,70 €	7.044.588,19 €

Folgende Flächen sind zum 31.12.2012 vorhanden:

# 11000	Grünflächen	178.225 qm
# 12000	Ackerland	604.444 qm
# 19000	sonstige unbebaute Grundstücke	307.473 qm

Gesamte Quadratmeter

1.090.142 qm

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
11000	Bestand 01.01.2012	2.510.128,33 € -	7.128,00 €	2.503.000,33 €
	Umland/Ritzenbühlter Sand 5/11, 20/11, 20/14	-	7.128,00 €	
12000	Bestand 01.01.2012	2.183.166,73 €		2.158.249,97 €
	Ackerfläche Fl. St. 7515, Fl 2 Gemarkung Altenesch	7.074,16 €	- €	7.074,16 €
	Ackerfläche Fl. St. 126/6, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	21.393,33 €	- €	21.393,33 €
	Ackerfläche Fl. St. 126/8, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	7.905,93 €	- €	7.905,93 €
	Ackerfläche Fl. St. 126/10, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	28.461,53 €	- €	28.461,53 €
	Ackerfläche Fl. St. 127/1, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	32.969,13 €	- €	32.969,13 €
	Ackerfläche Fl. St. 127/3, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	33.107,79 €	- €	33.107,79 €
	Ackerfläche Fl. St. 221/7, Fl 1 Gemarkung Bardewisch	9.893,60 €	- €	9.893,60 €
	Ackerfläche Fl. St. 671/7 Gemarkung Bardewisch	3.756,36 €	- €	3.756,36 €
	Ackerfläche Fl. St. 671/1, Fl 7 Gemarkung Bardewisch	14.740,31 €	- €	14.740,31 €
	Ackerfläche Fl. St. 68, Fl 7 Gemarkung Bardewisch	28.266,17 €	- €	28.266,17 €
	Ackerfläche Fl. St. 67/4, Fl 7 Gemarkung Bardewisch	1.707,22 €	- €	1.707,22 €
	Ackerfläche Fl. St. 186/68, Fl 7 Gemarkung Bardewisch	4.353,91 €	- €	4.353,91 €
	Umland/Ritzenbühlter Sand 20/13 Fl. 8 Gem. Bardewisch	2.982,73 €	- €	2.982,73 €
	Fl. St. 289,256,257, Fl. 4 Gemarkung Bardewisch	26.987,08 €	- €	26.987,08 €

	Grünland/Ackerland an der Krögerdorfer Hellmer, da	-	23.792,00 €	
	Grünland/Ackerland an der Krögerdorfer Hellmer, Da	-	1.124,76 €	
19000	Bestand 01.01.2012	2.159.738,64 €	-	2.159.738,64 €
	Gesamtsumme	7.076.632,95 €	39.172,76 €	7.044.588,19 €

A.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

		01.01.2012	31.12.2012
21100	Grund und Boden bei Wohnbauten	103.493,09 €	103.493,09 €
21200	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	195.276,00 €	190.517,00 €
22100	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	85.968,33 €	85.968,33 €
22200	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.404.802,56 €	1.383.613,00 €
23100	Grund und Boden bei Schulen	95.049,19 €	95.049,19 €
23200	Gebäude und Aufbauten bei Schulen	1.773.849,74 €	1.750.689,00 €
24100	G+B mit Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	789.471,18 €	789.471,18 €
24200	Geb.u.Aufb. bei Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	2.551.562,36 €	2.459.289,00 €
24200	Geb.u.Aufb. bei Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen Begu	491.163,00 €	498.846,00 €
25100	G+B Brandschutz, Rettungsdienst,Katastro.	72.760,94 €	72.760,94 €
25200	Geb.u.Aufb. Brandschutz, Rettungsdienst,Katastro.	1.622.340,56 €	1.650.506,00 €
29100	G+B mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a.	322.024,72 €	322.024,72 €
29200	Geb.u.Aufb. mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a.	1.517.249,31 €	1.524.261,88 €
Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.025.010,98 €	10.926.489,33 €

Folgende Flächen Sind zum 31.12.2012 vorhanden:

# 21100	Grund und Boden Wohnbauten	17.242 qm
# 22100	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	6.451 qm
# 23100	Grund und Boden bei Schulen	29.444 qm
# 24100	G+B mit Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	334.050 qm
# 25100	G+B Brandschutz, Rettungsdienst,Katastro.	21.591 qm
# 29100	G+B mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a.	64.522 qm
Gesamte Quadratmeter		473.300 qm

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
21100	Bestand 01.01.2012	103.493,09 €	- €	103.493,09 €
21200	Bestand 01.01.2012	195.276,00 €	4.759,00 €	190.517,00 €
22100	Bestand 01.01.2012	85.988,33 €	- €	85.988,33 €
22200	Bestand 01.01.2012	1.404.802,56 €	-	1.383.613,00 €
23100	Bestand 01.01.2012	95.049,19 €	- €	95.049,19 €
23200	Bestand 01.01.2012	1.773.849,74 €	23.160,74 €	1.750.689,00 €
24100	Bestand 01.01.2012	789.471,18 €	- €	789.471,18 €
24200	Bestand 01.01.2012	2.551.562,36 €	100.266,36 €	2.451.296,00 €
	Ganzkörpertrainer Mehrgenerationenspielfeldplatz	4.861,15 €	243,15 €	4.618,00 €
	Schultertrainer Mehrgenerationenspielfeldplatz	3.552,15 €	177,15 €	3.375,00 €
24200	Bestand 01.01.2012 Begu	491.163,00 €	25.005,00 €	466.158,00 €
	Überdachung der Bühne Begu	15.890,52 €	514,52 €	15.376,00 €
	4 Holzhütten Begu	17.370,05 €	58,05 €	17.312,00 €
25100	Bestand 01.01.2012	72.760,94 €	- €	72.760,94 €
25200	Bestand 01.01.2012	1.622.340,56 €	18.073,02 €	1.604.267,54 €
	Zugang Gebäude Feuerwehrhaus Bardewisch	51.176,60 €	4.938,14 €	46.238,46 €
29100	Bestand 01.01.2012	322.024,72 €	-	322.024,72 €
29200	Bestand 01.01.2012	1.517.249,31 €	34.837,99 €	1.482.411,32 €
	Zugang Werkstatthalle Betriebshof	46.276,80 €	4.426,24 €	41.850,56 €
2*	Gesamtsumme	11.164.138,25 €	237.648,92 €	10.926.489,33 €

A.2.3. Infrastrukturvermögen

		01.01.2012	31.12.2012
31000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.625.113,80 €	2.624.713,46 €
32000	Brücken und Tunnel	26.115,14 €	25.316,00 €
34100	G+B f. Entwässer.-u. Abwasserbes.-anl.	1.153,90 €	1.153,90 €
35000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	5.728.442,42 €	5.528.623,96 €
39000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	430.530,37 €	399.464,00 €
Summe Infrastrukturvermögen		8.811.355,63 €	8.579.271,32 €

Folgende Flächen Sind zum 31.12.2012 vorhanden:

# 31000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.019.823 qm
# 34100	G+B f. Entwässer.-u. Abwasserbes.-anl.	24.906 qm

Gesamte Quadratmeter

1.044.729 qm

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA/Abgang	Bestand 31.12.12
31000	Bestand 01.01.2012	2.625.113,80 €	-	2.624.713,46 €
32000	Bestand 01.01.2012	26.115,14 €	-	25.316,00 €
34100	Bestand 01.01.2012	1.153,90 €	-	1.153,90 €
35000	Bestand 01.01.2012	5.728.442,42 €	-	5.248.487,74 €
	Verbindungsweg Kita Außenanlage	2.668,37 €	-	2.633,00 €
	Pflasterung Vorplatz OFW Bardewisch	37.026,96 €	-	36.904,00 €
	Birkenweg Abschnitt Tecklenburger Str. Haus Nr. 12A	35.780,20 €	-	35.661,00 €
	Bertha-Benz-Str. Einmündungsbereich (Aufbau)	- €	-	7.598,57 €
	Zugang/Umbuchung Sanierung Schulstr. (Teil 2011)	178.234,85 €	-	152.886,66 €
	Zugang Koopmannstr. Aufbau	12.635,97 €	-	7.795,60 €
	Wartehaus Ostlandsstr.	1.309,00 €	-	1.265,00 €
	Pflasterung Betriebshof	34.075,59 €	-	33.962,00 €
	Umbuchung saniert Schulstr. (Teil 2011)	Im Bestand enthalten	-	16.627,53 €
	Abschnitt	430.530,37 €	-	399.464,00 €
39000	Bestand 01.01.2012	-	-	-
3*	Gesamtsumme	9.113.086,57 €	-	8.579.271,32 €

A.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden

		01.01.2012	31.12.2012
41000	Bauten auf fremdem Grund und Boden	115.609,99 €	110.250,00 €
Summe	Bauten auf fremden Grund und Boden	115.609,99 €	110.250,00 €

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
41000	Bestand 01.01.2012	115.609,99 € -	5.359,99 €	110.250,00 €
41000	Gesamtsumme	115.609,99 € -	5.359,99 €	110.250,00 €

A.2.5. Summe Kunstgegenstände, Kultur-, Baudenkmäler

Die Gemeinde Lemwerder ist nicht Eigentümerin von Kunstgegenständen oder Ähnliches.

A.2.6. Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

		01.01.2012	31.12.2012
61000	Fahrzeuge	879.944,27 €	1.004.642,00 €
61000	Fahrzeuge <i>Begu</i>	11.715,00 €	8.958,00 €
62000	Maschinen und Technische Anlagen	106.175,93 €	166.811,00 €
62000	Maschinen und Technische Anlagen <i>Begu</i>	12.088,00 €	10.633,00 €
Summe	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.009.923,20 €	1.191.044,00 €

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
61000	Bestand 01.01.12	879.944,27 € -	71.964,27 €	807.980,00 €
	Transporter T5	24.459,71 € -	1.222,71 €	23.237,00 €
	Zugmaschine	139.230,00 € -	3.867,00 €	135.363,00 €
	offener Kastenwagen (Sprinter)	20.664,78 € -	1.377,78 €	19.287,00 €
	VW Touran	20.116,03 € -	1.341,03 €	18.775,00 €
	Bestand 01.01.12 <i>Begu</i>	11.715,00 €	5.232,54 €	8.958,00 €
62000	Bestand 01.01.12	106.175,93 € -	17.127,93 €	89.048,00 €
	Toro Groundmaster 3280D Rasenmäher	25.942,00 € -	2.162,00 €	23.780,00 €
	Mähcontainer Grasshopper	22.050,70 € -	282,70 €	21.768,00 €
	Rotationslaser f. Straßenunterhaltung	1.316,64 € -	172,64 €	1.144,00 €
	Aufsatzstreuer Rasco Solid x 3.0	19.218,89 € -	533,89 €	18.685,00 €
	Unterlufthydrant DN 80, Hansering	12.437,52 € -	51,52 €	12.386,00 €
	Bestand 01.01.12 <i>Begu</i>	12.088,00 € -	1.455,00 €	10.633,00 €
6*	Gesamtsumme	1.295.359,47 € -	96.325,93 €	1.191.044,00 €

A 2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

		01.01.2012	31.12.2012
71000	Betriebsvorrichtung	102.532,58 €	99.461,00 €
71000	Betriebsvorrichtung Begu	12.685,00 €	9.085,00 €
72000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.065,06 €	156.324,00 €
72000	Betriebs- und Geschäftsausstattung Begu	24.690,00 €	18.044,00 €
75000	Sammelp.f.bew.VGG. über 150,-b.1.000,- o.UST	- €	37.583,00 €
75000	Sammelp.f.bew.VGG. über 150,-b.1.000,- o.UST Begu	41,00 €	4.840,00 €
Summe	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	253.013,64 €	325.337,00 €

Konto	Bezeichnung	Anschaffungskosten	AfA	Bestand 31.12.12
71000	Bestand 01.01.2012	102.532,58 €	-	91.524,62 €
	Fettabschneider Tennishalle	7.381,47 €	-	7.176,00 €
	Zugang Küchenzeile Familien Büro	878,67 €	-	760,38 €
	Bestand 01.01.2012 Begu	12.685,00 €	-	9.085,00 €
72000				
72400	Bestand 01.01.2012	8.516,91 €	-	8.156,00 €
	Skateranlage	40.176,78 €	-	38.838,00 €
	Ullewaeh Schwebetuch	1.500,00 €	-	1.413,00 €
	Tischtennistisch KiTa Außenanlage	1.934,39 €	-	1.886,00 €
72500	Bestand 01.01.2012	92.122,40 €	-	82.109,00 €
72900	Bestand 01.01.2012	12.425,75 €	-	10.261,00 €
	FW-Schränke OFW Bardewisch	5.629,48 €	-	5.233,00 €
	Umluft-Kühlschrank KiTa Küche	2.076,55 €	-	2.023,00 €
	Heyagon aus Kork GS Mitte	1.607,00 €	-	1.492,00 €
	Prüfgerät von Drehstrom-/Wechselstromverbr.	3.456,95 €	-	3.140,00 €
	Überwachungskamera Betriebshof	1.815,94 €	-	1.773,00 €
72000				
72100	Bestand 01.01.2012 Begu	8,00 €	-	- €
72500	Bestand 01.01.2012 Begu	14.468,00 €	-	10.362,00 €
72900	Bestand 01.01.2012 Begu	10.214,00 €	-	7.682,00 €

2.8 Vorräte

	01.01.2012	31.12.2012
89000 Sonstige Vorräte <i>Begu</i>	1.368,14 €	- €
Summe Vorräte	1.368,14 €	- €

Da für das Jahr 2012 keine Inventur der Warenbestände gemacht wurde, können keine Werte für den Jahresabschluss eingestellt werden.
Das gilt für die Gemeinde und der BEGU.

A.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	01.01.2012	31.12.2012
96000 Anlagen in Bau	- €	63.837,87 €
96000 Anlagen in Bau <i>Begu</i>	- €	2.116,00 €
Summe Beteiligungen	- €	65.953,87 €

96000

Ausbau Wertstoffsammelplätze	2.719,18 €
Deichtreppe Ritzembüttler Sand	16.204,99 €
Beschaffung Einsatzleitwagen	6.567,53 €
Waschplatz Betriebshof	<u>38.346,17 €</u>
	63.837,87 €

96000

Begu	
Umbau Sanitär und Cafe	2.116,00 €
Der Umbau der Begu begann offiziell erst im Jahre 2013, da jedoch bereits in 2012 ein Architektenbüro beauftragt wurde, gehört die erste Abschlagszahlung ins Jahr 2012.	

	01.01.2012	31.12.2012
A.3. Finanzvermögen		
A.3. davon Finanzvermögen Begu		
	574.050,12 €	1.176.953,42 €
	8.103,19 € -	3.209,77 €
	-	

A.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Gemeinde Lemwerder besitzt keine Anteile.

A.3.2. Beteiligungen

	01.01.2012	31.12.2012
111300 Sonstige Anteilsrechte aus Beteiligungen	272.852,58 €	272.852,58 €
Summe Beteiligungen	272.852,58 €	272.852,58 €

# 111300	Beteiligung an der Wohnungsbaugesellschaft	270.780,00 €
	Beteiligung an der Wirtschaftsförderung	1.022,58 €
	Beteiligung an der Volksbank	1.050,00 €
		272.852,58 €

Keine Veränderung zur Eröffnungsbilanz

A.3.4 Ausleihungen

		01.01.2012	31.12.2012
131830	Ausleihungen an inländ Bereiche, >5J.	172.168,27 €	169.687,12 €
Summe Ausleihungen		172.168,27 €	169.687,12 €

#		Veränderung/Tilgung		Stand 31.12.2012	
131830	Darlehen für verschiedene Investitionen	6.853,36 € -	1.000,00 €	5.853,36 €	
	Darlehen für Wiederherstellung Küche	19.962,87 €	- €	19.962,87 €	
	Darlehen für Bau von 12 WE Niedersachsenstr. 55/57	42.360,38 € -	774,34 €	41.586,04 €	
	Darlehen für Bau von 8 WE Altenesscher Ring 15/16	78.790,22 € -	1.440,32 €	77.349,90 €	
	Darlehen für Bau Lager- u. Geräteraum	6.886,94 € -	560,33 €	6.326,61 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. 6 Mehrfamilienhäuser 36 WE	2.217,61 € -	133,85 €	2.083,76 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. Mehrfamilienhäuser Rethkamplatz	1.626,93 € -	96,62 €	1.530,31 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. Mehrfamilienhäuser Rethkamplatz	843,43 € -	49,13 €	794,30 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. 4 Mehrfamilienhäuser (16WE)	1.295,12 € -	75,35 €	1.219,77 €	
	KfH-Darlehen Karow	167,59 € -	32,64 €	134,95 €	
	KfH-Darlehen Pollok	225,19 € -	21,86 €	203,33 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. Mehrfamilienhäuser Bardewischer Ring	6.360,64 € -	397,53 €	5.963,11 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. Mehrfamilienhäuser Altenesscher Ring	2.215,68 € -	129,92 €	2.085,76 €	
	KfH-Darlehen Neubau v. Mehrfamilienhäuser Rethkamplatz	2.178,92 € -	131,22 €	2.047,70 €	
	KfH-Darlehen Wonke	183,39 € -	75,36 €	108,03 €	
	Darlehen Busse , neu ab 11.07.12	- €	2.437,32 €	2.437,32 €	
		172.168,27 € -	2.481,15 €	169.687,12 €	

Siehe Darlehensabrechnungen

A.3.5. Wertpapiere

Wertpapiere sind in der Gemeinde Lernwerder nicht vorhanden.

A.3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen

	01.01.2012	31.12.2012
151100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstl.	14.985,76 €	136.535,62 €
151930 Zweifelhafte Forderungen öffentl. Rechts	- €	1.258,34 €
151940 Korrekturkonto öffentl. rechtl. Forderungen	- €	2.516,68 €
154100 Sonstige Forderungen	- €	173,03 €
154100 Sonstige Forderungen Begu	- €	8.181,45 €
159100 Kommunale Steuern u. übrige öff.-rechtl. Forderungen	377.995,83 €	416.125,41 €
159910 Einzelwertberichtigung	-	295.301,16 €
159930 Zweifelhafte Forderungen übr. öffentl.-rechtl.	- €	74,86 €
159940 Korrekturkonto übrige öffentl.-rechtl. Forderung	- €	149,72 €
Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen	97.680,43 €	264.381,15 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen resultieren aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen, Steuern, und steuerähnlichen Abgaben, die zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen worden sind.

151100 Veränderung 100.880,00 € Finanzhilfe beitragsfreies Kiga-Jahr 2011/2012, 10.933,54 € Personalkosten Integration 2012 etc.

159100 Veränderung div. GwSt Nachzahlungen 2011 und Vorjahre

Diese Forderungen gleichen sich in 2013 aus

Hinweis: Im Konto #151930| #151940| #159930| #159940 befinden sich zweifelhafte Forderungen, technisch war es, laut der KDO, nicht möglich die Werte zu kummulieren.

A.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

	01.01.2012	31.12.2012
153100 Forderungen aus Transferleistungen	- €	14.536,00 €
Summe Forderungen aus Transferleistungen	- €	14.536,00 €

153100 Sprachförderung KiGa 825,00 €
Wohngeld November 2012 3.133,00 €
Wohngeld November 2012 10.578,00 €

14.536,00 €

Die Forderungen gleichen sich in 2013 aus.

A.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

		01.01.2012	31.12.2012
161100	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-	36.932,12 €
161100	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen Begu	74,20 €	2.122,53 €
161930	Zweifelhafte Forderungen privatrechtlich	- €	1.099,01 €
161940	Korrekturkonto privatrechtliche Forderungen	- € -	2.198,02 €
164100	Sonstige Forderungen	- €	11.479,80 €
164100	Sonstige Forderungen Begu	7.747,65 €	1.776,86 €
165100	Durchlaufende Posten (Abstimmkonto)	241,00 €	7.093,49 €
165100	Durchlaufende Posten (Abstimmkonto) Begu	- € -	4.760,54 €
165150	Durchlaufende Posten (direkt bebuchbar) Begu	50,00 €	- €
165430	Ford. Lig. Krediten an son. öf. Einr./Untern. Begu	- €	376.000,00 €
168100	Vorsteuer-Verrechnungskonto Begu	231,35 €	- €
169110	Forderungen gg.über Mitarbeitern (Vorschüsse)	- €	984,39 €
169120	Forderungen gg.über Mitarbeitern (Überzahlungen)	- €	67,74 €
Summe	Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.084,94 €	430.597,38 €

161100 Die Forderungen werden bis 2015 ausgeglichen.

164100 Die Forderungen werden in 2013 ausgeglichen.

165100 Die Forderungen werden in 2013 ausgeglichen.

165150 Die Forderung ist zum 31.12.2012 ausgeglichen.

165430 Hier handelt es sich um die Zuschüsse an die Liquiditätsausgleich Zahlungen an das BEGU Konto, aufgrund der Differenzierung der Buchungskreise 1000/2000 war eine reine Umbuchung von Bank zu Bank technisch nicht möglich, so das dieses Konto als Hilfskonto genutzt würde.

168100 Jahresabschlussbuchung durch Stb. Begu

A.3.9 Sonstige Vermögensgegenstände

	01.01.2012	31.12.2012
166100 aktive Versorgungsrücklage	5.052,78 €	5.915,04 €
166110 passive Versorgungsrücklage	20.211,13 €	23.094,68 €
Summe Sonstige Vermögensgegenstände	25.263,91 €	29.009,72 €

01.01.2012	31.12.2012
-------------------	-------------------

A.4. Liquide Mittel	15.896.021,80 €	13.625.896,38 €
A.4. davon Liquide Mittel Begu	-	10.296,63 €

Gemäß § 59 Nr. 34 GemHKVO gehören zu den liquiden Mitteln flüssige Mittel, bestehend aus dem Bargeld, den Guthaben auf laufenden Konten bei Kreditinstituten sowie Schecks und Geldanlagen aus dem Kassenbestand.

	01.01.2012	31.12.2012
171100 LZO Landessparkasse zu Oldenburg	366.537,49 €	200.825,19 €
171100 LZO Landessparkasse zu Oldenburg Begu	19.241,66 €	7.044,28 €
171102 LZO Überweisungen Inland	- € -	752,25 €
171104 LZO Bankinzug	- €	5.421,29 €
171200 OLB Oldenburgische Landesbank	1.276,95 €	141.007,34 €
171220 OLB Tagesgeld	391.054,70 €	348.017,04 €
171300 VOB Volksbank Bookholzberg-Lernwerder	13.569,49 €	20.327,50 €
172101 Festgeldkonto	15.100.000,00 €	12.900.000,00 €
173100 Kasse	3.430,06 €	753,64 €
173100 Kasse Begu	911,45 €	3.252,35 €
Summe Liquide Mittel	15.896.021,80 €	13.625.896,38 €

Die liquiden Mittel resultieren aus Guthaben **die durch Saldenmittlung nachgewiesen wurden**.
Fremdwährungsumrechnungen mussten nicht durchgeführt werden

A.5.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschluss-Stichtag geleistete Ausgaben, soweit ganz oder teilweise für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, entsprechend darzustellen. Hier sind die Beamtenbesoldung für den Monat Dezember 2012 eingestellt worden. Andere aktive Rechnungsabgrenzungsposten waren nicht vorhanden.

		01.01.2012	31.12.2012
180100	Aktive Rechnungsabgrenzung	35.784,91 €	1.940,58 €
180100	Aktive Rechnungsabgrenzung Begu		
180101	Aktive Rechnungsabgrenzung Beamte Jahreswechsel	25,00 € - €	462,26 € 16.811,47 €
Summe Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)		35.809,91 €	19.214,31 €

Die Salden werden jedes Jahr neu gebildet.

Erläuterungen PASSIVA 2012

	01.01.2012	31.12.2012
P.1. Nettoposition	40.555.094,98 €	39.877.032,35 €
P.1. Nettoposition Begu	- 528.929,92 € -	120.581,56 €
 P1.1 Basisreinvermögen	 36.334.654,80 €	 36.354.172,43 €
P1.1 davon Basisreinvermögen Begu	- 528.929,92 € -	528.929,92 €
 P.1.1.1 Reinvermögen	 36.334.654,80 €	 36.354.172,43 €
P.1.1.1 davon Reinvermögen Begu	- 528.929,92 € -	528.929,92 €

	01.01.2012	31.12.2012
200100 Reinvermögen	- 38.280.684,64 € -	35.825.242,51 €
200100 Reinvermögen Begu	- 528.929,92 € -	528.929,92 €
200101 Reinvermögen Anlagenbuchhaltung	2.474.959,76 €	- €
Summe Reinvermögen	- 36.334.654,80 € -	36.354.172,43 €

In Kommunen wird das Eigenkapital in Form des sog. „Basis-Reinvermögen“ ermittelt. Dazu ist bei der Erstaufstellung der Eröffnungsbilanz erforderlich, das Vermögen, die Sonderposten, die Schulden und die Rückstellungen gegenüberzustellen. Der Saldo bildet das Basis-Reinvermögen im Sinne des Eigenkapitals der Kommune.

P.1.4 Sonderposten

	01.01.2012	31.12.2012
211100 Sonderposten a. Investitionszuw. u. -zuschüssen	- 2.522.883,32 € -	2.401.833,00 €
212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	- 1.696.881,86 € -	1.548.799,00 €
215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	- 675,00 € -	191,00 €
Summe Sonderposten	- 4.220.440,18 € -	3.950.823,00 €

Für empfangene Investitionszuschüsse, Investitionszuweisungen und Beiträgen gilt nach § 42 Abs. 5 GemHKVO folgendes:

„Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst (...).“

Vermögensgegenstände für deren Anschaffung oder Herstellung die Gemeinde ganz oder teilweise Zuwendungen (z.B. Landeszuweisungen) oder Beiträge erhalten hat, wurden sofern diese bekannt waren bzw. Unterlagen vorhanden waren als Sonderposten für Zuwendungen auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Anlageobjektes ertragswirksam aufgelöst.

Diese können im Anlagenverzeichnis genauer angesehen werden.

		AfA / Zugang	Stand 31.12.2012	
# 211100	Tanklöschfahrzeug, BRA - F 1610	-11.450,00	600,00	-10.850,00
	Hilfeleistungsfahrzeug HLF 20, BRA F 1623	-11.450,00	600,00	-10.850,00
	Einsatzleitfahrzeug, BRA- F 1661	-183,33	100,33	-83,00
	Löschfahrzeug, BRA- F 1622	-5.733,33	400,33	-5.333,00
	Gebäude Schulstraße 17; Krippe	-214.479,17	2.416,17	-212.063,00
	Gebäude, Kindertagesstätte Lemwerder, Detmar	-74.003,43	1.072,43	-72.931,00
	Gebäude, Kindertagesstätte Lemwerder, Detmar	-13.578,00	197,00	-13.381,00
	Gebäude Grundschule Deichshausen	-26.440,90	629,90	-25.811,00
	Gebäude GS Lemwerder- West	-8.928,00	186,00	-8.742,00
	Sport- und Freizeitzentrum Lemwerder - Minispiel	-25.011,03	1.797,03	-23.214,00
	Sport- und Freizeitzentrum Lemwerder - Kunstras	-163.997,71	11.784,71	-152.213,00
	Aussichtsturm Weitblick an der Flughafenstraße	-71.735,64	1.496,64	-70.239,00
	Buswartehaus Hauptstr. Ecke Nobisstr.	-2.025,00	225,00	-1.800,00
	Spundwand Ochtrum	-76.834,97	1.365,97	-75.469,00
	Buswartehaus Hauptstr. Ecke Kirchstr.	-2.006,25	225,25	-1.781,00
	Buswartehaus Im Wiesenkieker	-4.909,09	545,09	-4.364,00
	Buswartehaus Im Wiesenkieker	-2.925,00	325,00	-2.600,00
	Hauptverteilerschrank /Stromverteiler Ochtrum Ha	-2.260,20	244,20	-2.016,00
	Erstaussstattung SchuleinrichtungNeubau Grundsc	-37.560,56	4.646,56	-32.914,00
	Radweg Industriestrasse (Aufbau)	-92.270,38	5.150,38	-87.120,00
	Auf dem Strepel Dorfplatz, Abschnitt 1 (Aufbau)	-5.181,09	409,09	-4.772,00
	Kastanienstraße Abschnitt 2	-47.963,31	3.078,31	-44.885,00
	Park- und Ride Parkplatz Industriestrasse (Aufba	-96.886,40	7.649,40	-89.237,00
	Am Schneiderkrug (Aufbau) Abschnitt 3	-46.513,41	2.395,41	-44.118,00
	An der Kirche Bushaltestelle (Aufbau)	-84.527,30	3.546,30	-80.981,00
	Barschlüter Straße, Sanierung Dorfplatz Bardewi	-5.283,35	409,35	-4.874,00
	Ernst-Pieper-Straße, Abschnitt 1 (Aufbau)	-333.004,40	23.928,40	-309.076,00
	Löschgruppenfahrzeug, BRA- F 621	-2.722,63	460,63	-2.262,00
	Flughafenstraße/Deichtrift Aero-Mare	-462.528,05	21.104,05	-441.424,00
	Flughafenstraße/Deichtrift Aero-Mare	-580.071,47	26.467,47	-553.604,00
	Feuerlöschbrunnen Hansering Autohaus Lampe	-229,1	19,10	-210,00
	Feuerlöschbrunnen Hansering, Einfahrt Tischlere	-229,1	19,10	-210,00
	Feuerlöschbrunnen Schulstr.	-604,24	26,24	-578,00
	Feuerlöschbrunnen Ollenstraße	-217,8	16,80	-201,00
	Sportplatz Wendepplatz Altenesch Feuerlöschbrun	-217,8	16,80	-201,00
	Ecke Industriestraße Lürssen Feuerlöschbrunnen	-217,8	16,80	-201,00
	Bardewischer Straße 4a Feuerlöschbrunnen	-217,8	16,80	-201,00
	Nordseering 15 am Teich/ Feuerlöschbrunnen	-217,8	16,80	-201,00
	Schlesische Str. DRK Gebäude/ Feuerlöschbrunr	-219,26	17,26	-202,00
	Rohrdurchführung Feuerlöschbrunnen	-212,86	9,86	-203,00
	Feuerlöschbrunnen Ochtrumsperrwerk	-354,74	23,74	-331,00
	Feuerlöschbrunnen Ochtrum Delmenhorster Str. 1	-330,34	22,34	-308,00
	Feuerlöschbrunnen Parkplatz Hauptstraße	-869,25	55,25	-814,00
	Feuerlöschbrunnen Kanalstraße	-936,74	62,74	-874,00
	Feuerlöschbrunnen Kanalstraße	-468,37	31,37	-437,00
	Feuerlöschbrunnen Gerätehaus Bardewisch	-209,61	19,61	-190,00
	Feuerlöschbrunnen Sport- und Freizeitzentrum Le	-1.137,50	49,50	-1.088,00
	Hansering Segelmacherei / Feuerlöschbrunnen	-217,80	16,80	-201,00
	Feuerlöschbrunnen Bardewisch/Neuenlander We	-181,26	17,26	-164,00
	Feuerlöschbrunnen Schlesische Str. (Tennisplatz	-181,26	17,26	-164,00
	Feuerlöschbrunnen St.-Gallus-Str.	-181,26	17,26	-164,00
	Feuerlöschbrunnen Hauptstraße Sannau	-327,75	21,75	-306,00
	Wärmebildkamera UCF 9000	-2440,48	357,48	-2.083,00
	Ullewaeh Schwebetuch -NEU 25.05.2012-	0,00	-565,00	-565,00
	Ullewaeh Schwebetuch -NEU 25.05.2012-	0,00	-71,00	-71,00
	Hexagon aus Korg GS Mitte -NEU 31.07.12-	0,00	-1.393,00	-1.393,00
	Wartehaus Ostlandstr. -NEU 30.09.2012-	0,00	-1.265,00	-1.265,00
		-2.522.883,32	121.050,32	-2.401.833,00

		AfA / Zugang	Stand 31.12.2012
# 212000	Werner-von-Siemens-Str. (Aufbau)	-113.554,58	8.110,58
	Hansering (Aufbau)	-284.703,18	23.725,18
	Spiekeroogweg (Aufbau)	-4.885,92	557,92
	Norderneyweg (Aufbau)	-12.190,61	1.393,61
	Langeoogweg (Aufbau)	-10.971,69	1.253,69
	Juistweg (Aufbau)	-10.884,48	1.243,48
	Borkumweg (Aufbau)	-10.884,48	1.243,48
	Baltrumweg (Aufbau)	-7.170,76	819,76
	Wangeroogweg (Aufbau)	-9.384,84	1.072,84
	Mellumring (Abschnitt 1)	-77.921,57	6.151,57
	Mellumring (Abschnitt 2)	-164.392,72	12.978,72
	Wiefelsteder Weg (Aufbau)	-8.191,15	1.666,15
	Westersteder Weg (Aufbau)	-9.233,34	2.308,34
	Bertha-Benz-Straße (Asphalt)	-258.104,92	11.912,92
	Rasteder Weg (Aufbau)	-7.276,04	1.819,04
	Ammerländer Straße, Abschnitt 3 (Aufbau)	-20.762,91	4.018,91
	Ammerländer Straße, Abschnitt 2 (Aufbau)	-64.668,05	7.534,05
	Ammerländer Straße, Abschnitt 1 (Aufbau)	-22.218,14	2.563,14
	Wiesmoorer Weg (Aufbau)	-16.669,75	1.315,75
	Vareler Weg (Aufbau)	-46.513,99	3.671,99
	Friesländer Strasse (Aufbau)	-223.589,80	17.651,80
	Niedersachsenstraße (Aufbau)	-312.708,94	35.069,94
		-1.696.881,86	148.082,86

	01.01.2012	31.12.2012
P.2. Schulden	2.099.521,08 €	1.444.153,73 €
P.2. davon Schulden Begu	- 26.529,98 € -	429.708,30 €

P.2.1 Geldschulden	- 839.125,17 € -	773.282,39 €
---------------------------	-------------------------	---------------------

P.2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen

	01.01.2012	31.12.2012
231233 Kred.Aufn.f.Invest.b.Gem.,LZ= 5J.,Fmd var.Zins	- 839.125,17 €	- 773.282,39 €
Summe Verb. aus Krediten für Investitionen	- 839.125,17 €	- 773.282,39 €

Die Verschuldung der Gemeinde Lemwerder zum Jahresabschluss 2012 beträgt 773.282,39 €.

Sie umfasst Investitionskredite der Kreisschulbaukasse für nachfolgende Maßnahmen:

		Veränderung/Tilgung	Stand 31.12.2012
# 231233	Erweiterung GS Lemwerder-West	- 9.627,66 €	4.813,81 € - 4.813,85 €
	Instandsetzung GS Deichshausen	- 49.211,88 €	7.030,26 € - 42.181,62 €
	Sanierung GS Lemwerder-West	- 31.981,29 €	3.553,48 € - 28.427,81 €
	Sanierung Schul-, Turn- und Lehrschwimmhalle	- 77.220,00 €	6.435,00 € - 70.785,00 €
	Neubau GS Mitte	- 668.144,37 €	42.540,27 € - 625.604,10 €
	Schulsportplatzanlage Lemwerder	- 2.939,97 €	1.469,96 € - 1.470,01 €
		- 839.125,17 €	65.842,78 € - 773.282,39 €

Bei den Investitionskrediten der Kreisschulbaukasse handelt es sich um zinslose Darlehen.

P.2.2. Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - **237.601,33 €** - **202.382,82 €**

P.2.2.1 Rentenschulden

			01.01.2012		31.12.2012
241300	Rentenschulden	-	30.409,33 €	-	29.722,82 €
Summe Rentenschulden		-	30.409,33 €	-	29.722,82 €

Die Rentenschulden der Gemeinde Lemwerder zum Jahresabschluss 2012 beträgt 29.722,82 €.
Sie resultiert aus einer Grundstücksangelegenheit aus dem Jahr 1991.

P.2.2.9 Sonst. Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge

			01.01.2012		31.12.2012
249000	Sonst. Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	-	207.192,00 €	-	172.660,00 €
Summe Sonst. Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge		-	207.192,00 €	-	172.660,00 €

Hierbei handelt es sich um eine Tilgungsschuld eines Grundstückskaufvertrages aus dem Jahr 1991.
Diese wird in 92 Monatsraten bis August 2019 gezahlt.

P.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen

			01.01.2012		31.12.2012
251100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		- €	-	65.619,28 €
251100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Begu	-	11.717,69 €	-	34.572,64 €
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		-	11.717,69 €	-	100.191,92 €

Die Verbindlichkeiten der Gemeinde gleichen sich im Folgejahr vollständig aus.
Die Verbindlichkeiten der Begu gleichen sich bis zum 01.01.2015 aus.
Begründet sind diese mit Korrekturen, welche aufgrund der rückwirkenden
Zusammenführung der zwei Buchungskreise zum 01.01.2015.

P.2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten

			01.01.2012		31.12.2012
269100	Andere Transferverbindlichkeiten		- €		- €
269100	Andere Transferverbindlichkeiten Begu	-	13.268,37 €	-	10.914,04 €
Summe Andere Transferverbindlichkeiten		-	13.268,37 €	-	10.914,04 €

Die Transferverbindlichkeiten der Begu gleichen sich zum 01.01.2015 aus.
Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Steuern und Abgaben.

P.2.5.1 Durchlaufende Posten

		01.01.2012	31.12.2012
272000	Durchlaufende Posten	72.498,17 €	60.590,39 €
272000	Durchlaufende Posten Begu	- €	5.225,78 €
272200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	- 21.629,61 €	- 23.605,67 €
272200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Begu	- 1.343,92 €	- 1.623,63 €
272430	Verb Liq.kredit an son. öf. Einr./Untern. Begu	- €	376.000,00 €
272901	Allgemeine durchlaufende Gelder	10.991,55 €	- 407,00 €
272902	Einziehung für andere Behörden	- 50,00 €	- 4.347,79 €
272903	Durchlaufende Gelder für Projekte	- 761,00 €	- €
292905	Leistungen von Sozialhilfeträgern	20,00 €	- 233,23 €
272906	Sonstige Ersatzleistungen	- 3,04 €	- €
272909	Vorschüsse Wohngeld	- €	251,00 €
272910	Allgemeine Vorschüsse	- 5.088,67 €	- €
272910	Allgemeine Vorschüsse Begu	- 200,00 €	- €
272920	Kautionen	- 750,00 €	- 750,00 €
272920	Kautionen Begu	- €	100,00 €
Summe Durchlaufende Posten		53.683,48 €	- 351.451,71 €

Saldo Info siehe Kontoausdruck, die Verbindlichkeiten werden 2013 und folge Jahre aufgelöst.

272430 Hier handelt es sich um die Zuschüsse an die Liquiditätsausgleich Zahlungen an das BEGU Konto, aufgrund der Differenzierung der Buchungskreise 1000/2000 war eine reine Umbuchung von Bank zu Bank technisch nicht möglich, so das dieses Konto als Hilfskonto genutzt würde.

P.2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer

		01.01.2012	31.12.2012
273100	Abzuführende Gewerbesteuer	- 1.051.492,00 €	- €
Summe Abzuführende Gewerbesteuer		- 1.051.492,00 €	- €

#273100 Gewerbesteuerumlage zum 01.02.2012, Abrechnung des IV. Quartals 2011

P.2.5.4 Andere Sonstige Verbindlichkeiten

		01.01.2012	31.12.2012
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	- €	4.129,40 €
279100	Sonstige Verbindlichkeiten Begu	- €	1.272,21 €
279200	Verbildl. aus Akontozahlungen	- €	529,24 €
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		- €	5.930,85 €

Die Verbindlichkeiten werden im Folgejahr aufgelöst.

P.3. Rückstellungen	1.926.150,08 €	-	1.871.127,58 €
P.3. davon Rückstellungen Begu	-	23.500,00 €	- 14.514,89 €

P.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

		01.01.2012	31.12.2012
281100	Pensionsrückstellungen	- 1.587.162,00 €	- 1.591.963,00 €
281200	Beihilferückstellung	- 203.156,74 €	- 203.156,74 €
Summe Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		- 1.790.318,74 €	- 1.795.119,74 €

Gem. § 43 Abs.1 Ziff. 1 GemHKVO ist die Bildung von Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Bestimmungen vorgeschrieben. Diese Rückstellung ist sowohl für aktive Beamte als auch für Versorgungsempfänger einzustellen. Als Rückstellung wird der nach Teilwertverfahren ermittelte Barwert der Pensionsverpflichtung angesetzt. Die Berechnung erfolgte nach den entsprechenden versicherungsmathematischen Methoden durch die Versorgungskasse Oldenburg.

Lt. Bescheinigung der Versorgungskasse Oldenburg.

P.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahme

		01.01.2012	31.12.2012
282100	So. Rückst. f. nicht i. Anspr. genomm. Urlaub	- 59.896,67 €	- 49.725,09 €
282200	So. Rückstellungen f. geleistete Überstunden	- 48.622,05 €	- 11.767,86 €
282300	So. Rückst. f. d. Inanspruchn. v. Altersteilzeit	- 3.812,62 €	- €
282300	So. Rückst. f. d. Inanspruchn. v. Altersteilzeit Begu	- 18.500,00 €	- €
Summe Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahme		- 130.831,34 €	- 61.492,95 €

Die Verbindlichkeiten werden jedes Jahr neu gebildet.

Für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen sind ratierlich aufbauende Rückstellungen bis zum Zeitpunkt der Freistellung anzusammeln. Aufgrund der Altersteilzeitvereinbarung hat sich der Arbeitsgeber zu künftigen Leistungen verpflichtet. Diese Verpflichtungen sind bereits mit der Zusage in voller Höhe als Rückstellung zu passivieren. Der Betrag enthält VBL, Pauschalsteuer, Grundvergütung und Sozialkosten sowie auch Jahressonderzahlung und sonstige lohnabhängige Nebenleistungen (bei den Beamten in entsprechender Anwendung). Der Aufstockungsbetrag besteht aus dem Aufstockungsbetrag ATZ und dem Aufstockungsbetrag tariflich.

Zum 31.12. des Jahres müssen die Ansprüche der Bediensteten aus nicht beanspruchten Urlaub für das ablaufende Haushaltsjahr ermittelt und mit dem entsprechenden Stundensatz multipliziert werden. Dazu wird für jeden einzelnen Mitarbeiter der jährliche Personalaufwand ermittelt. Dieser besteht aus Grundvergütung, Sozialkosten, VBL, Pauschalsteuer und Beihilfe - bei den Beamten entsprechend unter Berücksichtigung der Beihilfeumlage, der Versorgungsumlage und der Versorgungsrücklage. Bei der Berechnung der Urlaubsrückstellungen werden wir Rückstellungen für Urlaub und Überstunden ab dem 6. Urlaubstag bzw. ab der 39. Überstunde bilden.

Für den Jahresabschluss 2012, sind keine genaue Rückstellungen aufgrund von fehlender Aufzeichnungen zu bilden.

Deshalb wurde ein Durchschnitt der Jahre 2018, 2019 und 2020 für Resturlaub und Überstunden gebildet.

Berücksichtigt wurde hierbei eine Nichtaufgriffsgrenze. Bilanziert wurden demnach alle Überstunden ab 39,01 Std. sowie Resturlaubstage ab dem 6. nicht in Anspruch genommenen Urlaubstag.

P.3.8. Andere Rückstellungen

		01.01.2012	31.12.2012
289100	Rückstellung Begu	- 5.000,00 €	- 14.514,89 €
Summe Andere Rückstellungen		- 5.000,00 €	- 14.514,89 €

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für zukünftige Verbindlichkeiten im Rahmen von Jahresabschlussarbeiten des Steuerberaters.

P.4. Passive Rechnungsabgrenzung

		01.01.2012	31.12.2012
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	- € -	5.185,17 €
290100	Passive Rechnungsabgrenzung <i>Begu</i>	- 3.071,54 € -	2.609,99 €
Summe Passive Rechnungsabgrenzung		- 3.071,54 € -	7.795,16 €

Saldo Info siehe Kontoausdruck.

Die Verbindlichkeiten werden jedes Jahr neu gebildet.

Erläuterungen Ergebnisrechnung 2012 (einschließlich Plan-Ist-Vergleich)

Bewertung der Ergebnisrechnung

Gemäß § 55 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Das ordentliche Ergebnishaushalt wies in der Haushaltsplanung einen Fehlbetrag von aus.

5.791.100

Aufgrund deutlich höheren Gewerbesteuererträgen von nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten von und weiteren Mehnerträgen bei den ordentlichen Erträgen von rd. wies das ordentliche Ergebnis zum Jahresende einen verbliebenen Fehlbetrag von aus.

16.341.619,98

272.915,78

6.582.712,16

333.410,45

Gesamtergebnis:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	5
Jahresergebnis			426.643,19	5.791.100,00	-5.364.456,81	

Im Ergebnis schloss das Haushaltsjahr 2012 mit 5.364.456,81 € geringerem Defizit ab , als geplant.

Ordentliche Erträge:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	5
12= Summe ordentliche Erträge			-23.197.247,92	-18.296.700,00	-4.900.547,92	

Im Ergebnis schloss das Haushaltsjahr 2012 mit 4.900.547,92 € mehr Erträgen ab, als geplant gewesen ist.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	5
Ordentliche Erträge						
301100 Grundsteuer A			-58.816,87	-56.000,00	-2.816,87	
301200 Grundsteuer B			-1.081.977,37	-1.100.000,00	18.022,63	
301300 Gewerbesteuer			-16.341.619,98	-12.000.000,00	-4.341.619,98	
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			-2.246.521,00	-2.025.000,00	-221.521,00	
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			-486.435,00	-435.000,00	-51.435,00	
303100 Vergnügungssteuer			-30.570,00	-29.000,00	-1.570,00	
303200 Hundesteuer			-20.993,00	-21.000,00	7	
01. Steuern und ähnliche Abgaben			-20.266.933,22	-15.666.000,00	-4.600.933,22	

301200

P1.611000

18.022,63 Die Grundsteuer B fiel weniger aus als geplant.

301300

P1.611000

4.341.619,98 Die Gewerbesteuererlöse sind höher als geplant.

302100/ 302200

P1.611000

272.956,00 Der Gemeindeanteil an Einkommensteuer und Umsatzsteuer sind als geplant.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		-118.184,00	-118.000,00	-184,00
313700 Sonstige allgemeine Zuweisungen v. priv.		-900,00		-900,00
314000 Zuweisungen flaufende Zwecke v. Bund			-3.500,00	3.500,00
314100 Zuweisungen flaufende Zwecke v. Land		-197.037,75	-1.300,00	-195.737,75
314200 Zuweisungen flid Zwecke v.gemeinden		-12.279,00	-396.100,00	383.821,00
314200 Zuweisungen flid Zwecke v.gemeinden BEGU		0,00		
314400 Zuweisungen flid Zwecke v.sonst.off Ber		-429,04		-429,04
314400 Zuweisungen flid Zwecke v.sonst.off Ber BEGU		-442,85		-442,85
314600 Zuschüsse flid Zwecke v.sonst.off Sonde		-1.348,74		-1.348,74
314700 Zuschüsse flid Zwecke v.privaten Untern		-6.765,55		-6.765,55
314800 Zuschüsse flid Zwecke v.übrigen Bereich		-5.763,90	0,00	-5.763,90
314800 Zuschüsse flid Zwecke v.übrigen Bereich BEGU		-6.130,67	-4.000,00	-2.130,67
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-349.281,50	-522.900,00	173.618,50

314100

P1.211000* 1.011,00 Erträge Systembetreuung
P1.365000.001 118.327,28 Erträge Finanzhilfe
P1.365000.002 41.956,88 Erträge Finanzhilfe
P1.365000.003 20.264,25 Erträge Finanzhilfe
P1.126000 15.011,33 Zuschuß Feuerschutzsteuer LKW
P1.611000 467,00 Leistungen § 14 NBGG

314200

P1.211000* Mehrerträge aus Zuschuß LKW für Schulsozialarbeit
In der Begu Der Zuschuss zur Defizitabdeckung war im Haushalt 2012 geplant.
Da jedoch im Rahmen der Zusammenlegung der Buchungskreise die Gemeinde
und die Begu als Einheit zu betrachten sind, wurde der Zuschuss aus # 272430
272430 Verbindlichkeiten aus der Vergabe von Liquiditätskrediten von sonstigen
Einrichtungen umgebucht.

314600

1.348,74 Werbeteilung am Drachenfest eingegangen

314700

6.765,55 Werbeteilungen am Drachenfest eingegangen

314800

4.138,90 Einnahmen der Reisemobilplätze, Spendenstein

In der Begu

6.130,67 Spendenerträge Begu

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
316110 Aufl. SoPo aus inv.zuweis. u. Zuschüssen		-70.719,80		-70.719,80
316120 Aufl. SoPo aus inv.zuweis. u.Zuschüssen		-20.118,03		-20.118,03
316140 Aufl. SoPo aus Zuweisungen so. off. B.		-392,48		-392,48
316160 Aufl. SoPo aus Zusch. so. off. SoRe		-2.628,99		-2.628,99
316170 Aufl. von Zuschüssen privater Untern.		-4,00		-4,00
316180 Aufl. von Zuschüssen übriger Bereich		-30.671,02		-30.671,02
337110 Auflösung SoPo Beiträge KAG Straßenbau		-148.082,86		-148.082,86
338100 Etrr a.d.Auflös v.SoPo f.d.Gebührenaussgl		-298,60		-298,60
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-272.915,78		-272.915,78

Keine Planung der Auflösung von Sonderposten im Haushalt 2012. Die Eröffnungsbilanz wurde erst im Sommer 2020 beschlossen.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
321100 Kst-Beiträge Aufw.-Ersatz Kst-Ersatz a		-1.373,28		-1.373,28
329100 Andere sonstige Transfererträge			-1.000,00	1.000,00
04. sonstige Transfererträge		-1.373,28	-1.000,00	-373,28

321100

Bereich Soziales

Erstattung Überzahlungen von Sozialleistungen

329100

P1.535000.002

im Bereich Abwasser eingeplant, jedoch keine Einnahme

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr	Differenz
1	2	3	4		5	
- Euro -						
ordentliche Erträge						
331100 Verwaltungsgebühren						
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						

331100

P1.122001
P1.122003
P1.521000.001

35.100,50 Mehreinnahmen im Bürgerservice (Ausweise, Führerscheine etc.),
3.740,95 Mehreinnahmen Gewerbe- und Gaststätten (Gewerbe An- und Abmeldungen etc.)
1.640,00 Mehreinnahmen Bau- und Grundstück (Vorkaufrecht, Pargebühren etc.)

332100

P1.365*
P1.552000.002

Mehrerträge im Bereich Kindertagesbetreuungseinrichtungen
5.930,59 Mehrerträge im Bereich Umschlagsgebühren Hafen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz	
	1	2	3	4	5	
			- Euro -			
	ordentliche Erträge					
341100 Mieten und Pachten			-145.050,32	-115.000,00	-30.050,32	
341100 Mieten und Pachten BEGU			-4.388,09	-2.500,00	-1.888,09	
341101 Pachten				-30.000,00	30.000,00	
341101 Pachten BEGU			-6.331,73	-4.000,00	-2.331,73	
341103 Standgebühren			-13.611,15	-12.900,00	-1.111,15	
342100 Erträge aus Verkauf BEGU			-98.719,30	-81.700,00	-17.019,30	
342101 Umsatzerlöse Drachenfest			-22.745,51	-4.000,00	1254,49	
342102 Umsatzerlöse Disco Begu			-22.171,88	-20.000,00	-2.171,88	
342103 Umsatzerlöse Disco Begu			-29.810,16	-17.000,00	-12.810,16	
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			-6.363,96	-5.000,00	-1.363,96	
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte BEGU			-21.773,38	-11.400,00	-10.373,38	
346110 Eintrittsgelder 7 %			-55.996,89	-55.500,00	-496,89	
346190 Eintrittsgelder steuerfreie Veranstaltung			-20.985,21	-20.000,00	-985,21	
			-16.057,18	-5.000,00	-11.057,18	
06. privatrechtliche Entgelte			-444.004,76	-383.600,00	-60.404,76	

# 341100	P1.111008	22.730,32	Mehrerträge für Miete und Nebenkosten von verschiedenen Objekten im Bereich Liegenschaften
	P1.575000	6.640,00	aus den Einnahmen des Reisemobilplatz im Bereich Tourismus
	In der Begu	1.888,09	ergeben sich Mehreinnahmen in der Vermietung
# 341101	In der Begu	2.331,73	die Pachten im Konto 341100 gebucht
	In der Begu	1.111,15	Erhöhung durch mehr Miete
# 341103	In der Begu	9.226,10	mehr Essensgeld in der Küche.
# 342100	P1.365000.004	1.300,10	Mehrerträge für Elternbeteiligung im Kindergarten.
	P1.365000.001	1.200,60	Mehrerträge im Produkt GS Mitte Schulbudget für Laufabzeichen und Papiergeld.
	P1.211000.001.002	5.206,55	Mehrerträge für den Verkauf von Nord West-Tickets bei sonstigen Veranstaltungen
	In der Begu	1.254,49	Mindererträge im Bereich Kurse für den Topfkurs
# 342101	In der Begu	2.171,88	Mehrerträge im Cafe der Begu
# 342102	In der Begu	12.810,16	mehr Umsatz im Bereich Getränke Drachenfest
# 342103	In der Begu	1.363,96	mehr Umsatz bei Veranstaltungen der Begu
# 346100	P1.362500	4.560,00	Mehrerträge im Bereich Ferienspaß bei Förderung der Jugendarbeit
	P1.541000.001	5.825,50	bei Straßenbeleuchtung für die Erstattung der Kosten für Sachbeschädigung Straßenlaternen
	P1.365000.001	1.087,43	Mehrertrag im Kindergarten (Elternbeitrag Geschichtenerzähler)
# 346110	In der Begu	1.100,84	Mehreinnahmen bei Eintrittsgeldern als geplant
# 346190	In der Begu	11.085,46	Mehreinnahmen bei Eintrittsgeldern als geplant

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
ordentliche Erträge						
348000 Erstattungen vom Bund			-4.000,00			-6.472,00
348000 Erstattungen vom Bund BEGU			-2.472,00			-2.472,00
348100 Erstattungen vom Land			-368.398,95	-468.500,00		99.101,05
348200 Erstattungen von Gemeinden (GV)			-359.775,86	-317.400,00		-42.375,86
348300 Erstattungen vom sonst. öff. Bereich			-8.633,00			-8.633,00
348400 Erstattungen vom sonst. öff. Bereich			-210,05			-210,05
348400 Erstattungen von verbUN.Bet., Sonderverm.			-2.902,46			-2.902,46
348500 Erstattungen von privaten Unternehmen			-50,00			-50,00
348600 Erstattungen von sonst. öff. Sonderverm.			-2.500,00			-2.500,00
348700 Erstattungen von privaten Unternehmen BEGU			-7.272,28	-4.100,00		-3.172,28
348700 Erstattungen von übrigen Bereichen			-1.444,67			-1.444,67
348800 Erstattungen von übrigen Bereichen			-7.651,83	-2.000,00		-5.651,82
348800 Erstattungen von übrigen Bereichen BEGU			-7.890,20	-18.000,00		10.109,80
07. Kostenleistungen und Kostenumlagen			-974.201,30	-1.010.000,00		35.798,70
# 348000	P1.365000.001 P1.555'000.002 in der Begu		2.500,00 Erstattung Bund Bundesfreiwilligendienstler im Kindergarten 1.500,00 Erstattung VSV für Machbarkeitsstudie Ritzbüttler Sand 2.472,00 Bundesfreiwilligendienstler			
# 348100	P1.310000.004 P1.365000.001 P1.365000.002 P1.365000.003 P1.365001		49.579,50 Im Bereich Wohngeld wurde weniger vereinnahmt als geplant, dies steht im Zusammenhang mit der Anzahl der Wohngeldanträge. 18.825,54 Im Bereich Kindergarten gab es höhere Zuschüsse für die Personalkosten im Bereich Integration, sowie die Finanzhilfe im Bereich beitragsfreies Kindergartenjahr. 28.600,00 Im Bereich Krippe wurden Zuschüsse vom Land geplant, jedoch wurden keine aufgrund der fehlenden Integrationsgruppe vereinnahmt. 57.373,36 Mindereinnahmen im Bereich des Hort für das Betreuungsgeld der Landesschulbehörde 18.200,00 Die Erstattung für das Beitragsfreie Kindergartenjahr des CVJM-Kindergartens durch die Landesschulbehörde ergab Mehrerträge.			
# 348200	P1.362500 P1.365000* P1.367500 P1.424000.001		27.581,12 Im Bereich Förderung der Jugend weniger Erstattung vom LKW für das Gehalt Hausmeister der Eschhofschule 57.359,64 Mehrerträge im Bereich der Wahrnehmung der öffentliche Jugendhilfe 5.811,97 Familien-Servicebüro weniger Zuschuss vom LKW, 16.528,43 Höhere Sportsstättenrechnung für das Jahr 2011 als erwartet.			der
# 348300	P1.612000		8.633,00 Korrektur der Tilgungsschuld			
# 348400	in der Begu		2.902,46 Erstattung Barmer für AN			
# 348600	in der Begu		2.500,00 für Projekte Kleider machen Leute und Afrika			
# 348700	P1.122000 P1.126000* in der Begu		1.401,84 für Rattenbekämpfung 776,64 OFW Lenweder Geb. für Feuerwerk und Erstattung Reparaturkosten, 2.119,67 Einnahmen für Anzeigen etc.			
# 348800	P1.122000 in der Begu		5.000,00 Erstattung von diversen Kleinbeträgen (z.B. Bestattungskosten) 10.000,00 Der Planansatz im Bereich Drachenfest ergab keine Erträge Er ist zudem nicht nachvollziehbar			

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
361700 Zinsertr. von Kreditinstituten, auch FK		-189.819,43	-200.000,00	10.180,57
361800 Zinsertr. von übrigen inländischen Berei		-4.246,31		-4.246,31
365100 Gewinnm.a. verbundenen Unternehmen u.Be		-9.169,62	-9.100,00	-69,62
365100 Verzinssung v. Steuernachforderungen		-19.162,00	-2.500,00	-16.662,00
365900 Weitere sonstige Finanzerträge		-765,45		-765,45
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-223.162,81	-211.600,00	-11.562,81

361700

P1.111005.001 |

10.180,57 weniger Zinsen eingegangen als geplant

361800

P1.612000

4.045,31 Zinserträge für Darlehen

369100

P1.611000

1.662,00 mehr Nachzahlungszinsen bei Gewerbesteuer eingenommen als geplant

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
09. aktivierte Eigenleistung		0,00		0,00
10. Bestandsveränderungen		0,00		0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
ordentliche Erträge				
351100 Konzessionsabgaben		-246.535,81	-255.000,00	8.464,19
356100 Bußgelder		-3.407,58	-2.500,00	-907,58
356200 Säumniszuschläge		-2.370,12		-2.370,12
356200 Säumniszuschläge BEGU		-1,90		-1,90
356210 Mahngebühren (für Kto.findung)		-2.666,00	-5.000,00	2.334,00
356210 Mahngebühren (für Kto.findung) BEGU		-63,50		-63,50
356220 Stundung,Verzug,Prozess,Nachzahlung Rate		-89,10	-500,00	410,90
356230 Vollstreckungsgebühren (für Kto.findung		-5.002,26	-1.000,00	-4.002,26
356200 Err.a d.Auflos. oder Herabsetz.v Rückste		-79.621,94		-79.621,94
356390 Sonst. weit.nicht zahlungswirks. ordentli		-686,93		-686,93
359100 Andere sonstige ordentl. Erträge		-5.943,97		-5.943,97
359110 Differenzen,Zahlungseingang (für Kto.fin		-0,84		-0,84
359120 Erstattung Rückläufgebühren		-888,00	-100,00	-788,00
359120 Erstattung Rückläufgebühren BEGU		-15,00		-15,00
11. sonstige ordentliche Erträge		-347.339,15	-264.100,00	-83.239,15

351100

P1.353*

8.464,19 weniger Konzessionen für Strom und Gas eingenommen als geplant

356200

P1.111005.001

2.370,12 Säumniszuschläge

356210

P1.111005.001

2.334,00 weniger Mahngebühren vereinnahmt als geplant

356230

P1.111005.001

3.927,65 mehr Vollstreckungskosten vereinnahmt als geplant

358200

P1.111006.001

25.709,00 Pensionsrückstellungen aufgelöst

53.912,94 Urlaubs- und Überstundrückstellung neu erfasst

359100

P1.126000.001

5.943,97 Konventionalstrafe der OFW Lemwerder an die Firma Walser Feuerwehrtechnik GmbH

Ordentliche Aufwendungen:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
20= Summe ordentliche Aufwendungen			23.730.658,37		24.087.800,00	-357.141,63

Im Ergebnis schloss das Haushaltsjahr 2012 mit 357.141,63 € weniger Aufwendungen ab, als geplant gewesen ist.

Die größten Abweichungen sind die Abschreibungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
Ordentliche Aufwendungen						
401100 Dienstaufwendungen Beamte			123.314,04		119.200,00	4.114,04
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer			2.620.121,67		2.619.200,00	921,67
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer BEGU	0		175.200,32		194.900,00	-19.699,68
401800 Dienstaufwendungen ABM-Kräfte			80.579,83		72.200,00	8.379,83
401900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte			25.258,46			25.258,46
401900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte BEGU			7.679,30		1.800,00	5.879,30
401910 Aushilfen Café BEGU			5.866,15		6.000,00	-133,85
401920 Aushilfen Disko BEGU			1.644,50			1.644,50
402100 Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte			76.632,20		92.100,00	-15.467,80
402200 Beitr.z.Versorgungskasse f. Arbeitnehmer			128.749,06		180.100,00	-51.350,94
402200 Beitr.z.Versorgungskasse f. Arbeitnehmer BEGU			736,01		13.600,00	-12.863,99
402900 Beitr.z.Versorgungskasse f.Sonstige Besc			58.054,96			58.054,96
402900 Beitr.z.Versorgungskasse f.Sonstige Besc BEGU			12.495,11			12.495,11
403200 Beiträge gesetzl. Sozialversich. Arbeitn			372.281,06		532.400,00	-160.118,94
403200 Beiträge gesetzl. Sozialversich. Arbeitn BEGU			1.861,37		39.900,00	-38.038,63
403900 Beitr.z.gesetzl.Sozialversich.Sonst.Besc			160.472,61			160.472,61
403900 Beitr.z.gesetzl.Sozialversich.Sonst.Besc BEGU			37.494,87			37.494,87
404100 Beihilfen u. Unterstütz. f. Beamte u. Ar			10.733,19		16.400,00	-5.666,87
404100 Beihilfen u. Unterstütz. f. Beamte u. Ar BEGU			2.255,00		700,00	1.555,00
405100 Zutrühr. zu Pensionsrückst. f. Beamte u. A			30.510,00			30.510,00
407000 Zuführ.z.Rückst.f.Altersteilzeit u and M			1.754,66			1.754,66
13. Aufwendungen für aktives Personal			3.933.694,31		3.888.500,00	45.194,31

# 401100			4.114,04 mehr Ausgaben für Beamte	
# 401200	In der Begu		19.699,68 weniger Lohn- und Gehalt als geplant	
# 401800	In der Begu		9.379,83 mehr Ausgaben für ABM-Kräfte	
# 401900	In der Begu		23.753,57 Mehraufwendungen für div. Verrtretungen in verschiedenen Produkten 5.879,30 Mehraufwendungen für Aushilfen	
# 402100			15.467,80 Es wurde weniger Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten gezahlt	
# 402200	In der Begu		46.258,04 weniger Beiträge zur Versorgungskasse für AN gezahlt 12.863,99 weniger Beiträge zur Versorgungskasse f. AN	
# 402900	In der Begu		58.054,46 Beiträge zur Versorgungskasse für sonstige Beschäftigte 12.495,11 Beiträge zur Versorgungskasse für sonstige Beschäftigte	
# 403200	In der Begu		160.118,94 Beiträge gesetzl. Sozialversicherung von AN 38.038,63 weniger Beiträge gesetzl. Sozialversicherung von AN	
# 403900	In der Begu		160.472,61 Beitr.z.gesetzl.Sozialversich.Sonst.Beschäftigte 37.494,87 jeweils weniger SV-Beiträge für Sonstige Beschäftigte als geplant	
# 404100	In der Begu		5.666,87 weniger Beihilfen u. Unterstütz. f. Beamte u. AN	

# 405100	in der Begu	1.555,00 mehr, Beihilfe und Unterstützung für Beamte AN als geplant
		30.510,00 Erhöhung der Pensionsrückstellung
# 407000	in der Begu	1.754,66 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen BEGU Rückstellungen für Überstunden

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
			- Euro -			
1	2	3		4		5
Ordentliche Aufwendungen						
414100 Beihilfen/Unterstützungsleist.f.Versorgu		14.314,88				14.314,88
14. Aufwendungen für Versorgung		14.314,88				14.314,88

414100

P1.111006.001

Umlage Beihilfekasse

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
			- Euro -			
1	2	3		4		5
Ordentliche Aufwendungen						
421100 Unterhaltung d. Grundstücke ubaulichen		207.888,77			170.000,00	37.888,77
421100 Unterhaltung d. Grundstücke ubaulichen BEGU		4.628,82			6.000,00	-1.371,18
421200 Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen V		257.878,47			431.100,00	-173.221,53
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		55.769,07			62.000,00	-6.230,93
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens BEGU		2.651,75			1.200,00	1.451,75
422101 EDV BEGU		2.538,37			4.000,00	-1.461,63
422200 Erwerb geringw.		25.301,64			22.600,00	2.701,64
422200 Erwerb geringw. BEGU		4.262,37			1.200,00	3.066,73
423100 Mieten und Pachten		8.094,96			4.400,00	3.694,46
423100 Mieten und Pachten BEGU					10.000,00	-10.000,00
424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulic		332.875,39			311.700,00	21.175,39
424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulic BEGU		49.206,35			42.000,00	7.206,35
424101 Reinigungskosten BEGU		4.006,21			1.500,00	2.506,21
425100 Haltung von Fahrzeugen		100.917,67			95.900,00	5.017,67
425100 Haltung von Fahrzeugen BEGU		2.353,49			2.500,00	-146,51
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		56.276,94			67.100,00	-10.823,06
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte BEGU		761,98			2.000,00	-1.238,02
427100 Besondere Verwaltungs-u.Betriebsaufwendu		142.302,69			126.600,00	15.702,69
427100 Besondere Verwaltungs-u.Betriebsaufwendu BEGU		26.312,76			24.500,00	1.812,76
427101 Projektbezogene Verw. -Geschäftsaufwendu		21.786,78			38.800,00	-17.013,22
427101 Projektbezogene Verw. -Geschäftsaufwendu BEGU		9.200,25			0,00	9.200,25
427102 Hotelkosten BEGU		2.478,95			2.000,00	478,95
427103 Catering BEGU		5.866,04			500	5.366,04
427104 Technische Beitr BEGU		14.403,53			2.500,00	11.903,53
427105 Sonstige veranstaltungsabh Kosten BEGU		70.045,59			32.100,00	37.945,59
427106 Gagen BEGU 7 %		20.647,21			39.000,00	-18.352,79
427110 GEMA BEGU		779,84			5.000,00	-4.220,16
427120 Künstlersozialkasse BEGU		1.220,21			2.100,00	-879,79
427190 Kosten steuerfreie Veranstaltungen BEGU		24.152,64			7.000,00	17.152,64
428100 Verbrauch von Vorräten		74.178,01			4.000,00	70.178,01
428100 Verbrauch von Vorräten BEGU		5.003,19			5.003,19	-4.000,00
428110 Rohstoffe/Renigungsmaterial						
428141 Waren Cafe 7 %		2.278,64			4.000,00	-1.721,36
428142 Waren Cafe 19%		8.009,63			12.000,00	-3.990,37
428143 Waren Disko		388,80				388,80
428144 Waren Disko 19 %		2.023,59			1.500,00	523,59
428146 Waren DF 19%		11.759,30			6.000,00	5.759,30
429100 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen		96.413,24			29.000,00	67.413,24
429100 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen BEGU		44.566,45			35.000,00	9.566,45
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.699.229,95			1.707.500,00	-8.270,05

# 421100		P1.365000.004 P1.424000.001 P1.424000.003 P1.547000.001	5.250,67 Mehraufwendungen für den Austausch von Fenster 7.352,06 Reparaturen an div. Türen 20.520,29 Mehraufwendungen für Austausch Gas-Brennwerkkessel 8.292,17 Rückbau der Bahnschienen
# 421200			keine Besonderheiten
# 422100			keine Besonderheiten
# 422101		in der Begu	Dieses Konto wurde zur Überwachung der Aufwendungen für EDV eingerichtet
# 422200		P1.122000	2.000,00 Mehraufwendungen von für Ersatzbeschaffung Obdachlosenunterkünfte
<i>Im Kontenbereich 421100-422200 gab es im Querschnitt fehlerhafte Planansätze sowohl innerhalb der Konten als auch bei den Produkten.</i>			
Beispiel:		P1.111009	rd. 27.000,00 Gebuchte Aufwendungen Im Bereich Gebäudeservice wurden keine Mittel eingeplant.
# 423100		in der Begu	rd. 1.100,00 In der Begu lag der Planansatz in diesem Bereich 16.500,00 Gebuchte Aufwendungen
# 424100		P1.573000 P1.575000	1.506,60 Mietaufwendungen für Rollwagen und Container Zur Förderung und Unterstützung des Tourismus und der Elektromobilität wurden Elektroäder angemietet.
Beispiel:		<i>Im Kontenbereich gab es ebenfalls fehlerhafte Planansätze</i>	
# 424101		in der Begu	50.710,34 Kein Planansatz für Bewirtschaftungskosten, Gebuchte Aufwendungen in 2012 Keine Besonderen Aufwendungen, Planansatz für laufende Kosten zu niedrig. Die Planung je Produkt stimmt mit dem ist nicht überein, begründet ist dies mit gemeinsamen Zählern für Strom und Gas. Die Aufwendungen werden pauschal mit 70% von der Ernst-Rodlek-Halle auf die Turn- und Schwimmhalle umgelegt Straßenreinigung und Winterdienst kein Planansatz
# 425100		P1.365000.003 P1.424000.001 und P1.424000.002	Dieses Konto wurde für die Begu zur Überwachung der Kosten für Reinigung, Bewirtschaftungskosten wie Energie, Wasser, Abfall wurden über # 424100 gebucht.
Beispiel:		P1.541000.003	
# 427100		<i>Im Kontenbereich gab es ebenfalls fehlerhafte Planansätze</i>	
		P1.111007.003	3.200,00 Dienstwagen Rathaus, Mehraufwendungen
		in der Begu	2.272,30 kein Planansatz für Dienstwagen, Mehraufwendungen
		<i>Im Kontenbereich fehlerhafte Planansätze</i>	
		P1.211000*	6.000,00 Mehraufwendungen im Bereich Schulbudget der Grundschulen
		P1.272000	5.400,00 Kein Ansatz für die Beschaffung von Büchern, Mehraufwendungen
		P1.541000.001	75.186,59 Kein Ansatz für die Kosten der Straßenbeleuchtung, Mehraufwand
		P1.571000.002	9.200,00 Mehraufwand für die Produktion eines Imagefilms
		in der Begu	Mehraufwendungen für Werbung

# 427101	in der Begu	rd.	9.200,00 kein Planansatz für Projektkosten, Mehraufwand
# 427102	in der Begu		500,00 Mehrkosten für Übernachtung der Künstler als geplant
# 427103	in der Begu		5.400,00 Mehrkosten für das Catering der Künstler
# 427104	in der Begu		12.600,00 Merfkosten für die technische Betreuung im Bereich Drachtenfest
# 427105	in der Begu		37.352,51 Mehraufwendungen
# 427106	in der Begu		18.000,00 Minderaufwendungen im Bereich Gagen für Künstler
# 427110	in der Begu		2.000,00 Minderaufwendungen für die GEMA als geplant im Bereich Drachtenfest wurden Kosten für GEMA eingeplant. In 2012 jedoch keine Ausgabe
# 427190	in der Begu		17.000,00 Mehraufwendungen
Die Differenz zwischen dem Planansatz im Bereich der Begu bei #4271* und der tatsächlichen Aufgaben liegt bei Mehraufwendungen von rd. 60.000,00 €			
# 428100	in der Begu		30.521,99 Minderaufwendungen 5.000,00 Mehraufwendungen Planansatz in der Kostenart von 4.000,00 € bei # 428110
Differenz in der Kostenart von			
# 428141			
# 428142			
# 428143			
# 428144			
# 428146			
# 429100	P1.111005.002 P1.111006.002 P1.281000 in der Begu P1.365000.004		6.200,00 Mehraufwendungen für EDV, da kein Planansatz 6.200,00 Mehraufwendungen für Leistungen des Arbeitsmedizinisch Dienstes Odenburg 20.000,00 Abschlagszahlung Leader an Landkreis Wesermarsch, ohne Planansatz 10.000,00 Mehraufwendungen für Honorare, für Kurse und Projekte 4.500,00 Mehraufwendungen für Gesundheitstrainern 1.300,00 für Personalleasing; Aushilfe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Differenz
	2	3	- Euro -	4	5
Ordentliche Aufwendungen					
471100 AIA auf imm. Vermögen und Sachvermögen			3.832,83		3.832,83
471100 AIA auf imm. Vermögen und Sachvermögen BEGU				41.000,00	-41.000,00
471130 AIA auf Gebäude			217.431,34	48.500,00	168.931,34
471130 AIA auf Gebäude BEGU			25.577,57		25.577,57
471140 AIA auf das Infrastrukturvermögen			428.129,17	316.800,00	111.329,17
471150 AIA auf Maschinen und technische Anlagen			20.330,68		20.330,68
471150 AIA auf Maschinen und technische Anlagen BEGU			1.455,00		1.455,00
471160 AIA auf Fahrzeuge			79.772,79	47.700,00	32.072,79
471160 AIA auf Fahrzeuge BEGU			2.757,00		2.757,00
471170 AIA auf Betriebs- und Geschäftsausstattu			26.269,87		26.269,87
471170 AIA auf Betriebs- und Geschäftsausstattu BEGU			10.246,00		10.246,00
471180 Auflösung Sammelposten			9.395,27		9.395,27
471180 Auflösung Sammelposten BEGU			1.251,27		1.251,27
472111 AIA auf unentgeltliche Forderungen			7.316,38		7.316,38
472120 Sonstige AIA auf Forderungen			466,02		466,02
16. Abschreibungen			834.231,19	454.000,00	380.231,19

Die Haushaltsplanung 2012 erfolgte ohne Vorlage einer Eröffnungsbilanz bzw. einer vollständigen Vermögenserfassung. Die Abschreibungen wurden aus diesem Grund in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5
Ordentliche Aufwendungen					
451800 Zinsaufwendungen an s inländ Bereiche		58,00			58,00
452100 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite				500,00	-500,00
459200 Verzinsung v. Steuererstattungen		10.185,00		2.500,00	7.685,00
459600 Sonstige Finanzaufwendungen		2.702,81			2.702,81
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.945,81		3.000,00	9.945,81

#459200

P1.611000

10.185,00 für Steuererstattungen im Bereich Gewerbesteuerveranlagungen aus Vorjahren

#459900

P1.111008

2.700,00 Zinsaufwendungen aus Grundstückskaufvertrag

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5
Ordentliche Aufwendungen					
431100 Zuweisungen an das Land		1.048,24		1.000,00	48,24
431200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindever		1.751,79			1.751,79
431500 Zuschüsse an verbUN, Betel, Sonderverm.		1.302,36		389.300,00	-387.997,64
431700 Zuweisungen an private Unternehmen		6.239,18		6.000,00	239,18
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche		643.292,05		628.900,00	14.392,05
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche BEGU		18,00			18,00
433900 Sonstige soziale Leistungen		137.825,99		200.000,00	-137.825,99
433920 Soz Leist natürl. Pers in Einricht n.d As				200.000,00	-200.000,00
434100 Gewerbesteuerumlage		3.170.707,00		3.351.500,00	-180.793,00
437100 Allgemeine Umlagen an Land		2.380.624,00		2.470.500,00	-89.876,00
437200 Allg. Umlagen an Gemeinden (GV)		10.451.664,00		10.451.700,00	-36,00
18. Transferaufwendungen		16.794.472,61		17.493.900,00	-704.427,39

#431200

P1.541000.003

1.500,00 Mehraufwendungen für Streusalz an die Nds. Lds. Behörde für Straßenbau und Verkehr

#431800

P1.424000.003

15.000,00 Mehraufwendungen zur Defizitabdeckung der Tennishalle
gemäß Vertrag zwischen der Gemeinde Lemwerder und dem SV Lemwerder/Lemwerder TV
bzw. aus dem Beschluss des Verwaltungsausschuss vom 07.05.2009

#433900

Planzahlen bei 433920 Soz. Leist. Natürl. Pers in Einricht.n.d.AsylbLG

#434100

Aufwendungen der Gewerbesteuerumlage zum 01.02.2012 in 2011 gebucht.
Auszahlung zum 01.02.2012

#437100

rd.

90.000,00 Minderaufwendungen gegenüber der Planung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2012	Differenz
1	2	3	4	5
Ordentliche Aufwendungen				
441100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufw. u.		9.406,38	7.000,00	2.406,38
441100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufw. u.		130,00	3.400,00	-3.270,00
442100 Aufw. f. ehrenamtliche und sonstige Tät.		92.273,08	100.900,00	-8.626,91
442900 Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Die		63.404,69	214.500,00	-151.095,31
442900 Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Die		1.413,00		1.413,00
443100 Geschäftsaufwendungen		166.488,60	150.900,00	15.588,60
443100 Geschäftsaufwendungen		11.819,25	10.400,00	1.419,25
443101 Kosten Ausweispapiere		27.850,75		27.850,75
443102 EDV Aufwendungen BEGU			1.500,00	-1.500,00
443110 Differenzen Zahlungsausgang (für Kto. fin		0,16		0,16
443120 Rücklaufgebühren (für Kto. findung)		912,00		912,00
443120 Rücklaufgebühren (für Kto. findung)		15,00		15,00
443990 Sonst. weit. nicht zahlungswirks. ordentl.		3.682,51		3.682,51
444100 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		28,53		28,53
445000 Erstattungen an den Bund		44.393,64	40.100,00	4.293,64
445200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindev		2.536,64	1.700,00	836,64
445200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindev		11.666,81	1.300,00	10.366,81
445300 Erstattungen an Zweckverbände		50,00		50,00
445700 Erstattungen an private Unternehmen		3.834,00	3.800,00	34,00
445800 Erstattungen an übrige Bereiche		1.191,00		1.191,00
449110 Weit. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		341,67	400,00	-58,33
449110 Weit. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		289,06		289,06
449110 Weit. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		42,84		42,84
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		441.769,62	535.900,00	-94.130,38

# 441100	P1.111000 P1.365000.001	Mehraufwendungen für Stellenanzeigen Mehraufwendungen für Stellenanzeigen
# 442100	P1.126*	Minderaufwendungen für ehrenamtlich Tätige im Bereich Brandschutz/Feuerwehr
# 442900	P1.111005.001 + -002 P1.211000.002.001	Planansatz höher als die tatsächlichen aufwendungen in dieser Kostenart. Die Differenzen gleichen sich jedoch innerhalb der Produkte aus. Mehraufwendungen für Dienstleistungen der KDO im Bereich Finanzen 1.200,00 Mehrkosten für Schwimmbadfahren
# 443100	P1.111* P1.511000.001	23.700,00 Mehraufwendungen im Vergleich zum Planansatz im Produktbereich Innere Verwaltung 7.100,00 Mehraufwendungen im Bereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Entsprechende Minderaufwendungen in den übrigen Produktgruppen
# 443101	P1.122001	Kein Planansatz für Kosten Ausweispapiere 33.726,20 Der Saldo im Ertragskonto #331100 Einnahmen Ausweispapiere
# 443102	In der Begu	1.500,00 Planansatz, Abrechnung der EDV-Kosten in 443100
# 443990		Kein Planansatz für Ausbuchungen von Forderungen
# 444100		Mehraufwendungen für Versicherungsbeiträge gezahlt als geplant
# 445200	P1.362500 P1.367500 P1.511000.002 P1.575000	4.878,25 Kostenausgleich Abr. 01-07/2012 Gemeinde Ganderkesee 2.258,75 Kostenausgleich Gemeinde Ganderkesee Kostenleistung für Klimaschutzkonzept Sachkostenpauschale Touristik-Palette Hude e.V.
# 445200	P1.552000.001	Aufwendungen für Kreisverband Wesermarsch für Rattenbekämpfung, kein Planansatz
# 445700	P1.211*	Minderaufwendungen im Vergleich zum Planansatz im Bereich Grundschule Lenwerder

Gesamtergebnisse:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
12.= Summe ordentliche Erträge		-23.197.247,92	-18.296.700,00	-4.900.547,92		
20.= Summe ordentliche Aufwendungen		23.730.688,37	24.087.800,00	-357.141,63		
21. ordentliches Ergebnis		533.440,45	5.791.100,00	-5.257.659,55		

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
22. außerordentliche Erträge		-148.091,39	-148.091,39		-148.091,39	
23. außerordentliche Aufwendungen		41.324,13	41.324,13		41.324,13	
24. außerordentliches Ergebnis		-106.767,26	-106.767,26		-106.767,26	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
außerordentliche Erträge						
501200 Empfang. Schadensersatzleistungen f. Ver		-6.782,97	-6.782,97		-6.782,97	
501900 Sonstige außergewöhnliche Erträge		-2.332,85	-2.332,85		-2.332,85	
502900 Sonstige periodenfremde Erträge		-104.508,91	-104.508,91		-104.508,91	
531100 Erträge aus der Veräuß. v. Grundst. u.		-4.409,66	-4.409,66		-4.409,66	
531201 Ertr.a.d.Veräuß.v.bew.VermGG >1000EUR		-30.057,00	-30.057,00		-30.057,00	
22. außerordentliche Erträge		-148.091,39	-148.091,39		-148.091,39	

501200

501900 Schadensersatzleistungen für Beschädigung Straßenlaterne, Erstattungen KSA
2.332,85 auf Korrekturen im Zusammenhang mit der Umstellung Doppik sowie fehlernannte Einbehalte im Bereich Personal

502900

28.641,44 Finanzhilfe Kindergarten KiTra 2009/2010
18.276,44 Abrechnung Tagespflege 2011
25.379,44 Abrechnung FUKS 2010-2011
32.211,59 Erstattung aus Überzahlung Defizitabrechnung CVJM-Kindergarten
Abrechnungen aus Vorjahren

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis 2012	Haushaltsjahr 2012	Ansatz 2012	Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro -	4	5	
außerordentliche Aufwendungen						
511300 Geleisteter Schadensersatz u. ä.		2.764,72	2.764,72		2.764,72	
511900 sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		6.194,03	6.194,03		6.194,03	
512900 sonstige periodenfremde Aufwendungen		320,62	320,62		320,62	
532100 Aufw.a.Veräuß.v.Grundstücken u. Gebäuden		32.044,76	32.044,76		32.044,76	
23. außerordentliche Aufwendungen		41.324,13	41.324,13		41.324,13	

511300

Betriebshof Schadensersatz

511900

Unfallschaden OFV Lenkwerder und Korrektur EB-Werte 2011

531100

Grundstücksverkauf

531201

Verkauf verschiedene Fahrzeuge, siehe Kontoausdruck

532100

Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken

Interne Leistungen:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2012	Ansatz Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro - 4	5
25. Erträge interne Leistungsb.		-3.049,79		-3.049,79
26. Aufwendungen interne Leist.		3.049,79		3.049,79
27. Saldo aus internen Leistungen		0,00		0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2012	Ansatz Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro - 4	5
Erträge interne Leistungsb.				
381100 Ertr. Intern Leist. bez.		3.049,79		3.049,79
25. Erträge interne Leistungsb.		3.049,79		3.049,79

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis Vorjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2012	Ansatz Haushaltsjahr 2012	Differenz
1	2	3	- Euro - 4	5
Aufwendungen interne Leist.				
481100 Auf. Int. Leistung		3.049,79		3.049,79
26. Aufwendungen interne Leist.		3.049,79		3.049,79

Investitionsübersicht 2012

Buchungs-kreis	Anlage-klasse	Anlagen-Bezeichnung	Sendende Objektnr	Bezeichnung	PSP-Element	Planansatz gesamt	Plan 2012	EU 2011	Buchungsbetrag
1000	35000	Austausch Leuchtmittel 2012	11.120001.510	Austausch Leuchtmittel 2012	P1.541000.001	60.000,00	60.000,00		
1000	100054	SaPo Rathaus 2012	11.120002.510.001	SaPo Rathaus 2012	P1.111007.003	6.000,00	6.000,00		3.125,88
1000	75000	EDV SaPo 2012	11.120003.510	EDV SaPo 2012		4.400,00	4.400,00		
1000	100708	Gebäude Feuerwehrgarthaush Bardewisch	11.120004.500	Anbau Feuerwehrgarthaush Bardewisch	P1.126000.002	89.300,00	50.000,00	39.300,00	51.176,60
1000	100088	MB Sprinter 315 CDI Betriebshof.	11.120005.500	PKW Betriebshof		19.800,00		19.800,00	0
1000	100082	Werkstatthalte Betriebshof, Niedersachsenstr. 12	11.120006.510	Gerätehalle Betriebshof	P1.573000	112.800,00		112.800,00	46.276,80
1000	100055	Rathaus Inventar SaPo 2012	11.120007.510	Rathaus Inventar SaPo 2012	P1.111007.003				897,3
1000	900071	Beschaffung Einsatzzeitwagen	11.120008.510	Beschaffung Einsatzzeitwagen	P1.126000.001	80.000,00	80.000,00		6.567,53
1000	100059	SaPo Digitalfunk OFW Lemw.	11.120009.510	OFW Lemw. Digitalfunk SaPo	P1.126000.001	15.700,00	15.700,00		4.483,03
1000	101040	OFW Bardew. Digitalfunk SaPo 2012	11.120010.510	OFW Bardew. Digitalfunk SaPo	P1.126000.002	4.000,00	4.000,00		1.078,22
1000	101041	OFW Alten. Digitalfunk SaPo 2012	11.120011.510	OFW Alten. Digitalfunk SaPo	P1.126000.003	4.000,00	4.000,00		1.078,22
1000	100056	SaPo Dienstkleidung OFW Lemw.	11.120012.510	OFW Lemw. Dienstkleidung SaPo	P1.126000.001	11.200,00	11.200,00		8.935,75
1000	100057	SaPo Dienstkleidung OFW Bardew.	11.120013.510	OFW Bardew. Dienstkleidung SaPo	P1.126000.002	6.800,00	6.800,00		5.449,65
1000	100058	SaPo Dienstkleidung OFW Alten.	11.120014.510	OFW Alten. Dienstkleidung SaPo	P1.126000.003	4.900,00	4.900,00		2.719,30
1000	75000	OFW Lemw. Digi.Alarmierung SaPo	11.120015.510	OFW Lemw. Digi.Alarmierung SaPo	P1.126000.001	30.000,00	30.000,00		
1000	75000	OFW Bardew. Digi.Alarmierung SaPo	11.120016.510	OFW Bardew. Digi.Alarmierung SaPo	P1.126000.002	9.000,00	9.000,00		
1000	75000	OFW Alten. Digi.Alarmierung SaPo	11.120017.510	OFW Alten. Digi.Alarmierung SaPo	P1.126000.003	9.000,00	9.000,00		
1000	100020	Ackerfläche- Fl.St.75/5, Fl. 2 Gemarkung Altenesch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				7.074,16
1000	101048	Umland/Ritzenbüttelei Sand 20/13, Fl.8 Gem. Barde.	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				175,23
1000	101049	FLSI 248.256.257 Fl. 4, Gem. Bardew.	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				2.678,38
1000	100030	Ackerfläche-Fl.St.221/7 Fl. 7 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				9.893,60
1000	100031	Ackerfläche-Fl.St. 6 Fl. 7 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				3.796,36
1000	100061	Ackerfläche-Fl.St. 68 Fl. 7 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				28.266,17
1000	100062	Ackerfläche-Fl.St. 67/4 Fl. 7 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				1.707,22
1000	100063	Ackerfläche-Fl.St.186/68 Fl. 7 Gemarkung Bardew.	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				4.353,91
1000	100060	Ackerfläche-Fl.St. 67/1 Fl. 7 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				14.740,31
1000	100021	Ackerfläche- Fl.St.126/6 Fl. 1 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				21.393,33
1000	100022	Ackerfläche- Fl.St.126/8 Fl. 1 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				7.905,93
1000	100023	Ackerfläche-Fl.St.126/10 Fl. 1 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				28.461,53
1000	100024	Ackerfläche-Fl.St.127/1 Fl. 1 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				32.969,13
1000	100025	Ackerfläche-Fl.St.127/3,Fl. 1 Gemarkung Bardewisch	11.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008				33.107,79
1000	100064	Ordnungsamt SaPo	11.120019.510	Grunderwerb 2012	P1.111008	420.000,00	200.000,00	220.000,00	196.483,05
1000	100039	Skateranlage	11.120020.510	Ordnungsamt SaPo	P1.122000				369,95
1000	100637	Sanierung Schulstraße (Teil 2011)	11.120021.500	Ausstattung Skateranlage	P1.362500	52.500,00	20.000,00	32.500,00	40.176,78
1000	101050	Wohnungsbauförderung 2012	11.120022.525	Sanierung Schulstraße	P1.541000.002	186.000,00	186.000,00		80.947,68
1000	100053	Birkenweg Abschnitt Tecklenb.Str-Haus Nr. 12A	11.120023.500	Wohnungsbauförderung	P1.521000.001	96.500,00		96.500,00	77.607,98
1000	100040	Hundetoilette SaPo	11.120024.510	Sanierung Birkenweg II BA	P1.541000.002	40.000,00	40.000,00		35.780,20
1000	101017	Aufsatzreuer Rasco Solid X 3.0	11.120026.510	Hundetoilette SaPo	P1.551000.001	3.000,00	3.000,00		2.499,00
1000	100042	Ausschreibungssoftware mit 1 Lizenz	11.120029.510	Aufsatzreuer Rasco Solid X 3.0	P1.573000	2.800,00	2.800,00		19.218,89
1000	900030	Wartehaus Ostlandstr	11.120030.500	Programm f. Ausschreibung / Lizenz	P1.111008	10.000,00		10.000,00	2.980,65
1000	101020	Zuschuss Haltestelle Ostlandstraße	11.120031.500	Ausbau Wertstoffsammlplätze	P1.111008	14.500,00	14.500,00		2.719,18
1000	100032	Fettabscheider Tennishalle	11.120032.510	Neubau u.Gestaltung Wartehaus Ostlandstr	P1.547000.002				1.309,00
1000	101044	Ritzenbüttelei Sand Resterschließung	11.120033.500	Zuschuss Haltestelle Ostlandstraße	P1.547000.002	4.000,00	4.000,00		1.500,00
1000	101051	Inv.zuschuss Radweg Ritzenbüttelei Sand	11.120034.525	Fettabscheider Tennishalle	P1.424000.003	17.800,00	17.800,00	7800	7.381,47
1000	101051	Inv.zuschuss Spundbohlen Ochtum	11.120035.525	Ritzenbüttelei Sand Resterschließung	P1.551000.002	40.000,00	40.000,00		35.000,00
1000	100066	Unschätzbare Sehenswürdigkeiten	11.120036.500	Inv.zuschuss Radweg Ritzenbüttelei Sand	P1.552000.002	6.000,00	6.000,00		13.173,63
1000	75000	GS Deichshausen SaPo	11.120037.510	Unschätzbare Sehenswürdigkeiten		5.000,00	5.000,00		
1000	75000	GS West SaPo	11.120038.510	GS Deichshausen SaPo	P1.211000.002.001	1.400,00	1.400,00		1.611,54
1000	100068	Kita SaPo	11.120039.510	GS West SaPo		800,00	800,00		
1000	100050	Verbindungsweg- Kita Außenanlage	11.120040.500	Kita SaPo	P1.365000.001	1.000,00	1.000,00		7.927,37
1000	100597	Grundstücksveräußerung 2012	11.120041.565	Außergelände KiTa	P1.365000.001	3.000,00		3.000,00	2.688,37
1000	100041	Rotationslaser f. Straßenunterhaltung	11.120042.510	Grundstücksveräußerung 2012	P1.111008				-4.870,00
1000	100041	FW-Schränke OFW Bardewisch	11.120043.510	Erwerb Rotationslaser	P1.541000.002				1.316,64
1000	100002	Hundetoilette Standortmodell moosgrün RAL 6005	11.120044.510	FW-Schränke OFW Bardewisch	P1.126000.002				5.629,48
1000	100069	Hort SaPo	11.120045.510	Erwerb einer Hundetoilette					0
1000	75000			Hort SaPo	P1.365000.003				524,68

1000	100043	62000	Prüfgerät von Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	11.120046.510	Prüfgerät Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	P1.573000				0
1000	101392	72900	Prüfgerät von Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	11.120046.510	Prüfgerät Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	P1.573000				3.486,95
1000	100067	75000	OFW Altesch SaPo	11.120047.510	OFW Altesch SaPo	P1.12600.001				487,9
1000		75000	OFW Altesch SaPo	11.120049.510	OFW Altesch SaPo		1.000,00			
1000	100037	61000	VW Touran BRA- GL 390	11.120050.510	Ankauf Dienstwagen	P1.111007.003				20.116,03
1000	101021	62000	Unterflurhydrant DN 80, Hanserling	11.120052.500	Anlegung Wasserstellen u. Hydranten	P1.126000			5.600,00	12.437,52
1000	100044	24200	Ganzkörpertrainer, Mehrgenerationenspieplatz	11.120053.510	Anschaffung für Mehrgenerationenspiepl	P1.551000.001				4.861,15
1000	100045	24200	Schultertrainer, Mehrgenerationenspieplatz	11.120053.510	Anschaffung für Mehrgenerationenspiepl	P1.551000.001			10.000,00	3.552,15
1000			Neuanlage Fußweg	11.120054.510	Neuanlage Fußweg		10.000,00			
1000			OPNV Sapo	11.120055.510	OPNV Sapo		10.000,00			
1000	100033	61000	Zugmaschine/Unimog BRA-GL 102	11.120056.510.001	Ersatzbeschaffung Unimog	P1.573000			5.000,00	139.230,00
1000	100026	61000	VW Transporter T5 BRA-GL879	11.120056.510.002	Ersatzbeschaffung Werkstatwagen	P1.573000				24.459,71
1000	100034	61000	Offener Kasten (Sprinter) BRA- MS 157	11.120056.510.003	Ersatzbeschaffung Sprinter	P1.573000				20.664,78
1000	100036	62000	Anazone Mähdrescher	11.120056.510.004	Beschaffung Mähdrescher	P1.573000				22.060,70
1000	100035	62000	Toro Groundmaster 3280-D Rasenmäher	11.120056.510.005	Ersatzbeschaffung Rasenmäher	P1.573000				25.940,00
1000	div.		Fahrzeuge Betriebshof	11.120056.510	Fahrzeuge Betriebshof	P1.573000			187.000,00	232.347,19
1000			Verkehrsinfrastrukturentwicklung	11.120057.500	Verkehrsinfrastrukturentwicklung		350.000,00			
1000			Investitionszuschuss Landkreis mit Sperrvermerk	11.120058.525	Investitionszuschuss Landkreis mit Sperrvermerk		210.000,00			
1000			Investitionszuschuss Bürgerstiftung	11.120059.525	Investitionszuschuss Bürgerstiftung		100.000,00			
1000	100027	4000	Inv.zuwendungen Kauf Akkordeons	11.120060.525	Inv.zuwendungen Kauf Akkordeons					
1000	100046	72400	Ullewaeh Schwebeluch	11.120061.510	Ullewaeh Schwebeluch	P1.281000				1.500,00
1000	101022	75000	Sportplätze SaPo 2012	11.120062.510	Sportplätze SaPo	P1.424000.004				1.225,70
1000	100003	131830	Darlehen Ev.-luth Kirchgemeinde Altesch	11.120063.565	Darlehen Ev.-luth Kirchgemeinde Altesch	P1.612000				-1.000,00
1000	101052	131830	Darlehen Busse, Heinz-Werner	11.120064.565	Darlehen Busse, Heinz-Werner	P1.612000				2.681,95
1000	101052	131830	Darlehen Busse, Heinz-Werner	11.120064.565	Darlehen Busse, Heinz-Werner	P1.612000				-244,63
1000	100008	131830	Darlehen Tennis-Club Lemwerder	11.120067.565	Darlehen Tennis-Club Lemwerder	P1.612000				-560,33
1000	100006	131830	Darlehen Wohnungsbau Wesermarsch Nds. Str.	11.120068.565	Darlehen Wohnungsbau Wesermarsch Nds. Str.	P1.612000				-774,34
1000	100007	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. Alten Ring	11.120069.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. Alten Ring	P1.612000				-1.440,32
1000	100013	131830	Darlehen-Kfh, Herbert Willi Karow	11.120070.565	Darlehen-Kfh, Herbert Willi Karow	P1.612000				-32,64
1000	100009	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 6 MFH	11.120071.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 6 MFH	P1.612000				-133,85
1000	100010	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 2 18-FH	11.120072.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 2 18-FH	P1.612000				-96,62
1000	100011	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 2 MFH 8WE	11.120073.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 2 MFH 8WE	P1.612000				-49,13
1000	100012	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 MFH 16WE	11.120074.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 MFH 16WE	P1.612000				-75,35
1000	100014	131830	Darlehen Anna Voigt	11.120075.565	Darlehen Anna Voigt	P1.612000				-21,86
1000	100078	75000	Betriebshof SaPo 2012	11.120076.510	Betriebshof SaPo	P1.573000				1.343,82
1000	100015	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 Mfh 16 We	11.120077.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 Mfh 16 We	P1.612000				-397,53
1000	100016	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 Mfh 16 We	11.120078.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. 4 Mfh 16 We	P1.612000				-129,92
1000	100017	131830	Darlehen Wohnungsbau Weserm. Mfh 18 We	11.120079.565	Darlehen Wohnungsbau Weserm. Mfh 18 We	P1.612000				-131,22
1000	100018	131830	KfH-Darlehen Worke	11.120080.565	KfH-Darlehen Worke	P1.612000				-75,36
1000	100070	75000	GS Mitte SaPo	11.120082.510	GS Mitte SaPo	P1.211000.001.001				1.499,30
1000	100071	72900	Hexagon aus Kork GS Mitte	11.120083.510	Hexagon aus Kork GS Mitte	P1.211000.001.001				1.607,00
1000	100077	75000	Kleine Halle SaPo 2012	11.120084.510	Kleine Halle SaPo	P1.424000.002				399,95
1000	101031	71000	Küchenzeile Familienservicebüro	11.120085.510	Küchenzeile Familienservicebüro	P1.367500				878,67
1000	900069	96000	Deichtreppe Ritzenbütteler Sand	11.120086.500	Deichtreppe Ritzenbütteler Sand	P1.551000.002				16204,99
1000	101026	35000	Pflasterung Betriebshof	11.120087.500	Pflasterung Betriebshof	P1.573000				34.075,59
1000	100047	72900	Umluft-Kühlschrank KiTa-Küche	11.120088.510	Umluft-Kühlschrank KiTa-Küche	P1.365000.004				2.076,55
1000	900073	96000	Waschplatz Betriebshof	11.120089.500	Waschplatz Betriebshof	P1.573000				38.346,17
1000	101028	2000	Lizenzen SAP ERP	11.120090.510	Lizenzen SAP ERP	P1.111005.002				1.541,00
1000	100079	4000	Zuschuss Schreibtisch Fr. Stuntebeck	11.120091.525	Zuschuss Schreibtisch Frau Stuntebeck	P1.111007.003				0
1000	100072	75000	Jugendarbeit SaPo	11.120093.510	Jugendarbeit SaPo	P1.351700				758
1000	100073	62000	Überwachungskamera Betriebshof	11.120094.510	Erwerb Überwachungskamera Betriebshof	P1.573000				0
1000	101393	72900	Überwachungskamera Betriebshof	11.120094.510	Erwerb Überwachungskamera Betriebshof	P1.573000				1.815,94
1000	100074	75000	Liegenschaftsverwaltung SaPo 2012	11.120095.510	Gebäudeservice SaPo	P1.111008				267,75
1000	100075	75000	Ernst-Rodiek-Halle Sapo 2012	11.120096.510	Ernst-Rodiek-Halle Sapo	P1.424000.001				285,96
1000	100076	75000	Märkte SaPo 2012	11.120097.510	Märkte SaPo	P1.573001				0
1000	100051	35000	Pflasterung Vorplatz OFW Bardewisch	11.120098.500	Pflasterung Neubau OFW Bardewisch	P1.126000.002				37.026,96
1000	100049	72400	Tischlermeister Kita-Außengelände	11.120100.510	Tischlermeister Kita-Außengelände	P1.365000.001				1.934,39
1000	100048	35000	Koopmannstraße Aufbau	11.130023.500.001	Koopmannstraße Aufbau/Schlussrechnung	P1.541000.002				12.635,97
2000	100013	75000	Begu Gebäude SaPo	12.120050.510	Begu Gebäude SaPo	2810010001			10.800,00	4.491,00
2000	100016	24200	Überdachung der Bühne	12.120051.510	Überdachung der Bühne	2810010003			20.000,00	15.880,52
2000	100014	75000	BEGU Verwaltung SaPo 2012	12.120053.510	BEGU Verwaltung SaPo	2810010002				1.559,27
2000	100018	24200	4 Holzstützen Begu Lemwerder	12.120054.510	4 Holzstützen Begu Lemwerder	2810010032				17.370,05
2000	900008	96000	Umbau Sanitär und Café 2013	12.130003.500	Umbau Sanitär und Café 2013	2810010001			2.300.600,00	1.699.100,00
									601.500,00	2.116,00
										1.557.304,82

Übertragung von Haushaltermächtigungen nach § 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG in Verbindung mit § 20 GemHKVO.

Buchungs- kreis	Anlage	Anlagen- klasse	Bezeichnung	Sendende Objektnr	Bezeichnung	PSP-Element	Planansatz gesamt	Plan 2012	EU 2011	Buchungsbetrag	Differenz
1000	100708	25200	Gebäude Feuerwehrgerätehaus Bardewisch	I1.120004.500	Anbau Feuerwehrgerätehaus Bardewisch	P1.126000.002	89.300,00	50.000,00	39.300,00	51.176,60	
1000											Anschaffung über
1000	100000	61000	MB Sprinter 315 CDI Betriebshof.	I1.120005.510	PKW Betriebshof		19.800,00		19.800,00	0,00	11.120056.510
1000	100882	29200	Werkstatthalte Betriebshof, Niedersachsen	I1.120006.500	Gerätehalle Betriebshof	P1.573000	112.800,00		112.800,00	46.276,80	
	div.	12000	Grunderwerb 2012	I1.120018.510	Grunderwerb 2012	P1.111008	420.000,00	200.000,00	220.000,00	196.483,05	
1000	100039	72400	Skateranlage	I1.120020.510	Ausstattung Skateranlage	P1.362500	52.500,00	20.000,00	32.500,00	40.176,78	
1000	101050	4000	Wohnungsbauförderung 2012	I1.120022.525	Wohnungsbauförderung	P1.521000.001	96.500,00		96.500,00	77.607,98	
1000	900030	96000	Ausbau Wertstoffsammelplätze	I1.120030.500	Ausbau Wertstoffsammelplätze	P1.111008	10.000,00		10.000,00	2.719,18	
1000			Ritzenbütteler Sand Resterschließung	I1.120033.500	Ritzenbütteler Sand Resterschließung		17.800,00	10.000,00	7.800,00	0,00	
1000	101044	4000	Inv.zuschuss Radweg Ritzenbütteler Sand	I1.120034.525	Inv.zuschuss Radweg Ritzenbütteler	P1.551000.002	40.000,00		40.000,00	35.000,00	
1000	101051	4000	Inv.zuschuss Spundbohlen Ochtum	I1.120035.525	Inv.zuschuss Spundbohlen Ochtum	P1.552000.002	6.000,00		6.000,00	13.173,63	7.173,63
1000			Unsichtbare Sehenswürdigkeiten	I1.120036.500	Unsichtbare Sehenswürdigkeiten		5.000,00		5.000,00	0,00	
1000	100066	75000	GS Deichshausen SaPo	I1.120037.510	GS Deichshausen SaPo	P1.211000.002.0	1.400,00		1.400,00	1.611,54	211,54
1000			GS West SaPo	I1.120038.510	GS West SaPo		800,00		800,00	0,00	
1000	100068	75000	Kita SaPo	I1.120039.510	Kita SaPo	P1.365000.001	1.000,00		1.000,00	7.927,37	6.927,37
1000	100050	35000	Verbindungsweg- Kita Außenanlage	I1.120040.500	Außengelände KiTa	P1.365000.001	3.000,00		3.000,00	2.688,37	
1000	101021	62000	Unterflurhydrant DN 80, Hansering	I1.120052.500	Anlegung Wasserstellen u. Hydranten	P1.126000	5.600,00		5.600,00	12.437,52	6.837,52
1000	421100		Unterh. GS baul. Anl.		Liegenschaftsverwaltung	P1.111008			12.000,00	0,00	
1000	421100		Unterh. GS baul. Anl.		Kindergarten	P1.365000.001			3.000,00	0,00	
1000	427100		Bes.Verw./Betr. Aufw.		Tourismus	P1.575000			6.140,00	0,00	
							881.500,00	280.000,00	622.640,00	487.258,82	21.150,06

Die aufgeführten, aus 2011, übertragenen Haushaltsmittel wurden im Jahr 2012 teilweise in Anspruch genommen.
Aufgrund der nicht vorhandenen Dokumentation über die im Aufwandsbereich eingeplanten Haushaltsreste, kann eine in Anspruchnahme nicht festgestellt werden.

Die Summe der ins Jahr 2012 übertragenen Ansätze Betrag im Bereich Auszahl
sowie im Bereich Aufwendungen

601.500,00
21.140,00
622.640,00

Davon wurden insgesamt 446.555,38 € in Anspruch genommen.
Sowie die Ansätze um 21.150,06 € überschritten.

Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 117 NKomVG

Buchun gs-kreis	Anlage	Anlagen-klasse	Bezeichnung	Sendende Objektnr	Bezeichnung	PSP-Element	Plansatz gesamt	Plan 2012	EU 2011	Buchungsbetrag	über-/Außerplanmäßig
1000	100055	75000	Rathaus Inventar SaPo 2012	11.120007.510	Rathaus Inventar SaPo 2012	P1.111007.003				897,30	897,30
1000	100064	75000	Ordungssamt SaPo	11.120019.510	Ordungssamt SaPo	P1.122000				369,95	369,95
1000	101017	62000	Aufsatzstreuer Rasco Solid X 3.0	11.120026.510	Aufsatzstreuer Rasco Solid X 3.0	P1.573000				19218,89	19218,89
1000	100041	62000	Rotationsläser f. Straßenunterhaltung	11.120042.510	Erwerb Rotationsläser	P1.541000.002				1316,64	1316,64
1000	100001	72900	FW-Schranke OFW Bardewisch	11.120043.510	FW-Schranke OFW Bardewisch	P1.126000.002				5629,48	5629,48
1000	100069	75000	Hort SaPo	11.120045.510	Hort SaPo	P1.365000.003				524,68	524,68
1000	101392	72900	Prüfgerät von Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	11.120046.510	Prüfgerät Drehstrom-/Wechselstromverbrauch	P1.573000				3456,95	3456,95
1000	100067	75000	OFW Lenwerder SaPo	11.120047.510	OFW Lenwerder SaPo	P1.12600.001				487,90	487,90
1000	100035	62000	Toro Groundmaster 3280-D Rasenmäher	11.120056.510*	Fahrzeuge Betriebshof, siehe 11.120005.510	P1.573000	206.800,00	187000	19800	232347,19	25547,19
1000	100046	72400	Ullewaeh Schwebetuch	11.120061.510	Ullewaeh Schwebetuch	P1.365000.001				1500,00	1500,00
1000	101022	75000	Sportplätze SaPo 2012	11.120062.510	Sportplätze SaPo	P1.424000.004				1225,70	1225,70
1000	100078	75000	Betriebshof SaPo 2012	11.120076.510	Betriebshof SaPo	P1.573000				1343,82	1343,82
1000	100070	75000	GS Mitte SaPo	11.120082.510	GS Mitte SaPo	P1.211000.001.001				1499,30	1499,30
1000	100071	72900	Hexagon aus Kork GS Mitte	11.120083.510	Hexagon aus Kork GS Mitte	P1.211000.001.001				1607,00	1607,00
1000	100077	75000	Kleine Halle SaPo 2012	11.120084.510	Kleine Halle SaPo	P1.424000.002				399,95	399,95
1000	101031	71000	Küchenzeile Familienservicebüro	11.120085.510	Küchenzeile Familienservicebüro	P1.367500				878,67	878,67
1000	900069	96000	Deichtreppe Ritzenbüttelei Sand	11.120086.500	Deichtreppe Ritzenbüttelei Sand	P1.551000.002				16204,99	16204,99
1000	101026	35000	Pflasterung Betriebshof	11.120087.500	Pflasterung Betriebshof	P1.573000				34075,59	34075,59
1000	100047	72900	Umluft-Kühlschrank KiTa-Küche	11.120088.510	Umluft-Kühlschrank KiTa-Küche	P1.365000.004				2076,55	2076,55
1000	900073	96000	Waschplatz Betriebshof	11.120089.500	Waschplatz Betriebshof	P1.573000				38346,17	38346,17
1000	101028	2000	Lizenzen SAP ERP	11.120090.510	Lizenzen SAP ERP	P1.111005.002				1541,00	1541,00
1000	100072	75000	Jugendarbeit SaPo	11.120093.510	Jugendarbeit SaPo	P1.351700				758,00	758,00
1000	101393	72900	Überwachungskamera Betriebshof	11.120094.510	Erwerb Überwachungskamera Betriebshof	P1.573000				1815,94	1815,94
1000	100074	75000	Liegenschaftsverwaltung SaPo 2012	11.120095.510	Gebäudeservice SaPo	P1.111008				267,75	267,75
1000	100075	75000	Ernst-Rodtek-Halle SaPo 2012	11.120096.510	Ernst-Rodtek-Halle SaPo	P1.424000.001				285,96	285,96
1000	100051	35000	Pflasterung Vorplatz OFW Bardewisch	11.120098.500	Pflasterung Neubau OFW Bardewisch	P1.126000.002				37026,96	37026,96
1000	100049	72400	Tischtennistisch KiTa-Außengelände	11.120100.510	Tischtennistisch KiTa-Außengeländ	P1.365000.001				1934,39	1934,39
1000	100848	35000	Koopmannstraße Aufbau	11.130023.500.00	Koopmannstraße Aufbau/Schlussrechnung	P1.541000.002				12635,97	12635,97
2000	100014	75000	BEGU Verwaltung SaPo 2012	12.120053.510	BEGU Verwaltung SaPo	2810010002				1559,27	1559,27
2000	100018	24200	4 Holzrütten Begu Lenwerder	12.120054.510	4 Holzrütten Begu Lenwerder	2810010032				17370,05	17370,05
2000	900008	96000	Umbau Sanitär und Café 2013	12.130003.500	Umbau Sanitär und Café 2013	2810010001				2116,00	2116,00
Gesamt 233.918,01											
unerheblich <3.500,00 € 27862,72											
erheblich 206.055,29											

Im Haushaltsjahr 2012 gab es über- und außerplanmäßige Auszahlungen i.H.v.

233.918,01

Im Haushaltsjahr 2012 gab es über- und außerplanmäßige Auszahlungen i.H.v. 233.918,01

Hiervon gelten 27.862,72 € als unerheblich, sodass der Hauptverwaltungsbeamte/ die Hauptverwaltungsbeamtin im Jahresabschluss über sie berichtet.

Der Gemeinderat wurde bisher im Rahmen der Auftragsvergaben weitestgehend über die erheblichen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen informiert. Ein Beschluss erfolgt im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2012.

Aufgrund fehlender Dokumentationen über besondere Einplanungen im Haushalt 2012 können über- und außerplanmäßige Aufwendungen nicht festgestellt werden.

Anlagenübersicht 2012
gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Anlagevermögen 1) 2)	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2011	Zugänge in 2012	Abgänge in 2012	Umbuchungen in 2012	Stand am 31.12.2012	Stand am 31.12.2011	Abschreibungen in 2012	Auflösungen 1)	Zuschreibungen in 2012	Stand am 31.12.2012	am 31.12.2012	am 31.12.2011
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	9.016,25	130.303,26	+	0	139.319,51	-375,68	-3.832,83	-	0	-4.208,51	135.111,00	8.640,57
1.1 Konzessionen												
1.2 Lizenzen	9.016,25	4.521,65		0	13.537,90	-375,68	-1.533,22		0	-1.908,90	11.629,00	8.640,57
1.3 Ähnliche Rechte												
1.4 Geleist. Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse	0	125.781,61		0	125.781,61	0	-2.299,61		0	-2.299,61	123.482,00	0
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand												
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen												
2. Sachvermögen (ohne Vorräte u. geringwertige VG)	35.320.948,16	1.037.646,20	-46.344,92	0	36.312.249,44	-7.253.001,02	-822.615,96	0	0	-8.069.315,73	28.242.933,71	28.067.947,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	6.853.033,70	223.599,25	-32.044,76	0	7.044.588,19	0	0	0	0	0	7.044.588,19	6.853.033,70
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	13.673.804,27	139.127,27	0	0	13.812.931,54	-2.648.793,29	-237.648,92		0	-2.886.442,21	10.926.489,33	11.025.010,98
2.3 Infrastrukturvermögen	12.887.955,73	204.043,77	-14.300,16	0	13.077.699,34	-4.076.600,10	-428.129,17	0	0	-4.498.428,02	8.579.271,32	8.811.355,63
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	134.000,77	0	0	0	134.000,77	-18.390,78	-5.359,99	0	0	-23.750,77	110.250,00	115.609,99
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Maschinen u. tech. Anlagen; Fahrzeuge	1.244.901,85	285.436,27	0	0	1.530.338,12	-234.978,65	-104.315,47	0	0	-339.294,12	1.191.044,00	1.009.923,20
2.6.1 Fahrzeuge	1.086.086,54	204.470,52	0	0	1.290.557,06	-194.427,27	-82.529,79	0	0	-276.957,06	1.013.600,00	891.659,27
2.6.2 Maschinen	158.815,31	80.965,75	0	0	239.781,06	-40.551,38	-21.785,68	0	0	-62.337,06	177.444,00	118.263,93
2.6.3 Technische Anlagen												
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	527.251,84	119.485,77	0	0	646.737,61	-274.238,20	-47.162,41	0	0	-321.400,61	325.337,00	253.013,64
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	65.953,87	0	0	65.953,87	0	0	0	0	0	65.953,87	0
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	464.394,18	2.681,95	-5.163,10	0	461.913,03	-19.373,33	0	0	0	-19.373,33	442.539,70	445.020,85
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen												
3.2 Beteiligungen	272.852,58	0	0	0	272.852,58	0	0	0	0	0	272.852,58	272.852,58
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung												
3.4 Ausleihungen	191.541,60	2.681,95	-5.163,10	0	189.060,45	-19.373,33	0	0	0	-19.373,33	169.687,12	172.168,27
3.5 Wertpapiere												
insgesamt	35.794.358,59	1.170.631,41	-51.508,02	0	36.913.461,98	-7.272.750,03	-826.448,79	0	0	-8.092.897,57	28.820.584,41	28.521.608,56

- 1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz
2) Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen
3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht 2012

Art der Forderungen 1)	Gesamtbetrag am 31.12.2012 - Euro -	davon mit einer Restzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2011 - Euro -	Mehr(+)/ weniger(-) - Euro -	Wertberichtigun g - Euro -
	2	Mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - Euro -	Mit einer Restlaufzeit von über 1 - Euro -	Mit einer Restlaufzeit von mehr - Euro -			
1		3	4	5	6	7	8
Öffentlich-rechtliche Forderungen	561.015,51	556.841,67	4.173,84		392.981,59	168.033,92	-296.634,36
Forderungen aus Transferleistungen	14.536,00	14.536,00				14.536,00	
Sonstige privatrechtliche Forderungen	53.363,44	53.363,44			5.793,93	47.569,51	-1.099,01
Summe aller Forderungen	628.914,95	624.741,11	4.173,84		398.775,52	230.139,43	-297.733,37
Summe aller Forderungen	628.914,95	624.741,11	4.173,84		398.775,52	230.139,43	-297.733,37

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Schuldenübersicht 2012
gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden 1)	davon mit einer Restzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2012 - Euro -	Gesamtbetrag 31.12.2011 - Euro -	Mehr(+)/weniger(-) Euro -
	Mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - Euro -	Mit einer Restlaufzeit von über 1 bis 5 Jahre -Euro -	Mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre -Euro -			
1	3	4	5	6	7	
1. Geldschulden				839.125,17	-65.842,78	
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Kredit für Investitionen				839.125,17	-65.842,78	
1.3 Liquiditätskredite						
1.4 sonstige Geldschulden						
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				237.601,33	-35.218,51	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	100.191,92			11.717,69	88.474,23	
4. Transferverbindlichkeiten	10.914,04			13.268,37	-2.354,33	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	361.493,09			997.808,52	-636.315,43	
Schulden insgesamt	472.599,05			2.099.521,08	-651.256,82	

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Rückstellungsübersicht 2012
gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	-1.795.119,74				-1.790.318,74	4.801,00
1.1 Pensionsrückstellungen	-1.591.963,00				-1.587.162,00	4.801,00
1.2 Beihilferückstellungen	-203.156,74				-203.156,74	0
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	-61.492,95	-3.074,55	18.500,00	53.912,94	-130.831,34	-69.338,39
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung						
4. Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien						
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0				0	0
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren						
8. andere Rückstellungen	-14.514,89		-18.500,00		-5.000,00	9.514,89
Summe aller Rückstellungen	-1.871.127,58	-3.074,55	0	53.912,94	-1.926.150,08	-55.022,50

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

2) Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

3) Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

Entwicklung des Sonderpostens 2012

Anlagenklasse	Anlage	Bezeichnung	Aktivierung am	BW-Bereich	Einstellung	Auflösung
24200	100441	Aussichtsturm Weitblick an der Flughafenstraße	11.12.2009	52	0	1.496,64
25200	100708	Gebäude Feuerwehrgaragehaus Bardewisch	01.01.1992		0	0
22200	100314	Gebäude Schulstraße 17; Krippe	01.10.2010		0	2.416,17
22200	100319	Gebäude, Kindertagesstätte Lemwerder, Detmarstraße	01.01.1991		0	1.072,43
35000	101189	Flughafenstraße/Deichtrift Aero-Mare	27.11.2008		0	21.104,05
35000	100796	Auf dem Strepel Dorfplatz, Abschnitt 1 (Aufbau)	20.09.1999		0	409,09
35000	100809	Park- und Ride Parkplatz Industriestrasse (Aufbau)	27.09.1999		0	7.649,40
35000	100842	Barschlüter Straße, Sanierung Dorfplatz Bardewisch	09.12.1999		0	409,35
35000	100866	Ernst-Pleper-Straße, Abschnitt 1 (Aufbau)	08.12.2000		0	23.928,40
35000	100806	Kastanienstraße Abschnitt 2	06.08.2002		0	3.078,31
35000	100794	Radweg Industriestrasse (Aufbau)	03.12.2004	0	5.150,38	
35000	100835	Am Schneiderkrug (Aufbau) Abschnitt 3	27.06.2006	0	2.395,41	
62000	100675	Hauptverteilerschrank /Stromverteiler Ochtrum Hafen	21.04.2008	0	244,2	
39000	100635	Spundwand Ochtrum	30.04.2008	0	1.365,97	
				52	0	70.719,80
23200	100326	Gebäude GS Lemwerder- West	01.01.1970	53	0	186
29200	101335	Feuerlöschbrunnen Kanalstraße	20.11.2001		0	62,74
29200	101331	Löschwasserbrunnen Schotterparkplatz/ Lemwerder A	27.09.2011		0	0
23200	100325	Gebäude Grundschule Deichshausen	01.01.1964		0	629,9
72500	100698	Erstaussstattung SchuleinrichtungNeubau Grundschule	13.02.2007		0	4.646,56
22200	100319	Gebäude, Kindertagesstätte Lemwerder, Detmarstraße	01.01.1991		0	197
24200	100382	Sport- und Freizeitzentrum Lemwerder - Minispielfe	09.12.2010		0	1.797,03
24200	100383	Sport- und Freizeitzentrum Lemwerder - Kunstrasenp	09.12.2010		0	11.784,71
39000	100612	Buswartheaus Hauptstr. Ecke Nobisstr.	01.01.2011		0	225
39000	100638	Buswartheaus Im Wiesenkieker	01.01.2011		0	545,09
35000	101020	Wartheaus Ostlandstr	30.09.2012	44	44	
				53	44	20.118,03
35000	101020	Wartheaus Ostlandstr	30.09.2012	54	0	0
				54	0	0
72900	101348	Wärmebildkamera UCF 9000	08.11.2011	55	0	357,48
62000	100645	Wärmebildkamera UCF 9000	08.11.2011		0	0
72400	100046	Ullewaeh Schwebetuch	25.05.2012		35	35
				55	35	392,48

29200	101340	Feuerlöschbrunnen Bardewisch/Neuenlander Weg	07.10.1997	57	0	17,26
29200	101341	Feuerlöschbrunnen Schlesische Str. (Tennisplatz)	07.10.1997		0	17,26
29200	101342	Feuerlöschbrunnen St.-Gallus-Str.	07.10.1997		0	17,26
29200	101337	Feuerlöschbrunnen Gerätehaus Bardewisch	02.12.1997		0	19,61
29200	101301	Feuerlöschbrunnen Hansering Autohaus Lampe	27.10.1998		0	19,1
29200	101302	Feuerlöschbrunnen Hansering, Einfahrt Tischlerei R	27.10.1998		0	19,1
29200	101320	Feuerlöschbrunnen Ollenstraße	03.12.1999		0	16,8
29200	101321	Sportplatz Wendeplatz Altnesch Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	16,8
29200	101322	Ecke Industriestraße Lürssen Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	16,8
29200	101323	Bardewischer Straße 4a Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	16,8
29200	101324	Nordseering 15 am Teich/ Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	16,8
29200	101325	Schlesische Str. DRK Gebäude/ Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	17,26
29200	101339	Hansering Segelmacherei / Feuerlöschbrunnen	03.12.1999		0	16,8
29200	101329	Feuerlöschbrunnen Ochtumsperrwerk	14.11.2001		0	23,74
29200	101330	Feuerlöschbrunnen Ochtum Delmenhorster Str. 16	14.11.2001		0	22,34
29200	101335	Feuerlöschbrunnen Kanalstraße	20.11.2001		0	31,37
29200	101343	Feuerlöschbrunnen Hauptstraße Sannau	20.11.2001		0	21,75
29200	101334	Feuerlöschbrunnen Parkplatz Hauptstraße	09.10.2002		0	55,25
29200	101326	Rohrdurchführung Feuerlöschbrunnen	20.02.2009		0	9,86
29200	101304	Feuerlöschbrunnen Schulstr.	03.10.2009		0	26,24
29200	101338	Feuerlöschbrunnen Sport- und Freizeitzentrum Lemwe	03.10.2009		0	49,5
62000	100680	Feuerlöschbrunnen Parkplatz Hauptstraße	09.10.2002		0	0
61000	100156	Tanklöschfahrzeug, BRA - F 1610	10.02.2011		0	600
61000	100157	Hilfeleistungsfahrzeug HLF 20, BRA F 1623	10.02.2011		0	600
61000	100877	Löschgruppenfahrzeug, BRA- F 621	11.12.1997		0	460,63
61000	100159	Einsatzleitfahrzeug, BRA- F 1661	14.11.2003		0	100,33
61000	100162	Löschfahrzeug, BRA- F 1622	22.05.2006		0	400,33
			57		0	2.628,99
72400	100046	Ullewaeh Schwebetuch	25.05.2012	58	4	4
			58		4	4
72900	100071	Hexagon aus Kork GS Mitte	31.07.2012	59	107	107
35000	101189	Flughafenstraße/Deichtrift Aero-Mare	27.11.2008		0	26.467,47
35000	100838	An der Kirche Bushaltestelle (Aufbau)	09.11.2010		0	3.546,30
39000	100637	Buswartehaus Hauptstr. Ecke Kirchstr.	10.12.2010		0	225,25
39000	100638	Buswartehaus Im Wiesenkieker	01.01.2011	59	0	325
					107	30.671,02

35000	100833	Westersteder Weg (Aufbau)	28.01.1991	61	0	2.308,34
35000	100841	Rasteder Weg (Aufbau)	28.01.1991		0	1.819,04
35000	100832	Wiefelsteder Weg (Aufbau)	19.12.1991		0	1.666,15
35000	100854	Ammerländer Straße, Abschnitt 3 (Aufbau)	19.03.1992		0	4.018,91
35000	100856	Ammerländer Straße, Abschnitt 2 (Aufbau)	07.08.1995		0	7.534,05
35000	100861	Ammerländer-Strasse, Abschnitt 1 (Aufbau)	28.09.1995		0	2.563,14
35000	100814	Spiekeroogweg (Aufbau)	01.10.1995		0	557,92
35000	100818	Norderneyweg (Aufbau)	01.10.1995		0	1.393,61
35000	100820	Langeoogweg (Aufbau)	01.10.1995		0	1.253,69
35000	100821	Juistweg (Aufbau)	01.10.1995		0	1.243,48
35000	100822	Borkumweg (Aufbau)	01.10.1995		0	1.243,48
35000	100825	Wangeroogweg (Aufbau)	01.10.1995		0	1.072,84
35000	100823	Baltrumweg (Aufbau)	12.10.1995		0	819,76
35000	100871	Niedersachsenstraße (Aufbau)	06.12.1995		0	35.069,94
35000	100810	Hansering (Aufbau)	01.01.1999		0	23.725,18
35000	100827	Mellumring (Abschnitt 1)	01.09.1999		0	6.151,57
35000	100828	Mellumring (Abschnitt 2)	01.09.1999		0	12.978,72
35000	100867	Wiesmoorer Weg (Aufbau)	01.09.1999		0	1.315,75
35000	100868	Vareler Weg (Aufbau)	01.09.1999		0	3.671,99
35000	100869	Friesländer Strasse (Aufbau)	01.09.1999		0	17.651,80
35000	100808	Werner-von-Siemens-Str. (Aufbau)	01.01.2001		0	8.110,58
35000	100839	Bertha-Benz-Straße (Asphalt)	19.09.2008		0	11.912,92
				61	0	148.082,86

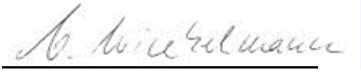
Summe Sonderposten						272.617,18
---------------------------	--	--	--	--	--	-------------------

**Feststellung der Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses
der Gemeinde Lemwerder
zum 31.12.2012**

Feststellung der Vollständigkeit und der Richtigkeit des Abschlusses gem § 129 Abs. 1 NKomVG.

Hiermit bestätigung ich Vollständständigkeit und Richtigkeit des
Jahresabschlusses zum 31.12.2012.

Lemwerder, den 15.07.2021



Christina Winkelmann
Bürgermeisterin



Rilana Niehus
Fachbereichsleiterin Finanzen