Schlussbilanz der Gemeinde Twist zum 31.12.2021

A.0	AKTIVA	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021
A.1	**1. Immaterielles Vermögen**	**2.285.008,01**	**2.152.986,97**
A.1.1	1.1 Konzessionen		
A.1.2	1.2 Lizenzen	37.830,93	39.878,94
A.1.3	1.3 Ähnliche Rechte	3.305,59	3.235,26
A.1.4	1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.861.962,45	1.907.963,73
A.1.5	1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		
A.1.6	1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	381.909,04	201.909,04
A.2	**2. Sachvermögen**	**38.606.761,99**	**39.247.832,90**
A.2.1	2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	5.361.771,62	5.306.231,43
A.2.2	2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.629.675,70	12.432.420,71
A.2.3	2.3 Infrastrukturvermögen	13.215.323,55	12.723.256,61
A.2.4	2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.801.194,99	1.775.574,65
A.2.5	2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14.827,46	14.827,46
A.2.6	2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	656.710,45	919.045,33
A.2.7	2.7 Betriebs- und Geschäftsausstat., Pflanzen und Tiere	1.091.219,08	1.291.782,40
A.2.8	2.8 Vorräte		
A.2.9	2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.836.039,14	4.784.694,31
A.3	**3. Finanzvermögen**	**822.776,87**	**1.094.968,20**
A.3.1	3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
A.3.2	3.2 Beteiligungen	1.763,29	1.763,29
A.3.3	3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		
A.3.4	3.4 Ausleihungen		
A.3.5	3.5 Wertpapiere		
A.3.6	3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	561.076,47	914.533,83
A.3.7	3.7 Forderungen aus Transferleistungen	25.811,05	46.644,49
A.3.8	3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	154.319,57	49.707,41
A.3.9	3.9 Durchl. Posten u. sonstige Vermögensgegenstände	79.806,49	82.319,18
A.4	**4. Liquide Mittel**	**3.396.295,34**	**6.170.924,07**
A.5	**5. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**91.962,71**	**95.281,21**
A.9	**Bilanzsumme**	**45.202.804,92**	**48.761.993,35**

P.0	PASSIVA	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021
P.1	**1. Nettoposition**	**31.091.421,38**	**33.990.094,05**
P.1.1	1.1 Basis-Reinvermögen	14.809.688,51	14.814.322,34
P.1.1.1	1.1.1 Reinvermögen	14.809.688,51	14.814.322,34
P.1.1.2	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschl. (Minusbetrag)		
P.1.2	1.2 Rücklagen	4.694.357,13	4.694.357,13
P.1.2.1	1.2.1 Rücklagen a. Überschüssen des ordentlichen Ergebn.	2.537.097,62	2.537.097,62
P.1.2.2	1.2.2 Rücklagen a. Überschüssen d. außerordentl. Ergebn.	2.081.447,22	2.081.447,22
P.1.2.3	1.2.3 Rücklagen a. Inv.-zuwendungen für nicht abnutzbare VG	75.812,29	75.812,29
P.1.2.4	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
P.1.2.5	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
P.1.3	1.3 Jahresergebnis	1.191.720,55	3.965.808,09
P.1.3.1	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
P.1.3.1.1	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage		
P.1.3.1.2	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren		
P.1.3.2	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.191.720,55	3.965.808,09
	Vorbelastung künftiger HH-Jahre durch Übertragung von HH-Resten 2021 für Aufwendungen: 448.300,00 Euro		
P.1.4	1.4 Sonderposten	10.395.655,19	10.515.606,49
P.1.4.1	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.263.322,39	6.131.498,93
P.1.4.2	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.442.632,29	2.467.078,63
P.1.4.3	1.4.3 Gebührenausgleich		
P.1.4.4	1.4.4 Bewertungsausgleich		
P.1.4.5	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.689.700,51	1.917.028,93
P.1.4.6	1.4.6 Sonstige Sonderposten		
P.2	**2. Schulden**	**7.691.629,07**	**7.816.091,72**
P.2.1	2.1 Geldschulden	7.081.929,83	6.656.840,51
P.2.1.1	2.1.1 Anleihen		
P.2.1.2	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.081.929,83	6.656.840,51
P.2.1.3	2.1.3 Liquiditätskredite		
P.2.1.4	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
P.2.2	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
P.2.3	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	252.868,58	410.361,64
P.2.4	2.4 Transferverbindlichkeiten	21.127,54	10.537,76
P.2.4.1	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
P.2.4.2	2.4.2 Verb. a. Zuweisungen u. Zuschüssen f. lfd. Zwecke	20.249,63	10.333,93
P.2.4.3	2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
P.2.4.4	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	71,00	71,00
P.2.4.5	2.4.5 Verb. a. Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen		
P.2.4.6	2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
P.2.4.7	2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	806,91	132,83
P.2.5	2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	335.703,12	738.351,81
P.2.5.1	2.5.1 Durchlaufende Posten	33.070,74	13.926,24
P.2.5.1.1	2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	145,54	
P.2.5.1.2	2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		
P.2.5.1.3	2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	32.925,20	13.413,40
P.2.5.2	2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	178.423,00
P.2.5.3	2.5.3 Empfangene Anzahlungen	156.972,64	171.372,64
P.2.5.4	2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	145.659,74	374.629,93
P.3	**3. Rückstellungen**	**6.141.759,35**	**6.712.336,23**
P.3.1	3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	3.976.507,00	4.225.175,00
P.3.1.1	3.1.1 Pensionsrückstellungen	3.430.984,00	3.629.251,00
P.3.1.2	3.1.2 Beihilferückstellungen	545.523,00	595.924,00
P.3.2	3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnl. Maßn.	234.452,26	260.092,14
P.3.3	3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	175.000,00
P.3.4	3.4 Rückst. f. d. Rekultivierung u. Nachs. geschl. Abfalldeponien		
P.3.5	3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
P.3.6	3.6 Rückst. i.R.d. Finanzausgl. u. von Steuerschuldverhältnissen	1.857.233,41	1.978.502,41
P.3.7	3.7 Rückst. f. dr. Verpfl. a. Bürgsch., Gewähr. u. anh. Gerichtsverf.		
P.3.8	3.8 Andere Rückstellungen	73.566,68	73.566,68
P.4	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**277.995,12**	**243.471,35**
P.9	**Bilanzsumme**	**45.202.804,92**	**48.761.993,35**

Aufgestellt:
Twist, den 23.06.2022

(Reiners)
Kämmerer

Twist, den 23.06.2022

(Lübbers)
Bürgermeisterin

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Haushaltsreste für Auszahlungen für Inv. und Inv.-förderungsmaßnahmen	5.438.695,57
Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	16.698,12
Ausfallbürgschaft für die NLG (Entwicklung Gewerbegebiet Sch'dorf)	2.400.000,00
Ausfallbürgschaft für die NLG (Entwicklung Baugebiet Twist-Bült)	1.800.000,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:	
1. Städtebaulicher Vertrag mit der NLG Treuhandvertrag Gewerbegebiet Sch'dorf (Verfahrenssaldo)	3.445.907,19
2. Städtebaulicher Vertrag mit der NLG Treuhandvertrag Twist-Siedlung Erw. (Verfahrenssaldo)	214.873,64
In Anspruch genommene Verplichtungsermächtigungen:	
Für die Bestellung HLF 20 (OF Schöninghsdorf) und TLF 4000 (OF Twist)	218.900,00

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Schlussbilanz wird festgestellt.