

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
A K T I V A			
=====			
1. Anlagevermögen			
=====			
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			
=====			
13100 DV-Software	61.140,80 €	75.117,92 €	- 13.977,12 €
Summe Immat. Vermögensgegenstände	61.140,80 €	75.117,92 €	- 13.977,12 €
=====			
1.2. Sachanlagen			
=====			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			

1.2.1.1 Grünflächen			
21100 Grünflächen-GuB	8.485.743,39 €	8.485.743,39 €	- €
21200 Grünflächen-AuB	2.584.199,05 €	2.679.761,79 €	- 95.562,74 €
	11.069.942,44 €	11.165.505,18 €	- 95.562,74 €
1.2.1.2 Ackerland			
22100 Ackerland-GuB	1.027.132,37 €	1.027.132,37 €	- €
	1.027.132,37 €	1.027.132,37 €	- €
1.2.1.3 Wald, Forsten			
23100 Wald und Forsten-GuB	1.087.187,42 €	1.087.186,42 €	1,00 €
	1.087.187,42 €	1.087.186,42 €	1,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			
24100 Sonstige unbebaute Grundstücke-GuB	2.329.624,72 €	2.342.004,72 €	- 12.380,00 €
	2.329.624,72 €	2.342.004,72 €	- 12.380,00 €
	15.513.886,95 €	15.621.828,69 €	- 107.941,74 €
1.2.2 Beb. Grundstücke u. grund- stücksgleiche Rechte mit			

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			
31100 Kinder- und Jugendeinrichtungen-GuB	280.664,00 €	280.664,00 €	- €
31200 Kinder- und Jugendeinrichtungen-GAB	922.393,62 €	1.005.370,91 €	- 82.977,29 €
	1.203.057,62 €	1.286.034,91 €	- 82.977,29 €
1.2.2.2 Schulen			
32100 Schulen-GuB	4.263.576,10 €	4.574.626,10 €	- 311.050,00 €
32200 Schulen-GAB	17.787.537,03 €	18.775.374,69 €	- 987.837,66 €
	22.051.113,13 €	23.350.000,79 €	- 1.298.887,66 €
1.2.2.3 Wohnbauten			
33100 Wohnbauten-GuB	840.617,00 €	840.617,00 €	- €
33200 Wohnbauten-GAB	1.141.827,05 €	1.387.873,07 €	- 246.046,02 €
	1.982.444,05 €	2.228.490,07 €	- 246.046,02 €
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäuden			
34100 Sonstige Gebäude-GuB	2.470.618,00 €	2.159.568,00 €	311.050,00 €
34200 Sonstige Gebäude-GAB	13.632.084,33 €	13.617.608,62 €	14.475,71 €
	16.102.702,33 €	15.777.176,62 €	325.525,71 €
	41.339.317,13 €	42.641.702,39 €	- 1.302.385,26 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturverm.			
41100 Infrastrukturvermögen-GuB	11.346.391,32 €	11.334.859,21 €	11.532,11 €
	11.346.391,32 €	11.334.859,21 €	11.532,11 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel			
42100 Brücken und Tunnel	1.794.171,28 €	1.837.014,07 €	- 42.842,79 €
	1.794.171,28 €	1.837.014,07 €	- 42.842,79 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbe- seitigungsanlage			
44100 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	38.390.366,42 €	39.445.020,84 €	- 1.054.654,42 €
	38.390.366,42 €	39.445.020,84 €	- 1.054.654,42 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			
45100 Straßennetz, Wege, Plätze	29.013.686,22 €	30.097.381,67 €	- 1.083.695,45 €
	29.013.686,22 €	30.097.381,67 €	- 1.083.695,45 €
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastruktur- vermögens			
46100 Sonstiges Infrastrukturvermögen	486.175,84 €	532.680,93 €	- 46.505,09 €
	486.175,84 €	532.680,93 €	- 46.505,09 €
	81.030.791,08 €	83.246.956,72 €	- 2.216.165,64 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden			

51100 Bauten auf fremdem GuB	56.001,00 €	61.875,00 €	- 5.874,00 €
	56.001,00 €	61.875,00 €	- 5.874,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			

61100 Kunstgegenstände	193.860,00 €	193.860,00 €	- €
	193.860,00 €	193.860,00 €	- €
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge			

71100 Maschinen	139.975,66 €	114.887,24 €	25.088,42 €
72100 Technische Anlagen	556.562,26 €	589.840,10 €	- 33.277,84 €
73100 Betriebsvorrichtungen	19.280,71 €	20.595,30 €	- 1.314,59 €
75100 Fahrzeuge	1.250.382,52 €	1.165.526,13 €	84.856,39 €
	1.966.201,15 €	1.890.848,77 €	75.352,38 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			

81100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.374.963,69 €	1.413.608,99 €	- 38.645,30 €
	1.374.963,69 €	1.413.608,99 €	- 38.645,30 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			

96100 Anlagen im Bau	2.994.982,45 €	3.523.713,70 €	- 528.731,25 €
	2.994.982,45 €	3.523.713,70 €	- 528.731,25 €
Summe Sachanlagen	144.470.003,45 €	148.594.394,26 €	- 4.124.390,81 €
=====			
1.3. Finanzanlagen			
=====			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			

101100 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.437.222,69 €	11.556.654,48 €	- 119.431,79 €
	11.437.222,69 €	11.556.654,48 €	- 119.431,79 €
1.3.2 Beteiligungen			

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
111100 Beteiligungen	2.029.508,73 €	2.029.508,73 €	- €
	2.029.508,73 €	2.029.508,73 €	- €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			

141200 Sonstige Wertpapiere des AV	197.081,52 €	186.998,46 €	10.083,06 €
	197.081,52 €	186.998,46 €	10.083,06 €
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen			
139200 Wohnungsbaudarlehen	8.629,35 €	12.978,47 €	- 4.349,12 €
	8.629,35 €	12.978,47 €	- 4.349,12 €
	8.629,35 €	12.978,47 €	- 4.349,12 €
Summe Finanzanlagen	13.672.442,29 €	13.786.140,14 €	- 113.697,85 €
=====			
Summe Anlagevermögen	158.203.586,54 €	162.455.652,32 €	- 4.252.065,78 €
=====			
2. Umlaufvermögen			
=====			
2.1 Vorräte			
=====			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			

155200 Unfertige Grundstücke im Umlaufvermögen	2.026.271,17 €	2.376.592,57 €	- 350.321,40 €
156200 Fertige Grundstücke im Umlaufvermögen	1.940.588,19 €	1.996.139,32 €	- 55.551,13 €
159900 Vorräte Streusalz	24.600,88 €	38.583,97 €	- 13.983,09 €
159901 Vorräte Schüttgüter	221,16 €	239,64 €	- 18,48 €
159902 Vorräte Heizöl	2.139,40 €	3.510,31 €	- 1.370,91 €
	3.993.820,80 €	4.415.065,81 €	- 421.245,01 €
Summe Vorräte	3.993.820,80 €	4.415.065,81 €	- 421.245,01 €
=====			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
=====			
2.2.1 Öffentl.-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen			

2.2.1.1 Gebühren			

161010 Gebührenf.-Korrektur Zweifelh. Altkonto	- 46.707,06 €	- 141.546,09 €	94.839,03 €
161020 Gebührenforderungen-Zweifelhaftstellung	166.241,98 €	262.108,80 €	- 95.866,82 €
161100 Gebührenforderungen pri.B	385.621,01 €	559.863,40 €	- 174.242,39 €
161199 Gebührenforderungen pri.B (K)	- 114.018,20 €	- 113.335,44 €	- 682,76 €
161200 Gebührenforderungen öff.B	6,00 €	- €	6,00 €
161300 Gebührenforderungen ver.U	397,00 €	224,00 €	173,00 €
211100 EWB Gebührenforderungen	- 158.968,09 €	- 187.570,34 €	28.602,25 €
212100 PWB Gebührenforderungen	- 4.531,73 €	- 7.269,85 €	2.738,12 €
	228.040,91 €	372.474,48 €	- 144.433,57 €
2.2.1.2 Beiträge			

162100 Beitragsforderungen pri.B	194.293,80 €	264.306,86 €	- 70.013,06 €
	194.293,80 €	264.306,86 €	- 70.013,06 €
2.2.1.3 Steuern			

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung

163010 Steuerf.-Korrektur Zweifelh. Altkonto	- 404.295,01 €	- 212.172,62 €	- 192.122,39 €
163020 Steuerforderungen-Zweifelhaftstellung	896.938,01 €	551.738,62 €	345.199,39 €
163100 Steuerforderungen pri.B	1.476.570,42 €	1.233.133,25 €	243.437,17 €
163199 Steuerforderungen pri.B (K)	- 440.498,37 €	- 292.416,33 €	- 148.082,04 €
163300 Steuerforderungen ver.U	- €	9.155,00 €	- 9.155,00 €
211300 EWB Steuerforderungen	- 861.862,16 €	- 523.305,83 €	- 338.556,33 €
212300 PWB Steuerforderungen	- 5.065,59 €	- 4.832,93 €	- 232,66 €
	661.787,30 €	761.299,16 €	- 99.511,86 €
2.2.1.4 Transferleistungen			

164010 F. Transf.-Korrektur Zweifelh. Altkonto	- 403,50 €	- 403,50 €	- €
164020 Forderungen Transferleistungen-Zweifelh	403,50 €	403,50 €	- €
164100 Forderungen Transferleistungen pri.B	35.183,59 €	36.108,28 €	- 924,69 €
164199 Forderungen Transferleistungen pri.B (K)	185,42 €	584,20 €	- 398,78 €
164200 Forderungen Transferleistungen öff.B	158.739,96 €	- 775.942,63 €	934.682,59 €
164299 Forderungen Transferleistungen öff.B (K)	219.237,17 €	852.346,66 €	- 633.109,49 €
211400 EWB Forderungen aus Transferleistungen	- 403,50 €	- 403,50 €	- €
	412.942,64 €	112.693,01 €	300.249,63 €
2.2.1.5 Sonstige öff.-recht. Forderungen			

165010 So. ö.r.F.-Korrektur Zweifelh. Altkonto	- 83.223,86 €	- 34.814,05 €	- 48.409,81 €
165020 Sonstige öff.-re. Forderungen-Zweifelh.	325.416,86 €	289.007,05 €	36.409,81 €
165100 Sonstige öff.-re. Forderungen pri.B	417.777,15 €	371.928,22 €	45.848,93 €
165199 Sonstige öff.-re. Forderungen pri.B (K)	- 241.679,50 €	- 254.193,00 €	12.513,50 €
165200 Sonstige öff.-re. Forderungen öff.B	10.776,54 €	6.241,28 €	4.535,26 €
165300 Sonstige öff.-re. Forderungen ver.U	- €	2.528,00 €	- 2.528,00 €
165900 Ford. Erstattungsansp. Pensionsrückst.	- €	69.751,00 €	- 69.751,00 €
211500 EWB sonstige öff.-rechtliche Forderung	- 324.460,08 €	- 279.934,03 €	- 44.526,05 €
212500 PWB sonstige öff.-rechtliche Forderung	- 2.496,17 €	- 2.029,18 €	- 466,99 €
	102.110,94 €	168.485,29 €	- 66.374,35 €
	1.599.175,59 €	1.679.258,80 €	- 80.083,21 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			

2.2.2.1 gegen dem privaten Bereich			

171100 Privatr. Forderungen pri.B	104.663,03 €	139.484,69 €	- 34.821,66 €
171199 Privatr. Forderungen pri.B (K)	40.975,00 €	6.192,49 €	34.782,51 €
211600 EWB privatrechtliche Forderungen	- 98.491,27 €	- 78.273,77 €	- 20.217,50 €
212600 PWB privatrechtliche Forderungen	- 420,59 €	- 523,87 €	103,28 €
	46.726,17 €	66.879,54 €	- 20.153,37 €
2.2.2.2 gegen dem öffentlichen Bereich			

172100 Privatr. Forderungen Bund	232,80 €	313,20 €	- 80,40 €
172200 Privatr. Forderungen Land	59.872,18 €	51.990,15 €	7.882,03 €
172299 Privatr. Forderungen Land (K)	127,82 €	127,82 €	- €
172300 Privatr. Forderungen Gmd.	9.788,46 €	6.833,85 €	2.954,61 €
172399 Privatr. Forderungen Gmd. (K)	6.260,61 €	9.600,00 €	- 3.339,39 €
172500 Privatr. Forderungen s.ö.B	8.096,15 €	28.323,67 €	- 20.227,52 €
	84.378,02 €	97.188,69 €	- 12.810,67 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen			

173100 Privatr. Forderungen ver.U	1.500,00 €	29.100,48 €	- 27.600,48 €
	1.500,00 €	29.100,48 €	- 27.600,48 €

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			

174100 Privatr. Forderungen Btl.	600,00 €	331,43 €	268,57 €
174199 Privatr. Forderungen Btl. (K)	600,00 €	- €	600,00 €
	1.200,00 €	331,43 €	868,57 €
	133.804,19 €	193.500,14 €	- 59.695,95 €

2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände

170010 Privatr. Forderungen pri.B-Kor. Zweifel	- 114.478,10 €	- 114.478,10 €	- €
170020 Privatr. Forderungen pri.B-Zweifelh.	114.478,10 €	114.478,10 €	- €
170110 Deb. Kreditoren Verb. LuL pri.B	393.785,19 €	24.929,46 €	368.855,73 €
170120 Deb. Kreditoren Verb. LuL öff.B	120.070,80 €	29.130,56 €	90.940,24 €
170130 Deb. Kreditoren Verb. LuL ver.U	135.614,66 €	- €	135.614,66 €
176110 Sonstige Forderungen Personal-Tarif	2.144,18 €	2.720,58 €	- 576,40 €
177800 Forderungen kreditorische Anzahlungen	2.765,00 €	2.465,00 €	300,00 €
177900 Andere sonstige Forderungen	146,08 €	- €	146,08 €
185220 Abrechnung UVG	- €	25,00 €	- 25,00 €
375400 Verr.GEKA-Servicebüro	70,00 €	209,10 €	- 139,10 €
	654.595,91 €	59.479,70 €	595.116,21 €
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.387.575,69 €	1.932.238,64 €	455.337,05 €

2.4 Liquide Mittel

=====			
181100 SPK1 Bestand	2.239.932,72 €	7.068.722,54 €	- 4.828.789,82 €
181200 VBA1 Bestand	7.729,95 €	9.559,39 €	- 1.829,44 €
181300 PBA1 Bestand	5.039,89 €	1.132,30 €	3.907,59 €
181400 SPK2 Bestand	20.098,08 €	12.902,49 €	7.195,59 €
181500 VBR1 Bestand	17.718,53 €	4.096,35 €	13.622,18 €
181600 COM1 Bestand	7.680,00 €	12.129,39 €	- 4.449,39 €
186100 Klärungsliste	- 870,54 €	- 691,52 €	- 179,02 €
186110 Klärungsliste (K)	870,54 €	691,52 €	179,02 €
187200 Barkasse-Bestand	315,21 €	605,99 €	- 290,78 €
Summe Liquide Mittel	2.298.514,38 €	7.109.148,45 €	- 4.810.634,07 €

Summe Umlaufvermögen	8.679.910,87 €	13.456.452,90 €	- 4.776.542,03 €
----------------------	----------------	-----------------	------------------

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

=====			
191100 Aktive RAP für Kreditbeschaffungskosten	27.551,65 €	16.167,00 €	11.384,65 €
199100 Sonstige aktive RAP	154.687,11 €	155.936,64 €	- 1.249,53 €
Summe Aktive Rechnungsabgrenzung	182.238,76 €	172.103,64 €	10.135,12 €

Summe Aktiva	167.065.736,17 €	176.084.208,86 €	- 9.018.472,69 €
--------------	------------------	------------------	------------------

P A S S I V A

=====

1. Eigenkapital

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
=====			
1.1 Allgemeine Rücklage			
=====			
201100 Allgemeine Rücklage	- 39.109.874,36 €	- 44.478.535,17 €	5.368.660,81 €
Summe Allgem. Rücklage	- 39.109.874,36 €	- 44.478.535,17 €	5.368.660,81 €
Bilanzergebnis - Verlust			
=====			
	5.811.655,48 €	5.214.161,35 €	597.494,13 €
Summe Eigenkapital	- 33.298.218,88 €	- 39.264.373,82 €	5.966.154,94 €
=====			
2. Sonderposten			
=====			
2.1 für Zuwendungen			
=====			
231100 SoPo aus Zuweisungen Bund	- 657.834,42 €	- 686.814,32 €	28.979,90 €
231200 SoPo aus Zuweisungen Land	- 25.926.515,36 €	- 25.430.752,24 €	- 495.763,12 €
231300 SoPo aus Zuweisungen Gmd.	- 459.531,61 €	- 489.128,30 €	29.596,69 €
231500 SoPo aus Zuweisungen s.ö.B	- 15.904,65 €	- 16.245,73 €	341,08 €
231600 SoPo aus Zuschüssen ver.U.	- 25.996,28 €	- 27.017,06 €	1.020,78 €
231800 SoPo aus Zuschüssen pri.U	- 89.216,15 €	- 91.725,00 €	2.508,85 €
231900 SoPo aus Zuschüssen übr.B	- 14.687,80 €	- 15.460,98 €	773,18 €
Summe Zuwendungen	- 27.189.686,27 €	- 26.757.143,63 €	- 432.542,64 €
=====			
2.2 für Beiträge			
=====			
232100 SoPo aus Erschließungsbeitr. BauGB	- 6.152.390,83 €	- 6.511.186,46 €	358.795,63 €
232200 SoPo aus Beiträgen KAG	- 9.908.179,54 €	- 10.152.113,85 €	243.934,31 €
Summe Beiträge	- 16.060.570,37 €	- 16.663.300,31 €	602.729,94 €
=====			
2.3 für den Gebührenaussgleich			
=====			
233100 SoPo Gebührenaussgl. Abwasserbeseitigung	- 917.164,73 €	- 443.188,78 €	- 473.975,95 €
233200 SoPo Gebührenaussgl. Straßenreinigung	- 242.546,47 €	- 110.424,38 €	- 132.122,09 €
233300 SoPo Gebührenaussgl. Abfallbeseitigung	- 406.861,42 €	- 358.666,15 €	- 48.195,27 €
233400 SoPo Gebührenaussgl. Rettungsdienst	- €	- 29.486,46 €	29.486,46 €
233600 SoPo Gebührenaussgl. Märkte	- 2.254,63 €	- 2.254,63 €	- €
Summe Gebührenaussgleich	- 1.568.827,25 €	- 944.020,40 €	- 624.806,85 €
=====			
2.4 Sonstige Sonderposten			
=====			
239100 Sonstige SoPo	- 652.329,48 €	- 676.817,92 €	24.488,44 €
Summe Sonstige Sonderposten	- 652.329,48 €	- 676.817,92 €	24.488,44 €
=====			
Summe Sonderposten	- 45.471.413,37 €	- 45.041.282,26 €	- 430.131,11 €
=====			
3. Rückstellungen			
=====			
3.1 Pensionsrückstellungen			
=====			

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
251100 Pensionsrückst. Beschäftigte	- 7.001.924,00 €	- 6.899.591,00 €	- 102.333,00 €
251200 Pensionsrückst. Beihilfe Beschäftigte	- 1.912.824,00 €	- 2.032.928,00 €	120.104,00 €
252100 Pensionsrückst. Versorgungsempfänger	- 6.692.452,00 €	- 6.639.230,00 €	- 53.222,00 €
252200 Pensionsrückst. Beihilfe Vers.empfänger	- 2.207.098,00 €	- 2.122.299,00 €	- 84.799,00 €
Summe Pensionsrückstellungen	- 17.814.298,00 €	- 17.694.048,00 €	- 120.250,00 €

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

271100 Instandhaltungsrückstellungen	- 60.000,00 €	- €	- 60.000,00 €
Summe Instandhaltungsrückstellungen	- 60.000,00 €	- €	- 60.000,00 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

281100 Sonstige Rückst. für Resturlaub	- 333.831,00 €	- 328.288,00 €	- 5.543,00 €
282100 Sonstige Rückst. für gel. Überstunden	- 109.399,00 €	- 210.917,00 €	101.518,00 €
282110 Sonstige Rückst. für Leistungsprämien	- 5.825,00 €	- 6.645,00 €	820,00 €
282200 Sonstige Rückst. nach §107b BVersG	- 374.697,00 €	- 296.583,00 €	- 78.114,00 €
285100 Rückst. für Inanspruchn. Altersteilzeit	- 117.589,00 €	- 108.923,00 €	- 8.666,00 €
289100 Andere sonstige Rückstellungen	- 5.966.509,76 €	- 4.366.991,01 €	- 1.599.518,75 €
289101 Überörtliche Prüfung durch GPA NRW	- 85.265,00 €	- 60.015,00 €	- 25.250,00 €
289102 Prüfung Schlussbilanz durch RPA Landrat	- 24.000,00 €	- 24.000,00 €	- €
289103 Prüfung Gesamtabchluss durch GPA NRW	- 97.890,00 €	- 77.990,00 €	- 19.900,00 €
289104 Ökokonto Ausgleichsmaßnahmen Bebauungspl	- 84.000,00 €	- €	- 84.000,00 €
Summe Sonstige Rückstellungen	- 7.199.005,76 €	- 5.480.352,01 €	- 1.718.653,75 €
Summe Rückstellungen	- 25.073.303,76 €	- 23.174.400,01 €	- 1.898.903,75 €

4. Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.

4.2.5 von Kreditinstituten

321800 Investitionskredite Kred.	- 31.499.501,18 €	- 31.874.225,82 €	374.724,64 €
	- 31.499.501,18 €	- 31.874.225,82 €	374.724,64 €
Summe Verbindlichk. Krediten f. Investitionen	- 31.499.501,18 €	- 31.874.225,82 €	374.724,64 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

331800 Liquiditätskredite Kred.	- 21.750.000,00 €	- 26.250.000,00 €	4.500.000,00 €
Summe Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 21.750.000,00 €	- 26.250.000,00 €	4.500.000,00 €

4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen

342100 Leibrentenverträge	- 57.265,01 €	- 62.226,73 €	4.961,72 €
Summe Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	- 57.265,01 €	- 62.226,73 €	4.961,72 €

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
=====			
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
=====			
351100 Verbindlichkeiten LuL ver.U	135.543,71 €	70.655,21 €	206.198,92 €
351199 Verbindlichkeiten LuL ver.U (K)	- 135.614,66 €	- €	- 135.614,66 €
352100 Verbindlichkeiten LuL Btl.	- 108.503,33 €	- €	- 108.503,33 €
354100 Verbindlichkeiten LuL Bund	- 2.313,44 €	6.044,39 €	3.730,95 €
354200 Verbindlichkeiten LuL Land	- 42.052,17 €	229.388,11 €	187.335,94 €
354299 Verbindlichkeiten LuL Land (K)	- 117.978,80 €	178,23 €	- 117.800,57 €
354300 Verbindlichkeiten LuL Gmd.	- 34.334,84 €	264,85 €	- 34.599,69 €
354399 Verbindlichkeiten LuL Gmd. (K)	- 2.092,00 €	14.487,33 €	12.395,33 €
354400 Verbindlichkeiten LuL ZV	- 19.461,92 €	7.020,47 €	- 26.482,39 €
354499 Verbindlichkeiten LuL ZV (K)	- €	14.465,00 €	14.465,00 €
354500 Verbindlichkeiten LuL s.ö.B	- 63.897,32 €	90.274,59 €	26.377,27 €
354599 Verbindlichkeiten LuL s.ö.B (K)	14.379,93 €	14.379,93 €	- €
355100 Verbindlichkeiten LuL pri.B	- 920.657,03 €	2.474.168,16 €	1.553.511,13 €
355199 Verbindlichkeiten LuL pri.B (K)	- 409.430,91 €	40.575,18 €	- 368.855,73 €
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 1.706.412,78 €	- 2.918.570,95 €	1.212.158,17 €
=====			
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
=====			
364300 Verbindlichkeiten Transferl. Gmd.	- 6.487,10 €	6.738,63 €	251,53 €
364500 Verbindlichkeiten Transferl. s.ö.B	- €	2.866,00 €	2.866,00 €
Summe Verbindlichk. aus Transferleistungen	- 6.487,10 €	9.604,63 €	3.117,53 €
=====			
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			
=====			
181102 SPK1 Überweisung Inland	- 396.743,25 €	381,15 €	- 396.362,10 €
186200 Rückzahlungsanforderung	- 1.746,83 €	- €	- 1.746,83 €
370110 Kred. Debitoren Gebührenford. pri.B	- 5.516,72 €	7.227,27 €	1.710,55 €
370310 Kred. Debitoren Steuerforderungen pri.B	- 52.144,63 €	47.149,67 €	- 4.994,96 €
370410 Kred. Debitoren Ford. Transferl. pri.B	- 185,42 €	584,20 €	398,78 €
370420 Kred. Debitoren Ford. Transferl. öff.B	- 219.237,17 €	53.451,34 €	- 272.688,51 €
370510 Kred. Debitoren so. öff.-re. Ford. pri.	- 513,50 €	- €	- 513,50 €
370610 Kred. Debitoren privatr. Ford. pri.B	- 40.975,00 €	6.192,49 €	- 34.782,51 €
370620 Kred. Debitoren privatr. Ford. öff.B	- 6.388,43 €	127,82 €	- 6.260,61 €
370640 Kred. Debitoren privatr. Ford. Btl.	- 600,00 €	- €	- 600,00 €
373300 Innere Verrechnungen Personal-Beamte	- 15,82 €	10,82 €	5,00 €
375100 Einnahmeverteilung	- 5.724,84 €	9.727,27 €	4.002,43 €
375110 Verbindlichkeiten aus Mündelgeld	- 447,76 €	1.671,00 €	1.223,24 €
375150 Verbindlichkeiten aus Avviso	- 59.327,39 €	20.072,04 €	- 39.255,35 €
375200 Spenden für die Feuerwehr	- 1.245,00 €	900,00 €	- 345,00 €
375303 Rückzahlung UVG/V77	- 5.859,97 €	4.053,87 €	- 1.806,10 €
375304 durchlaufende Asylleistungen	- 20.098,08 €	12.902,49 €	- 7.195,59 €
375305 Unterhaltsvorschuss	- 261,60 €	484,00 €	222,40 €
375402 Geb. Führungsz./Gewerbezentralr.	- 289,56 €	360,08 €	70,52 €
375404 Gebühren Fischereischeine	- 268,00 €	168,00 €	- 100,00 €
375407 Abwicklung Rettungsdienst (Übernahme du	- 17.047,63 €	- €	- 17.047,63 €
375501 Abwicklung Rädereichen	- 47.924,90 €	47.924,90 €	- €

	Ber. Zeitraum 2014	Vergl. Zeitraum 2013	absolute Abweichung
375503 Deckensanierung L 130	- 11.815,18 €	- 11.815,18 €	- €
375506 Sicherheitsbeiträge f. Baumaßnahm	- 2.361,95 €	- 2.361,95 €	- €
375507 Abw. Kreisverkehr Wasserturmstr.	- 35.336,85 €	- €	- 35.336,85 €
375900 Sonstige Verwahrgelder	- 382,45 €	- 283,15 €	- 99,30 €
379100 Verbindlichkeiten Akontozahlungen	- 52.918,94 €	- 184.394,09 €	131.475,15 €
379900 Andere sonstige Verbindlichkeiten	- 1.016,62 €	- 691,52 €	- 325,10 €
Summe Sonstige Verbindlichkeiten	- 986.393,49 €	- 306.031,62 €	- 680.361,87 €

374100 Erhaltene Anzahlungen konsumtiv	- 13.836,69 €	- €	- 13.836,69 €
374210 Verbindlichkeiten Zuweisungen Bund	- 751,79 €	- 751,79 €	- €
374220 Verbindlichkeiten Zuweisungen Land	- 1.671.697,29 €	- 2.182.554,02 €	510.856,73 €
374310 Verbindlichkeiten Schulpauschale inv.	- 1.977.541,03 €	- 1.511.166,10 €	- 466.374,93 €
374320 Verbindlichkeiten Sportpauschale	- 87.230,67 €	- 27.568,12 €	- 59.662,55 €
374330 Verbindlichkeiten Brandschutzpauschale	- €	- 146.788,17 €	146.788,17 €
374340 Verbindlichkeiten Investitionspauschale	- 684.983,50 €	- 627.886,69 €	- 57.096,81 €
374410 Verbindlichkeiten Erschl.beiträge BauGB	- 1.973.636,93 €	- 1.650.830,87 €	- 322.806,06 €
374420 Verbindlichkeiten Beiträge nach KAG	- €	- 35.032,71 €	35.032,71 €
374440 Verbindlichkeiten Ersatzgelder	- 109.709,26 €	- 87.000,76 €	- 22.708,50 €
Summe Verbindlichkeiten	- 62.525.446,72 €	- 67.690.238,98 €	5.164.792,26 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

391100 Passive RAP für erhaltene Zuwendungen	- 3.814,89 €	- 220.000,89 €	216.186,00 €
392100 Sonstige passive RAP	- €	- 31.684,82 €	31.684,82 €
393100 RAP für Grabnutzungsrechte	- 693.538,55 €	- 662.228,08 €	- 31.310,47 €
Summe Rechnungsabgrenzungsposten	- 697.353,44 €	- 913.913,79 €	216.560,35 €

Summe Passiva - 167.065.736,17 € - 176.084.208,86 € 9.018.472,69 €

