

Anlage 1
Entwurf Bilanz 2009, Gemeinde Rastede

Bilanz/GuV-Position	Text Bilanz/GuV-Position	2008	2009	Absolute Abweichung	Relative Abweichung
Aktive Seite der Bilanz					
AKTIVA	A K T I V A				
AKTIVA	= = = = =				
A1.	Immaterielles Vermögen				
A1.	= = = = =				
A1.2	Lizenzen				
A1.2	= = = = =				
A1.2	002000 Lizenzen	43.601,48	38.010,00	5.591,48	14,7
A1.2	002500 DV-Software	55.376,82	100.003,00	-44.626,18	44,6-
A1.2	Summe Lizenzen	98.978,30	138.013,00	-39.034,70	28,3-
A1.4	Geleistete Investitionszuwendungen				
A1.4	= = = = =				
A1.4	004000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	874.496,00	-874.496,00	100,0-
A1.4	Summe Geleistete Investitionszuwendungen	0	874.496,00	-874.496,00	100,0-
A1.	Summe Immaterielles Vermögen	98.978,30	1.012.509,00	-913.530,70	90,2-
A1.	= = = = =				
A2.	Sachvermögen				
A2.	= = = = =				
A2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche				
A2.1	Rechte				
A2.1	= = = = =				
A2.1.1	011000 Grünflächen	719.382,00	1.910.943,44	-1.191.561,44	62,4-
A2.1.1		719.382,00	1.910.943,44	-1.191.561,44	62,4-
A2.1.9	019000 Sonstige unbeaute Grundstücke	5.571.067,79	5.478.579,90	92.487,89	1,7
A2.1.9		5.571.067,79	5.478.579,90	92.487,89	1,7
A2.1	Summe Unbeb.Grundstücke und grundstgl.Rechte	6.290.449,79	7.389.523,34	-1.099.073,55	14,9-
A2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche				
A2.2	Rechte				
A2.2	= = = = =				
A2.2.1	021100 Grund und Boden bei Wohnbauten	843.416,68	856.085,02	-12.668,34	1,5-
A2.2.1	021200 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	319.595,39	319.752,00	-156,61	0,0
A2.2.1		1.163.012,07	1.175.837,02	-12.824,95	1,1-
A2.2.2	022100 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	987.585,73	987.585,73	0	0,0
A2.2.2	022200 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.889.870,29	1.891.608,00	-1.737,71	0,1-
A2.2.2		2.877.456,02	2.879.193,73	-1.737,71	0,1-
A2.2.3	023100 Grund und Boden mit Schulen	1.148.435,03	1.148.435,03	0	0,0
A2.2.3	023200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen	6.520.051,59	7.001.806,00	-481.754,41	6,9-
A2.2.3		7.668.486,62	8.150.241,03	-481.754,41	5,9-
A2.2.4	024100 Grund u. Boden mit Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	1.609.614,21	3.648.236,34	-2.038.622,13	55,9-
A2.2.4	024200 Geb.u.Aufb. bei Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	8.451.945,84	9.262.830,00	-810.884,16	8,8-
A2.2.4		10.061.560,05	12.911.066,34	-2.849.506,29	22,1-
A2.2.5	025100 Boden Brandschutz, Rettungsdienst, Katastra.	33.025,18	33.025,18	0	0,0
A2.2.5	025200 Gebäude u. Aufb.Brandschutz, Rettungsd., Katastra.	1.111.728,20	1.111.499,00	229,2	0,0
A2.2.5		1.144.753,38	1.144.524,18	229,2	0,0
A2.2.9	029100 Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a	259.027,50	274.534,28	-15.506,78	5,6-
A2.2.9	029200 Geb. u. Aufb. bei sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a.	334.096,04	949.273,00	-615.176,96	64,8-
A2.2.9		593.123,54	1.223.807,28	-630.683,74	51,5-
A2.2	Summe Grundstücke und grundstgl.Rechte	23.508.391,68	27.484.669,58	-3.976.277,90	14,5-
A2.3	Infrastrukturvermögen				
A2.3	= = = = =				
A2.3.1	031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0	320	-320	100,0-
A2.3.1		0	320	-320	100,0-
A2.3.2	032000 Brücken und Tunnel	222.530,55	219.146,00	3.384,55	1,5
A2.3.2		222.530,55	219.146,00	3.384,55	1,5
A2.3.4	034100 Grund u.Boden f.Entwässerungs-u.Abwasserbes.-anl.	408.973,89	369.627,07	39.346,82	10,6
A2.3.4	034200 Geb.u. Aufb. f. Entwässerungs-u.Abwasserbes.-anl.	24.112.467,67	23.990.038,00	122.429,67	0,5
A2.3.4		24.521.441,56	24.359.665,07	161.776,49	0,7
A2.3.5	035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	13.405.680,67	12.839.724,96	565.955,71	4,4
A2.3.5	035100 Grund und Boden für Straßen, Wege, Plätze	7.096.054,79	7.319.989,98	-223.935,19	3,1-
A2.3.5		20.501.735,46	20.159.714,94	342.020,52	1,7
A2.3.9	039000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	24.118,48	22.189,00	1.929,48	8,7
A2.3.9		24.118,48	22.189,00	1.929,48	8,7
A2.3	Summe Infrastrukturvermögen	45.269.826,05	44.761.035,01	508.791,04	1,1
A2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden				
A2.4	= = = = =				
A2.4	041000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	688.280,26	99	688.181,26	695.132,6
A2.4	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	688.280,26	99	688.181,26	695.132,6
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler				
A2.5	= = = = =				
A2.5.1	051000 Kunstgegenstände	0	9.306,00	-9.306,00	100,0-
A2.5.1		0	9.306,00	-9.306,00	100,0-
A2.5	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	9.306,00	-9.306,00	100,0-
A2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge				
A2.6	= = = = =				
A2.6.1	061000 Fahrzeuge	901.088,44	850.353,00	50.735,44	6,0
A2.6.1		901.088,44	850.353,00	50.735,44	6,0
A2.6.2	062000 Maschinen und Technische Anlagen	145.886,37	141.460,00	4.426,37	3,1
A2.6.2		145.886,37	141.460,00	4.426,37	3,1
A2.6	Summe Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	1.046.974,81	991.813,00	55.161,81	5,6

Anlage 1
Entwurf Bilanz 2009, Gemeinde Rastede

Bilanz/GuV-Position	Text Bilanz/GuV-Position	2008	2009	Absolute Abweichung	Relative Abweichung
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen				
A2.7	und Tiere				
A2.7	-----				
A2.7.1	071000 Betriebsvorrichtungen	1.483.408,43	1.892.471,00	-409.062,57	21,6-
A2.7.1		1.483.408,43	1.892.471,00	-409.062,57	21,6-
A2.7.2	072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	233.291,08	384.693,00	-151.401,92	39,4-
A2.7.2		233.291,08	384.693,00	-151.401,92	39,4-
A2.7.5	075000 Sammelp.f. bew. VGG. > 150,- b.1.000,- EUR o.UST	0	220.630,00	-220.630,00	100,0-
A2.7.5		0	220.630,00	-220.630,00	100,0-
A2.7	Summe BGA, Pflanzen und Tiere	1.716.699,51	2.497.794,00	-781.094,49	31,3-
A2.8	Vorräte				
A2.8	-----				
A2.8.5	085101 BPl. 63 e, Hans-Hoffhenke- Ring	417.046,81	375.447,00	41.599,81	11,1
A2.8.5	085102 BPl. 63 f, Heinrich-Munderloh-Straße	423.204,40	-49.183,64	472.388,04	960,5
A2.8.5	085103 BPl. 74, Schoolkamp	2.624,70	2.624,70	0	0,0
A2.8.5	085104 BPl. 78 A, Rotdornweg	106.979,44	150.332,24	-43.352,80	28,8-
A2.8.5	085105 BPl. 79 A, Südl. Schlosspark, I .BA	582.507,57	465.621,54	116.886,03	25,1
A2.8.5	085106 BPl. 79 B, Südl. Schlosspark, II .BA	712.272,56	52.790,65	659.481,91	1.249,2
A2.8.5	085107 BPl. 79 C, südl. Schlosspark, III BA	38.376,82	38.376,82	0	0,0
A2.8.5	085108 BPl. 79 E, südl. Schlosspark, IV. BA	28.592,64	28.592,64	0	0,0
A2.8.5	085109 BPl. 75 b, Kleingartengelände Göhlen	66.420,00	-26.942,72	93.362,72	346,5
A2.8.5	085110 BPl. 80, Fünfhäuserweg	123.659,59	94.861,39	28.798,20	30,4
A2.8.5	085112 BPl. 78 B Hahn-Lehmnden	24.312,15	24.312,15	0	0,0
A2.8.5	085113 BPl. 84 Loy/Ringstraße	19.464,70	19.464,70	0	0,0
A2.8.5	085201 BPl. 58, Königstraße	309.902,91	302.146,33	7.756,58	2,6
A2.8.5	085202 BPl. 59, Leucht b.III	24.971,64	646.661,64	-621.690,00	96,1-
A2.8.5	085204 BPl. 68 c, Brombeerweg	210.003,09	204.261,66	5.741,43	2,8
A2.8.5	085205 BPl. 86 IG, AK Oldenburg - Nord	1.552.624,17	1.557.104,58	-4.480,41	0,3-
A2.8.5	085206 BPl. 15 a Gewerbegebiet Liethe	336.876,38	336.876,38	0	0,0
A2.8.5		4.979.839,57	4.223.348,06	756.491,51	17,9
A2.8	Summe Vorräte	4.979.839,57	4.223.348,06	756.491,51	17,9
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				
A2.9	-----				
A2.9.6	096000 Anlagen im Bau	3.709.349,31	4.968.144,11	-1.258.794,80	25,3-
A2.9.6	099000 Anlagen im Bau Investitionszuschuss an Dritte	0	7.215,40	-7.215,40	100,0-
A2.9.6		3.709.349,31	4.975.359,51	-1.266.010,20	25,4-
A2.9	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.709.349,31	4.975.359,51	-1.266.010,20	25,4-
A2.	Summe Sachvermögen	87.209.810,98	92.332.947,50	-5.123.136,52	5,5-
A2.	=====				
A3.	Finanzvermögen				
A3.	=====				
A3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A3.1	-----				
A3.1.1	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen				
A3.1.1	-----				
A3.1.1	101300 Sonstige Anteilsrechte von verbundenen Unternehmen	40.564,59	40.564,59	0	0,0
A3.1.1		40.564,59	40.564,59	0	0,0
A3.1	Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	40.564,59	40.564,59	0	0,0
A3.2	Beteiligungen				
A3.2	-----				
A3.2.1	111300 Sonstige Anteilsrechte aus Beteiligungen	36.050,03	36.050,03	0	0,0
A3.2.1		36.050,03	36.050,03	0	0,0
A3.2	Summe Beteiligungen	36.050,03	36.050,03	0	0,0
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung				
A3.3	-----				
A3.3.1	121100 Sondervermögen	450.000,00	450.000,00	0	0,0
A3.3.1		450.000,00	450.000,00	0	0,0
A3.3	Summe Sondervermögen mit Sonderrechnung	450.000,00	450.000,00	0	0,0
A3.4	Ausleihungen				
A3.4	-----				
A3.4.3	131230 Ausleihungen an Gemeinden (GV), mehr als 5 J.	1.372.030,18	1.439.057,24	-67.027,06	4,7-
A3.4.3		1.372.030,18	1.439.057,24	-67.027,06	4,7-
A3.4.7	131630 Ausleihungen an öff.Sonderrechn., mehr als 5 J.	121.092,14	113.622,33	7.469,81	6,6
A3.4.7		121.092,14	113.622,33	7.469,81	6,6
A3.4.9	131830 Ausleihungen an inländ.Bereiche, mehr als 5 J.	87.400,25	0	87.400,25	
A3.4.9		87.400,25	0	87.400,25	
A3.4	Summe Ausleihungen	1.580.522,57	1.552.679,57	27.843,00	1,8
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen				
A3.6	-----				
A3.6.1	151100 Ford. aus öff.-rechtl. Dienstleistungen	124.768,83	82.285,57	42.483,26	51,6
A3.6.1	151920 Pauschalberichtigung	0	-13.200,00	13.200,00	100,0
A3.6.1		124.768,83	69.085,57	55.683,26	80,6
A3.6.9	154100 Sonstige Forderungen	0	-8.791,11	8.791,11	100,0
A3.6.9	159100 Kommunale Steuern u.übrige öff.-rechtl.Forderungen	127.293,78	426.449,87	-299.156,09	70,2-
A3.6.9	159920 Pauschalwertber. übrige ö.r.Ford.	0	-84.700,00	84.700,00	100,0
A3.6.9		127.293,78	332.958,76	-205.664,98	61,8-
A3.6	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen	252.062,61	402.044,33	-149.981,72	37,3-
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen				
A3.7	-----				
A3.7.1	153100 Forderungen aus Transferleistungen	78.991,32	86.741,11	-7.749,79	8,9-

Anlage 1
Entwurf Bilanz 2009, Gemeinde Rastede

Bilanz/GuV-Position	Text Bilanz/GuV-Position	2008	2009	Absolute Abweichung	Relative Abweichung
A3.7.1	153920 Pauschalwertberichtigung	0	-3.700,00	3.700,00	100,0
A3.7.1		78.991,32	83.041,11	-4.049,79	4,9-
A3.7	Summe Forderungen aus Transferleistungen	78.991,32	83.041,11	-4.049,79	4,9-
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen				
A3.8	-----				
A3.8.1	161100 Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleist.	43.774,17	23.611,44	20.162,73	85,4
A3.8.1	161920 Pauschalwertber. auf privatrechtl. Ford.	0	-3.900,00	3.900,00	100,0
A3.8.1		43.774,17	19.711,44	24.062,73	122,1
A3.8.2	164100 Sonstige Forderungen	8.791,11	0	8.791,11	
A3.8.2	165100 Durchlaufende Posten (Abstimmkonto)	0	17.374,49	-17.374,49	100,0-
A3.8.2	165101 Bauhof Durchlaufende Posten	0	2.301,03	-2.301,03	100,0-
A3.8.2	165108 Vorschuss; Liegenschaftswesen	0	-1	1	100,0
A3.8.2	165110 Vorschuss; SGB II	295	-163	458	281,0
A3.8.2	165111 Vorschuss; SGB XII	-80,1	-528,21	448,11	84,8
A3.8.2	165112 Vorschuss; AsylbLG	0	-42,12	42,12	100,0
A3.8.2	165115 Vorschuss; Bauleitpl. Tiefb. u. Verkehr	0	-36.000,00	36.000,00	100,0
A3.8.2	165131 Vorschuss; SGB II	0	-1.181,54	1.181,54	100,0
A3.8.2	165132 Vorschuss; SGB II	0	-775,31	775,31	100,0
A3.8.2	165133 Vorschuss; SGB II	0	-156,6	156,6	100,0
A3.8.2	165134 Vorschuss; SGB II	0	-277,31	277,31	100,0
A3.8.2	165135 Vorschuss; SGB II	0	-553,21	553,21	100,0
A3.8.2	165136 Vorschuss; SGB II	0	12	-12	100,0-
A3.8.2		9.006,01	-19.990,78	28.996,79	145,1
A3.8.8	168000 Vorsteuer	0	167.329,23	-167.329,23	100,0-
A3.8.8	168100 Vorsteuer-Verrechnungskonto	0	-109.139,76	109.139,76	100,0
A3.8.8		0	58.189,47	-58.189,47	100,0-
A3.8.9	169110 Forderungen gg.über Mitarbeitern (Vorschüsse)	0	7,11	-7,11	100,0-
A3.8.9		0	7,11	-7,11	100,0-
A3.8	Summe Sonstige privatrechtliche Forderungen	52.780,18	57.917,24	-5.137,06	8,9-
A3.9	Sonstige Vermögensgegenstände				
A3.9	-----				
A3.9.1	166100 Versorgungsrücklage	55.343,64	70.468,59	-15.124,95	21,5-
A3.9.1		55.343,64	70.468,59	-15.124,95	21,5-
A3.9	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	55.343,64	70.468,59	-15.124,95	21,5-
A3.	Summe Finanzvermögen	2.546.314,94	2.692.765,46	-146.450,52	5,4-
A3.	=====				
A4.	Liquide Mittel				
A4.	=====				
A4.1	Sichteinlagen bei Banken / Kreditinstituten;				
A4.1	Schecks, Bargeld				
A4.1	=====				
A4.1.1	Sparkasse				
A4.1.1	171100 LzO Landessparkasse zu Oldenburg	177.726,00	113.602,64	64.123,36	56,4
A4.1.1	171102 LzO Überweisungen Inland	0	50.000,00	-50.000,00	100,0-
A4.1.1	171104 LzO Bankeinzug	0	-419,5	419,5	100,0
A4.1.1		177.726,00	163.183,14	14.542,86	8,9
A4.1.2	Oldenburgische Landesbank				
A4.1.2	171200 OLB Oldenburgische Landesbank	212.170,74	21.028,20	191.142,54	909,0
A4.1.2		212.170,74	21.028,20	191.142,54	909,0
A4.1.3	171300 Raiffeisenbank	681.797,08	3.032.478,97	-2.350.681,89	77,5-
A4.1.3		681.797,08	3.032.478,97	-2.350.681,89	77,5-
A4.1.5	Sonstige				
A4.1.5	172110 LzO Tagesgeld	2.850.000,00	620.000,00	2.230.000,00	359,7
A4.1.5	172120 LzO Festgeld	1.000.000,00	0	1.000.000,00	
A4.1.5	172150 OLB Floating	3.500.000,00	0	3.500.000,00	
A4.1.5	173100 Kasse	1.608,88	2.450,49	-841,61	34,3-
A4.1.5	173101 Kasse - Betriebsmittelvorschüsse	7.640,00	7.640,00	0	0,0
A4.1.5	173210 GK Standesamt	0	220,5	-220,5	100,0-
A4.1.5	173220 GK Meldeamt	0	733,3	-733,3	100,0-
A4.1.5	173230 GK Ordnungsamt	0	179,31	-179,31	100,0-
A4.1.5		7.359.248,88	631.223,60	6.728.025,28	1.065,9
A4.1		8.430.942,70	3.847.913,91	4.583.028,79	119,1
A4.	Summe Liquide Mittel	8.430.942,70	3.847.913,91	4.583.028,79	119,1
A4.	=====				
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung				
A5.	=====				
A5.1	Aktive Rechnungsabgrenzung				
A5.1	=====				
A5.1	180100 Aktive Rechnungsabgrenzung	104.777,42	146.464,95	-41.687,53	28,5-
A5.1		104.777,42	146.464,95	-41.687,53	28,5-
A5.	Summe Aktive Rechnungsabgrenzung	104.777,42	146.464,95	-41.687,53	28,5-
A5.	=====				
AKTIVA	SUMME A K T I V A	98.390.824,34	100.032.600,82	-1.641.776,48	1,6-
AKTIVA	=====				

Anlage 1
Entwurf Bilanz 2009, Gemeinde Rastede

Bilanz/GuV-Position	Text Bilanz/GuV-Position	2008	2009	Absolute Abweichung	Relative Abweichung
Passive Seite der Bilanz					
PASSIVA	P A S S I V A				
PASSIVA	= = = = =				
P1.	Nettoposition				
P1.	=====				
P1.1	Basis-Reinvermögen				
P1.1	-----				
P1.1.1	Reinvermögen				
P1.1.1	200100 Reinvermögen	-52.350.056,04	-52.030.183,20	-319.872,84	0,6-
P1.1.1	Summe Reinvermögen	-52.350.056,04	-52.030.183,20	-319.872,84	0,6-
P1.1	Summe Basis-Reinvermögen	-52.350.056,04	-52.030.183,20	-319.872,84	0,6-
P1.3	Jahresergebnis				
P1.3	-----				
P1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
P1.3.2.1	Jahresergebnis	0	-2.674.083,21	2.674.083,21	100,0
P1.3.2.2	Jahresergebnis	0	0	0	
P1.3.2	Summe Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	-2.674.083,21	2.674.083,21	100,0
P1.3	Summe Jahresergebnis	0	-2.674.083,21	2.674.083,21	100,0
P1.4	Sonderposten				
P1.4	-----				
P1.4.1	Investitionszuweisungen und Zuschüsse				
P1.4.1	211100 Sonderposten a.Investitionszuweis. u.-zuschüssen	-14.741.492,38	-14.431.238,26	-310.254,12	2,1-
P1.4.1	211200 Sonderposten für Sammelposten	0	-61.420,00	61.420,00	100,0
P1.4.1	Summe Investitionszuweisungen und Zuschüsse	-14.741.492,38	-14.492.658,26	-248.834,12	1,7-
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelten				
P1.4.2	212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-17.794.381,81	-17.306.352,95	-488.028,86	2,8-
P1.4.2	Summe Beiträge und ähnliche Entgelte	-17.794.381,81	-17.306.352,95	-488.028,86	2,8-
P1.4.3	Gebührenausschlag				
P1.4.3	213000 Sonderposten für den Gebührenausschlag	-600.129,86	-600.129,86	0	0,0
P1.4.3	Summe Gebührenausschlag	-600.129,86	-600.129,86	0	0,0
P1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten				
P1.4.5	215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	-1.241.726,66	-1.864.435,39	622.708,73	33,4
P1.4.5	Summe Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	-1.241.726,66	-1.864.435,39	622.708,73	33,4
P1.4.6	Sonstige Sonderposten				
P1.4.6	219000 Sonstige Sonderposten	-91.626,94	-88.111,00	-3.515,94	4,0-
P1.4.6	Summe Sonstige Sonderposten	-91.626,94	-88.111,00	-3.515,94	4,0-
P1.4	Summe Sonderposten	-34.469.357,65	-34.351.687,46	-117.670,19	0,3-
P1.	Summe Nettoposition	-86.819.413,69	-89.055.953,87	2.236.540,18	2,5
P1.	=====				
P2.	Schulden				
P2.	=====				
P2.1	Geldschulden				
P2.1	-----				
P2.1.2	Verb. aus Krediten für Investitionen				
P2.1.2	231230 KredAufn.f.Invest.b.Gem.,LZ mehr als 5 J., EUR	-2.330.724,47	-2.090.082,90	-240.641,57	11,5-
P2.1.2	231630 KredAufn.f.Invest.b.ö.Sorg.,LZ mehr als 5J., EUR	-2.442.006,79	-1.367.309,47	-1.074.697,32	78,6-
P2.1.2	Summe Verb. aus Krediten für Investitionen	-4.772.731,26	-3.457.392,37	-1.315.338,89	38,0-
P2.1	Summe Geldschulden	-4.772.731,26	-3.457.392,37	-1.315.338,89	38,0-
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und				
P2.3	Leistungen				
P2.3	-----				
P2.3	251100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0	-69.825,65	69.825,65	100,0
P2.3	Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen	0	-69.825,65	69.825,65	100,0
P2.3	und Leistungen				
P2.4	Transferverbindlichkeiten				
P2.4	-----				
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten				
P2.4.4	265100 Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	0	-62.196,45	62.196,45	100,0
P2.4.4	Summe Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0	-62.196,45	62.196,45	100,0
P2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten				
P2.4.7	261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-57.877,60	0	-57.877,60	
P2.4.7	Summe Andere Transferverbindlichkeiten	-57.877,60	0	-57.877,60	
P2.4	Transferverbindlichkeiten	-57.877,60	-62.196,45	4.318,85	6,9
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten				
P2.5	-----				
P2.5.1	Durchlaufende Posten				
P2.5.1.1	272107 Verrechnete Umsatzsteuer, 7 %	0	-20.412,78	20.412,78	100,0
P2.5.1.1	272119 Verrechnete Umsatzsteuer, 19 %	0	-2.970,55	2.970,55	100,0
P2.5.1.1	272130 Verrechnung Organschaft	0	-651,83	651,83	100,0
P2.5.1.3	272905 "Sonstige; Haushalt und Finanzen"	0	-68.261,70	68.261,70	100,0
P2.5.1.3	272909 "Sonstige; Öffentl. Einr. und Ordnung"	33.950,00	0	33.950,00	
P2.5.1.3	272910 "Sonstige; Bauleitpl., Tiefb. u. Verkehr"	-46.555,99	0	-46.555,99	
P2.5.1.3	272911 LzO Klärungsfälle	0	8.791,11	-8.791,11	100,0-
P2.5.1.3	272915 Fundsachen - Geldbeträge	0	-55	55	100,0
P2.5.1.3	272916 Gebühren EU-Führerschein	-2,6	0	-2,6	
P2.5.1.3	272918 Einziehungssuchen fremd. Beh.	0	-15	15	100,0
P2.5.1.3	272919 Müllabfuhrgebühren	9.788,49	-142.731,55	152.520,04	106,9
P2.5.1.3	272920 Verkaufserlöse Müllsäcke	-11.072,28	-16.421,26	5.348,98	32,6
P2.5.1	Summe Durchlaufende Posten	-13.892,38	-242.728,56	228.836,18	94,3
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten				

Anlage 1
Entwurf Bilanz 2009, Gemeinde Rastede

Bilanz/GuV-Position	Text Bilanz/GuV-Position	2008	2009	Absolute Abweichung	Relative Abweichung
P2.5.4	279100 Sonstige Verbindlichkeiten	0	-1.762,30	1.762,30	100,0
P2.5.4	279200 Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen	0	6.853,00	-6.853,00	100,0-
P2.5.4	Summe Andere sonstige Verbindlichkeiten	0	5.090,70	-5.090,70	100,0-
P2.5.5	161110 Bauhof, Ford. a. privatr. DL (Kassenverrechnung)	-349.782,99	-43.661,17	-306.121,82	701,1-
P2.5.5		-349.782,99	-43.661,17	-306.121,82	701,1-
P2.5	Summe Sonstige Verbindlichkeiten	-363.675,37	-281.299,03	-82.376,34	29,3-
P2.	Summe der Schulden	-5.194.284,23	-3.870.713,50	-1.323.570,73	34,2-
P2.	=====				
P3.	Rückstellungen				
P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche				
P3.1	Verpflichtungen				
P3.1	-----				
P3.1	281100 Pensionsrückstellungen	-5.317.621,00	-5.651.143,00	333.522,00	5,9
P3.1	281200 Beihilferückstellungen	-648.749,76	-689.439,45	40.689,69	5,9
P3.1	Summe Pensionsrückstellungen und ähnliche	-5.966.370,76	-6.340.582,45	374.211,69	5,9
P3.1	Verpflichtungen				
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und				
P3.2	ähnliche Maßnahmen				
P3.2	-----				
P3.2	282100 So. Rückst. f. nicht i. Anspr. genom. Urlaub	-191.065,29	-174.497,04	-16.568,25	9,5-
P3.2	282200 So. Rückst. f. geleistete Überstunden	-87.564,25	-125.207,40	37.643,15	30,1
P3.2	282300 So. Rückst. f. d. Inanspruchn. v. Altersteilzeit	-40.230,84	-76.132,38	35.901,54	47,2
P3.2	Summe Rückstellungen für Altersteilzeit und	-318.860,38	-375.836,82	56.976,44	15,2
P3.2	ähnliche Maßnahmen				
P3.3	Rückstellungen für unterlassene				
P3.3	Instandhaltung				
P3.3	-----				
P3.3	283100 Instandhaltungsrückstellungen	0	-130.596,25	130.596,25	100,0
P3.3	Summe Rückstellungen für unterlassene	0	-130.596,25	130.596,25	100,0
P3.3	Instandhaltung				
P3.8	Andere Rückstellungen				
P3.8	-----				
P3.8	289100 Andere Rückstellungen	-30.000,00	-194.212,38	164.212,38	84,6
P3.8	Summe Andere Rückstellungen	-30.000,00	-194.212,38	164.212,38	84,6
P3.	Summe der Rückstellungen	-6.315.231,14	-7.041.227,90	725.996,76	10,3
P3.	=====				
P4.	Passive Rechnungsabgrenzung				
P4.	=====				
P4.1	290100 Passiver RAP	-61.895,28	-64.705,55	2.810,27	4,3
P4.1		-61.895,28	-64.705,55	2.810,27	4,3
P4.	Summe Passive Rechnungsabgrenzung	-61.895,28	-64.705,55	2.810,27	4,3
P4.	=====				
PASSIVA	SUMME P A S S I V A	-98.390.824,34	-100.032.600,82	1.641.776,48	1,6