

Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2010

Stadt Norderstedt
Norderstedt



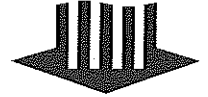
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadt Norderstedt

Wir haben die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2010 der Stadt Norderstedt geprüft. Die Inventur und die Aufstellung der Eröffnungsbilanz nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Schleswig-Holstein liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung der Eröffnungsbilanz nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch die Eröffnungsbilanz vermittelten Bildes der Vermögenslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in der Eröffnungsbilanz überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.



Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2010 der Stadt Norderstedt den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage der Stadt Norderstedt.

Kiel, 17. Juli 2015

wetreu NTRG
Norddeutsche Treuhand- und
Revisions-Gesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack
Wirtschaftsprüfer

Rainer Dröse-Seidler
Wirtschaftsprüfer



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
		AKTIVA	
	1. Anlagevermögen		490.950.154,00
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		227.011,13
	013000 EDV-Software		199.647,64
	014000 Rechte - allgemein -		316,00
	015000 Rechte an fremden Grundstücken Leitungsrechte, sonstige Dienstbarkeiten		27.047,49
02-09	1.2 Sachanlagen		394.010.729,42
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		69.095.595,10
021	1.2.1.1 Grünflächen		26.677.126,82
	021000 Grünflächen		26.677.126,82
022	1.2.1.2 Ackerland		35.723.344,34
	022000 Ackerland		35.723.344,34
023	1.2.1.3 Wald, Forsten		5.168.922,82
	023000 Wald, Forst		5.168.922,82
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		1.526.201,12
	029000 Sonstige unbebaute Grundstücke		1.526.201,12
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		161.879.699,28
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		8.403.233,69
	032100 Grund und Boden mit Kinder- und Jugendeinrichtungen		1.795.417,63
	032200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- u. Jugendeinrichtungen		6.607.816,06
033	1.2.2.2 Schulen		71.282.004,60
	033100 Grund und Boden mit Schulen		7.030.149,29
	033200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen		64.251.855,31
031	1.2.2.3 Wohnbauten		1.933.316,26
	031100 Grund und Boden bei Wohnbauten		1.113.645,62
	031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten		819.670,64
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		80.261.144,73
	034100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden		16.090.134,04
	034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden		64.171.010,69
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen		142.389.505,20
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		32.297.448,82
	041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		32.297.448,82
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel		3.566.653,04
	042000 Brücken und Tunnel		3.566.653,04
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen		21,00
	043000 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		21,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		42.602.215,30
	044000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		42.602.215,30
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		60.714.432,99
	045000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		60.714.432,99
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		3.208.734,05
	046000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		3.208.734,05
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		15.892,16
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		15.892,16
	060000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		15.892,16
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		10.111.754,05
	070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		10.091.807,10
	079100 Sammelposten über 150€ bis 1000€ ohne USt. Masch., techn. Anlagen, Fahrz.		19.946,95
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.680.065,12



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
		080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.685.668,96
		089100 Sammelposten über 150€ bis 1000€ ohne USt. BGA (Betriebs- u. GeschA)	994.396,16
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.838.218,51
		090000 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	376.656,21
		091160 Geleistete Anzahlungen, HB AIB zweigeschoss. Ausbau Copp.	434.377,22
		091200 Geleistete Anzahlungen, HB AIB Anbau Gymn. Harksheide	856.000,00
		091470 Geleistete Anzahlungen, HB AIB Umbau Standesamt	14.217,18
		091520 Geleistete Anzahlungen, HB AIB GS Falkenberg energetische Sanierung	30.000,00
		091530 Geleistete Anzahlungen, HB AIB GS Harksheide-Süd energetische Sanierung	162.948,28
		091540 Geleistete Anzahlungen, HB AIB GS Heidberg energetische Sanierung	89.984,40
		091550 Geleistete Anzahlungen, HB AIB GS Lütjenmoor energetische Sanierung	223.144,36
		091560 Geleistete Anzahlungen, HB AIB Erich-Kästner-Schule energetische Sanierung	342.332,10
		091580 Geleistete Anzahlungen, HB AIB Kita Glockenheide energetische Sanierung	59.918,66
		091690 Geleistete Anzahlungen, HB AIB GHS Frgabe, Neubau Turnhalle	118.024,74
		092060 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Umsetzung Maßnahmen AG Radverkehr	18.742,76
		092070 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Regenwasserkanäle Gewerbegebiet Gutenbergring	108.889,65
		092080 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Regenwasserkanäle Tannenhofstraße	93.000,00
		092200 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Planung / Bau Verlängerung O. und W.-Straße	273.118,49
		092230 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Restausbau Eichenkamp	9.527,24
		092300 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Planung / Bau B218 Gewerbegebiet Stonsdorf	417.651,25
		092310 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Baukosten Knoten Ochsenzoll	1.974.978,98
		092400 Geleistete Anzahlungen, TB AIB B 277, Verlegung Poppenbütteler Straße	67.525,06
		092540 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Kanalinstandsetzung	54.879,80
		092550 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Kanalisation Stadtpark	42.267,25
		092570 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Umbau Knoten Marommer Str. / Kohfurt	37.000,00
		092610 Geleistete Anzahlungen, TB AIB Einm. Stettiner Str./Frgaber W	33.034,88
	1.3	Finanzanlagen	96.712.413,45
10	1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	8.815.484,15
		101100 Anteile an verbundenen Unternehmen	8.815.484,15
11	1.3.2	Beteiligungen	
12	1.3.3	Sondervermögen	78.751.846,50
		121100 Sondervermögen	77.489.346,50
		121101 Sondervermögen Erbschaft Gesa Bültner	1.262.500,00
13	1.3.4	Ausleihungen	9.145.082,80
13-	1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
		131530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	
13-	1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	9.145.082,80
		131830 Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr	9.143.772,80
		131831 Ausleihungen an sonstigen inlä dischen Bereich, über 5 Jahre	1.310,00
141	1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	
142	1.3.6	Treuhandvermögen	
	2.	Umlaufvermögen	22.349.084,24
15	2.1	Vorräte	5.993.005,37
151-153	2.1.1	Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	293.983,05
		151000 Rohstoffe/Fertigungsmaterial	293.983,05



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
1551-15	2.1.2	unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	
6			
1552-15	2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	
4			
157-159	2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	5.699.022,32
		159100 Sonstige Vorräte - zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.699.022,32
	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.119.947,89
161, 211	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungsaus Dienstleistungen	3.779.130,47
		161100 Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	4.090.169,60
		161102 öffentlich-rechtliche zweifelhafte Forderungen	415.000,30
		161110 Forderungen aus Grundsteuer A	
		161120 Forderungen aus Grundsteuer B	
		161130 Forderungen aus Gewerbesteuer	
		161140 Forderungen aus Vergnügungs- steuer	
		161150 Forderungen aus Hundesteuer	
		161160 Forderungen aus dem Ersatz von sozialen Leistungen	4.013,76
		211100 Wertberichtigungen öre Forderungen	-730.053,19
169, 211	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.645.525,43
		169101 Sonstige ö.r. Forderungen Ausgleichsbeiträge	43.573,13
		169102 sonstige öffentlich-rechtliche zweifelhafte Forderungen	1.459.418,05
		169110 Sonstige ö.r. Forderungen Grundsteuer A	2.131,24
		169120 Sonstige ö.r. Forderungen Grundsteuer B	125.758,68
		169130 Sonstige ö.r. Forderungen Gewerbesteuer	2.261.121,62
		169140 Sonstige ö.r. Forderungen sonst Vergügungssteuer	78.402,18
		169150 Sonstige ö.r. Forderungen Hundesteuer	3.640,99
		169190 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (Vorschüsse)	508.547,03
		169411 Sonstige ö.-r. Forderungen Regelbedarfe, Mehrbedarfe (§§ 28,30 SGB XII)	
		169412 Sonstige ö.-r. Forderungen Unterkunft u. Heizung (§ 29 SGB XII)	
		169416 Sonstige ö.-r. Forderungen Beiträge KV/PVV/Vorsorge	
		169417 Sonstige ö.-r. Forderungen Hilfe in Sonderfällen	
		169424 Sonstige ö.-r. Forderungen Erstattungen an Krankenkassen § 264 SGB V	
		169432 Sonstige ö.-r. Forderungen Geldleistungen f. persönliche Bedürfnisse	
		169433 Sonstige ö.-r. Forderungen Geldleistungen f. den Lebensunterhalt	
		169434 Sonstige ö.-r. Forderungen Leistungen b. Krankheit, Schwangerschaft u. Geburt	
		169451 Sonstige ö.-r. Forderungen Kont. Regelbedarfe, Mehrbedarfe (§§ 28, 30 SGB XII)	
		169452 Sonstige ö.-r. Forderungen Kont. Unterkunft u. Heizung (§ 29 SGB XII)	
		169456 Sonstige ö.-r. Forderungen Kont. Beiträge KV/PVV/Vorsorge	
		169485 Sonstige ö.-r. Forderungen lfd. Hilfen z. Lebensunterhalt	
		169487 Sonstige ö.-r. Forderungen Hilfen i. besonderen Lebenslagen	
		169500 Zweifelhafte öffentl.-rechtl. Forderungen	
		169501 Wertberichtigungen	
		211110 Wertberichtigungen sonst. öre Forderungen	-1.837.067,49
171, 211	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen auf Dienstleistungen	1.864.331,44
		171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.881.524,92
		171102 privatrechtliche zweifelhafte Forderungen	8.014,50
		211120 Wertberichtigungen privatr. Forderungen	-25.207,98
179, 211	2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	990.999,77
		179102 sonstige privatrechtliche zweifelhafte Forderungen	371.645,42
		179999 Allgemeine Forderungen	992.078,77
		211130 Wertberichtigungen sonst. privatr. Forderungen	-372.724,42
178	2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	3.839.960,78
		178150 sonstige Vermögensgegenstände EÖB	2.737.233,36
		178151 sonstige Forderung EÖB	493.081,24
		178160 sonstige Vermögensgegenstände LDC Nordport	82.953,04
		178161 sonstige Vermögensgegenstände Frederikspark	93.758,95
		178162 sonstige Vermögensgegenstände Strategische	22.715,72



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
		Flächensicherung (Reiherhagen)	
		178164 sonstige Vermögensgegenstände aktive Stadt	372.194,26
		(Schmuggelstieg)	
		178165 sonstige Vermögensgegenstände Kulturwerk am See	38.024,21
14-	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
18	2.4	Liquide Mittel	3.236.130,98
		181111 Volksbank Elmshorn für Kulturwerk	366.691,16
		181112 Norderstedter Bank Bütner	186.825,79
		181120 Sichteinlagen div. Banken Korrektur EÖB	990.073,12
		181129 Eiserne Vorschüsse Korrektur EÖB	20.421,26
		181160 Sichteinlagen LDC Nordport	184.463,27
		181161 Sichteinlagen Frederikspark	76.937,92
		181162 Sichteinlagen Strategische Flächensicherung (Reiherhagen)	970.272,06
		181163 Sichteinlagen Treuhandbereich Ulzburger Straße	419.682,56
		181164 Sichteinlagen Treuhandbereich aktive Stadt (Schmuggelstieg)	8.195,17
		181502 Postbank Hamburg	4.101,81
		181503 Norderstedter Bank	-1.205.884,42
		181504 Hypovereinsbank	14.025,43
		181505 Spk Holstein	1.692,64
		181506 Volksbank Elmshorn	13.986,57
		181507 Hamburger Sparkasse	23.340,56
		181508 Sparkasse Südholstein	926.611,49
		181509 HSH Nordbank	5.054,10
		181510 Deutsche Bank	1.260,52
		181519 Eiserne Vorschüsse	59.000,00
		181520 Sichteinlagen div Banken Korrektur EÖB	-990.073,12
		181521 Kassenkredit Korrektur EÖB	1.205.884,42
		181529 Eiserne Vorschüsse Korrektur EÖB	-59.000,00
		183120 Eiserne Vorschüsse Bargeld Korrektur EÖB	12.568,67
		183219 eiserne Vorschüsse Bargeld ALT	30.414,10
		183220 Eiserne Vorschüsse Bargeld Korrektur EÖB	-30.414,10
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	18.484.860,52
		191300 RAP aus 2009	
		199110 RAP aus gewährten Invest.- Zuschüssen u. Investitions- fördermaßnahmen	10.438.130,38
		199112 RAP aus gewährten Invest.- Zuschüssen u. Investitions- fördermaßnahmen Gem u Gemeindev Verbände	561.512,93
		199115 RAP aus gewährten Invest.- Zuschüssen u. Investitions- fördermaßnahmen verb. Untrenehmen , Betellig. u. Sondervermögen	1.498.027,07
		199117 RAP aus gewährten Invest.- Zuschüssen u. Investitions- fördermaßnahmen private Untenehmen	6.374,56
		199118 RAP aus gewährten Invest.- Zuschüssen u. Investitions- fördermaßnahmen übrige	5.693.039,64
		199150 aktive Rechnungsabgrenzung EÖB	-163.248,00
		199201 Übrige Forderungen (aktive RAP)	451.023,94
Bilanzsumme AKTIVA			531.784.098,76



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
<u>PASSIVA</u>			
20	1.	Eigenkapital	254.465.463,04
201	1.1	Allgemeine Rücklage	221.274.315,69
		201000 Allgemeine Rücklage	221.274.315,69
202	1.2	Sonderrücklage	
203	1.3	Ergebnisrücklage	33.191.147,35
		203000 Ergebnisrücklage	33.191.147,35
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	
205	1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
23	2.	Sonderposten	125.553.129,36
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	5.095.398,48
		231000 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse	2.056.499,50
		231700 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	4.502,35
		231800 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse von übrigen Bereichen	3.034.396,63
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	42.236.211,85
		232000 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen vom Bund	10.703.522,11
		232100 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen vom Land	20.863.014,87
		232200 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen von Gemeinden /GV	10.669.674,87
233	2.3	für Beiträge	74.702.559,41
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	43.537.795,32
		233100 Aufzulösende Beiträge	43.537.795,32
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	31.164.764,09
		233200 Nicht aufzulösende Beiträge	31.164.764,09
234	2.4	für Gebührenaussgleich	381.113,74
		234000 Gebührenaussgleich	381.113,74
235	2.5	für Treuhandvermögen	
236	2.6	für Dauergrabpflege	432.940,86
		236000 Dauergrabpflege	432.940,86
239	2.7	Sonstige Sonderposten	2.704.905,02
		239000 Sonstige Sonderposten	2.704.905,02
25-28	3.	Rückstellungen	46.990.406,13
251	3.1	Pensionsrückstellung	34.599.454,29
		251100 Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	31.323.062,00
		251200 Zur Leistung künftiger Beihilfe gebildete Rückstellungen	3.276.392,29
281	3.2	Altersteilzeitrückstellung	1.956.131,27
		281000 Altersteilzeitrückstellungen	1.956.131,27
261	3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	
262	3.4	Alllastenrückstellung	
282-	3.5	Steuerrückstellung	
283	3.6	Verfahrensrückstellung	9.794.243,42
		283000 Verfahrensrückstellungen	9.794.243,42
284	3.7	Finanzausgleichsrückstellung	
27	3.8	Instandhaltungsrückstellung	
289	3.9	Sonstige andere Rückstellungen	640.577,15
		289000 Sonstige andere Rückstellungen	240.797,38
		289001 Sonstige andere Rückstellungen hier: Leistungsentgelte	207.381,79
		289060 Sonstige andere Rückstellungen LDC Nordport	192.397,98
3	4.	Verbindlichkeiten	99.237.596,15
30-	4.1	Anleihen	
32	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	87.378.342,67
32-	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
32-	4.2.2	vom öffentlichen Bereich	789.550,66
		321135 Laufzeit 5 Jahre und mehr ordentliche Tilgung	751.922,61



Der Oberbürgermeister

		Bilanz 2010	01.01.2010
		321235 Laufzeit 5 Jahre und mehr ordentliche Tilgung	37.628,05
32-	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	86.588.792,01
		321060 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten LDC Nordport	16.965.700,00
		321061 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Frederikspark	24.900.000,00
		321063 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Treuhandber. Ulzburger Straße	3.650.000,00
		321735 Laufzeit 5 Jahre und mehr Ordentliche Tilgung	41.073.092,01
33-	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	1.205.884,42
		331711 Kassenkredite bei Kreditinst. Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung	1.205.884,42
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	344.888,09
		341300 Rentenschulden	344.888,09
35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.768.926,40
		351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.531.749,57
		351160 Verbindlichkeiten aus LuL LDC Nordport	1.834,84
		351161 Verbindlichkeiten aus LuL Frederikspark	227.058,78
		351165 Verbindlichkeiten aus LuL Treuhandbereich Kulturwerk am See	8.283,21
36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	249.267,00
		361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	249.267,00
37	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.290.287,57
		379100 Sonstige Verbindlichkeiten	470.992,24
		379150 sonst. Verbindlichkeiten EÖB	4.111.569,88
		379190 Sonstige Verbindlichkeiten (Verwahrungen)	366.258,87
		379211 Sonstige Verbindlichkeiten Fundgelder	6.790,45
		379213 Sonstige Verbindlichkeiten Beitreibung Schornsteinfegergebühren	1.283,49
		379214 Sonstige Verbindlichkeiten Fertigstellungspflege Grünanlagen	3.610,11
		379215 Sonstige Verbindlichkeiten Garantiebeträge 604	27.773,08
		379216 Sonstige Verbindlichkeiten Abwicklung Verkauf von Fahrzeugen	170,02
		379217 Sonstige Verbindlichkeiten Kautions Fahrradboxen	400,00
		379218 Sonstige Verbindlichkeiten PACT-Abgabe	4.328,82
		379219 Sonstige Verbindlichkeiten Garantiebeträge Hochbau	67.160,12
		379401 Sonstige Verbindlichkeiten Wohngeldrückflüsse	3.722,01
		379411 Sonstige Verbindlichkeiten Kostenbeiträge, Kostenersatz, Aufwendungsersatz	618,57
		379412 Sonstige Verbindlichkeiten Unterhaltsleistungen	291,13
		379413 Sonstige Verbindlichkeiten Leistungen v. Sozialleistungsträgern	8.299,83
		379414 Sonstige Verbindlichkeiten sonstige Ersatzleistungen	160,00
		379415 Sonstige Verbindlichkeiten Rückzahlung gewährter Hilfen	11.288,32
		379416 Sonstige Verbindlichkeiten Tilgung von Darlehen (HzL)	7.553,28
		379417 Sonstige Verbindlichkeiten Abrechnungskonto	189.453,26
		379419 Sonstige Verbindlichkeiten Ust. Abwicklung Vorjahr	8.584,09
39	5.	Passive Rechnungsabgrenzung	5.537.504,08
		399110 Übrige Verbindlichkeiten (passive RAP) Überleitung kamerale Fälle (nach Auflösung RAP sperren)	118.693,36
		399130 Übrige Verbindlichkeiten (passive RAP)	5.430.688,79
		399150 pass. Rechnungsabgrenzung EÖB	-11.778,07
Bilanzsumme PASSIVA			531.784.098,76