

Bilanz in Kontoform 2016

14.11.2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

09:32:08

1 Landkreis Altenkirchen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			0,00	Passivseite			0,00
1. Anlagevermögen	307.801.336,65	308.315.650,80	-514.314,15	1. Eigenkapital	38.526.364,02	36.663.277,88	1.863.086,14
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.250.486,71	20.210.854,80	-960.368,09	1.1. Kapitalrücklage	35.136.574,76	70.904.619,92	-35.768.045,16
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	264.911,05	227.256,11	37.654,94	1.2. Sonstige Rücklagen	471.160,78	471.160,78	0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	18.972.907,36	19.899.865,36	-926.958,00	1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.918.628,48	-34.712.502,82	37.631.131,30
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			0,00	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	135.682.034,92	137.283.645,65	-1.601.610,73
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.668,30	83.733,33	-71.065,03	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0,00
1.2. Sachanlagen	254.555.649,56	253.161.143,90	1.394.505,66	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	135.682.034,92	137.283.645,65	-1.601.610,73
1.2.1. Wald, Forsten	16.577,93	16.577,93	0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	134.328.965,72	136.985.629,55	-2.656.663,83
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	171.769,38	171.809,22	-39,84	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.223.355,79	96.538.244,90	-1.314.889,11	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.353.069,20	298.016,10	1.055.053,10
1.2.4. Infrastrukturvermögen	121.639.339,10	124.492.392,43	-2.853.053,33	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	22.321.154,31	22.682.907,13	-361.752,82	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	337.150,93	335.484,93	1.666,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.660.997,41	1.720.747,43	-59.750,02	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.682.011,86	3.583.668,98	98.342,88	2.7. sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen	49.786.643,13	46.998.704,47	2.787.938,66
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.503.292,85	3.619.310,95	5.883.981,90	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.268.950,63	42.048.982,16	1.219.968,47
1.3. Finanzanlagen	33.995.200,38	34.943.652,10	-948.451,72	3.2. Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	766.000,00	766.000,00	0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	6.517.692,50	4.949.722,31	1.567.970,19
1.3.3. Beteiligungen	205.270,95	205.270,95	0,00	4. Verbindlichkeiten	118.889.230,98	119.555.604,23	-666.373,25
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.206.021,66	9.423.704,05	-1.217.682,39	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	106.195.531,53	107.860.919,81	-1.665.388,28

Bilanz in Kontoform 2016

14.11.2017
09:32:08

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

1 Landkreis Altenkirchen

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	81.195.531,53	77.860.919,81	3.334.611,72
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	24.482.245,55	24.208.354,95	273.890,60	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	25.000.000,00	30.000.000,00	-5.000.000,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	335.662,22	340.322,15	-4.659,93	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	35.220.633,63	31.431.270,98	3.789.362,65	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte	304.747,60	304.900,70	-153,10	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.272.340,54	2.243.930,88	28.409,66
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.736,09	13.736,09	0,00	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.622.999,48	2.499.934,52	123.064,96
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	16.581,99	16.735,09	-153,10	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.500,00	326,45	1.173,55
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	274.429,52	274.429,52	0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.102,55	3.272,40	5.830,15
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.459,09	36.332,31	-873,22
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.886.234,63	20.621.674,48	7.264.560,15	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.000.620,52	5.879.814,61	1.120.805,91
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.472.416,86	18.374.544,14	7.097.872,72	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	751.677,27	1.031.073,25	-279.395,98
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.736,18	55.473,63	-9.737,45	5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.961.750,98	1.044.686,44	917.064,54
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.198,70		7.198,70				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.578,65	10.075,81	-1.497,16				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	815.753,38	611.440,34	204.313,04				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	706.863,75	900.631,86	-193.768,11				
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	829.687,11	669.508,70	160.178,41				
2.2.8. Wertberichtigungen auf Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.029.651,40	10.504.695,80	-3.475.044,40				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

Bilanz in Kontoform 2016

14.11.2017

09:32:08

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

1 Landkreis Altenkirchen

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.824.053,75	1.798.996,89	25.056,86				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.824.053,75	1.798.996,89	25.056,86				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
	<u>344.846.024,03</u>	<u>341.545.918,67</u>			<u>344.846.024,03</u>	<u>341.545.918,67</u>	

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	307.801.336,65	308.315.650,80	-514.314,15
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	19.250.486,71	20.210.854,80	-960.368,09
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	264.911,05	227.256,11	37.654,94
	011200 Datenverarbeitungs-Software	262.472,52	224.922,78	37.549,74
	011500 Sonstige Rechte und Werte	2.438,53	2.333,33	105,20
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	18.972.907,36	19.899.865,36	-926.958,00
	012000 Zuweisungen	14.501.411,72	15.392.684,27	-891.272,55
	013100 Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung	4.471.494,64	4.507.180,09	-35.685,45
	013101 Investitionskostenzuschüsse Katastrophenschutz	1,00	1,00	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.668,30	83.733,33	-71.065,03
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.668,30	83.733,33	-71.065,03
1.2.	Sachanlagen	254.555.649,56	253.161.143,90	1.394.505,66
1.2.1.	Wald, Forsten	16.577,93	16.577,93	
	021100 Mischwald	1.455,00	1.455,00	
	021200 Laubwald	10.669,44	10.669,44	
	021300 Nadelwald	2.014,49	2.014,49	
	021400 Gehölz	2.439,00	2.439,00	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	171.769,38	171.809,22	-39,84
	022200 Parkanlagen	42.166,35	42.166,35	
	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland	35.234,61	35.234,61	
	022900 Sonstige Grünflächen	8.070,15	8.070,15	
	023100 Ackerland	1.815,36	1.815,36	
	023200 Brachland	1.025,44		1.025,44
	023300 Öd- und Unland	2.576,00	2.576,00	
	023400 Weideland	27.826,43	27.826,43	
	026100 Flüsse und Bäche	4.478,29	4.478,29	
	029600 Bauland	48.394,07	49.459,35	-1.065,28
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	182,68	182,68	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.223.355,79	96.538.244,90	-1.314.889,11
	031100 Einfamilienhäuser	179.784,73	183.654,82	-3.870,09

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
031200	Mehrfamilienhäuser	207.105,65	121.001,45	86.104,20
031900	Sonstige Wohnbauten	12.925,00	12.925,00	
033200	Realschulen plus	20.329.299,94	20.579.158,12	-249.858,18
033300	Gymnasien	25.488.430,45	25.685.946,77	-197.516,32
033400	Berufliche Schulen	12.876.770,56	13.159.879,04	-283.108,48
033500	Förderschulen	7.692.231,10	7.821.726,36	-129.495,26
033600	Gesamtschulen	3.510.592,56	3.552.944,44	-42.351,88
033700	Schulzentren	613.228,00	613.228,00	
035200	Turn- und Sporthallen	9.723.272,48	9.981.872,63	-258.600,15
035300	Stadien	1.127.650,00	1.127.650,00	
035400	Sportplätze	539.256,00	568.525,00	-29.269,00
037000	Verwaltungsgebäude	11.282.145,34	11.466.401,51	-184.256,17
039900	Sonstige Gebäude, Bauten	90.289,19	82.999,21	7.289,98
039910	Außenanlagen	1.550.374,79	1.580.332,55	-29.957,76
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	121.639.339,10	124.492.392,43	-2.853.053,33
041200	Brücken	19.296.044,56	19.469.773,40	-173.728,84
041500	Stützbauwerke	4.505.519,65	4.573.105,48	-67.585,83
041900	Sonstige	386.374,00	392.614,00	-6.240,00
043310	Umspannungs- und Umformungsanlagen	144,75	149,57	-4,82
047100	Grundstücke	252,00	252,00	
047300	Abwassersammlungsanlagen	24.632,00	25.426,00	-794,00
048100	Grundstücke	10.319.695,02	10.300.153,81	19.541,21
048200	Straßen	86.794.768,68	89.404.278,06	-2.609.509,38
048330	Radwege	311.237,00	325.951,00	-14.714,00
049500	Sonstige Versorgungsanlagen	671,44	689,11	-17,67
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	22.321.154,31	22.682.907,13	-361.752,82
053600	Gesamtschulen und dergleichen	21.459.139,73	21.806.163,04	-347.023,31
055200	Turn- und Sporthallen	739.145,18	751.262,31	-12.117,13
059990	Sonstige	122.869,40	125.481,78	-2.612,38
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	337.150,93	335.484,93	1.666,00
061100	Gemälde	217.859,00	217.859,00	
061200	Skulpturen	12.869,00	11.203,00	1.666,00
061900	Sonstige Kunstgegenstände	106.422,93	106.422,93	

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.660.997,41	1.720.747,43	-59.750,02
071110	Dienstfahrzeuge - PKW	155.178,00	179.970,00	-24.792,00
071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	12,00	13,00	-1,00
071820	Schneepflüge	8.508,00	10.680,00	-2.172,00
071830	Mäheinrichtungen	14.445,00	17.597,00	-3.152,00
071890	Sonstige Zusatzgeräte	6.937,50	8.316,50	-1.379,00
071900	Sonstige Fahrzeuge	156.994,77	183.533,43	-26.538,66
072100	Energieversorgung	445.278,38	480.349,96	-35.071,58
072500	Maschinen und technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	10,00	10,00	
072900	Sonstige Maschinen und technische Anlagen	13.606,00	14.702,00	-1.096,00
073000	Betriebsvorrichtungen	860.027,76	825.575,54	34.452,22
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.682.011,86	3.583.668,98	98.342,88
082100	Betriebsausstattung	519.138,95	469.989,90	49.149,05
082110	Werkstatteneinrichtungen	150.013,91	158.388,65	-8.374,74
082120	Fachbezogene Gegenstände	281.230,39	318.295,18	-37.064,79
082130	Werkzeuge	35.700,84	40.195,60	-4.494,76
082140	Brand- und Katastrophenschutz	139.301,66	113.725,37	25.576,29
082150	Musikraumeinrichtung	46.061,89	57.512,95	-11.451,06
082160	Sportgeräte	47.716,45	51.230,81	-3.514,36
082190	Sonstige Betriebsausstattung	110.268,65	125.517,92	-15.249,27
082210	Büromöbel	421.725,44	434.227,72	-12.502,28
082220	Büromaschinen/-geräte	67.582,00	71.319,32	-3.737,32
082230	Organisations- und Arbeitsmittel	18.328,90	25.474,76	-7.145,86
082240	Hardware und EDV-technische Ausstattung	1.214.486,72	1.089.438,42	125.048,30
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	289.951,00	290.291,80	-340,80
082310	Kreismedienzentrum	289.763,06	289.986,58	-223,52
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände über 410 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	50.742,00	48.074,00	2.668,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.503.292,85	3.619.310,95	5.883.981,90
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	347.154,86	329.328,48	17.826,38
096000	Anlagen im Bau	9.156.137,99	3.289.982,47	5.866.155,52
1.3.	Finanzanlagen	33.995.200,38	34.943.652,10	-948.451,72
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	766.000,00	766.000,00	

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
101220	Westerwaldbahn des Kreises Altenkirchen GmbH	766.000,00	766.000,00	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen	205.270,95	205.270,95	
111210	Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Altenkirchen mbH	51.129,19	51.129,19	
111220	Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH	3.067,76	3.067,76	
111230	Verband der kommunalen RWE-Aktionäre	1.074,00	1.074,00	
111240	TIME GmbH	150.000,00	150.000,00	
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.206.021,66	9.423.704,05	-1.217.682,39
121110	Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Altenkirchen	4.236.763,14	5.034.181,37	-797.418,23
121120	Kulturelle Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen	3.844.257,52	4.264.520,68	-420.263,16
123120	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Rheinland-Pfalz	1,00	1,00	
123130	Zweckverband Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz		1,00	-1,00
124100	Nahwärmeverbund Glockenspitze Altenkirchen gAöR	125.000,00	125.000,00	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	24.482.245,55	24.208.354,95	273.890,60
131110	RWE AG Stammaktien	23.100.224,04	22.910.714,44	189.509,60
134001	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	1.382.021,51	1.297.640,51	84.381,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	335.662,22	340.322,15	-4.659,93
132321	Ausleihungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	335.662,22	340.322,15	-4.659,93
2.	Umlaufvermögen	35.220.633,63	31.431.270,98	3.789.362,65
2.1.	Vorräte	304.747,60	304.900,70	-153,10
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.736,09	13.736,09	
141000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.736,09	13.736,09	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	16.581,99	16.735,09	-153,10
142000	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	16.581,99	16.735,09	-153,10
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	274.429,52	274.429,52	
143002	Grundstücke Interkommunales Gewerbegebiet Altenkirchen	274.429,52	274.429,52	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.886.234,63	20.621.674,48	7.264.560,15
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.472.416,86	18.374.544,14	7.097.872,72
151420	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	678,39	1.939,68	-1.261,29

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
151430	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	143.572,59	141.324,79	2.247,80
151460	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Sparkassen	30,00		30,00
151490	Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	203,26	67,63	135,63
151510	Gebührenforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	62.426,52	62.140,44	286,08
151590	Gebührenforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	406.021,10	446.065,06	-40.043,96
152510	Beitragsforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		3.111,30	-3.111,30
153410	Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	349,00		349,00
153590	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		567,34	-567,34
154410	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	8.311,39	32.116,05	-23.804,66
154420	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	19.229.141,46	12.665.485,01	6.563.656,45
154430	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.186.125,51	3.561.552,37	624.573,14
154490	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47.721,31	11.380,00	36.341,31
154510	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	89.658,25	192.532,39	-102.874,14
154590	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	585.513,95	636.125,59	-50.611,64
155410	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	45,00	163,50	-118,50
155420	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	3,11	358,11	-355,00
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.488,91	8.644,51	-6.155,60
155460	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Sparkassen	400,00		400,00
155490	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.889,91	5.418,93	-3.529,02
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	36.959,21	20.324,39	16.634,82
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	754.912,52	664.536,82	90.375,70
211221	Pauschalwertberichtigung 2.2.1	-23.770,07	-20.665,10	-3.104,97
213221	Abzinsung 2.2.1	-60.264,46	-58.644,67	-1.619,79
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.736,18	55.473,63	-9.737,45
165100	Forderungen aLL - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	2.355,50	1.281,04	1.074,46
165900	Forderungen aLL - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	48.478,74	59.619,98	-11.141,24
213222	Abzinsung 2.2.2	-5.098,06	-5.427,39	329,33
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.198,70		7.198,70
161000	Forderungen aLL - gegen verbundene Unternehmen	7.198,70		7.198,70
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.578,65	10.075,81	-1.497,16
162000	Forderungen aLL - gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	8.578,65	10.075,81	-1.497,16
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	815.753,38	611.440,34	204.313,04
163100	Forderungen aLL - gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	15.753,38	68.090,94	-52.337,56

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
173110	Kreditgewährungen an Eigenbetriebe - Kassenkredit Kulturelle Einrichtung	800.000,00	543.349,40	256.650,60
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	706.863,75	900.631,86	-193.768,11
164100	Forderungen aLL - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	97.463,12	7.239,32	90.223,80
164200	Forderungen aLL - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	20.525,14	875,45	19.649,69
164300	Forderungen aLL - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	67.996,44	339.753,16	-271.756,72
164900	Forderungen aLL - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		865,70	-865,70
174200	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände - gegen das Land	2.314,06	5.250,00	-2.935,94
174311	Forderungen aus darlehensweise gewährter Sozialhilfe - Delegationsnehmer	47.156,99	59.693,23	-12.536,24
174999	Forderungen aus Versorgungslastenteilung (§ 107b BeamtVG)	471.408,00	486.955,00	-15.547,00
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	829.687,11	669.508,70	160.178,41
176000	Kreditgewährungen an den sonstigen inländischen Bereich	112.400,00	116.000,00	-3.600,00
176011	Forderungen aus darlehensweise gewährter Sozialhilfe - örtlicher Träger	56.620,26	57.986,67	-1.366,41
176012	Forderungen aus darlehensweise gewährter Sozialhilfe - überörtlicher Träger	552.294,66	484.628,89	67.665,77
176590	Sonstige Forderungen - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.508,66	731,85	776,81
179101	Vorschüsse auf Dienstbezüge		45,68	-45,68
179111	Handvorschüsse bei den kreiseigenen Schulen	7.888,00	7.888,00	
179112	Handvorschüsse bei der Kreiskasse und deren Zahlstellen	3.065,00	650,00	2.415,00
179114	VOG 0001 - Allgemeine Vorschüsse	80.363,01	1.221,39	79.141,62
179650	Umsatzsteuer-Jahreserklärung (Vorsteuerüberhang)	694,17	356,22	337,95
379120	Mandant 999 - Verwahrgelder Amtshilfe	14.853,35		14.853,35
2.2.8.	Wertberichtigungen auf Forderungen			
151495	Gebührenforderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	33,45	33,45	
151515	Gebührenforderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	36.736,28	37.502,42	-766,14
151595	Gebührenforderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	259.567,80	239.550,69	20.017,11
154515	Forderungen aus Transferleistungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	58,30		58,30
154595	Forderungen aus Transferleistungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	326.643,67	307.383,08	19.260,59
155515	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.993,62	1.721,64	271,98
155595	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	57.942,85	37.440,29	20.502,56
165905	Forderungen aLL - gegen den privaten Bereich - Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	72.283,56	59.018,58	13.264,98
212100	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-755.259,53	-682.650,15	-72.609,38
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ihd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.029.651,40	10.504.695,80	-3.475.044,40
183103	Zahlweg 103 (BLZ 57351030 / Konto 18 Kreissparkasse Altenkirchen)	6.024.019,04	9.501.599,28	-3.477.580,24
183301	Zahlweg 110 (BLZ 57351030 / Konto 100200930 Kreissparkasse Altenkirchen - Geldmarkt)	1.000.049,44	1.000.112,50	-63,06
186001	Zahlweg 001 (bar)	5.163,02	2.984,02	2.179,00
186002	Zahlweg 002 (Telecash)	419,90		419,90
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.824.053,75	1.798.996,89	25.056,86
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.824.053,75	1.798.996,89	25.056,86
195100	Aktive Rechnungsabgrenzung - Sonstige	1.824.043,75	1.798.130,51	25.913,24
195999	Aktive Rechnungsabgrenzung - Konto für Überzahlungsbuchungen	10,00	866,38	-856,38
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	38.526.364,02	36.663.277,88	1.863.086,14
1.1.	Kapitalrücklage	35.136.574,76	70.904.619,92	-35.768.045,16
201000	Kapitalrücklage	35.136.574,76	118.093.146,20	-82.956.571,44
203000	Ergebnisvortrag 1. Haushaltsvorjahr		-14.762.601,70	14.762.601,70
203002	Ergebnisvortrag 2. Haushaltsvorjahr		-4.404.182,44	4.404.182,44
203003	Ergebnisvortrag 3. Haushaltsvorjahr		-23.647.806,69	23.647.806,69
203004	Ergebnisvortrag 4. Haushaltsvorjahr		-2.354.137,23	2.354.137,23
203005	Ergebnisvortrag 5. Haushaltsvorjahr		-2.019.798,22	2.019.798,22
1.2.	Sonstige Rücklagen	471.160,78	471.160,78	
202200	Sonstige zweckgebundene Rücklagen	471.160,78	471.160,78	
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.918.628,48	-34.712.502,82	37.631.131,30
204100	Jahresergebnis	2.918.628,48	-34.712.502,82	37.631.131,30
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	135.682.034,92	137.283.645,65	-1.601.610,73
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ihd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	135.682.034,92	137.283.645,65	-1.601.610,73
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	134.328.965,72	136.985.629,55	-2.656.663,83
231100	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - von verbundenen Unternehmen	69.341,00	70.812,00	-1.471,00
231410	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - vom Bund	28.453,42	29.060,76	-607,34
231420	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - vom Land	115.034.275,56	117.479.749,07	-2.445.473,51
231430	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.108.496,54	19.310.658,60	-202.162,06
231440	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - von Zweckverbänden	451,00	465,00	-14,00
231510	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	35.747,96	37.559,69	-1.811,73
231590	Sonstige Sonderposten - aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	52.200,24	57.324,43	-5.124,19
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.353.069,20	298.016,10	1.055.053,10
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.353.069,20	298.016,10	1.055.053,10
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	49.786.643,13	46.998.704,47	2.787.938,66
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.268.950,63	42.048.982,16	1.219.968,47
241110	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen - für Beschäftigte - für Beamte - Pensionsrückstellungen	18.075.969,00	18.181.963,00	-105.994,00
241120	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen - für Beschäftigte - für Beamte - Beihilferückstellungen	3.370.885,64	3.175.679,23	195.206,41
242110	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen - für Versorgungsempfänger - für Beamte - Pensionsrückstellungen	18.343.307,00	17.575.661,00	767.646,00
242120	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen - für Versorgungsempfänger - für Beamte - Beihilferückstellungen	3.420.739,99	3.069.781,93	350.958,06
243100	Rückstellungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Beschäftigte	58.049,00	45.897,00	12.152,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen	6.517.692,50	4.949.722,31	1.567.970,19
291100	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	474.283,16	411.494,99	62.788,17
292100	Rückstellungen für geleistete Überstunden	341.265,34	290.118,32	51.147,02
293100	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	23.258,00	120.421,00	-97.163,00
294100	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	296.170,00	4.108,00	292.062,00
295100	Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	5.382.716,00	4.123.580,00	1.259.136,00

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
4.	Verbindlichkeiten	118.889.230,98	119.555.604,23	-666.373,25
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	106.195.531,53	107.860.919,81	-1.665.388,28
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	81.195.531,53	77.860.919,81	3.334.611,72
	315131 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.439.345,03	26.837.092,27	5.602.252,76
	315231 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	11.220.180,91	14.343.720,93	-3.123.540,02
	315431 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	37.536.005,59	29.505.819,55	8.030.186,04
	315931 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		7.174.287,06	-7.174.287,06
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	25.000.000,00	30.000.000,00	-5.000.000,00
	325111 Liquiditätskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis ein einschließlich 1 Jahr	25.000.000,00	30.000.000,00	-5.000.000,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.272.340,54	2.243.930,88	28.409,66
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.119.588,34	2.131.805,88	-12.217,54
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	152.752,20	110.672,97	42.079,23
	355990 sonstiger privater Bereich - Sonstige		1.452,03	-1.452,03
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.622.999,48	2.499.934,52	123.064,96
	365100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber privaten Unternehmen	2.161.711,62	2.030.553,73	131.157,89
	365900 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	461.287,86	469.380,79	-8.092,93
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.500,00	326,45	1.173,55
	161000 Forderungen aLL - gegen verbundene Unternehmen		326,45	-326,45
	351000 Verbindlichkeiten aLL - gegenüber verbundenen Unternehmen	1.500,00		1.500,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.102,55	3.272,40	5.830,15
	155200 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		331,31	-331,31
	352000 Verbindlichkeiten aLL - gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.102,55	2.941,09	6.161,46
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.459,09	36.332,31	-873,22
	353100 Verbindlichkeiten aLL - gegenüber Sondervermögen - gegenüber Eigenbetrieben	16.878,60	25.648,46	-8.769,86
	363100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber Sondervermögen - gegenüber Eigenbetrieben	18.580,49	10.683,85	7.896,64
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.000.620,52	5.879.814,61	1.120.805,91
	151410 Gebührenforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	2.143,80	1.506,20	637,60

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
155480	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.060,00	755,00	305,00
354140	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Bund - Bundesagentur für Arbeit	37.474,07	2,23	37.471,84
354190	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Bund - Sonstige	7.386,38	6.108,50	1.277,88
354200	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	8.436,85	17.359,09	-8.922,24
354300	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.008,13	563.329,75	-313.321,62
354500	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Anstalten	207.887,29	379.887,05	-171.999,76
354600	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Sparkassen	286.070,02	371.711,22	-85.641,20
354700	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber rechtsfähigen Stiftungen	1.163,87		1.163,87
354800	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	33.603,75	108.937,61	-75.333,86
354900	Verbindlichkeiten aLL - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	148.165,37	8.400,66	139.764,71
364140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem Bund - Bundesagentur für Arbeit		2.246,74	-2.246,74
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem Land	1.587.173,57	190.553,51	1.396.620,06
364300	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.810.195,53	3.532.248,78	277.946,75
364900	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	343.704,56	454.340,94	-110.636,38
374420	Sonstige Verbindlichkeiten - gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land		112,88	-112,88
374421	Verbindlichkeiten aus darlehensweise gewährter Sozialhilfe - überörtlicher Träger	276.147,33	242.314,45	33.832,88
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	751.677,27	1.031.073,25	-279.395,98
376100	Sonstige Verbindlichkeiten - gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - gegenüber privaten Unternehmen	25,20	146.782,29	-146.757,09
376300	Sonstige Verbindlichkeiten - gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige	2.095,55	12.030,70	-9.935,15
379101	Mandant 002 - Verwahrgelder Wohngeld	21.012,94	20.236,04	776,90
379104	VWG 0001 - Allgemeine Verwahrgelder	179.561,04	451.765,66	-272.204,62
379105	VWG 4001 - Verwahrgelder Ref. 40 (Allgemein)	657,50	312,28	345,22
379106	VWG 5001 - Verwahrgelder Ref. 50 (Allgemein)	3.802,39	262.682,66	-258.880,27
379107	VWG 5002 - Verwahrgelder Ref. 51 (Mündelgelder)	5.077,01	284,00	4.793,01
379108	VWG 5003 - Verwahrgelder Ref. 53 (Kindertagesbetreuung/Jugendförderung)	114,00	1.864,72	-1.750,72
379109	VWG 2001 - Verwahrgelder Ref. 20 (Allgemein)	5.177,25		5.177,25
379110	VWG 6001 - Verwahrgelder Ref. 60 (Allgemein)	24.620,89	34.032,57	-9.411,68
379111	VWG 8001 - Verwahrgelder Abt. 7 (Allgemein)	227.860,73		227.860,73
379112	VWG 3001 - Verwahrgelder Ref. 30 (Waffengebühren)	201,10		201,10
379113	VWG 4002 - Verwahrgelder Ref. 42 (Wohngeld)	86,00		86,00
379114	VWG 2002 - Verwahrgelder Ref. 23 (Mittagsverpflegung)	96,10		96,10
379115	VWG 3002 - Verwahrgelder Ref. 32 (Schülerbeförderung)	182,20	2.229,90	-2.047,70
379116	VWG 2003 - Verwahrgelder Ref. 22 (Baugebühren)	449,18	2.500,00	-2.050,82

Vermögensrechnung 2016
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2016

Nr.	Bezeichnung	Ifd.Jahr 2016	Vorjahr 2015	Entwicklung (absolut)
379117	VWG 5004 - Verwahrgelder Ref. 51 (Beistandschaften/Unterhaltsvorschuss)	1.474,03	3.313,28	-1.839,25
379118	VWG 1001 - Verwahrgelder Ref. 13 (Bußgeld)		122,00	-122,00
379120	Mandant 999 - Verwahrgelder Amtshilfe		2.433,81	-2.433,81
379122	VWG 0003 - Sicherheitsleistungen		1.000,00	-1.000,00
379125	VWG 2021 - Verwahrgelder Ref. 21 (Allgemein)	830,58		830,58
379126	VWG 2023 - Verwahrgelder Ref. 23 (Allgemein)	3.733,72		3.733,72
379128	VWG 1003 - Verwahrgelder RK (Allgemein)	12.128,42		12.128,42
379150	Ersatzgelder UNB - Allgemeine Ersatzgelder	57.057,34	55.465,31	1.592,03
379151	Ersatzgelder UNB - Ausgleichsmaßnahmen Orfgen/Reiferscheid für ICE	11.730,93		11.730,93
379156	Ersatzgelder UNB - Ausgleichsmaßnahmen Gewerbegebiet Oberlahr	23.695,00	23.695,00	
379601	Umsatzsteuer-Voranmeldungen Vorjahr (Umsatzsteuerüberhang)	1.123,25	908,81	214,44
379900	Zweckgebundene Einnahmen - Allgemein	9.414,22	9.414,22	
379901	Zweckgebundene Einnahmen aus der Auflösung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Altenkirchen mbH	159.470,70		159.470,70
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.961.750,98	1.044.686,44	917.064,54
391100	Passive Rechnungsabgrenzung - aus erhaltenen Zuwendungen	1.459.627,04	2.868,76	1.456.758,28
399100	Passive Rechnungsabgrenzung - Sonstige	232.277,59	227.966,31	4.311,28
399999	Passive Rechnungsabgrenzung - Konto für Überzahlungsbuchungen	269.846,35	813.851,37	-544.005,02