

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Wallhausen [Kommune] zum Stichtag 31.12.2013

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	1.081.839,14	1.030.496,38
011100 Konzessionen		
012100 Lizenzen		
013100 DV-Software		
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	129.979,90	117.290,41
014110 Straßenentwässerungsanteile	951.859,24	913.205,97
019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagevermögen	16.358.783,06	16.029.752,19
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	940.534,72	928.009,50
021110 Erholung/Park	50.191,12	51.004,91
021120 Sport, Spiel und Freibäder	232.053,00	216.914,43
021130 Kleingarten/Gartenland	165.196,20	160.524,80
021140 Gewässer	15.187,30	17.489,72
022110 Ackerfläche	365.742,00	365.742,00
022120 Grünfläche	18.155,10	17.934,60
023110 Wald		
023120 Gehölz	18.316,60	18.313,60
028110 Altlasten/Deponien		
028120 Kiesgrube		
028130 Friedhof	29.358,40	29.358,40
028140 Unland	1,00	1,00
028150 Ökoflächen		
028160 Kompost		
029100 Sonstige unbebaute Grundstücke		4.392,04
029110 Gewerbe	12.315,00	12.315,00
029120 Bauland	34.019,00	34.019,00
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.817.907,61	7.861.180,07
031110 bebautes Grundstück (kommunal)	244.852,03	244.825,03
031120 bebautes Grundstück (nicht kommunal)	298.515,36	286.105,74
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	7.274.540,22	7.330.249,30
1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.960.711,32	5.869.649,74
041110 Straßen, Wege, Plätze, Brücken	445.253,05	437.621,79
041120 Landwirtschaftliche Wege	686.739,00	698.277,90
041130 Forstwirtschaftliche Wege	676,00	676,00
042100 Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	4.828.043,27	4.733.074,05
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	136.648,31	8.201,54
052100 Bauten auf fremden Grund und Boden	136.648,31	8.201,54
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	10,00
061100 Antiquitäten und Kunstgegenstände		
065100 Baudenkmale	7,00	7,00
066100 Übrige Denkmale	3,00	3,00
069100 Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmale		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.406.169,88	1.298.980,94
071100 Fahrzeuge	305.351,92	261.066,86
072100 Maschinen		
073100 Technische Anlagen	1.100.817,96	1.037.914,08
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	43.860,87	50.768,17
081100 Betriebsvorrichtungen	32.397,81	28.410,93
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.463,06	22.357,24
082300 Geringwertige Wirtschaftsgüter (150 € - 410 €)		
083100 Nutzpflanzungen und Nutztiere		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	52.940,35	12.952,23
091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		
096100 Anlagen im Bau Hochbau	48.497,94	4.185,83

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
		Euro	
		1	2
	096110 Anlagen im Bau Tiefbau		4.162,03
	096120 Anlagen im Bau Sonstige	4.442,41	4.604,37
1.3	Finanzanlagevermögen	159.594,81	159.594,81
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	159.594,81	159.594,81
	111310 Beteiligung an der Envia M	78.981,12	78.981,12
	111410 Beteiligung an der Wohngrund	13.150,00	13.150,00
	111420 Beteiligung an der KOWISA	67.463,69	67.463,69
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
	<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>17.600.217,01</u>	<u>17.219.843,38</u>
2.	<u>Umlaufvermögen</u>		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	58.113,02	154.336,88
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.201,27	811,32
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.742,81	1.760,57
	161120 Wertberichtigungen von öffent- lich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-541,54	-949,25
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	55.911,75	153.525,56
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	42.139,14	136.191,88
	169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-4.305,19	-3.428,74
	169110 Forderungen aus Grundsteuer A	156,58	175,89
	169111 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Grundsteuer A	-29,52	-88,99
	169120 Forderungen aus Grundsteuer B	20.674,31	20.500,14
	169121 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Grundsteuer B	-8.196,36	-8.528,77
	169130 Forderungen aus Gewerbesteuer	16.578,37	15.768,79
	169131 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Gewerbesteuer	-12.520,70	-8.155,76
	169140 Forderungen aus Vergnügungssteuer		
	169150 Forderungen aus Hundesteuer	1.657,45	1.809,45
	169151 Wertberichtigung Forderungen Hundesteuer	-242,33	-718,33
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	8.959,42	32.019,62
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.152,69	13.336,21
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.152,69	14.867,82
	171120 Wertberichtigungen von privat- rechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		-1.531,61
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	172120 Wertberichtigungen von übrigen privatrechtlichen Forderungen		
	172130 Bürokassenvorschuss		
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	6.806,73	18.683,41
	179100 sonstige Vermögensgegenstände		18.438,47
	179110 0 % Vorsteuer		
	179120 7 % Vorsteuer		
	179130 19 % Vorsteuer		
	179199 Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnung		
	179900 Zweifelhafte Forderungen		
	179999 Sonstige Forderungen	6.806,73	244,94
2.4	liquide Mittel	928.817,95	572.638,72
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	617.292,97	254.094,50
	181100 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten		
	181101 Deutsche Kreditbank AG Halle	566.793,38	182.617,43
	181102 Volksbank e.G. Sangerhausen	36.132,94	4.255,63
	181103 Sparkasse MSH	14.366,65	67.221,44
2.4.2	sonstige Einlagen	311.524,98	318.544,22
	182101 KSK SGH Euro-Konto	5.398,50	5.403,23
	182102 DKB Festgeld Wallhausen		
	182103 DKB KIK Festg. Wallhausen	153.958,60	158.382,57
	182104 DKB KIK Wallhausen	76.083,94	77.379,21
	182105 DKB KIK Wallhausen	76.083,94	77.379,21
	182106 DKB "K" Festgeld		
	182107 DKB "KIK" Festg. (Martinsr.)		
2.4.3	Bargeld	0,00	0,00

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
	Euro	
	1	2
183101 Barkasse		
183102 Bürokasse Gem. Edersl. AS Be		
183103 Bürokasse gem. Edersl. Haupt.		
183105 Bürokasse Gem. Edersl. - EMA		
183188 Bürokasse Wallhausen- Haupt		
183200 Bürokassenvorschuss		
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>995.890,39</u>	<u>758.995,22</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	4.666,78
<u>191900 RAP von übrigen Forderungen</u>		<u>4.666,78</u>
<u>191910 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme	18.596.107,40	17.983.505,38

Vermögensrechnung

Bilanz des/der [Kommune] zum Stichtag 31.12.2013

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	9.452.147,95	9.378.809,86
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	9.452.147,95	9.378.809,86
201000 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz (§ 53 Abs. 1 GemHVO)	9.452.147,95	9.378.809,86
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
201110 Rücklage aus Kameralistik		
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
203100 Ergebnisvortrag		
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	0,00	-232.685,59
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-232.685,59
401100 Grundsteuer A		46.749,06
401200 Grundsteuer B		197.038,96
401300 Gewerbesteuer		673.747,22
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		438.900,36
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		58.493,98
403100 Vergütungssteuer		
403200 Hundesteuer		11.040,50
403900 Sonstige örtliche Steuern		
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz		
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land		269.556,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		35.378,86
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV		
414600 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		175.850,00
423100 Schuldendiensthilfen vom Land		83.341,58
431100 Verwaltungsgebühren		544,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		8.372,65
432110 Benutzungsgebühren Friedhof (jährliche Bewirtschaftung)		7.835,81
432120 Grabplatzgebühren		20,00
441100 Erträge aus Mieten und Pachten		494.588,46
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten		102.840,98
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund		18.160,08
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land		
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV		9.526,30
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden		3.719,12
448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen		
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		-11,00
451100 Konzessionsabgaben		87.369,50
452100 Erstattung von Steuern		
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		592.551,32
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		8.031,80
453500 Erträge aus der Auflösung von Investitionspauschale		
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		8.894,70
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt		5.799,00
454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens von 150€ bis 1000€ (Sammelposten)		
454400 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens von 150€ - 410 € ohne MwSt		
456200 Säumniszuschläge		1.365,00
458100 Erträge aus Zuschreibungen		8.637,18

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
	Euro	
	1	2
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen		
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge		4.534,88
459200 vereinnahmte Guthaben aus Jahresabschluss		0,11
459300 periodenfremde Erträge		
459900 Skontoerträge		
461300 Zinserträge von Zweckverbänden und dgl.		39,99
461600 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		8.037,83
461700 Zinserträge von Kreditinstituten		269,19
461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen		63,55
465100 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		43.963,76
469100 Sonstige Finanzerträge		4.965,00
471100 Aktivierte Eigenleistungen		1.115,32
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		159.834,04
491110 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		
491200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen		
501100 Dienstaufwendungen für Beamte		
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-171.234,54
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-10.395,00
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte		
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		-5.663,65
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-35.534,96
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-4.489,92
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte		
513100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Versorgungsaufwendungen für Beamte		
513200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer		
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		
521100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude		-89.354,64
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-33.011,82
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten		-458,63
523101 Aufwendungen für Mietkauf		
523200 Aufwendungen für Leasing		-4.000,00
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-361.032,90
525100 Haltung von Fahrzeugen		-20.760,92
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (-150 €)		-3.807,38
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		-498,03
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-31.159,22
527110 Sachkosten BfD		-7.631,20
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-285,53
531100 Zuweisungen an das Land		
531300 Zuweisungen an Zweckverbände		
531700 Zuschüsse an private Unternehmen		
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche		-1.232,83
532000 Schuldendiensthilfen an Bund		
534100 Gewerbesteuerumlage		-87.443,00
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV		
537210 Kreisumlage		-865.645,00
537220 Umlage an die Verbandsgemeinde		-647.431,04
539100 Sonstige Transferaufwendungen		
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		-15.095,00
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		-489,90
543100 Geschäftsaufwendungen		-7.286,91
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-8.027,74
545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV		-6.055,57
545600 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
545700 Erstattungen an private Unternehmen		-1.209,73
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
		Euro	
		1	2
	547200 Wertveränderungen bei Finanzanlagen		
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen		
	547301 Wertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen		-407,71
	547310 Wertberichtigung aus Forderungen Gewerbesteuer		4.364,94
	547320 Wertberichtigung auf Forderungen Grundsteuer		-391,88
	547330 Wertberichtigung auf sonst. öffentl.-rechtl. Forder		400,45
	547340 Wertberichtigung auf privatrechtl. Forderungen		-1.531,61
	549100 Verfügungsmittel		-884,00
	549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-587.240,78
	551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV		
	551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		-119.458,38
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		-433,31
	551710 Zinsaufwand aus Kassenkredit		
	551800 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich		
	559100 Kreditbeschaffungskosten		
	559200 Verzinsung von Steuererstattungen		-191,00
	559900 Sonstige Finanzaufwendungen		
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen		-508.565,80
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €		
	572100 Abschreibungen auf Finanzanlagen		
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen		-523,55
	573101 Abschreibungen auf Forderungsverluste		
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-159.834,04
	591100 Außerordentliche Aufwendungen		-9.918,95
	591500 Skontoaufwand		
	860000 Ergebnis-Gegenkonto		232.685,59
	Summe Eigenkapital	9.452.147,95	9.146.124,27
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	5.040.299,34	4.966.470,18
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.948.749,44	1.846.172,86
	231102 Sonderposten Bund	707.761,04	688.488,79
	231103 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	170.744,28	164.898,45
	231105 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	2.213.044,58	2.040.757,09
	231107 Pauschale Zuwendungen		100.304,80
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV		82.280,09
	231300 Sonderposten vom Land Investitionspauschale		43.568,10
	231310 Investitionspauschale (EÖB)		
	231400 Sonderposten vom Bund		
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich		
	231600 Sonderposten von Zweckverbänden		
	231700 Sonderposten privater Bereich		
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	201.457,39	193.425,59
	232100 Sonderposten aus Beiträgen		
	232110 Straßenausbaubeiträge	201.457,39	193.425,59
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
	233100 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4	sonstige Sonderposten	219.591,90	227.042,60
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen		
	239100 Sonstige Sonderposten	219.591,90	215.093,30
	239110 Sonderposten Liegenschaften		11.949,30
	Summe Sonderposten	5.461.348,63	5.386.938,37
3.	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
	271110 Rückstellung Wohnungsbewirtschaftung		
	271120 Rückstellung Wohnungsbewirtschaftung Hauptstr. 143		
	271130 Rückstellungen Wohnungsbewirtschaftung Poststr. 144		
	271140 Rückstellung Wohnungsbewirtschaftung U.d.R. 2-8		
	271150 Rückstellungen Wohnungsbewirtschaftung U.d.R. 2a-8a		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
		Euro	
		1	2
	271160 Rückstellung Wohnungsbewirtschaftung U.d.R. 2b-8b		
	271170 Rückstellungen Wohnungsbewirtschaftung U.d.R. 10-14		
3.5	sonstige Rückstellungen	10.800,00	10.800,00
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.5.3	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	10.800,00	10.800,00
	289100 Sonstige Rückstellungen	10.800,00	10.800,00
	Summe Rückstellungen	10.800,00	10.800,00
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	3.552.730,70	3.253.279,03
	321000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund		
	321100 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land		
	321600 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentl. Sonderrechnungen	3.552.730,70	
	321700 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten		3.253.279,03
	321731 Vblk. g.über Kreditinstituten		
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
	331700 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten		
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	54.659,97	16.520,06
	349100 Sonstige Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.207,94	1.387,11
	349101 Verbindlichkeiten aus Mietkauf	51.452,03	15.132,95
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.411,21	47.369,87
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.411,21	47.369,87
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.965,78	3.896,15
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.965,78	3.896,15
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	9.612,12	110.020,08
	371100 Sonstige Wertpapierschulden		
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	6.752,53	4.747,86
	371199 Umsatzsteuervorauszahlung		
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	109,17	1.248,72
	379110 0 % Umsatzsteuer		
	379120 7 % Umsatzsteuer		
	379130 19 % Umsatzsteuer		
	379199 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuerabrechnung		772,10
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen		542,52
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern		4.110,90
	379400 Umsatzsteuervorauszahlung		
	379900 Andere sonstige Verbindlichkeiten		98.397,98
	379901 Zahlungslwegeumleitung		
	379902 Gewährleistungseinbehalte/ Sicherheitseinbehalte		
	379903 Jagdpacht		
	379904 Spenden		200,00
	379905 Allgemeine Rücklage		
	379906 Kautionen		
	379908 Allgemeines Verwahrkonto		13.241,61
	379909 Kredite		
	379910 Teilabriss Steintor		
	379911 Rücklage Hauptstraße 143		-266,49
	379912 Rücklage Poststraße 144		-1.068,24
	379913 Rücklage U.d. Rasenweg 2-8		-2.961,56
	379914 Rücklage U. d. Rasenweg 2a-8a		-2.632,20
	379915 Rücklage U. d. Rasenweg 2b-8b		-2.372,48
	379916 Rücklage U. d. Rasenweg 10-14		-3.940,64
	379917 Verbindl.k. aus Überzahlungen		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
		Euro	
		1	2
	379927 PK Bürokasse vor Umsetzung		
	379928 Verechnung Lohn/Gehalt	2.699,29	
	379929 Verrechnung Barkassen		
	379930 Abwicklung Vorjahre VV		
	379932 Verbindlichkeiten allgem.		
	379980 auf/von Bankkonto		
	379990 Sonstige Verbindlichkeiten	51,13	
	379998 Abwicklung Vorjahre		
	379999 Sonstige Verbindlichkeiten NICHT MANUELL ZUORDNEN		
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>3.657.379,78</u>	<u>3.431.085,19</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>14.431,04</u>	<u>8.557,55</u>
	<u>391100 RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen</u>	<u>86.831,98</u>	<u>75.234,15</u>
	<u>391110 RAP Friedhofsgebühren</u>	<u>-73.876,20</u>	<u>-73.876,20</u>
	<u>391200 PRAP Verbindlk. Zahlungsleist. EÖB</u>	<u>1.475,26</u>	
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>		<u>7.214,60</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>		<u>-15,00</u>
	Bilanzsumme	18.596.107,40	17.983.505,38