

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Wallhausen [Kommune] zum Stichtag 31.12.2015

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	979.679,67	929.136,13
011100 Konzessionen		
012100 Lizenzen		
013100 DV-Software		
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	104.578,00	92.034,60
014110 Straßenentwässerungsanteile	875.101,67	837.101,53
019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagevermögen	15.846.753,41	15.434.023,18
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	927.191,96	916.249,96
021110 Erholung/Park	50.833,42	50.245,42
021120 Sport,Spiel und Freibäder	216.607,82	216.607,82
021130 Kleingarten/Gartenland	160.485,73	159.905,73
021140 Gewässer	17.489,72	17.489,72
022110 Ackerfläche	365.742,00	365.742,00
022120 Grünfläche	17.934,60	17.934,60
023110 Wald		
023120 Gehölz	18.310,33	18.310,33
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	4.392,04
029110 Gewerbe	12.315,00	12.315,00
029120 Bauland	33.721,90	23.947,90
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.679.013,71	7.495.889,74
031110 bebautes Grundstück (kommunal)	244.825,03	244.825,03
031120 bebautes Grundstück (nicht kommunal)	283.995,74	283.995,74
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	7.150.192,94	6.967.068,97
1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.982.890,76	5.838.862,18
041110 Straßen,Wege,Plätze, Brücken	437.621,79	437.621,79
041120 Landwirtschaftliche Wege	701.061,60	701.061,60
041130 Forstwirtschaftliche Wege	676,00	676,00
042100 Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	4.843.531,37	4.699.502,79
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	7.943,90	7.686,26
052100 Bauten auf fremden Grund und Boden	7.943,90	7.686,26
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	1.194.605,60	1.095.253,46
071100 Fahrzeuge	219.595,40	183.147,14
072100 Maschinen		
073100 Technische Anlagen	975.010,20	912.106,32
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	46.307,28	53.389,33
081100 Betriebsvorrichtungen	24.424,04	28.100,88
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.883,24	25.288,45
082300 Geringwertige Wirtschaftsgüter (150 € - 410 €)		
083100 Nutzpflanzungen und Nutztiere		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.790,20	26.682,25
091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		
096100 Anlagen im Bau Hochbau	4.185,83	15.523,65

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
	096110 Anlagen im Bau Tiefbau		6.554,23
	096120 Anlagen im Bau Sonstige	4.604,37	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>16.986.027,89</u>	<u>16.522.754,12</u>
2.	<u>Umlaufvermögen</u>		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	52.082,89	75.213,65
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.978,28	4.314,57
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.816,96	5.654,79
	161120 Wertberichtigungen von öffent- lich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-1.838,68	-1.340,22
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	42.104,61	70.899,08
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.267,88	25.138,77
	169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-7.274,77	-10.478,55
	169110 Forderungen aus Grundsteuer A	190,75	58,15
	169111 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Grundsteuer A	-79,83	-35,92
	169120 Forderungen aus Grundsteuer B	20.615,15	11.637,08
	169121 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Grundsteuer B	-8.512,07	-5.130,93
	169130 Forderungen aus Gewerbesteuer	26.030,99	52.890,80
	169131 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Gewerbesteuer	-8.977,64	-3.926,76
	169140 Forderungen aus Vergnügungssteuer		
	169150 Forderungen aus Hundesteuer	1.461,94	1.360,32
	169151 Wertberichtigung Forderungen Hundesteuer	-617,79	-613,88
	999999 VV A-IST		
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	25.433,96	92.215,42
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.010,25	68.857,47
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.009,36	69.974,11
	171120 Wertberichtigungen von privat- rechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-999,11	-1.116,64
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	172130 Bürokassenvorschuss		
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	18.423,71	23.357,95
	179100 sonstige Vermögensgegenstände	18.178,77	23.113,01
	179110 0 % Vorsteuer		
	179120 7 % Vorsteuer		
	179130 19 % Vorsteuer		
	179199 Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnung		
	179900 Zweifelhafte Forderungen		
	179999 Sonstige Forderungen	244,94	244,94
2.4	liquide Mittel	352.164,99	100.429,14
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	187.768,32	100.429,14
	181100 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten		
	181101 Deutsche Kreditbank AG Halle	132.635,95	25.698,38
	181102 Volksbank e.G. Sangerhausen	55.132,37	74.730,76
	181103 Sparkasse MSH		
2.4.2	sonstige Einlagen	164.396,67	0,00
	182101 KSK SGH Euro-Konto	5.407,41	
	182102 DKB Festgeld Wallhausen		
	182103 DKB KIK Festg. Wallhausen		
	182104 DKB KIK Wallhausen	79.494,63	
	182105 DKB KIK Wallhausen	79.494,63	
2.4.3	Bargeld	0,00	0,00
	183101 Barkasse		
	183188 Bürokasse Wallhausen- Haupt		

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
	Euro	
	1	2
183200 Bürokassenvorschuss		
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>429.681,84</u>	<u>267.858,21</u>
3. <u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>5.031,34</u>	<u>3.872,84</u>
191900 <u>RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>5.031,34</u>	<u>3.872,84</u>
191910 <u>Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	232.685,59	579.722,72
199100 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	232.685,59	579.722,72
Bilanzsumme	17.653.426,66	17.374.207,89

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Wallhausen [Kommune] zum Stichtag 31.12.2015

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	9.378.809,86	9.378.809,86
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	9.378.809,86	9.378.809,86
201000 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz (§ 53 Abs. 1 GemHVO)	9.378.809,86	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)	-347.037,13	14.387,04
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-347.037,13	14.387,04
401100 Grundsteuer A		45.505,57
401200 Grundsteuer B		201.815,13
401300 Gewerbesteuer		1.011.746,66
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		515.356,54
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		64.857,77
403100 Vergnügungssteuer		
403200 Hundesteuer		10.541,50
403900 Sonstige örtliche Steuern		
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz		
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land		225.103,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		
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		
423100 Schuldendiensthilfen vom Land		275.449,33
429100 Andere sonstige Transfererträge		
431100 Verwaltungsgebühren		
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		9.067,50
432110 Benutzungsgebühren Friedhof (jährliche Bewirtschaftung)		7.280,11
432120 Grabplatzgebühren		
441100 Erträge aus Mieten und Pachten		489.541,20
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten		104.294,78
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		67.140,58
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund		28.232,06
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land		
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV		9.215,57
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden		
448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen		
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		-5,68
451100 Konzessionsabgaben		77.443,88
452100 Erstattung von Steuern		543,27
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		219.673,31
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		8.840,03
453500 Erträge aus der Auflösung von Investitionspauschale		
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		23.265,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt		500,00
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		

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
	Euro	
	1	2
456200 Säumniszuschläge		1.658,50
458100 Erträge aus Zuschreibungen		3.462,22
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen		
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge		4.784,68
459200 vereinnahmte Guthaben aus Jahresabschluss		
459300 periodenfremde Erträge		
459900 Skontoerträge		
461300 Zinserträge von Zweckverbänden und dgl.		
461600 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		
461700 Zinserträge von Kreditinstituten		353,76
461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen		15,68
465100 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		37.743,01
469100 Sonstige Finanzerträge		5.365,75
471100 Aktivierte Eigenleistungen		
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		153.581,14
491100 Außerordentliche Erträge		
491110 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		
491200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberich- tigungen		
501100 Dienstaufwendungen für Beamte		
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-163.378,93
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-15.560,83
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte		
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		-5.452,45
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-34.183,46
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-6.235,11
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		-189.543,11
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-37.314,46
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten		-458,63
523101 Aufwendungen für Mietkauf		
523200 Aufwendungen für Leasing		-9.655,23
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-318.588,59
525100 Haltung von Fahrzeugen		-23.567,93
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (-150 €)		-6.288,77
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		-490,82
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-30.056,52
527110 Sachkosten BfD		-617,49
527130 pädagogische Begleitung BfD		-8.178,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.134,90
531100 Zuweisungen an das Land		
531300 Zuweisungen an Zweckverbände		
531700 Zuschüsse an private Unternehmen		
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche		-595,75
532000 Schuldendiensthilfen an Bund		
534100 Gewerbesteuerumlage		-125.785,00
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV		
537210 Kreisumlage		-869.711,00
537220 Umlage an die Verbandsgemeinde		-862.803,00
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		-20.998,00
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		-505,80
543100 Geschäftsaufwendungen		-30.430,38
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-9.563,89
544120 Steuernachzahlungen aus BP		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
	545000 Erstattungen an Bund		-303,96
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV		-6.278,76
	545400 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich		-28,28
	545600 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
	545700 Erstattungen an private Unternehmen		
	545800 Erstattungen an übrige Bereiche		-428,40
	547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen		
	547200 Wertveränderungen bei Finanzanlagen		
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen		
	547301 Wertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen		498,46
	547310 Wertberichtigung aus Forderungen Gewerbesteuer		5.050,88
	547320 Wertberichtigung auf Forderungen Grundsteuer		3.425,05
	547330 Wertberichtigung auf sonst. öffentl.-rechtl. Forder		-3.199,87
	547340 Wertberichtigung auf privatrechtl. Forderungen		-117,53
	549100 Verfügungsmittel		-938,11
	549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-13.419,27
	549400 periodenfremde Aufwendungen		
	551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV		
	551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		-94.297,55
	551710 Zinsaufwand Kassenkredit		-1.834,47
	551800 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich		
	559100 Kreditbeschaffungskosten		
	559200 Verzinsung von Steuererstattungen		-2.793,75
	559900 Sonstige Finanzaufwendungen		
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen		-524.535,58
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €		-631,85
	572100 Abschreibungen auf Finanzanlagen		
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen		-11.498,63
	573101 Abschreibungen auf Forderungsverluste		
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-153.581,14
	591100 Außerordentliche Aufwendungen		-10.974,00
	591500 Skontoaufwand		
	860000 Ergebnis-Gegenkonto		-14.387,04
	Summe Eigenkapital	9.031.772,73	9.393.196,90
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	5.013.726,45	4.906.070,69
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.744.119,20	1.643.351,58
	231102 Sonderposten Bund	669.216,55	649.944,30
	231103 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	159.052,62	153.206,79
	231105 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.976.592,74	1.912.454,72
	231107 Pauschale Zuwendungen	192.908,85	284.604,80
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	79.522,09	76.764,09
	231300 Sonderposten vom Land	192.314,40	185.744,41
	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	212.407,24	203.567,21
	232100 Sonderposten aus Beiträgen		
	232110 Straßenausbaubeiträge	212.407,24	203.567,21
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
	233100 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4	sonstige Sonderposten	225.569,23	221.053,68
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen		
	239100 Sonstige Sonderposten	210.836,23	206.320,68
	239110 Sonderposten Liegenschaften	14.733,00	14.733,00
	Summe Sonderposten	5.451.702,92	5.330.691,58
3.	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
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	9.612,94
	271100 Instandhaltungsrückstellungen		9.612,94
	271110 Rückstellung Wohnungsbewirt- schaftung		
	271120 Rückstellung Wohnungsbewirt- schaftung Hauptstr. 143		
	271130 Rückstellungen Wohnungsbe- wirtschaftung Poststr. 144		
	271140 Rückstellung Wohnungsbewirt- schaftung U.d. R. 2-8		
	271150 Rückstellungen Wohnungsbe- wirtschaftung U.d.R. 2a-8a		
	271160 Rückstellung Wohnungsbewirt- schaftung U.d.R. 2b-8b		
	271170 Rückstellungen Wohnungsbewirt- schaftung 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
	<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>10.800,00</u>	<u>20.412,94</u>
4.	<u>Verbindlichkeiten</u>		
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	2.938.015,01	2.443.860,94
	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		
	321700 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	2.938.015,01	2.443.860,94
	321731 Vblk. g.über Kreditinstituten		
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	303.474,55	70.090,17
	181103 Sparkasse MSH	303.474,55	70.090,17
	331700 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten		
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	183,43	0,00
	349100 Sonstige Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	183,43	
	349101 Verbindlichkeiten aus Mietkauf		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-4.684,06	64.027,22
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-4.684,06	64.027,22
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-70.063,05	8.603,14
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-70.063,05	8.603,14
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	-31.924,48	21.339,08
	371100 Sonstige Wertpapiersschulden		
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	3.447,36	3.206,31
	371199 Umsatzsteuervorauszahlung		
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	8.588,40	8.588,40
	379110 0 % Umsatzsteuer		
	379120 7 % Umsatzsteuer		
	379130 19 % Umsatzsteuer		
	379140 Steuernachz. aus BP	16,57	
	379199 Verbindlichkeiten aus Umsatz- steuerabrechnung	697,24	1.740,90
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen		63,65
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	2.403,58	2.376,43
	379400 Umsatzsteuervorauszahlung		
	379900 Andere sonstige Verbindlichkeiten	-38.996,39	-10.446,78
	379901 Zahlungswegeumleitung		
	379902 Gewährleistungseinbehalte/ Sicherheitseinbehalte		
	379903 Jagdpacht		
	379904 Spenden	380,00	380,00
	379905 Allgemeine Rücklage		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
	379906 Kautionen		
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	26.572,05	39.991,32
	379909 Kredite	22,94	
	379910 Teilabriss Steintor		
	379911 Rücklage Hauptstraße 143	-621,81	-1.065,96
	379912 Rücklage Poststraße 144	-2.136,48	-3.204,72
	379913 Rücklage U.d. Rasenweg 2-8	-5.923,12	-8.884,68
	379914 Rücklage U. d. Rasenweg 2a-8a	-5.264,40	-7.896,60
	379915 Rücklage U. d. Rasenweg 2b-8b	-4.744,96	-7.117,44
	379916 Rücklage U. d. Rasenweg 10-14	-7.881,28	-11.821,92
	379917 Verbindl.k. aus Überzahlungen	-8.484,18	-8.588,40
	379918 Ottonenfigur Wallhausen		-205,28
	379919 Versicherungsfall H.d. Sonne Sturmschaden		24.287,50
	379920 Spenden Seniorengruppe Wallhausen		
	379927 PK Bürokasse vor Umsetzung		
	379928 Verechnung Lohn/Gehalt		-63,65
	379929 Verrechnung Barkassen		
	379930 Abwicklung Vorjahre VV		
	379932 Verbindlichkeiten allgem.		
	379980 auf/von Bankkonto		
	379990 Sonstige Verbindlichkeiten		
	379998 Abwicklung Vorjahre		
	379999 Sonstige Verbindlichkeiten NICHT MANUELL ZUORDNEN		
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>3.135.001,40</u>	<u>2.607.920,55</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>24.149,61</u>	<u>21.985,92</u>
	<u>391100 RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen</u>	<u>74.367,35</u>	<u>74.656,32</u>
	<u>391110 RAP Friedhofsgebühren</u>	<u>-73.876,20</u>	<u>-73.876,20</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>16.352,44</u>	<u>19.619,33</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>7.306,02</u>	<u>1.586,47</u>
	Bilanzsumme	17.653.426,66	17.374.207,89