

## Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Wallhausen [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<b><u>AKTIVA</u></b>		
<b>1. Anlagevermögen:</b>		
1.1 Immaterielles Vermögen	827.293,64	780.510,14
011100 Konzessionen		
012100 Lizenzen		
013100 DV-Software		
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	68.703,43	61.175,59
014110 Straßenentwässerungsanteile	758.590,21	719.334,55
019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagevermögen	14.850.609,59	14.480.756,30
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	934.828,07	945.406,02
021110 Erholung/Park	50.245,42	50.245,42
021120 Sport,Spiel und Freibäder	216.607,82	199.262,69
021130 Kleingarten/Gartenland	159.905,73	159.905,73
021140 Gewässer	21.851,02	21.839,72
022110 Ackerfläche	365.742,00	365.742,00
022120 Grünfläche	32.151,41	38.332,84
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	26.144,99
029110 Gewerbe	12.315,00	12.315,00
029120 Bauland	23.947,90	23.947,90
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.135.740,64	7.253.694,63
031110 bebautes Grundstück (kommunal)	244.825,03	262.424,82
031120 bebautes Grundstück (nicht kommunal)	275.286,14	275.286,14
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	6.615.629,47	6.715.983,67
1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.493.405,16	5.314.607,32
041110 Straßen,Wege,Plätze, Brücken	437.436,39	440.384,41
041120 Landwirtschaftliche Wege	701.042,70	700.910,41
041130 Forstwirtschaftliche Wege	676,00	676,00
042100 Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	4.354.250,07	4.172.636,50
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	7.170,98	6.913,34
052100 Bauten auf fremden Grund und Boden	7.170,98	6.913,34
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	938.590,85	841.622,92
071100 Fahrzeuge	152.292,29	115.878,85
072100 Maschinen		
073100 Technische Anlagen	786.298,56	725.744,07
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	118.380,80	109.711,87
081100 Betriebsvorrichtungen	98.186,14	86.122,75
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung von mehr als 1.000 €	18.829,04	19.286,52
082200 bewegliche Vermögensgegenstände 150 bis 1000 € ohne USt	1.365,62	4.302,60
082300 bewegl. Wirtschaftsgüter bis 150 € ohne USt		
083100 Nutzpflanzungen und Nutztiere		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	222.483,09	8.790,20
091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	096100 Anlagen im Bau Hochbau	217.878,72	4.185,83
	096110 Anlagen im Bau Tiefbau		
	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>15.837.498,04</u>	<u>15.420.861,25</u>
<b>2.</b>	<b><u>Umlaufvermögen</u></b>		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	129.905,94	42.201,22
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.229,85	2.298,01
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	5.751,05	3.606,38
	161120 Wertberichtigungen von öffentl. rechtlich. Forderungen aus Dienstleistungen	-1.521,20	-1.308,37
2.2.2	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	125.676,09	39.903,21
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	125.733,51	28.135,28
	169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-10.765,89	-12.233,35
	169110 Forderungen aus Grundsteuer A	322,42	323,68
	169111 Wertberichtigungen aus Forderungen Grundsteuer A	-8,14	-110,07
	169120 Forderungen aus Grundsteuer B	3.139,17	4.916,57
	169121 Wertberichtigungen aus Forderungen Grundsteuer B	-652,25	-1.299,22
	169130 Forderungen aus Gewerbesteuer	7.348,80	19.526,70
	169131 Wertberichtigungen aus Forderungen Gewerbesteuer	-195,31	-201,79
	169140 Forderungen aus Vergünstigungssteuer		
	169150 Forderungen aus Hundesteuer	1.210,01	1.371,76
	169151 Wertberichtigung Forderungen Hundesteuer	-456,23	-526,35
	999999 VV A-IST		
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	46.559,09	121.874,02
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.678,80	121.874,02
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	30.418,73	122.668,85
	171120 Wertberichtigungen von privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-739,93	-794,83
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	172130 Bürokassenvorschuss		
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	16.880,29	0,00
	179100 sonstige Vermögensgegenstände	16.880,29	
	179110 0 % Vorsteuer		
	179120 7 % Vorsteuer		
	179130 19 % Vorsteuer		
	179199 Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnung		
	179900 Zweifelhafte Forderungen		
	179999 Sonstige Forderungen		
2.4	liquide Mittel	133.452,27	312.509,48
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	133.452,27	312.509,48
	181100 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten		
	181101 Deutsche Kreditbank AG Halle	129.126,12	301.768,05
	181102 Volksbank e.G. Sangerhausen	4.326,15	10.741,43
	181103 Sparkasse MSH		
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00
	182101 KSK SGH Euro-Konto		
	182102 DKB Festgeld Wallhausen		
	182103 DKB KIK Festg. Wallhausen		
	182104 DKB KIK Wallhausen		
	182105 DKB KIK Wallhausen		
2.4.3	Bargeld	0,00	0,00
	183101 Barkasse		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	183188 Bürokasse Wallhausen- Haupt		
	183200 Bürokassenvorschuss		
	<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>309.917,30</u>	<u>476.584,72</u>
3.	<b><u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>	<b><u>3.636,07</u></b>	<b><u>3.349,97</u></b>
	191900 RAP von übrigen Forderungen	3.376,07	3.349,97
	191910 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	260,00	
4.	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>1.304.059,13</b>	<b>1.909.708,81</b>
	199100 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.304.059,13	1.909.708,81
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>17.455.110,54</b>	<b>17.810.504,75</b>

## Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Wallhausen [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>1. Eigenkapital</b>		
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)	-605.649,68	496.776,65
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-605.649,68	496.776,65
401100 Grundsteuer A		48.362,34
401200 Grundsteuer B		262.270,05
401300 Gewerbesteuer		1.036.310,23
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		612.316,43
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		100.765,37
403100 Vergütungssteuer		
403200 Hundesteuer		17.269,43
403900 Sonstige örtliche Steuern		
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz		
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land		180.552,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land		
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV		2.530,00
414600 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		570,00
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		310,00
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV		172.944,00
423100 Schuldendiensthilfen vom Land		
429100 Andere sonstige Transfererträge		
431100 Verwaltungsgebühren		23,96
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		11.267,70
432110 Benutzungsgebühren Friedhof (jährliche Bewirtschaftung)		9.385,36
432120 Nutzung Trauerhallen		1.750,00
441100 Erträge aus Mieten und Pachten		513.595,12
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten		107.710,97
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		5.470,50
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund		25.661,19
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land		
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV		28.617,12
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		-27,29
451100 Konzessionsabgaben		82.705,50
452100 Erstattung von Steuern		
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		230.973,46
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		9.889,35
453500 Erträge aus der Auflösung von Investitionspauschale		
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		430,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt		1.100,00

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
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		1.943,77
458100 Erträge aus Zuschreibungen		202,46
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen		
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge		841,00
459200 vereinnahmte Guthaben aus Jahresabschluss		
459300 periodenfremde Erträge (nicht zu buchen!)		
459900 Skontoerträge		
461300 Zinserträge von Zweckverbänden und dgl.		
461600 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		
461700 Zinserträge von Kreditinstituten		
461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen		
465100 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		18.472,20
469100 Sonstige Finanzerträge		8.401,00
471100 Aktivierte Eigenleistungen		
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		165.960,96
491100 Außerordentliche Erträge		
491110 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		
491200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzungen von Wertberichtigungen		
501100 Dienstaufwendungen für Beamte		
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-175.546,42
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-14.973,75
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte		
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		-7.138,73
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer		-35.597,01
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		-5.717,48
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		-79.717,41
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-38.335,53
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten		-458,63
523101 Aufwendungen für Mietkauf		
523200 Aufwendungen für Leasing		-14.154,62
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-289.429,72
525100 Haltung von Fahrzeugen		-27.459,46
525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €		-631,23
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		-8.413,94
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		-2.602,66
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-26.266,18
527110 Sachkosten BfD		-391,27
527130 pädagogische Begleitung BfD		-4.650,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.231,83
531100 Zuweisungen an das Land		
531300 Zuweisungen an Zweckverbände		
531700 Zuschüsse an private Unternehmen		
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche		-4.000,00
532000 Schuldendiensthilfen an Bund		
534100 Gewerbesteuerumlage		-102.601,00
537100 Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrags		
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV		
537210 Kreisumlage		-703.725,00
537220 Umlage an die Verbandsgemeinde		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	537400 Allgemeine Umlagen an Verbands gemeinden		-809.639,00
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		-17.541,00
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		-831,40
	543100 Geschäftsaufwendungen		-8.291,10
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-11.483,94
	544120 Steuernachzahlungen aus BP		
	545000 Erstattungen an Bund		
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV		-6.222,11
	545400 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich		-13,00
	545600 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
	545700 Erstattungen an private Unternehmen		
	545800 Erstattungen an übrige Bereiche		
	547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen		
	547200 Wertveränderungen bei Finanzanlagen		
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen		
	547301 Wertberichtigungen von öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen		212,83
	547310 Wertberichtigung aus Forderungen Gewerbesteuer		-6,48
	547320 Wertberichtigung auf Forderungen Grundsteuer		-748,90
	547330 Wertberichtigung auf sonst. öffentl.-rechtl. Forder		-1.537,58
	547340 Wertberichtigung auf privatrechtl. Forderungen		-54,90
	548200 Säumniszuschläge		
	549100 Verfügungsmittel		-750,00
	549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-25.612,56
	549400 periodenfremde Aufwendungen (nicht zu bebuchen!)		
	551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV		
	551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		-40.882,72
	551710 Zinsaufwand Kassenkredit		-3.840,71
	551800 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich		
	559100 Kreditbeschaffungskosten		
	559200 Verzinsung von Steuererstattungen		-1.825,00
	559900 Sonstige Finanzaufwendungen		
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen		-521.104,33
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €		-1.160,99
	572100 Abschreibungen auf Finanzanlagen		
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen		-317,90
	573101 Abschreibungen auf Forderungsverluste		-0,32
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-165.960,96
	591100 Außerordentliche Aufwendungen		-143,59
	591500 Skontoaufwand		
	860000 Ergebnis-Gegenkonto		-496.776,65
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>8.773.160,18</b>	<b>9.875.586,51</b>
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	4.759.571,60	4.874.438,96
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.450.326,26	1.361.598,68
	231102 Sonderposten Bund	613.197,35	595.584,37
	231103 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	141.515,15	135.669,32
	231105 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.786.212,32	1.723.840,19
	231107 Pauschale Zuwendungen	455.947,40	533.357,50
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	129.556,43	348.324,37
	231300 Sonderposten vom Land	172.604,43	166.034,44
	231310 Investitionspauschale (EÖB)		
	231400 Sonderposten vom Bund		
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich		
	231600 Sonderposten von Zweckverbänden		
	231700 Sonderposten privater Bereich	10.212,26	10.030,09
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	221.389,30	211.499,95
	232100 Sonderposten aus Beiträgen	35.502,14	34.452,82
	232110 Straßenausbaubeiträge	185.887,16	177.047,13
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	233100 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4	sonstige Sonderposten	469.668,88	237.587,56
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen	239.295,00	10.762,56
	239100 Sonstige Sonderposten	197.289,58	193.740,70
	239110 Sonderposten Liegenschaften	33.084,30	33.084,30
	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>5.450.629,78</b>	<b>5.323.526,47</b>
<b>3.</b>	<b><u>Rückstellungen</u></b>		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für die Reaktivierung 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
	271100 Instandhaltungsrückstellungen		
	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
	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>
<b>4.</b>	<b><u>Verbindlichkeiten</u></b>		
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	1.890.398,93	1.643.802,42
	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	1.890.398,93	1.641.239,82
	321731 Vblk. g.über Kreditinstituten		2.562,60
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1.183.930,00	784.709,27
	181103 Sparkasse MSH	683.930,00	284.709,27
	331700 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	500.000,00	500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
	349100 Sonstige Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
	349101 Verbindlichkeiten aus Mietkauf		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.713,35	85.166,72
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.713,35	85.166,72
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	39.576,79	-13.598,89
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	39.576,79	-13.598,89
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	9.575,89	12.540,88
	179999 Sonstige Forderungen	85,21	37,21
	371100 Sonstige Wertpapierschulden		
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	3.135,68	
	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	66,13	
	379199 Verbindlichkeiten aus Umsatz- steuerabrechnung	544,23	454,60

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
379200	Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen		
379300	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	2.656,84	2.568,93
379400	Umsatzsteuervorauszahlung		
379900	Andere sonstige Verbindlichkeiten		
379901	Zahlungswegumleitung		
379902	Gewährleistungseinbehalte/ Sicherheitseinbehalte		
379903	Jagdpacht		
379904	Spenden		
379905	Allgemeine Rücklage		
379906	Kautionen		
379908	Allgemeines Verwahrkonto	74.526,92	100.139,48
379909	Kredite		
379910	Teilabriss Steintor		
379911	Rücklage Hauptstraße 143	-1.776,60	-2.321,28
379912	Rücklage Poststraße 144	-5.341,20	-6.142,20
379913	Rücklage U.d. Rasenweg 2-8	-14.807,80	-19.258,75
379914	Rücklage U. d. Rasenweg 2a-8a	-13.161,00	-16.912,38
379915	Rücklage U. d. Rasenweg 2b-8b	-11.862,40	-15.614,41
379916	Rücklage U. d. Rasenweg 10-14	-27.577,92	-33.487,32
379917	Verbindl.k. aus Überzahlungen	-5.500,60	-5.511,40
379918	Ottonenfigur Wallhausen		
379919	Versicherungsfall H.d. Sonne Sturmschaden		
379920	Spenden Seniorengruppe Wallhausen		
379927	PK Bürokasse vor Umsetzung		
379928	Verechnung Lohn/Gehalt		
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>3.157.194,96</u>	<u>2.512.620,40</u>
5.	<b><u>Passive Rechnungsabgrenzung</u></b>	<b><u>63.325,62</u></b>	<b><u>87.971,37</u></b>
	<u>391100 RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen</u>	<u>73.876,20</u>	<u>73.876,20</u>
	<u>391110 RAP Friedhofgebühren</u>	<u>-28.855,47</u>	<u>-3.947,51</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>17.163,89</u>	<u>15.989,59</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>1.141,00</u>	<u>2.053,09</u>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>17.455.110,54</b>	<b>17.810.504,75</b>