# Bekanntmachung der Gemeinde Herscheid

**Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022**

1. **Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung**

   Gemäß § 102 Abs. 2 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 beauftragt, die am 07.06.2023 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 14.09.2023 unverändert übernommen hat.

   Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Herscheid in seiner Sitzung am 18.09.2023 einstimmig folgenden Beschluss gefasst:

   „a) Der Rat nimmt den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Gemeinde Herscheid, der sich auf die durch die Südwestfalen-Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Lüdenscheid, vorgenommene Prüfung bezieht, zur Kenntnis.

   b) Der Jahresabschluss der Gemeinde Herscheid zum 31.12.2022 wird gemäß § 96 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 62.024.567,06 € und einem Jahresüberschuss von 808.470,08 € festgestellt.

   c) Dem Bürgermeister wird die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

   d) Der Rat beschließt, den Jahresüberschuss in Höhe von 808.470,08 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

   e) Der Beteiligungsbericht 2022 wird in der vorgelegten Fassung beschlossen.“

   Die wesentlichen Zahlen des Jahresabschlusses 2022 sind als Anlage beigefügt.

2. **Bekanntmachung**

   Der Jahresabschluss 2022 sowie der Beteiligungsbericht der Gemeinde Herscheid werden hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

   Der Jahresabschluss 2022 sowie der Beteiligungsbericht der Gemeinde Herscheid liegen zur Einsichtnahme ab dem 04.10.2023 bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses im Rathaus Herscheid, Kämmerei, Plettenberger Str. 27, wie folgt öffentlich aus:

| | |
|---|---|
| montags bis freitags | von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, |
| zusätzlich | |
| dienstags | von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr |
| und | |
| donnerstags | von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr. |

Herscheid, 27.09.2023

Der Bürgermeister
gez. S c h m a l e n b a c h

# Ergebnisrechnung

Kernhaushalt

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2021 | Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz / Ergebnis | Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 10.147.039,43 | 10.442.890,00 | 0,00 | 11.523.009,86 | -1.080.119,86 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.478.642,12 | 3.277.674,00 | 0,00 | 3.142.208,02 | 135.465,98 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.253.354,69 | 1.306.150,00 | 0,00 | 1.338.020,61 | -31.870,61 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 262.624,45 | 193.710,00 | 0,00 | 264.424,85 | -70.714,85 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 882.471,81 | 521.700,00 | 0,00 | 650.028,11 | -128.328,11 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 754.128,59 | 1.736.137,00 | 0,00 | 692.124,79 | 1.044.012,21 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 33.137,36 | 0,00 | 0,00 | 10.895,35 | -10.895,35 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **14.811.398,45** | **17.478.261,00** | **0,00** | **17.620.711,59** | **-142.450,59** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.108.557,82 | -3.344.049,00 | 0,00 | -3.293.780,69 | -50.268,31 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -342.606,51 | -339.650,00 | 0,00 | -316.361,03 | -23.288,97 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.642.082,90 | -4.718.236,00 | 0,00 | -3.616.518,70 | -1.101.717,30 | -576.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.889.430,04 | -1.627.505,00 | 0,00 | -1.807.155,32 | 179.650,32 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -6.849.917,85 | -7.092.350,00 | 0,00 | -7.160.571,16 | 68.221,16 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -994.500,61 | -1.455.678,00 | 0,00 | -1.086.865,82 | -368.812,18 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-15.827.095,73** | **-18.577.468,00** | **0,00** | **-17.281.252,72** | **-1.296.215,28** | **-576.000,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)** | **-1.015.697,28** | **-1.099.207,00** | **0,00** | **339.458,87** | **-1.438.665,87** | **-576.000,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 359.229,50 | 351.627,00 | 0,00 | 332.334,92 | 19.292,08 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -118.349,66 | -121.007,00 | 0,00 | -121.853,91 | 846,91 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)** | **240.879,84** | **230.620,00** | **0,00** | **210.481,01** | **20.138,99** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)** | **-774.817,44** | **-868.587,00** | **0,00** | **549.939,88** | **-1.418.526,88** | **-576.000,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 853.185,53 | 902.873,00 | 0,00 | 258.530,20 | 644.342,80 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)** | **853.185,53** | **902.873,00** | **0,00** | **258.530,20** | **644.342,80** | **0,00** |
| **26** | **= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)** | **78.368,09** | **34.286,00** | **0,00** | **808.470,08** | **-774.184,08** | **-576.000,00** |
| 27 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27A | +Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.631.892,58 | 1.236.130,00 | 0,00 | 1.455.691,72 | -219.561,72 | 0,00 |
| 27B | -Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.631.892,58 | -1.236.130,00 | 0,00 | -1.455.691,72 | 219.561,72 | 0,00 |
| **28** | **= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit allg. Rücklage** | **78.368,09** | **34.286,00** | **0,00** | **808.470,08** | **-774.184,08** | **-576.000,00** |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Ergebnisrechnung

Kernhaushalt

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2021 | Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz / Ergebnis | Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **33** | **= Verrechnungssaldo (Zeilen 29-32)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Finanzrechnung

Kernhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Fortgeschr. Ansatz 2022 mit Ermächtigungs-übertragung aus 2021 | davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz / Ergebnis | Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 9.959.839,28 | 10.442.890,00 | 0,00 | 11.101.712,82 | -658.822,82 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.310.817,99 | 2.428.079,00 | 0,00 | 1.989.413,52 | 438.665,48 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.084.328,60 | 1.228.350,00 | 0,00 | 1.276.316,07 | -47.966,07 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 208.211,77 | 97.110,00 | 0,00 | 193.358,52 | -96.248,52 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 890.616,49 | 521.700,00 | 0,00 | 648.948,44 | -127.248,44 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 625.807,35 | 353.270,00 | 0,00 | 450.547,53 | -97.277,53 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 360.435,76 | 351.627,00 | 0,00 | 330.801,25 | 20.825,75 | 0,00 |
| **9** | **= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **14.440.057,24** | **15.423.026,00** | **0,00** | **15.991.098,15** | **-568.072,15** | **0,00** |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.991.577,84 | -3.272.349,00 | 0,00 | -3.112.802,62 | -159.546,38 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -354.545,96 | -350.250,00 | 0,00 | -362.154,99 | 11.904,99 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.565.947,15 | -4.718.236,00 | 0,00 | -3.542.024,62 | -1.176.211,38 | -576.000,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -109.639,56 | -121.007,00 | 0,00 | -170.841,14 | 49.834,14 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -6.799.864,12 | -7.092.350,00 | 0,00 | -7.138.930,10 | 46.580,10 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.061.845,04 | -954.118,00 | 0,00 | -911.704,82 | -42.413,18 | 0,00 |
| **16** | **= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-13.883.419,67** | **-16.508.310,00** | **0,00** | **-15.238.458,29** | **-1.269.851,71** | **-576.000,00** |
| **17** | **= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)** | **556.637,57** | **-1.085.284,00** | **0,00** | **752.639,86** | **-1.837.923,86** | **-576.000,00** |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.272.467,97 | 4.616.268,00 | 0,00 | 3.237.140,07 | 1.379.127,93 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 76.511,74 | 771.700,00 | 0,00 | 360.156,00 | 411.544,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten** | **58.607,37** | **41.000,00** | **0,00** | **37.026,07** | **3.973,93** | **0,00** |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.407.587,08** | **5.428.968,00** | **0,00** | **3.634.322,14** | **1.794.645,86** | **0,00** |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -99.239,19 | -127.272,00 | 0,00 | -320.169,62 | 192.897,62 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -5.084.212,62 | -5.248.000,00 | 0,00 | -1.606.813,81 | -3.641.186,19 | -900.000,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -685.590,06 | -637.700,00 | 0,00 | -339.001,04 | -298.698,96 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-5.869.041,87** | **-6.012.972,00** | **0,00** | **-2.265.984,47** | **-3.746.987,53** | **-900.000,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)** | **-2.461.454,79** | **-584.004,00** | **0,00** | **1.368.337,67** | **-1.952.341,67** | **-900.000,00** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)** | **-1.904.817,22** | **-1.669.288,00** | **0,00** | **2.120.977,53** | **-3.790.265,53** | **-1.476.000,00** |
| 33 | + Einzahlungen aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.366.000,00 | -366.000,00 | 0,00 |
| 34 | + Einzahlungen aus Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | -3.000.000,00 | 0,00 |
| 35 | - Auszahlungen Tilgung/Gewährung von Krediten für Investitionen | -314.715,88 | -193.718,00 | 0,00 | -413.721,62 | 220.003,62 | 0,00 |
| 36 | - Auszahlungen Tilgung/Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.500.000,00 | 4.500.000,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **685.284,12** | **1.806.282,00** | **0,00** | **452.278,38** | **1.354.003,62** | **0,00** |
| **38** | **= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** | **-1.219.533,10** | **136.994,00** | **0,00** | **2.573.255,91** | **-2.436.261,91** | **-1.476.000,00** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 4.765.992,00 | -15.180.700,19 | -2.985.304,00 | 2.648.856,42 | -17.829.556,61 | -2.985.304,00 |

## Finanzrechnung

Kernhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2021 | Fortgeschr. Ansatz 2022 mit Ermächtigungs-übertragung aus 2021 | davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr | Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz / Ergebnis | Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -897.602,48 | 0,00 | 0,00 | 133.703,80 | -133.703,80 | 0,00 |
| **41** | **= Liquide Mittel (=Zeilen 38-40)** | **2.648.856,42** | **-15.043.706,19** | **-2.985.304,00** | **5.355.816,13** | **-20.399.522,32** | **-4.461.304,00** |

# Bilanz zum 31.12.2022

**Gemeinde Herscheid**

| AKTIVA | Stand 31.12.2022 | | | | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** | **1.064.974,94** | | | | 853.185,53 |
| **1. Anlagevermögen** | **54.246.427,80** | | | | 54.089.859,08 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | 29.436,25 | | | 28.210,10 |
| 1.2 Sachanlagen | | 46.856.381,23 | | | 46.763.094,35 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | 3.893.261,75 | | 4.203.887,05 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | | | | 2.184.318,21 | 2.253.361,60 |
| 1.2.1.2 Ackerland | | | | 537.176,76 | 537.176,76 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | | | | 543.356,91 | 543.754,44 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | | | | 628.409,87 | 869.594,25 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | 17.035.340,62 | | 17.558.320,12 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | | | | 343.245,38 | 349.008,12 |
| 1.2.2.2 Schulen | | | | 11.279.209,94 | 11.637.143,75 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | | | | 1.083.500,67 | 1.101.420,34 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | | | | 4.329.384,63 | 4.470.747,91 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | 18.454.500,95 | | 18.153.807,25 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | | | | 4.232.573,14 | 4.245.064,74 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | | | | 390.368,49 | 401.057,13 |
| 1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | | | | 12.299.000,58 | 11.955.880,22 |
| 1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | | | | 1.532.558,74 | 1.551.805,16 |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | | | 961,77 | 0 | 1.923,53 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | | 11,00 | | 11,00 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | | | 3.971.784,62 | | 4.004.945,70 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | 1.257.180,03 | | 1.224.734,83 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | | 2.243.340,49 | | 1.615.464,87 |
| 1.3 Finanzanlagen | | 7.360.610,32 | | | 7.298.554,63 |
| 1.3.1 Beteiligungen | | | 3.418.233,56 | | 3.418.233,56 |
| 1.3.2 Sondervermögen | | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens | | | 3.268.038,19 | | 3.255.982,50 |
| 1.3.4 Ausleihungen | | | 674.338,57 | | 624.338,57 |
| 1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen | | | | 674.338,57 | 624.338,57 |
| **2. Umlaufvermögen** | **6.681.222,07** | | | | 3.539.345,79 |
| 2.1 Vorräte | | 156.666,65 | | | 156.492,89 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | | | 156.666,65 | | 156.492,89 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | 1.168.739,29 | | | 733.996,48 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | 947.983,59 | | 616.033,41 |
| 2.2.1.1 Gebühren | | | | 106.372,13 | 107.915,29 |
| 2.2.1.2 Beiträge | | | | 2.004,88 | 1.014,33 |
| 2.2.1.3 Steuern | | | | 88.163,94 | 51.375,64 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | | | | 343.876,36 | 346.238,93 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | | | | 407.566,28 | 109.489,22 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | | 218.965,89 | | 101.072,01 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | | | | 218.965,89 | 101.072,01 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.3 gegen Sondervermögen | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | | 1.789,81 | 0,00 | 16.891,06 |
| 2.3 Liquide Mittel | | 5.355.816,13 | | | 2.648.856,42 |
| **3. Aktive Rechnungsabgrenzung** | **31.942,25** | | | | 34.568,38 |
| | **62.024.567,06** | | | | **58.516.958,78** |

| PASSIVA | Stand 31.12.2022 | | | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| **1. Eigenkapital** | **13.487.972,15** | | | 12.679.502,07 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | | 12.601.133,98 | | 12.601.133,98 |
| 1.2 Ausgleichsrücklage | | 78.368,09 | | 0,00 |
| 1.3 Jahresfehlbetrag / -überschuss | | 808.470,08 | | 78.368,09 |
| **2. Sonderposten** | **23.310.770,37** | | | 21.365.695,15 |
| 2.1 für Zuwendungen | | 17.878.709,72 | | 16.779.759,46 |
| 2.2 für Beiträge | | 4.351.728,29 | | 3.520.745,83 |
| 2.3 für den Gebührenausgleich | | 162.897,47 | | 138.636,07 |
| 2.4 sonstige Sonderposten | | 917.434,89 | | 926.553,79 |
| **3. Rückstellungen** | **4.555.810,16** | | | 4.447.664,77 |
| 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen | | 3.795.188,00 | | 3.710.263,00 |
| 3.2 Instandhaltungsrückstellungen | | 175.750,00 | | 192.000,00 |
| 3.3 Sonstige Rückstellungen | | 584.872,16 | | 545.401,77 |
| **4. Verbindlichkeiten** | **20.527.017,86** | | | 19.528.959,28 |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | 5.053.777,27 | | 3.121.298,89 |
| 4.1.1 vom öffentlichen Bereich | | | 1.713.080,55 | 1.792.130,61 |
| 4.1.2 vom privaten Kreditmarkt | | | 3.340.696,72 | 1.329.168,28 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | 10.500.000,00 | | 12.000.000,00 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | 87.888,39 | | 105.028,57 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 375.080,62 | | 331.081,56 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 19.123,57 | | 18.731,25 |
| 4.6 Erhaltene Anzahlungen | | 3.933.724,72 | | 3.608.477,31 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | | 557.423,29 | | 344.341,70 |
| **5. Passive Rechnungsabgrenzung** | **142.996,52** | | | 495.137,51 |
| | **62.024.567,06** | | | **58.516.958,78** |