

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2017	2018	2018		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	172.886.265,40	158.657.900,00	166.086.524,26	-7.428.624,26	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.842.441,80	19.076.600,00	22.783.273,44	-3.706.673,44	
42	3	+ sonstige Transfererträge	557.004,67	628.600,00	617.625,23	10.974,77	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.029.499,10	27.543.400,00	27.927.652,90	-384.252,90	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603.398,94	4.193.800,00	4.845.281,32	-651.481,32	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.686.250,61	5.487.400,00	9.365.152,15	-3.877.752,15	
45	7	+ sonstige Erträge	12.301.910,13	16.638.400,00	9.002.763,27	7.635.636,73	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= Erträge	246.906.770,65	232.226.100,00	240.628.272,57	-8.402.172,57	
50	11	Personalaufwendungen	57.871.490,73	65.347.882,41	65.672.089,00	-324.206,59	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	833.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.122.025,47	35.279.307,42	30.676.558,86	4.602.748,56	2.608.362,82
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.800.368,08	14.337.400,00	18.080.182,24	-3.742.782,24	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	90.279.353,42	94.923.307,52	94.324.007,10	599.300,42	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	52.054.711,35	21.760.052,30	24.656.426,39	-2.896.374,09	0,00
	17	= Aufwendungen	247.961.776,05	231.647.949,65	233.409.263,59	-1.761.313,94	2.608.362,82
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-1.055.005,40	578.150,35	7.219.008,98	-6.640.858,63	
46	19	+ Finanzerträge	7.354.944,17	2.765.400,00	2.765.528,54	-128,54	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.619.708,14	2.920.308,43	2.052.973,19	867.335,24	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.735.236,03	-154.908,43	712.555,35	-867.463,78	
	22	= Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	3.680.230,63	423.241,92	7.931.564,33	-7.508.322,41	
49	23	+ außerordentliche Erträge ⁶	19.844,96	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen ⁶	255.143,82	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) ⁷	-235.298,86	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) ⁸	3.444.931,77	423.241,92	7.931.564,33	-7.508.322,41	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2017	2018	2018	Ist
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.607.700,00	13.553.100,00	13.553.100,00	0,00
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.607.700,00	13.553.100,00	13.553.100,00	0,00
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2017	2018	2018	Ist
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	17.770.943,92	14.236.900,00	17.831.186,95	-3.594.286,95
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	4.197.517,87	3.493.500,00	4.125.029,52	-631.529,52
	Nettoabschreibungsaufwand	13.573.426,05	10.743.400,00	13.706.157,43	-2.962.757,43

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

⁶ Die außerordentlichen Erträge und die außerordentlichen Aufwendungen sind nach Neuerungen in der GemHVO-Doppik nicht mehr vorgesehen.

⁷ Ein außerordentliches Ergebnis entfällt zukünftig.

⁸ Der Ausweis des Jahresergebnisses erfolgt unter der laufenden Nummer 22 der Ergebnisrechnung.

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2018 in EUR	Ist-Ergebnis 2018 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	170.303.035,07	158.657.900,00	155.276.359,23	3.381.540,77	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.171.008,79	17.468.300,00	20.976.430,63	-3.508.130,63	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	524.025,84	628.600,00	574.153,08	54.446,92	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.669.753,44	26.177.800,00	26.658.442,74	-480.642,74	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.582.873,17	4.222.900,00	4.976.965,34	-754.065,34	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.939.947,20	5.487.400,00	9.230.511,59	-3.743.111,59	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.750.985,85	5.853.800,00	6.461.018,30	-607.218,30	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	7.779.734,63	1.028.600,00	929.493,63	99.106,37	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.721.363,99	219.525.300,00	225.083.374,54	-5.558.074,54	
70	10	Personalauszahlungen	57.420.827,78	64.529.796,03	62.762.931,75	1.766.864,28	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.448.342,53	35.805.442,40	30.464.461,68	5.340.980,72	2.352.646,48
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.566.581,78	2.914.435,86	2.062.457,25	851.978,61	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	91.059.484,98	94.055.296,32	90.843.500,17	3.211.796,15	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	19.255.377,36	21.749.987,47	22.837.620,34	-1.087.632,87	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	198.750.614,43	219.054.958,08	208.970.971,19	10.083.986,89	2.352.646,48
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	41.970.749,56	470.341,92	16.112.403,35	-15.642.061,43	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	647.196,43	1.790.500,00	2.144.480,41	-353.980,41	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.629.522,57	2.001.000,00	535.700,00	1.465.300,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	99.142,00	0,00	6.379,00	-6.379,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	8.289,59	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	839.039,89	581.800,00	66.545,60	515.254,40	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.975.000,84	1.028.100,00	968.739,06	59.360,94	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.198.191,32	5.401.400,00	3.721.844,07	1.679.555,93	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.592.356,76	3.664.811,12	638.669,88	3.026.141,24	3.029.003,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	570.752,29	831.850,14	512.039,02	319.811,12	100.000,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.674.240,09	13.518.708,28	4.015.477,84	9.503.230,44	7.906.364,11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250.000,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.871.005,57	28.726.886,77	14.399.134,89	14.327.751,88	12.268.771,90
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	18.958.354,71	46.761.756,31	19.584.821,63	27.176.934,68	23.304.139,01
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-12.760.163,39	-41.360.356,31	-15.862.977,56	-25.497.378,75	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	19.503.972,01	0,00	23.484.253,33	-23.484.253,33	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	23.299.332,37	0,00	15.700.829,63	-15.700.829,63	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-3.795.360,36	0,00	7.783.423,70	-7.783.423,70	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2018 in EUR	Ist-Ergebnis 2018 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	25.415.225,81	-40.890.014,39	8.032.849,49	-48.922.863,88	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	958.850,00	18.000.000,00	383.540,00	17.616.460,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.377.960,19	8.089.042,81	5.919.181,77	2.169.861,04	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.419.110,19	9.910.957,19	-5.535.641,77	15.446.598,96	
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	15.996.115,62	-30.979.057,20	2.497.207,72	-33.476.264,92	
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	8.576.206,13	0,00	25.411.885,34	-25.411.885,34	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
	48	= Endbestand Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 47)	24.572.321,75	-30.979.057,20	27.909.093,06	-58.888.150,26	

Nachrichtlich davon:	in EUR
Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	
Bestand Vorjahr ⁶	0,00
+ Einzahlungen	23.484.253,33
- Auszahlungen	15.700.829,63
Bestand Haushaltsjahr ⁷	7.783.423,70

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis 2017 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 in EUR	Ist-Ergebnis 2018 in EUR
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-30.772,22	31.000,00	-30.952,59
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere *	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	250.000,00	19.500,00	19.500,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792...4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792...5	Ordentliche Tilgung	10.377.960,19	8.089.042,81	5.919.181,77
792...6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

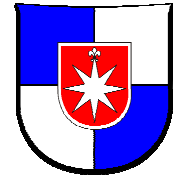
³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

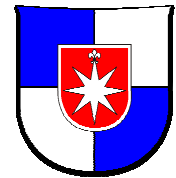
⁶ Der Vorjahreswert wird nicht ausgewiesen.

⁷ Veränderung im Haushaltsjahr



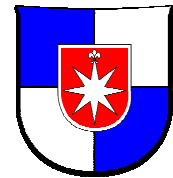
Die Oberbürgermeisterin

		Saldo in €	
Bilanz 2018		01.01.2018	31.12.2018
<u>AKTIVA</u>			
	1. Anlagevermögen	561.404.003,09	565.437.023,55
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	467.715,13	482.373,70
02-09	1.2 Sachanlagen	470.802.967,08	476.388.424,21
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68.915.564,24	70.048.524,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	29.993.790,10	31.038.175,93
022	1.2.1.2 Ackerland	31.693.713,96	32.219.122,41
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.723.704,53	5.644.432,29
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.504.355,65	1.146.793,43
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	218.200.519,02	216.041.762,31
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.820.000,62	15.194.390,78
033	1.2.2.2 Schulen	92.296.946,40	90.617.312,24
031	1.2.2.3 Wohnbauten	31.285.891,05	30.099.766,20
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	81.797.680,95	80.130.293,09
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	153.533.702,15	149.635.894,23
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	37.294.981,80	37.445.657,57
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.519.199,48	3.480.563,77
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	11.845,85	11.209,54
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	38.262.082,86	36.826.733,95
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	69.415.643,70	66.922.640,87
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.029.948,46	4.949.088,53
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	24.658,99	23.423,12
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.281.132,73	12.912.577,42
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.346.112,34	8.386.553,31
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.501.277,61	19.339.689,76
	1.3 Finanzanlagen	90.133.320,88	88.566.225,64
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.520.484,15	9.539.984,15
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	78.726.846,50	77.206.796,86
13	1.3.4 Ausleihungen	1.885.990,23	1.819.444,63
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	1.885.990,23	1.819.444,63
141	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
142	1.3.6 Treuhandvermögen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	73.650.345,31	96.858.676,15
15	2.1 Vorräte	25.779.270,05	28.844.087,70
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	294.833,28	294.833,28
1551-156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552-154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	25.484.436,77	28.549.254,42
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.655.083,42	38.266.082,15
161, 211	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderung aus Dienstleistungen	8.468.583,27	7.827.351,85
169, 211	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.232.751,05	25.555.554,18
171, 211	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen auf Dienstleistungen	2.534.008,85	1.413.974,86
179, 211	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.524.201,46	2.508.157,79
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	895.538,79	961.043,47



Die Oberbürgermeisterin

			Saldo in €	
			01.01.2018	31.12.2018
		Bilanz 2018		
14-	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4	Liquide Mittel	27.215.991,84	29.748.506,30
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	41.918.867,64	40.245.700,01
		Bilanzsumme AKTIVA	676.973.216,04	702.541.399,71



Die Oberbürgermeisterin

		Saldo in €	
		01.01.2018	31.12.2018
Bilanz 2018			
<u>PASSIVA</u>			
20	1. Eigenkapital	245.635.769,48	253.580.455,63
201	1.1 Allgemeine Rücklage	219.657.781,38	219.668.934,93
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	22.533.056,33	25.979.956,37
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.444.931,77	7.931.564,33
23	2. Sonderposten	143.812.914,88	144.022.341,38
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	6.941.038,41	6.812.222,61
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	53.939.268,91	53.969.056,37
233	2.3 für Beiträge	72.740.102,25	71.742.846,08
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	38.261.316,17	37.159.682,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	34.478.786,08	34.583.164,08
234	2.4 für Gebührenaussgleich	6.227.852,62	7.479.770,05
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	438.706,12	436.934,06
239	2.7 Sonstige Sonderposten	3.525.946,57	3.581.512,21
25-28	3. Rückstellungen	76.992.733,29	79.382.831,01
2511	3.1 Pensionsrückstellung	40.637.056,99	41.727.785,96
2512	3.2 Beihilferückstellungen	4.573.592,21	4.777.994,84
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	921.641,39	1.090.316,06
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	3.605,18	3.605,18
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	3.615.004,28	3.288.458,70
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	27.000.000,00	27.000.000,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	141.695,47	1.494.670,27
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	100.137,77	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	203.745.635,24	218.361.432,10
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	182.735.322,42	179.828.992,52
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	666.269,96	636.222,40
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	182.069.052,46	179.192.770,12
33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	129.566,69	99.719,76
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.206.644,62	8.175.724,47
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.227.994,38	3.802.313,13
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.446.107,13	26.454.682,22
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	6.786.163,15	7.194.339,59
Bilanzsumme PASSIVA		676.973.216,04	702.541.399,71

