

Kurzübersicht

Jahresabschlussentwurf 2025



Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2025
wurde gemäß § 95 der Gemeindeordnung
für das Land Nordrhein-Westfalen
in der derzeit gültigen Fassung
aufgestellt.

Bad Salzuflen, den 08. Juli 2026



(Melanie Koring)

1. Beigeordnete und Kämmerin

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2025
wird hiermit gemäß § 95 der Gemeindeordnung
für das Land Nordrhein-Westfalen
in der derzeit gültigen Fassung
bestätigt.

Bad Salzuflen, den 08. Juli 2026



(Dirk Tolkemitt)
Bürgermeister

Kurze Anmerkungen zum Jahresabschlussentwurf 2025:

Mit einem Ist-Defizit von rund 17,7 Mio. € gegenüber einem geplanten Defizit von 18,7 Mio. € aus dem Doppelhaushalt schließt das Haushaltsjahr 2025 im Jahresabschluss nahezu punktgenau mit einer Verbesserung von 1.044.332,90 € ab.

Im Jahresabschluss 2024 wurden vorsorglich Ermächtigungsübertragungen (EÜ) für Aufwendungen von rund 10 Mio. € gebildet, da die Ansätze des Doppelhaushalts 2024/2025 überwiegend auf Planungen aus Herbst/Winter 2023 beruhten.

Ziel war es, angesichts erheblicher Unsicherheiten nicht absehbare unterjährige Mehrbelastungen abzufedern, um nicht Gefahr zu laufen, einen Nachtragshaushalt aufstellen zu müssen. Diese Vorsorgemaßnahme war insbesondere aufgrund der diversen Krisen (Ukrainekriegs, Energiekrise, wirtschaftliche Lage in Deutschland) verbunden mit einer damit einhergehenden Inflation notwendig. Hinzugekommen sind die in der Höhe nicht absehbaren finanziellen Auswirkungen der Tarifabschlüsse. Diese haben dazu geführt, dass das jährlich zu erstellende Gutachten zu den Pensionsverpflichtungen im Jahr 2025 deutlich höher ausgefallen ist, als angenommen werden konnte. Ferner war Vorsorge für Risiken niedrigerer GFG-Zuweisungen und einer deutlich steigenden Kreisumlage zu treffen. Der fortgeschriebene Ansatz 2025 (Haushaltsansatz zuzüglich EÜ) hätte damit theoretisch ein Defizit von rund 28,3 Mio. € abdecken können. Von den gebildeten Ermächtigungsübertragungen mussten im Haushaltsvollzug nur ca. 7 Mio. € in Anspruch genommen werden. Diese vorausschauende Finanzpolitik hat sich ausgezahlt und in der Nachbetrachtung die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes mit allen Konsequenzen für die weitere finanzielle Steuerungsfähigkeit der Stadt Bad Salzuflen vermieden.

Die Haushaltsausführung 2025 blieb durchgehend darauf ausgerichtet, den geplanten Defizitansatz von rund 18,7 Mio. € einzuhalten. Die Hochrechnungen lagen stets innerhalb dieses Rahmens.

Ausschlaggebend hierfür waren insbesondere unerwartete – und gegen den Trend in der Bundesrepublik gehende – Gewerbesteuermehrerträge von knapp 10 Mio. € sowie die Ergebnisabführung der Verkaufserlöse der Therme von der EGW an die Stadt in Höhe von 4,3 Mio. €.

Dadurch konnte eine Verschlechterung des geplanten Defizits und eine auf den Gesamthaushalt gesehene Inanspruchnahme der EÜs vermieden werden.

Bei einem Bilanzvolumen von 407.885.573,34 weist die Schlussbilanz eine allgemeine Rücklage von 90.545.287,17 € und eine nach Abzug des Defizits in Höhe von -17.657.667,10 € geminderte Ausgleichsrücklage von 44.942.164,69 € aus. Das Eigenkapital beträgt danach 135.487.451,86 €.

Vor dem Hintergrund der anstehenden Haushaltskonsolidierung sind Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen kritisch zu hinterfragen und es wird im Jahresabschlussentwurf 2025 darauf verzichtet. Erforderliche Mittelverschiebungen werden gegebenenfalls im laufenden Jahr 2026 thematisiert.

Stadt Bad Salzuflen
Ergebnisrechnung 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Ist Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist absolut [Ist ./ Ans.]
+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.858.351,18	89.786.000	96.291.806,72	6.505.806,72
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.451.015,53	51.098.400	51.593.742,51	495.342,51
+ Sonstige Transfererträge	863.629,25	545.800	1.101.734,67	555.934,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.902.926,28	26.246.300	26.759.017,97	512.717,97
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.668.140,64	2.489.700	7.043.052,87	4.553.352,87
+ Erträge Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.881.149,29	8.232.500	6.594.763,95	-1.637.736,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.421.991,28	7.152.400	10.841.326,18	3.688.926,18
+ Aktivierte Eigenleistungen	557.007,19	523.000	636.023,33	113.023,33
+/- Bestandsveränderungen				
= Ordentliche Erträge	189.604.210,64	186.074.100	200.861.468,20	14.787.368,20
- Personalaufwendungen	39.202.423,85	40.579.400	42.630.107,56	2.050.707,56
- Versorgungsaufwendungen	4.155.845,97	3.417.100	6.318.225,00	2.901.125,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.792.069,24	49.438.300	51.190.706,92	1.752.406,92
- Bilanzielle Abschreibungen	8.767.531,06	10.787.600	8.956.915,04	-1.830.684,96
- Transferaufwendungen	68.407.424,91	67.236.500	77.664.308,15	10.427.808,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.518.255,11	33.538.200	31.397.937,63	-2.140.262,37
= Ordentliche Aufwendungen	195.843.550,14	204.997.100	218.158.200,30	13.161.100,30
= Ordentliches Ergebnis	-6.239.339,50	-18.923.000	-17.296.732,10	1.626.267,90
+ Finanzerträge	2.664.942,96	1.696.700	1.577.962,33	-118.737,67
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.529.222,41	2.975.700	1.938.897,33	-1.036.802,67
= Finanzergebnis	1.135.720,55	-1.279.000	-360.935,00	918.065,00
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.103.618,95	-20.202.000	-17.657.667,10	2.544.332,90
+ Außerordentliche Erträge				
- Außerordentliche Aufwendungen				
= Außerordentliches Ergebnis				
= Jahresergebnis	-5.103.618,95	-20.202.000	-17.657.667,10	2.544.332,90
- globaler Minderaufwand		1.500.000		-1.500.000,00
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.103.618,95	-18.702.000	-17.657.667,10	1.044.332,90

Stadt Bad Salzuflen Ergebnisrechnung 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres (EÜ + Plan 2025)	Ist Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist absolut [Ist ./ . Ans.]	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist absolut [Ist ./ . F. Ans.]
+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.858.351,18		89.786.000	89.786.000	96.291.806,72	6.505.806,72	6.505.806,72
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.451.015,53	177.700	51.098.400	51.276.100	51.593.742,51	495.342,51	317.642,51
+ Sonstige Transfererträge	863.629,25		545.800	545.800	1.101.734,67	555.934,67	555.934,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.902.926,28		26.246.300	26.246.300	26.759.017,97	512.717,97	512.717,97
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.668.140,64		2.489.700	2.489.700	7.043.052,87	4.553.352,87	4.553.352,87
+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.881.149,29		8.232.500	8.232.500	6.594.763,95	-1.637.736,05	-1.637.736,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	11.421.991,28		7.152.400	7.152.400	10.841.326,18	3.688.926,18	3.688.926,18
+ Aktivierte Eigenleistungen	557.007,19		523.000	523.000	636.023,33	113.023,33	113.023,33
+/- Bestandsveränderungen							
= Ordentliche Erträge	189.604.210,64	177.700	186.074.100	186.251.800	200.861.468,20	14.787.368,20	14.609.668,20
- Personalaufwendungen	39.202.423,85	1.850.000	40.579.400	42.429.400	42.630.107,56	2.050.707,56	200.707,56
- Versorgungsaufwendungen	4.155.845,97	3.250.000	3.417.100	6.667.100	6.318.225,00	2.901.125,00	-348.875,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.792.069,24	3.838.900	49.438.300	53.277.200	51.190.706,92	1.752.406,92	-2.086.493,08
- Bilanzielle Abschreibungen	8.767.531,06		10.787.600	10.787.600	8.956.915,04	-1.830.684,96	-1.830.684,96
- Transferaufwendungen	68.407.424,91	110.000	67.236.500	67.346.500	77.664.308,15	10.427.808,15	10.317.808,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.518.255,11	723.800	33.538.200	34.262.000	31.397.937,63	-2.140.262,37	-2.864.062,37
= Ordentliche Aufwendungen	195.843.550,14	9.772.700	204.997.100	214.769.800	218.158.200,30	13.161.100,30	3.388.400,30
= Ordentliches Ergebnis	-6.239.339,50	-9.595.000	-18.923.000	-28.518.000	-17.296.732,10	1.626.267,90	11.221.267,90
+ Finanzerträge	2.664.942,96		1.696.700	1.696.700	1.577.962,33	-118.737,67	-118.737,67
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.529.222,41		2.975.700	2.975.700	1.938.897,33	-1.036.802,67	-1.036.802,67
= Finanzergebnis	1.135.720,55		-1.279.000	-1.279.000	-360.935,00	918.065,00	918.065,00
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.103.618,95	-9.595.000	-20.202.000	-29.797.000	-17.657.667,10	2.544.332,90	12.139.332,90
+ Außerordentliche Erträge							
- Außerordentliche Aufwendungen							
= Außerordentliches Ergebnis							
= Jahresergebnis	-5.103.618,95	-9.595.000	-20.202.000	-29.797.000	-17.657.667,10	2.544.332,90	12.139.332,90
- globaler Minderaufwand			1.500.000	1.500.000		-1.500.000,00	-1.500.000,00
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.103.618,95	-9.595.000	-18.702.000	-28.297.000	-17.657.667,10	1.044.332,90	10.639.332,90

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Ist Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist absolut [Ist ./. Ans.]
+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.207.998,02	89.786.000	93.526.989,38	3.740.989,38
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.536.181,97	49.470.000	48.906.534,11	-563.465,89
+ Sonstige Transfereinzahlungen	838.086,80	545.800	1.109.621,16	563.821,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.669.191,38	23.867.200	24.724.025,22	856.825,22
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.849.444,59	2.489.700	7.005.615,45	4.515.915,45
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.190.591,43	8.232.500	7.019.285,28	-1.213.214,72
+ Sonstige Einzahlungen	3.893.398,80	3.795.400	4.019.192,77	223.792,77
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.636.825,84	1.696.700	1.509.391,21	-187.308,79
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.821.718,83	179.883.300	187.820.654,58	7.937.354,58
- Personalauszahlungen	36.254.155,65	37.795.500	37.725.054,91	-70.445,09
- Versorgungsauszahlungen	3.472.441,58	3.000.000	4.020.947,00	1.020.947,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.300.209,11	50.620.100	51.593.213,06	973.113,06
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.575.326,47	2.976.700	1.946.798,21	-1.029.901,79
- Transferauszahlungen	67.526.177,34	66.740.700	76.584.925,84	9.844.225,84
- Sonstige Auszahlungen	28.530.729,43	30.833.200	28.741.215,11	-2.091.984,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.659.039,58	191.966.200	200.612.154,13	8.645.954,13
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.837.320,75	-12.082.900	-12.791.499,55	-708.599,55
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.887.567,61	9.858.300	9.925.905,26	67.605,26
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	205.833,35	832.600	68.074,71	-764.525,29
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	940.716,73	1.344.000	1.146.003,11	-197.996,89
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	166.985,50	160.300	161.808,50	1.508,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.201.103,19	12.195.200	11.301.791,58	-893.408,42
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	111.631,31	1.104.000	138.710,79	-965.289,21
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.893.936,76	23.899.700	5.117.877,88	-18.781.822,12
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.000.115,29	4.387.800	3.342.108,31	-1.045.691,69
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.831.400,03	3.437.000	9.453.432,74	6.016.432,74
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.834.484,45	4.668.000	9.189.365,27	4.521.365,27
- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.196,73	1.104.000	18.011.800,00	16.907.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.681.764,57	38.600.500	45.253.294,99	6.652.794,99
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.480.661,38	-26.405.300	-33.951.503,41	-7.546.203,41
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.317.982,13	-38.488.200	-46.743.002,96	-8.254.802,96
+ Einzahl. Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	11.000.000,00	31.000.400	78.000.000,00	46.999.600,00
+ Einzahl. Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		14.000.300	148.420.193,11	134.419.893,11
- Auszahl. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	9.469.520,93	9.318.900	48.528.014,26	39.209.114,26
- Auszahl. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung		300	146.420.193,11	146.419.893,11
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.530.479,07	35.681.500	31.471.985,74	-4.209.514,26
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.787.503,06	-2.806.700	-15.271.017,22	-12.464.317,22
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	23.350.866,17		17.338.254,84	17.338.254,84
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-225.108,27		210.221,75	210.221,75
= Liquide Mittel	17.338.254,84	-2.806.700	2.277.459,37	5.084.159,37

Stadt Bad Salzufen **Finanzrechnung 2025**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertragungen aus 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres (EÜ + Plan 2025)	Ist Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist absolut [Ist ./. Ans.]	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist absolut [Ist ./. F.Ans.]
+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.207.998,02		89.786.000	89.786.000	93.526.989,38	3.740.989,38	3.740.989,38
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.536.181,97	177.700	49.470.000	49.647.700	48.906.534,11	-563.465,89	-741.165,89
+ Sonstige Transfereinzahlungen	838.086,80		545.800	545.800	1.109.621,16	563.821,16	563.821,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.669.191,38		23.867.200	23.867.200	24.724.025,22	856.825,22	856.825,22
+ Privatrechtl. Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	2.849.444,59		2.489.700	2.489.700	7.005.615,45	4.515.915,45	4.515.915,45
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.190.591,43		8.232.500	8.232.500	7.019.285,28	-1.213.214,72	-1.213.214,72
+ Sonstige Einzahlungen	3.893.398,80		3.795.400	3.795.400	4.019.192,77	223.792,77	223.792,77
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.636.825,84		1.696.700	1.696.700	1.509.391,21	-187.308,79	-187.308,79
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.821.718,83	177.700	179.883.300	180.061.000	187.820.654,58	7.937.354,58	7.759.654,58
- Personalauszahlungen	36.254.155,65		37.795.500	37.795.500	37.725.054,91	-70.445,09	-70.445,09
- Versorgungsauszahlungen	3.472.441,58		3.000.000	3.000.000	4.020.947,00	1.020.947,00	1.020.947,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.300.209,11	5.068.900	50.620.100	55.689.000	51.593.213,06	973.113,06	-4.095.786,94
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.575.326,47		2.976.700	2.976.700	1.946.798,21	-1.029.901,79	-1.029.901,79
- Transferauszahlungen	67.526.177,34	110.000	66.740.700	66.850.700	76.584.925,84	9.844.225,84	9.734.225,84
- Sonstige Auszahlungen	28.530.729,43	1.723.800	30.833.200	32.557.000	28.741.215,11	-2.091.984,89	-3.815.784,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.659.039,58	6.902.700	191.966.200	198.868.900	200.612.154,13	8.645.954,13	1.743.254,13
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.837.320,75	-6.725.000	-12.082.900	-18.807.900	-12.791.499,55	-708.599,55	6.016.400,45
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.887.567,61	106.000	9.858.300	9.964.300	9.925.905,26	67.605,26	-38.394,74
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	205.833,35		832.600	832.600	68.074,71	-764.525,29	-764.525,29
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						0	
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	940.716,73		1.344.000	1.344.000	1.146.003,11	-197.996,89	-197.996,89
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	166.985,50		160.300	160.300	161.808,50	1.508,50	1.508,50
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.201.103,19	106.000	12.195.200	12.301.200	11.301.791,58	-893.408,42	-999.408,42
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	111.631,31	10.910.000	1.104.000	12.014.000	138.710,79	-965.289,21	-11.875.289,21
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.893.936,76	18.369.300	23.899.700	42.269.000	5.117.877,88	-18.781.822,12	-37.151.122,12
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.000.115,29	6.429.700	4.387.800	10.817.500	3.342.108,31	-1.045.691,69	-7.475.391,69
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.831.400,03	2.800.000	3.437.000	6.237.000	9.453.432,74	6.016.432,74	3.216.432,74
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.834.484,45	889.400	4.668.000	5.557.400	9.189.365,27	4.521.365,27	3.631.965,27
- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.196,73	2.440.000	1.104.000	3.544.000	18.011.800,00	16.907.800,00	14.467.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.681.764,57	41.838.400	38.600.500	80.438.900	45.253.294,99	6.652.794,99	-35.185.605,01
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.480.661,38	-41.732.400	-26.405.300	-68.137.700	-33.951.503,41	-7.546.203,41	34.186.196,59
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.317.982,13	-48.457.400	-38.488.200	-86.945.600	-46.743.002,96	-8.254.802,96	40.202.597,04
+ Einzahl. Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	11.000.000,00	35.000.000	31.000.400	66.000.400	78.000.000,00	46.999.600,00	11.999.600,00
+ Einzahl. Aufnahme und Rückflüsse Kredite zur Liquiditätssicherung			14.000.300	14.000.300	148.420.193,11	134.419.893,11	134.419.893,11
- Auszahl. Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	9.469.520,93		9.318.900	9.318.900	48.528.014,26	39.209.114,26	39.209.114,26
- Auszahl. Tilgung und Gewährung Kredite zur Liquiditätssicherung			300	300	146.420.193,11	146.419.893,11	146.419.893,11
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.530.479,07	35.000.000	35.681.500	70.681.500	31.471.985,74	-4.209.514,26	-39.209.514,26
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.787.503,06	-13.457.400	-2.806.700	-16.264.100	-15.271.017,22	-12.464.317,22	993.082,78
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	23.350.866,17				17.338.254,84	17.338.254,84	17.338.254,84
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-225.108,27				210.221,75	210.221,75	210.221,75
= Liquide Mittel	17.338.254,84	-13.457.400	-2.806.700	-16.264.100	2.277.459,37	5.084.159,37	18.541.559,37

AKTIVA	EUR	EUR	EUR	EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			11.731.594,54	11.731.594,54
1. Anlagevermögen			362.890.941,80	335.989.815,92
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		837.295,02		885.562,00
1.2 Sachanlagen		200.827.208,19		201.253.403,43
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.143.745,85			60.401.766,25
1.2.1.1 Grünflächen	34.596.465,76			34.500.674,37
1.2.1.2 Ackerland	2.334.762,75			2.334.762,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	12.122.177,00			12.127.153,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.090.340,34			11.439.176,13
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.996.218,01			1.270.064,17
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00			0,00
1.2.2.2 Schulen	246.206,00			246.206,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.750.012,01			1.023.858,17
1.2.3 Infrastrukturvermögen	112.043.139,66			116.080.692,01
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.734.705,69			23.611.019,45
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.076.745,00			1.256.870,47
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Strecken-ausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	50.398.658,00			51.701.206,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	34.872.279,97			37.536.066,09
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.960.751,00			1.975.530,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00			0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	70.236,72			70.236,72
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.534.970,99			8.435.023,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.830.167,85			6.881.716,07
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.208.729,11			8.113.905,21
1.3 Finanzanlagen		161.226.438,59		133.850.850,49
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	82.729.672,88			73.225.353,64
1.3.2 Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.3 Sondervermögen	45.134.196,92			45.134.196,92
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	15.101.262,07			15.067.829,33
1.3.5 Ausleihungen	18.261.306,72			423.470,60
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	18.153.333,24			306.666,58
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	107.973,48			116.804,02

AKTIVA	EUR	EUR	EUR	EUR
2. Umlaufvermögen			20.094.997,96	36.190.122,35
2.1 Vorräte		182.006,77		168.793,55
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	182.006,77			168.793,55
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00			0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		17.635.531,82		18.683.073,96
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	12.829.153,05			10.399.027,62
2.2.1.1 Gebühren	1.038.925,10			1.130.615,12
2.2.1.2 Beiträge	209.564,28			479.204,57
2.2.1.3 Steuern	6.973.315,27			3.734.474,31
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	450.210,13			811.258,49
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.157.138,27			4.243.475,13
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	252.022,72			134.762,95
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	123.923,17			82.971,87
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	31.646,88			27.239,62
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	96.452,67			24.551,46
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00			0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	4.554.356,05			8.149.283,39
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel		2.277.459,37		17.338.254,84
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			13.168.039,04	11.425.799,61
SUMME AKTIVA			407.885.573,34	395.337.332,42

PASSIVA	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Eigenkapital			135.487.451,86	153.145.118,96
1.1 Allgemeine Rücklage		90.545.287,17		90.545.287,17
1.2 Sonderrücklage		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage		62.599.831,79		67.703.450,74
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-17.657.667,10		-5.103.618,95
2. Sonderposten			63.012.198,69	65.001.545,42
2.1 für Zuwendungen		24.885.137,27		25.428.520,95
2.2 für Beiträge		35.782.833,94		37.208.868,53
2.3 für den Gebührenaussgleich		2.324.289,48		2.343.481,94
2.4 Sonstige Sonderposten		19.938,00		20.674,00
3. Rückstellungen			87.903.220,74	83.156.630,42
3.1 Pensionsrückstellungen		69.942.049,00		65.396.083,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		935.665,81		925.664,81
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		2.929.205,19		3.481.462,42
3.4 Sonstige Rückstellungen		14.096.300,74		13.353.420,19
4. Verbindlichkeiten			108.836.895,43	81.774.325,85
4.1 Anleihen		0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		96.792.255,66		67.320.269,92
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	63.065.348,85			31.461.280,75
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	33.726.906,81			35.858.989,17
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		2.000.000,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		899.045,92		336.800,79
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		15.813,96		21.312,04
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		5.545.018,34		10.558.127,89
4.8 Erhaltene Anzahlungen		3.584.761,55		3.537.815,21
5. Passive Rechnungsabgrenzung			12.645.806,62	12.259.711,77
SUMME PASSIVA			407.885.573,34	395.337.332,42