

Jahresabschluss 2023

Anlage 23
§ 48 GemHVO-Doppik



Bilanz 2023

1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2022 3	Bilanzwerte Stichtag 2023 4	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2022 3	Bilanzwerte Stichtag 2023 4
	Aktiva (in EUR)				Passiva (in Euro)		
	1. Anlagevermögen	46.113.114	56.392.193	20	1. Eigenkapital	58.737.967	55.836.582
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	93.896	58.964	201	1.1 Allgemeine Rücklage	36.709.846	36.795.110
02-09	1.2 Sachanlagen	40.321.546	48.785.203	202	1.2 Sonderrücklage		
2	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	3.250.034	3.253.476	203	1.3 Ergebnismrücklage	21.437.324	21.942.857
021	1.2.1.1 Grünflächen	232.248	232.248	204	1.4 vorzutragener Jahresfehlbetrag		
022	1.2.1.2 Ackerland	687.204	690.646	205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	590.797	-2.901.385
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	539.954	539.954	23	2. Sonderposten	3.855.924	3.666.755
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.790.627	1.790.627	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	650.374	631.348
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.528.094	25.492.728	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.639.769	1.574.095
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.704.452	6.561.036	233	2.3 für Beiträge	1.555.312	1.450.842
033	1.2.2.2 Schulen	1.216.987	1.173.331	2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge	1.555.312	1.450.842
031	1.2.2.3 Wohnbauten	2.338.714	2.284.419	2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge		
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.267.941	15.473.942	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.725.281	4.489.704	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.945.057	1.952.266	236	2.6 für Dauergrabpflege	10.470	10.470
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4	4	239	2.7 Sonstige Sonderposten		
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen			25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	42.715.045	32.586.017
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.575	30.575	2511	3.1 Pensionsrückstellungen	3.997.063	3.945.939
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.749.646	2.506.860	2512	3.2 Beihilferückstellungen	631.062	640.078
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	44.168	42.188	261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler	991	784	262	3.5 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.911.497	2.496.848	282-	3.6 Steuerrückstellungen	1.081.920	
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	551.633	656.309	283	3.7 Verfahrensrückstellungen	5.000	
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.309.847	12.353.165	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen	37.000.000	28.000.000
	1.3 Finanzanlagen	5.697.672	7.548.026	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			285	3.10 Rückstellungen f. Verbindlichk. f. i. HHJ emf. Lieferungen und Leistungen für die keine Rechnung vorliegt u. d. Rechnungsbetrag nicht bekannt ist		
11	1.3.2 Beteiligungen	1.665.370	3.517.395	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen		
12	1.3.3 Sondervermögen			3	4. Verbindlichkeiten	16.782.726	15.278.183
13	1.3.4 Ausleihungen			30-	4.1 Anleihen		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		

Jahresabschluss 2023

Anlage 23
§ 48 GemHVO-Doppik



Bilanz 2023

1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2022 3	Bilanzwerte Stichtag 2023 4	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2022 3	Bilanzwerte Stichtag 2023 4
14-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	32.302	30.631	32-	4.2.1 Verbindlichkeiten v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.000.000	4.000.000	32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.051.422	671.426
	2. Umlaufvermögen	76.532.672	51.536.138	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	14.812.500	14.437.500
15	2.1 Vorräte	1.975	1.452	33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		
151 152 153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.975	1.452	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen		
1551 156	2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
1552 154	2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren			35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.248.995	241.932
157 158 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte			36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-557.900	10.453
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	797.684	774.720	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	227.708	-83.128
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	612.514	518.758	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	558.706	569.375
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	37.556	195.973		Bilanzsumme	122.650.368	107.936.912
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	146.645	58.236				
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	969	1.571				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände		182				
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	58.947.217	47.798.282				
18	2.4 Liquide Mittel	16.785.795	2.961.684				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.582	8.581				