

**Stadt Warendorf  
Der Bürgermeister**

**Bekanntmachungsanordnung**

**Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2023 für die Stadt Warendorf gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW (Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen).**

Der Rat der Stadt Warendorf hat in seiner Sitzung am 19. Dezember 2024 den Jahresabschluss für die Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2023 festgestellt und dem Bürgermeister Entlastung erteilt.

Der Rat der Stadt Warendorf fasste folgende Beschlüsse:

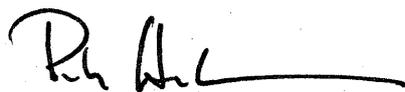
1. „Der Jahresabschluss 2023 der Stadt Warendorf wird festgestellt.“
2. „Der Jahresfehlbetrag i. H. v. – 7.207.228,41 € wird der Ausgleichsrücklage entnommen.“
3. „Dem Bürgermeister wird für das Haushaltsjahr 2023 Entlastung erteilt.“

Der Jahresabschluss 2023 (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung) und die Bilanz zum 31.12.2023 sind Bestandteil dieser Bekanntmachung.

Der Jahresabschluss 2023 mit seinen Anlagen ist gemäß § 96 Abs. 2 S. 1 GO NRW der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die allgemeine Aufsicht über die kreisangehörigen Gemeinden führt dabei nach § 120 Abs. 1 GO NRW der Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde. Der Jahresabschluss ist dem Landrat des Kreises Warendorf mit Schreiben vom 20.12.2024 angezeigt worden.

Der Jahresabschluss 2023 mit Anhang und Lagebericht liegt gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2024 montags bis donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, freitags von 8.30 Uhr bis 12.30 Uhr, zur Einsichtnahme im Verwaltungsgebäude der Stadtverwaltung Warendorf, Lange-Kesselstr. 4-6, Zimmer 341, öffentlich aus.

Warendorf, den 20.12.2024



Peter Horstmann  
Bürgermeister

<b>Ergebnisrechnung</b>							
Stadt Warendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Fortg. Ansatz - Ergebnis	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.457.397,22	63.888.600,00	0,00	65.512.126,36	1.623.526,36	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.171.843,60	20.109.241,33	0,00	17.355.617,98	-2.753.623,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	194.839,92	83.000,00	0,00	513.781,26	430.781,26	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.059.673,39	17.096.244,82	0,00	16.550.505,42	-545.739,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.777.829,39	1.107.613,00	0,00	1.326.253,01	218.640,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.873,08	710.420,00	0,00	1.074.546,68	364.126,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.175.831,29	2.707.589,18	0,00	3.954.820,70	1.247.231,52	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	280.053,48	150.000,00	0,00	336.357,09	186.357,09	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>100.082.341,37</b>	<b>105.852.708,33</b>	<b>0,00</b>	<b>106.624.008,50</b>	<b>771.300,17</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-22.924.830,19	-23.576.320,00	0,00	-24.745.879,32	-1.169.559,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.105.320,02	-2.297.809,00	0,00	-1.082.901,18	1.214.907,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.866.340,42	-32.432.990,00	-202.450,00	-27.062.911,43	5.370.078,57	-913.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.987.765,56	-6.907.070,35	0,00	-8.887.884,06	-1.980.813,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-39.751.104,89	-41.327.773,00	-68.000,00	-41.491.106,67	-163.333,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.866.313,52	-10.996.019,36	-201.074,36	-11.009.178,68	-13.159,32	-169.700,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-104.501.674,60</b>	<b>-117.537.981,71</b>	<b>-471.524,36</b>	<b>-114.279.861,34</b>	<b>3.258.120,37</b>	<b>-1.082.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-4.419.333,23</b>	<b>-11.685.273,38</b>	<b>-471.524,36</b>	<b>-7.655.852,84</b>	<b>4.029.420,54</b>	<b>-1.082.700,00</b>
19	+ Finanzerträge	693.027,85	928.750,00	0,00	756.389,10	-172.360,90	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-240.411,54	-569.400,00	0,00	-307.764,67	261.635,33	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>452.616,31</b>	<b>359.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.624,43</b>	<b>89.274,43</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-3.966.716,92</b>	<b>-11.325.923,38</b>	<b>-471.524,36</b>	<b>-7.207.228,41</b>	<b>4.118.694,97</b>	<b>-1.082.700,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	3.035.000,00	0,00	0,00	-3.035.000,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.035.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.035.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-3.966.716,92</b>	<b>-8.290.923,38</b>	<b>-471.524,36</b>	<b>-7.207.228,41</b>	<b>1.083.694,97</b>	<b>-1.082.700,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand (Z. 26+27)</b>	<b>-3.966.716,92</b>	<b>-8.290.923,38</b>	<b>-471.524,36</b>	<b>-7.207.228,41</b>	<b>1.083.694,97</b>	<b>-1.082.700,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	478.632,82	0,00	0,00	482.873,89	482.873,89	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.602.751,97	0,00	0,00	-289.472,48	-289.472,48	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32)</b>	<b>-1.124.119,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.401,41</b>	<b>193.401,41</b>	<b>0,00</b>

## Finanzrechnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermäch- tigungsübertra- gungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Fortg. Ansatz - Ergebnis	Ermäch- tigungsübertra- gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.307.126,05	63.888.600,00	0,00	65.333.181,13	1.444.581,13	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.673.048,25	14.272.259,00	0,00	12.165.117,78	-2.107.141,22	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	243.451,76	83.000,00	0,00	542.811,14	459.811,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.294.926,65	15.375.082,66	0,00	14.561.562,87	-813.519,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.932,47	1.107.613,00	0,00	1.261.446,63	153.833,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	874.978,22	710.420,00	0,00	1.034.046,00	323.626,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.610.558,95	2.532.250,00	0,00	4.513.658,15	1.981.408,15	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	306.127,85	928.750,00	0,00	1.143.120,36	214.370,36	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>92.424.150,20</b>	<b>98.897.974,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100.554.944,06</b>	<b>1.656.969,40</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	-20.745.231,07	-23.440.744,00	0,00	-22.874.092,04	566.651,96	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.156.181,86	-2.151.627,00	0,00	-1.892.723,45	258.903,55	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-24.277.961,34	-32.776.190,00	-294.050,00	-27.302.994,82	5.473.195,18	-1.004.600,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-254.234,86	-569.400,00	0,00	-335.511,19	233.888,81	0,00
14	- Transferauszahlungen	-39.275.602,03	-41.507.773,00	-68.000,00	-40.850.569,12	657.203,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.812.939,88	-8.072.369,36	-86.074,36	-7.923.548,86	148.820,50	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-93.522.151,04</b>	<b>-108.518.103,36</b>	<b>-448.124,36</b>	<b>-101.179.439,48</b>	<b>7.338.663,88</b>	<b>-1.004.600,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>	<b>-1.098.000,84</b>	<b>-9.620.128,70</b>	<b>-448.124,36</b>	<b>-624.495,42</b>	<b>8.995.633,28</b>	<b>-1.004.600,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.045.428,71	13.521.862,00	0,00	11.197.912,11	-2.323.949,89	0,00
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.014.645,65	2.400.000,00	0,00	449.595,25	-1.950.404,75	0,00
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	767.458,01	416.000,00	0,00	345.019,04	-70.980,96	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	436.248,30	5.060.000,00	0,00	155.915,05	-4.904.084,95	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.263.780,67</b>	<b>21.397.862,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.148.441,45</b>	<b>-9.249.420,55</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.803.268,34	-6.680.000,00	-3.580.000,00	-5.491.923,69	1.188.076,31	-1.090.600,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.138.003,92	-27.552.661,00	-5.540.161,00	-11.093.213,74	16.459.447,26	-6.576.800,00
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.395.255,74	-8.020.319,37	-1.144.319,37	-6.562.915,95	1.457.403,42	-1.350.255,81
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.102.695,14	-3.405.000,00	0,00	-104.168,84	3.300.831,16	-3.300.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-119.984,42	-2.765.000,00	0,00	-583.856,97	2.181.143,03	-273.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-14.559,62	-5.000.000,00	0,00	-7.100,00	4.992.900,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.573.767,18</b>	<b>-53.422.980,37</b>	<b>-10.264.480,37</b>	<b>-23.843.179,19</b>	<b>29.579.801,18</b>	<b>-12.590.655,81</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>-11.309.986,51</b>	<b>-32.025.118,37</b>	<b>-10.264.480,37</b>	<b>-11.694.737,74</b>	<b>20.330.380,63</b>	<b>-12.590.655,81</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-12.407.987,35</b>	<b>-41.645.247,07</b>	<b>-10.712.604,73</b>	<b>-12.319.233,16</b>	<b>29.326.013,91</b>	<b>-13.595.255,81</b>
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	0,00	21.700.000,00	0,00	8.500.000,00	-13.200.000,00	0,00
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	23.400.000,00	23.400.000,00	0,00
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-1.184.329,15	-1.314.000,00	0,00	-1.320.022,85	-6.022,85	0,00
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-52.680,00	0,00	0,00	-23.452.680,00	-23.452.680,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.237.009,15</b>	<b>20.386.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.127.297,15</b>	<b>-13.258.702,85</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>	<b>-13.644.996,50</b>	<b>-21.259.247,07</b>	<b>-10.712.604,73</b>	<b>-5.191.936,01</b>	<b>16.067.311,06</b>	<b>-13.595.255,81</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	24.178.176,39	9.917.993,93	0,00	9.917.993,93	0,00	0,00
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-615.185,96	0,00	0,00	-2.368,63	-2.368,63	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)</b>	<b>9.917.993,93</b>	<b>-11.341.253,14</b>	<b>-10.712.604,73</b>	<b>4.723.689,29</b>	<b>16.064.942,43</b>	<b>-13.595.255,81</b>

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2023

Aktiva	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
0. Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	- €	- €	951.800,00 €
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.191.582,14 €	794.746,55 €	1.322.950,91 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.470.673,35 €	42.184.929,52 €	40.458.356,01 €
1.2.1.1 Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	21.969.227,28	21.828.092,70 €	21.667.801,62 €
1.2.1.2 Ackerland	15.164.336,03	12.661.715,05 €	10.121.496,17 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.926.248,74	1.934.090,39 €	1.988.149,05 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.410.861,30	5.761.031,38 €	6.680.909,16 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.012.102,53 €	62.647.172,48 €	62.892.943,56 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.826.391,89	2.895.334,12 €	2.986.033,72 €
1.2.2.2 Schulen	29.053.936,30	29.952.658,58 €	30.927.026,44 €
1.2.2.3 Wohnbauten	7.419.956,18	7.628.733,70 €	7.839.996,88 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.711.818,16	22.170.446,08 €	21.139.886,52 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	76.935.240,46 €	79.511.923,17 €	77.978.639,44 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	27.923.975,54	27.717.085,03 €	27.580.812,60 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.716.842,67	3.747.416,78 €	3.640.463,09 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6,00	6,00 €	6,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	43.987.320,58	46.675.266,77 €	45.338.100,29 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.307.095,67	1.372.148,59 €	1.419.257,46 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	779.721,61	796.582,75 €	847.379,56 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	211.508,46	211.508,46 €	208.317,46 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.087.438,19	5.692.730,32 €	5.636.922,95 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.276.973,59	3.622.741,87 €	3.271.124,31 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	19.155.609,57	8.305.267,06 €	7.678.756,24 €
1.3 Finanzanlagen	49.086.390,88 €	49.040.737,09 €	45.918.899,80 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.845.203,24	18.845.203,24 €	15.831.367,79 €
1.3.2 Beteiligungen	21.776,25	21.776,25 €	21.776,25 €
1.3.3 Sondervermögen	27.820.143,40	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.175.909,20	1.071.740,36 €	969.045,22 €
1.3.5 Ausleihungen	1.223.358,79 €	1.281.873,84 €	1.276.567,14 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	1.140.000,00	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen			
1.3.5.3 an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	83.358,79	81.873,84 €	76.567,14 €
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.904.199,89	2.783.598,56 €	3.170.918,81 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistung	8.716.336,19 €	8.142.509,55 €	8.232.636,15 €
2.2.1.1 Gebühren	1.132.119,05	995.286,31 €	977.188,06 €
2.2.1.2 Beiträge	1.953.880,25	1.204.911,11 €	1.254.672,55 €
2.2.1.3 Steuern	1.039.361,92	844.195,98 €	758.251,43 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.705.952,27	2.783.521,23 €	2.913.875,01 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.885.022,70	2.314.594,92 €	2.328.649,10 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	456.115,86 €	1.369.220,45 €	721.784,71 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	135.552,77	554.447,07 €	461.785,12 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	85.101,44	247.661,32 €	32.823,82 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	85.809,48	49.258,35 €	120.410,36 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	149.652,17	517.853,71 €	106.765,41 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.992,74	1.738,89 €	744,21 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4 Liquide Mittel	4.723.689,29	9.917.993,93 €	24.178.176,39 €
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.080.545,52</b>	<b>871.977,63 €</b>	<b>780.274,72 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>285.090.120,27 €</b>	<b>275.895.378,28 €</b>	<b>284.250.625,23 €</b>

Passiva	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>96.630.555,13 €</b>	<b>103.644.382,13 €</b>	<b>108.735.218,20 €</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	85.930.760,43 €	85.737.359,02 €	86.861.478,17 €
1.2 Sonderrücklagen			
1.3 Ausgleichsrücklage	21.873.740,03 €	11.200.538,83 €	11.200.538,83 €
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	- 11.173.945,33 €	6.706.484,28 €	10.673.201,20 €
davon aus 2021		10.673.201,20 €	
davon aus 2022	- 3.966.716,92 €	- 3.966.716,92 €	
davon aus 2023	- 7.207.228,41 €		
<b>2. Sonderposten</b>	<b>75.883.092,99 €</b>	<b>78.257.480,32 €</b>	<b>78.068.806,70 €</b>
2.1 für Zuwendungen	46.185.361,87 €	47.440.782,56 €	49.909.092,08 €
2.2 für Beiträge	19.082.411,75 €	20.041.353,41 €	17.410.078,82 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.413.556,08 €	1.898.822,39 €	2.523.413,32 €
2.4 Sonstige Sonderposten	9.201.763,29 €	8.876.521,96 €	8.226.222,48 €
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>39.179.025,14 €</b>	<b>38.671.732,98 €</b>	<b>36.409.604,12 €</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	33.585.281,00 €	33.414.386,00 €	31.054.327,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	91.600,00 €	91.600,00 €	91.600,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.502.144,14 €	5.165.746,98 €	5.263.677,12 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>67.553.223,15 €</b>	<b>49.663.448,53 €</b>	<b>55.878.975,07 €</b>
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	383.874,09 €	397.552,82 €	
4.2.2 von Beteiligungen			
4.2.3 von Sondervermögen			
4.2.4 vom öffentlichen Bereich			
4.2.5 von Kreditinstituten	23.905.194,40 €	16.869.997,32 €	17.818.623,47 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	751.100,00 €	803.780,00 €	856.460,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.325.382,45 €	3.012.656,63 €	8.854.335,19 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.664.183,76 €	1.905.256,63 €	1.719.632,88 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.864.452,83 €	466.277,37 €	1.479.995,88 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	34.659.035,62 €	26.407.927,76 €	25.149.927,65 €
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>5.844.223,86 €</b>	<b>5.658.334,32 €</b>	<b>5.158.021,14 €</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>285.090.120,27 €</b>	<b>275.895.378,28 €</b>	<b>284.250.625,23 €</b>