Bilanz zum 31.12.2025

Gemeinde Herscheid

AKTIVA	Stand 31.12.2025				Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**1.321.525,89**				1.321.525,89
1. Anlagevermögen	**57.870.794,54**				57.100.470,95
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		62.422,64			40.922,71
1.2 Sachanlagen		50.210.181,69			49.499.378,82
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.846.265,50		3.856.977,71
1.2.1.1 Grünflächen				2.080.985,63	2.097.593,99
1.2.1.2 Ackerland				536.786,44	537.163,64
1.2.1.3 Wald, Forsten				550.221,70	550.619,22
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke				678.271,73	671.600,86
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			21.153.137,46		21.327.424,66
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				325.957,14	331.719,89
1.2.2.2 Schulen				11.206.956,47	11.172.569,16
1.2.2.3 Wohnbauten				2.231.746,16	2.432.783,13
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				7.388.477,69	7.390.352,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen			17.812.163,41		17.979.520,67
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens				4.252.331,83	4.235.608,78
1.2.3.2 Brücken und Tunnel				859.869,76	369.291,30
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen				11.190.421,67	11.827.535,90
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens				1.509.540,15	1.547.084,69
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			1,00		1,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			11,00		11,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			3.862.894,81		4.026.085,11
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.416.886,35		1.415.345,31
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			2.118.822,16		894.013,36
1.3 Finanzanlagen		7.598.190,21			7.560.169,42
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			3.302.647,16		3.290.930,29
1.3.4 Ausleihungen			877.309,49		851.005,57
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen				877.309,49	851.005,57
2. Umlaufvermögen	**2.813.884,50**				4.575.299,57
2.1 Vorräte		655.394,39			157.732,55
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			655.394,39		157.732,55
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		847.190,18			820.927,37
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			600.622,51		630.475,55
2.2.1.1 Gebühren				136.153,28	143.712,69
2.2.1.2 Beiträge				2.322,30	3.910,53
2.2.1.3 Steuern				136.552,21	404.502,96
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen				264.419,40	293.357,16
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				61.175,32	84.992,21
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			246.567,67		189.434,65
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich				243.567,67	186.434,65
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				0,00	0,00
2.2.2.3 gegen Sondervermögen				3.000,00	3.000,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			0,00	0,00	1.017,17
2.3 Liquide Mittel		1.311.299,93			3.596.639,65
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**453.443,96**				229.078,42
	62.459.648,89				**63.226.374,83**

PASSIVA	Stand 31.12.2025			Stand 31.12.2024
	€	€	€	€
1. Eigenkapital	**12.058.339,70**			13.221.215,55
1.1 Allgemeine Rücklage		12.601.133,98		12.601.133,98
1.2 Ausgleichsrücklage		620.081,57		1.094.966,63
1.3 Jahresfehlbetrag / -überschuss		-1.162.875,85		-474.885,06
2. Sonderposten	**26.321.518,80**			26.547.231,42
2.1 für Zuwendungen		21.241.020,66		21.177.224,66
2.2 für Beiträge		4.004.239,14		4.207.455,11
2.3 für den Gebührenausgleich		133.707,63		204.747,77
2.4 sonstige Sonderposten		942.551,37		957.803,88
3. Rückstellungen	**4.408.423,47**			4.554.471,09
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen		3.818.045,00		3.659.441,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		109.396,71		324.802,15
3.3 Sonstige Rückstellungen		480.981,76		570.227,94
4. Verbindlichkeiten	**19.671.366,92**			18.892.857,77
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		4.201.824,37		4.598.162,63
4.1.1 vom öffentlichen Bereich			1.306.837,94	1.551.713,21
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt			2.894.986,43	3.046.449,42
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		10.000.000,00		10.000.000,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00		50.272,98
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		346.216,47		297.441,45
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		91.436,24		168,66
4.6 Erhaltene Anzahlungen		4.846.774,34		3.707.809,57
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		185.115,50		239.002,48
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**0,00**			10.599,00
	62.459.648,89			**63.226.374,83**