

| <b>Aktiva</b>       |   | alle Werte in €       |
|---------------------|---|-----------------------|
| <b>1</b>            | <b>Anlagevermögen</b>   | <b>427.869.903,16</b> |
| 1.1                 | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  | <b>347.643,00</b>     |
| 1.2                 | <b>Sachanlagen</b>  | <b>385.880.574,16</b> |
| 1.2.1               | <b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>                      | <b>47.487.500,95</b>  |
| 1.2.1.1             | Grünflächen   | 40.949.902,35         |
| 1.2.1.2             | Ackerland   | 808.761,00            |
| 1.2.1.3             | Wald, Forsten   | 152.628,40            |
| 1.2.1.4             | Sonstige unbebaute Grundstücke  | 5.576.209,20          |
| 1.2.2               | <b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>                        | <b>96.053.852,05</b>  |
| 1.2.2.1             | Kinder- u. Jugendeinrichtungen  | 7.836.346,00          |
| 1.2.2.2             | Schulen   | 62.996.674,10         |
| 1.2.2.3             | Wohnbauten  | 2.457.230,75          |
| 1.2.2.4             | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                                | 22.763.601,20         |
| 1.2.3               | <b>Infrastrukturvermögen</b>  | <b>229.632.785,06</b> |
| 1.2.3.1             | Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens                                       | 31.607.392,24         |
| 1.2.3.2             | Brücken und Tunnel  | 678.077,74            |
| 1.2.3.3             | Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen   | 0,00                  |
| 1.2.3.4             | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                                  | 61.561.729,39         |
| 1.2.3.5             | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsmaßnahmen                    | 95.362.901,10         |
| 1.2.3.6             | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                      | 40.422.684,59         |
| 1.2.4               | <b>Bauten auf fremden Grund und Boden</b>                                       | <b>356.900,00</b>     |
| 1.2.5               | <b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>  | <b>1.431.478,00</b>   |
| 1.2.6               | <b>Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge</b>                                   | <b>7.542.440,74</b>   |
| 1.2.7               | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                     | <b>3.366.532,24</b>   |
| 1.2.8               | <b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>                                   | <b>9.085,12</b>       |
| 1.3                 | <b>Finanzanlagen</b>  | <b>41.641.686,00</b>  |
| 1.3.1               | <b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>                                       | <b>37.595.100,00</b>  |
| 1.3.2               | <b>Beteiligungen</b>  | <b>3.622.635,00</b>   |
| 1.3.3               | <b>Sondervermögen</b>   | <b>423.950,00</b>     |
| 1.3.4               | <b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>  | <b>0,00</b>           |
| 1.3.5               | <b>Ausleihungen</b>   | <b>1,00</b>           |
| <b>2</b>            | <b>Umlaufvermögen</b>   | <b>12.695.284,87</b>  |
| 2.1                 | <b>Vorräte</b>  | <b>7.751,79</b>       |
| 2.1.1               | <b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>                                   | <b>7.751,79</b>       |
| 2.1.2               | <b>Geleistete Anzahlungen</b>   | <b>0,00</b>           |
| 2.2                 | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                            | <b>9.351.872,52</b>   |
| 2.2.1               | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>4.726.015,90</b>   |
| 2.2.1.1             | Gebühren  | 323.175,98            |
| 2.2.1.2             | Beiträge  | 1.697.524,19          |
| 2.2.1.3             | Steuern   | 1.559.949,78          |
| 2.2.1.4             | Forderungen aus Transferleistungen  | 630.578,18            |
| 2.2.1.5             | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                      | 514.787,77            |
| 2.2.2               | <b>Privatrechtliche Forderungen</b>   | <b>2.443.563,25</b>   |
| 2.2.2.1             | gegenüber dem privaten Bereich  | 202.053,31            |
| 2.2.2.2             | gegenüber dem öffentlichen Bereich  | 0,00                  |
| 2.2.2.3             | gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                  |
| 2.2.2.4             | gegen Beteiligungen   | 0,00                  |
| 2.2.2.5             | gegen Sondervermögen  | 2.241.509,94          |
| 2.2.3               | <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>2.182.293,37</b>   |
| 2.3                 | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>  | <b>0,00</b>           |
| 2.4                 | <b>Liquide Mittel</b>   | <b>3.335.660,56</b>   |
| <b>3</b>            | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>305.204,81</b>     |
| 3.1                 | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>305.204,81</b>     |
| <b>Summe Aktiva</b> |   | <b>440.870.392,84</b> |

A. Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2007 (Übersichtsbilanz)



| <b>Passiva</b>       |  | alle Werte in €       |
|----------------------|--|-----------------------|
| <b>1</b>             | <b>Eigenkapital</b>  | <b>135.390.877,07</b> |
| 1.1                  | Allgemeine Rücklage  | 121.424.948,25        |
| 1.2                  | Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| 1.3                  | Ausgleichsrücklage   | 13.965.928,82         |
| 1.4                  | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | 0,00                  |
| 1.5                  | Übertrag aus Vorjahren   | 0,00                  |
| <b>2</b>             | <b>Sonderposten</b>  | <b>136.568.344,95</b> |
| 2.1                  | für Zuwendungen  | 64.374.837,76         |
| 2.2                  | für Beiträge   | 70.896.667,19         |
| 2.3                  | für den Gebührenaussgleich   | 1.296.840,00          |
| 2.4                  | Sonstige Sonderposten  | 0,00                  |
| <b>3</b>             | <b>Rückstellungen</b>  | <b>40.474.868,54</b>  |
| 3.1                  | Pensionsrückstellungen   | 34.865.009,00         |
| 3.2                  | Rückstellungen für Deponien und Altlasten  | 258.290,00            |
| 3.3                  | Instandhaltungsrückstellungen  | 2.732.750,00          |
| 3.4                  | Sonstige Rückstellungen  | 2.618.819,54          |
| <b>4</b>             | <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>126.128.595,47</b> |
| 4.1                  | Anleihen   | 0,00                  |
| 4.2                  | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 58.125.148,54         |
| 4.2.1                | von verbundenen Unternehmen  | 0,00                  |
| 4.2.2                | von Beteiligungen  | 0,00                  |
| 4.2.3                | von Sondervermögen   | 0,00                  |
| 4.2.4                | vom öffentlichen Bereich   | 49.270.584,69         |
| 4.2.5                | vom privaten Kreditmarkt   | 8.854.563,85          |
| 4.3                  | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 43.952.500,00         |
| 4.4                  | Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen | 19.680.560,00         |
| 4.5                  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 3.024.424,84          |
| 4.6                  | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 111.626,17            |
| 4.7                  | Sonstige Verbindlichkeiten   | 1.234.335,92          |
| <b>5</b>             | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>2.307.706,81</b>   |
| 5.1                  | Passive Rechnungsabgrenzung  | 2.307.706,81          |
| <b>Summe Passiva</b> |  | <b>440.870.392,84</b> |