

Jahresabschluss 2024 Gemeinde Oststeinbek

Anlage 23
§ 48 GemHVO



Bilanz 2024

1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023 3	Bilanzwerte Stichtag 2024 4	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023 3	Bilanzwerte Stichtag 2024 4
	Aktiva (in EUR)				Passiva (in Euro)		
	1. Anlagevermögen	56.392.193	71.458.684	20	1. Eigenkapital	55.836.582	56.149.286
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	58.964	119.874	201	1.1 Allgemeine Rücklage	36.795.110	24.530.074
02-09	1.2 Sachanlagen	48.785.203	63.792.453	202	1.2 Sonderrücklage		
2	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	3.253.476	3.253.476	203	1.3 Ausgleichsrücklage	21.942.857	31.306.509
021	1.2.1.1 Grünflächen	232.248	232.248	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		
022	1.2.1.2 Ackerland	690.646	690.646	205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-2.901.385	312.704
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	539.954	539.954	23	2. Sonderposten	3.666.755	13.459.716
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.790.627	1.790.627	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	631.348	4.451.363
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.492.728	25.295.829	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.574.095	7.632.383
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.561.036	6.444.972	233	2.3 für Beiträge	1.450.842	1.346.495
033	1.2.2.2 Schulen	1.173.331	1.129.676	2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge	1.450.842	1.346.495
031	1.2.2.3 Wohnbauten	2.284.419	2.834.163	2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge		
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.473.942	14.887.018	234	2.4 für Gebührenausschleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.489.704	7.871.368	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.952.266	2.592.452	236	2.6 für Dauergrabpflege	10.470	5.139
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4	4	239	2.7 Sonstige Sonderposten		24.336
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	32.586.017	31.636.468
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.575	1.126.012	2511	3.1 Pensionsrückstellungen	3.945.939	4.302.074
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.506.860	4.152.900	2512	3.2 Beihilferückstellungen	640.078	613.867
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	42.188	40.207	261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler	784	576	262	3.5 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.496.848	2.815.457	282-	3.6 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	656.309	1.022.664	283	3.7 Verfahrensrückstellungen		101.000
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.353.165	23.492.875	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen	28.000.000	26.500.000
	1.3 Finanzanlagen	7.548.026	7.546.356	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	3.517.395	3.517.395	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen		119.528
12	1.3.3 Sondervermögen			3	4. Verbindlichkeiten	15.278.183	14.578.129
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 2024 Gemeinde Oststeinbek

Anlage 23
§ 48 GemHVO



Bilanz 2024

1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023 3	Bilanzwerte Stichtag 2024 4	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023 3	Bilanzwerte Stichtag 2024 4
14-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	30.631	28.961	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	671.426	291.430
	2. Umlaufvermögen	51.536.138	44.937.546	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	14.437.500	14.062.500
15	2.1 Vorräte	1.452	1.452	33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		
151 152 153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.452	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	241.932	70.548
157 158 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte			36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.453	33.130
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	774.720	1.282.483	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-83.128	120.521
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	518.758	998.896	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	569.375	585.602
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	195.973	49.063				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	58.236	228.072				
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.571	5.527				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	182	925				
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	47.798.282	34.598.282				
18	2.4 Liquide Mittel	2.961.684	9.055.329				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.581	12.973				
	Bilanzsumme	107.936.912	116.409.202		Bilanzsumme	107.936.912	116.409.202