



Sachstandsmitteilung Nr.:	038b/2025	Datum:	20.02.2025
Beratungsart:	<input checked="" type="checkbox"/> öffentlich	<input type="checkbox"/> nicht öffentlich	

Beratungsfolge		
Nr.	Stadtvertretung / Fachausschuss	Sitzungstag
1	Ausschuss für Soziales, Sport und Kultur	
2	Bildungsausschuss	
3	Ausschuss für Umwelt und Verkehr	
4	Ausschuss für Stadtentwicklung und Bauwesen	
5	Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus, öffentliche Sicherheit und Digitalisierung	
6	x Hauptausschuss	24.02.2025
7	Stadtvertretung	

nachrichtlich: Junger Rat
---------------------------

Schluss- und Mitzeichnungen			
gez. Th. Haß	gez. Hansen	gez. Domke	
Bürgermeister	Büroleiterin	Amtsleitung	Sachbearbeitung

**1. TOP: Eröffnungsbilanz der Stadt Schwentental zum 01.01.2024 mit Hinweisen zur Beratungsfolge**

**Hinweis: Die Vorlage SM 038/2024 wird zurückgezogen und ist gegenstandslos**

**2. Sachstand:**

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Schwentental zum Stichtag 01.01.2024 ist gem. Ankündigung (vgl. SM 022/2025) fertiggestellt worden.

Durch einen langjährigen Dienstleister wird diese vorgestellt (siehe Anlage).

Für die weiteren Fragen, die die Mitglieder des Hauptausschusses ggf. auch im Nachgang noch haben werden, ist vorgesehen, dass die Kämmerei diese bündelt und eine Beantwortung als Sachstandsmitteilung zur nächsten Sitzung des Hauptausschusses erfolgt.

Die Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz ist im Hauptausschuss am 24.03.2025 und in der Stadtvertretung am 31.03.2025 vorgesehen.

2	Bezeichnung	01.01.2024 (in EUR)
	<b>AKTIVA</b>	
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>80.669.732,76</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	114.805,17
	010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	114.805,17
	1.2 Sachanlagen	75.273.944,39
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.772.848,43
021	1.2.1.1 Grünflächen	1.229.799,67
	021000 Grünflächen	1.229.799,67
022	1.2.1.2 Ackerland	910.129,44
	022000 Ackerland	910.129,44
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	632.919,32
	029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	632.919,32
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.459.621,21
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.930.155,50
	032100 Grund und Boden bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	527.616,38
	032200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.402.539,12
033	1.2.2.2 Schulen	11.237.330,63
	033100 Grund und Boden mit Schulen	1.982.706,09
	033200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	9.254.624,54
031	1.2.2.3 Wohnbauten	1.366.063,68
	031100 Grund und Boden bei Wohnbauten	255.587,98
	031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	1.110.475,70
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.926.071,40
	034100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	487.559,27
	034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.438.512,13
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	34.213.123,72
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.652.724,92
	041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.652.724,92
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	181.055,33
	042000 Brücken und Tunnel	181.055,33
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	23.815.542,94
	044000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	23.815.542,94
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.373.144,17
	045000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.373.144,17
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.190.656,36
	046000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.190.656,36
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.957,78
	060000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.957,78
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.999.317,56
	070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.883.431,83
	079100 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	115.885,73
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.135.888,32
	080000 Betriebs- und Geschäftsausstattungen (BGA)	848.542,05
	089100 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	287.346,27
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.685.187,37
	095100 Anlagen im Bau - Hochbau	213.729,95
	095200 Anlagen im Bau - Tiefbau	2.211.891,02
	095300 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	259.566,40
	1.3 Finanzanlagen	5.280.983,20
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.001.500,00
	101100 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.000.000,00
	101400 Anteile an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	1.500,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	279.483,20
	131830 Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	279.483,20
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	279.483,20
	131830 Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	279.483,20
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>5.690.297,80</b>
	2.1 Vorräte	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00

2	Bezeichnung	01.01.2024 (in EUR)
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.299.498,84
160-161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	78.231,07
	160100 Soziale Leistungen an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	55.359,05
	160302 BuT - Leistungen für mehrtägige Schulausflüge	795,40
	160403 Grundleistungen i.F.v. Wertgutscheinen (§ 3 (1) S. 2 und (2) S. 1	1.232,31
	160408 sonstige Leistungen i.F.v. Sachleistungen (§ 6 S. 2)	345,00
	160413 Krankenhilfe ambulant für Leistungsempfänger gem. § 2	10.800,00
	160900 GruSi - laufende Leistungen	9.699,31
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.221.103,43
	169001 Kreditorische Debitoren	1.385,60
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.158.034,38
	169704 ALT_4.40025.333333/999999 Wohngeldzahlungen Archiv	199,40
	169705 ALT_4.40026.333333/999999 Laufende Wohngeldzahlungen	502,00
	169706 ALT_4.40033.333333/999999 Allgemein Verwahr	9.414,08
	169725 ALT_4.50010.333333/999999 Erst.Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb v.Einrichtungen,2004	1.029,92
	169726 ALT_4.50078.333333/999999 Allgemeine Vorschüsse	2.691,65
	169730 ALT_4.50502.333333/999999 Asyl § 2 Hzl Geduldete Asylbe	16.727,28
	169733 ALT_4.50505.333333/999999 Asyl Gutscheine Gestattete Asy	22.037,77
	169734 ALT_4.50506.333333/999999 Asyl Gutscheine Geduldete Asyl	198,87
	169735 ALT_4.50507.333333/999999 Asyl Taschengeld Gestattete	2.924,00
	169754 ALT_4.50526.333333/999999 § 2 Asyl ambulante Krankenhilf Gestattete Asylbewerber	567,13
	169756 ALT_4.50528.333333/999999 § 2 Asyl ambulante Krankenhilf Geduldete Asylbewerber	567,13
	169769 ALT_4.60010.333333/999999 Allgemeine Hilfe zum Lebensunterhalt	4.392,22
	169795 ALT_4.70010.333333/999999 Gsi zwischen 18 und 65 Jahre	200,00
	169835 ALT_4.80215.333333/999999 Schulbedarf, WOG	232,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	164,34
	179192 VV AA 902 Sonstige Forderungen	164,34
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	3.390.798,96
	181106 Förde Sparkasse - ZW 006	3.248.813,31
	181107 Postbank Hamburg - ZW 007	127.514,66
	183100 Barkasse - ZW 001	14.470,99
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>23.891,76</b>
	199180 geleistete Inv.-Zuschüsse an übrige Bereiche	23.891,76
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>86.383.922,32</b>

2	Bezeichnung	01.01.2024 (in EUR)
	<b>PASSIVA</b>	
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>22.967.071,92</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	17.276.784,46
	201000 Allgemeine Rücklage	17.276.784,46
202	1.2 Sonderrücklage	4.812.908,79
	202200 Sonderrücklage- nicht aufzulösende Zuweisungen	4.812.908,79
203	1.3 Ergebn isrücklage	877.378,67
	203000 Ausgleichsrücklage	877.378,67
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>23.770.729,46</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	96.578,72
	231000 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse vom Bund	44.439,55
	231700 Aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	52.139,17
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	9.323.762,30
	232000 Aufzulösende Zuweisungen vom Bund	1.181.744,80
	232100 Aufzulösende Zuweisungen vom Land	5.064.442,48
	232200 Aufzulösende Zuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbände	2.812.193,05
	232300 Aufzulösende Zuweisungen von Zweckverbänden	11.910,47
	232700 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	856,80
	232990 Anzahlung auf Zuweisungen für Investitionen	252.614,70
	2.3 für Beiträge	12.889.281,32
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.114.436,88
	233100 Beiträge aufzulösende Beiträge	1.114.436,88
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	11.774.844,44
	233200 Beiträge nicht aufzulösende Beiträge	11.774.844,44
234	2.4 für Gebührenaussgleich	1.461.107,12
	234000 Gebührenaussgleich	1.461.107,12
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>11.519.700,37</b>
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	10.289.506,00
	251100 Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	10.289.506,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	1.230.194,37
	251200 zur Leistung künftiger Beihilfe gebildete Rückstellungen	1.230.194,37
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>28.126.420,57</b>
30	4.1 Anleihen	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.832.914,60
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	428,71
	321131 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Land Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	428,71
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	22.832.485,89
	321731 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	22.832.485,89
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	5.000.000,00
	331711 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten Kreditinstitute Laufzeit (bis 1 Jahr) Euro-Währung	5.000.000,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	227.454,68
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	227.454,68
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.385,60
	361101 Debitorische Kreditoren	1.385,60
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	66.051,29
	379191 VV AA 901 Sonstige Verbindlichkeiten	196,31
	379729 ALT_4.50501.333333/999999 Asyl § 2 HzL Gestattete Asylbe	1.783,16
	379731 ALT_4.50503.333333/999999	20.515,46
	379732 ALT_4.50504.333333/999999 Asyl Kosten Unterkunft Gedulde	1.844,82
	379739 ALT_4.50511.333333/999999	21,85
	379740 ALT_4.50512.333333/999999	6,95

2	Bezeichnung	01.01.2024 (in EUR)
	379743 ALT_4.50515.333333/999999 Asyl sonst.Sachleistungen Gest	1.710,00
	379796 ALT_4.70015.333333/999999	1.596,99
	379832 ALT_4.80212.333333/999999	1.031,00
	379901 VV-ALT_5.00002.333333/999999	-1.152,00
	379902 VV-ALT_5.10000.333333/999999	-305,90
	379903 VV-ALT_5.40033.333333/999999	29.997,83
	379904 VV-ALT_5.40041.333333/999999	1.782,32
	379905 VV-ALT_5.49999.333333/999999	7.022,50
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>86.383.922,32</b>