

Austauschseiten zur Beschlussvorlage

BV/0056/2024 „Jahresabschluss der Stadt Eberswalde zum 31.12.2023“

**ANLAGE 5**

# I Bilanz

## Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023 in EUR	Differenz
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>167.506.720,32</b>	<b>174.090.782,80</b>	<b>6.584.062,48</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>254.959,80</b>	<b>254.887,40</b>	<b>-72,40</b>
<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>	<b>166.305.689,73</b>	<b>172.889.824,61</b>	<b>6.584.134,88</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.228.791,02	7.339.706,60	110.915,58
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.481.903,90	64.557.286,25	5.075.382,35
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	76.355.839,78	75.441.302,19	-914.537,59
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.382.522,78	2.349.407,57	-33.115,21
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	3.688.116,72	3.620.357,66	-67.759,06
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.458.775,60	2.606.738,72	147.963,12
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	14.709.739,93	16.975.025,62	2.265.285,69
<b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>	<b>946.070,79</b>	<b>946.070,79</b>	<b>0,00</b>
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	905.121,08	905.121,08	0,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00	1,00	0,00
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	40.948,71	40.948,71	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>60.060.856,88</b>	<b>60.062.952,55</b>	<b>2.095,67</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>472.073,07</b>	<b>733.950,58</b>	<b>261.877,51</b>
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	445.357,18	703.400,49	258.043,31
2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	26.715,89	30.550,09	3.834,20
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.551.406,92</b>	<b>1.433.100,92</b>	<b>-1.118.306,00</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.080.666,01	854.423,33	-1.226.242,68
2.2.1.1 Gebühren	376.968,09	327.638,58	-49.329,51
2.2.1.2 Beiträge	40.061,97	13.594,54	-26.467,43
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-123.569,38	-114.377,02	9.192,36
2.2.1.4 Steuern	1.620.074,84	922.145,42	-697.929,42
2.2.1.5 Transferleistungen	443.263,82	23.427,36	-419.836,46
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	215.069,83	194.738,58	-20.331,25
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-491.203,16	-512.744,13	-21.540,97
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	466.945,91	453.877,14	-13.068,77
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	687.086,90	685.317,05	-1.769,85
2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-220.140,99	-231.439,91	-11.298,92
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.795,00	124.800,45	121.005,45

## Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
	in EUR		
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	57.037.376,89	57.895.901,05	858.524,16
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	212.542,75	200.924,57	-11.618,18
<b>Bilanzsumme</b>	<b>227.780.119,95</b>	<b>234.354.659,92</b>	<b>6.574.539,97</b>

aufgestellt am: 09.08.2024

  
Maik Berendt  
Kämmerer

# Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
	in EUR		
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>79.932.522,60</b>	<b>86.079.103,97</b>	<b>6.146.581,37</b>
1.1 Basis-Reinvermögen	9.472.613,72	9.472.613,72	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	69.856.630,25	76.003.211,62	6.146.581,37
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	57.792.426,23	63.639.966,00	5.847.539,77
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.064.204,02	12.363.245,62	299.041,60
1.3 Sonderrücklage	603.278,63	603.278,63	0,00
<b>2. Sonderposten</b>	<b>109.533.103,59</b>	<b>111.102.956,56</b>	<b>1.569.852,97</b>
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	98.132.897,77	99.331.743,33	1.198.845,56
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	9.651.654,41	9.447.646,89	-204.007,52
2.3 Sonstige Sonderposten	362.419,32	275.163,84	-87.255,48
2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	1.386.132,09	2.048.402,50	662.270,41
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>29.182.869,83</b>	<b>28.267.265,86</b>	<b>-915.603,97</b>
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.661.421,33	21.063.477,82	402.056,49
3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	839.213,58	1.190.648,34	351.434,76
3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	397.129,41	397.129,41	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	7.285.105,51	5.616.010,29	-1.669.095,22
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>4.417.562,62</b>	<b>4.015.631,50</b>	<b>-401.931,12</b>
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.910.000,00	2.680.000,00	-230.000,00
4.5 Erhaltene Anzahlungen	1.370,00	0,00	-1.370,00
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	755.472,64	959.921,36	204.448,72
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	750.719,98	375.710,14	-375.009,84
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.714.061,31	4.889.702,03	175.640,72
<b>Bilanzsumme</b>	<b>227.780.119,95</b>	<b>234.354.659,92</b>	<b>6.574.539,97</b>

festgestellt am: 09.10.2024



Götz Herrmann  
Bürgermeister