



<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/14/963</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	23.10.2014
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Torsten Kopper
	Bericht im Rat:	Joachim Reetz
Amt für zentrale Verwaltung und Finanzen	Bearbeiter:	Holger Scholz
<b>Feststellung des doppischen Haushaltsplans der Grundstücksgesellschaft Sportpark GGS für das Wirtschaftsjahr 2015 (Wirtschaftsplan)</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
19.11.2014	Finanzausschuss	
09.12.2014	Ratsversammlung	

**A: Sachbericht****B: Stellungnahme der Verwaltung****C: Prüfungen:**

1. Umweltverträglichkeit
2. Kinder- und Jugendbeteiligung

**D: Finanzielle Auswirkungen****E: Beschlussempfehlung****Zu A und B: Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung**

Von der GGS ist gemäß § 12 EigVO ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Da seit Gründung 2013 die doppische Haushaltsführung angewandt wird, ist dementsprechend gem. § 1 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik ein Haushaltsplan aufzustellen. Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, der Stellenübersicht sowie nach EigVO einer Zusammenstellung und einer Übersicht über die den Eigenbetrieb betreffenden Finanzplanung der Kommune.

Im Ergebnisplan sind die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2015 enthalten. Er schließt bei den Erträgen mit 163.800 Euro und bei den Aufwendungen mit 160.300 Euro ab, es wird somit ein Jahresgewinn von 3.500 Euro erwartet.

Der Finanzplan enthält alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen. Er schließt bei den Einzahlungen und den Auszahlungen mit 170.600 Euro ab und ist somit ausgeglichen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 2.000.000,00 Euro festgesetzt.

Eigenes Personal wird von der GGS nicht vorgehalten, somit entfällt ein eigener Stellenplan für die GGS.

Der Finanzplan enthält auch die Investitionsplanung und ihre Finanzierung für die nächsten drei Jahre.

Der Jahresabschluss 2013 wurde von der BDO bereits geprüft, ob der Schlussbericht rechtzeitig zur Haushaltsberatung vorliegt ist jedoch ungewiss. Die dargelegten Zahlen des Vorjahres unterliegen somit dem Vorbehalt von Änderungen.

Es wird empfohlen, den Wirtschaftsplan für das Jahr 2015 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

### **Zu C: Prüfungen**

#### **1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

#### **2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

### **Zu D: Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten**

Die Stadt Tornesch beteiligt sich an der Anlauffinanzierung. Im Planjahr wird der Haushalt der Stadt mit 71 TEuro belastet.

### **Zu E: Beschlussempfehlung**

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2015 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 163.800 Euro, die Aufwendungen mit 160.300 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 3.500 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Ein- und Auszahlungen mit je 170.600 Euro festgestellt. Der Finanzplan ist somit ausgeglichen. Kreditaufnahmen erfolgen nicht. Der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 2.000.000 Euro festgesetzt

gez.

Roland Krügel  
Bürgermeister

### **Anlage/n:**

#### **Anlage/n:**

Vorbericht  
Zusammenstellung  
Ergebnisplan  
Finanzplan  
Bilanz 2013

## Vorbericht der Grundstücksgesellschaft Tornesch zum doppelhaushaltlichen Haushaltsplan 2015

Der Vorbericht ist in § 6 GemHVO-Doppik geregelt. Wegen der Betriebsgröße wird lediglich auf die Pflichtbestandteile eingegangen.

### Vorgänge besonderer Bedeutung:

Die Sportanlage am Großen Moorweg ist weitestgehend fertiggestellt, so dass mit Beginn des Planjahres die Verpachtung in den Focus der betrieblichen Tätigkeiten gestellt wird. Auch weiterhin ist die GGS umsatzsteuerpflichtig.

### Weitere Angaben des Vorberichts:

Steuereinnahmen lagen und liegen zukünftig nicht vor. Finanzaufweisungen erfolgten für Investitions- sowie laufende Zwecke für die Jahre 2013 und 2014.

Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 01.01.2015

gegenüber der Stadt Tornesch	- €		
gegenüber Kreditinstituten	2.910.000,00 €		

Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und dergleichen liegen nicht vor.

Sonderrücklagen wurden bisher nicht gebildet.

Sonderposten bestehen in Höhe der von der Stadt Tornesch geleisteten Investitionszuschüsse. Diese werden mit Nutzungsbeginn der Sportanlage ertragswirksam aufgelöst. Zum 01.01.2015 belaufen sich diese Sonderposten auf 650 TEuro.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in der Vergangenheit für Geschäftsaufwendungen (Prüfung der Jahresabschlüsse) gebildet, 2014 wurden 4.500,- Euro zugeführt.

Die Entwicklung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich folgendermaßen dar:

2015					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2013	2014	2015	2016	2017	2018
5.836 €	40.000 €	68.800 €	67.300 €	65.700 €	64.200 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	585	72	-2	-2	-2
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	+1	+1	+1	+1	+1
davon Personalauszahlungen:					
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	+2,5	+2,5	+2,5	+2,5	+2,5

Die erheblichen Abweichungen erklären sich durch die Belastungen durch Zinsen sowie die Kosten zur Prüfung der Jahresabschlüsse, die in 2013 nicht veranschlagt wurden.

Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden und werden nicht gewährt.

Die Grundstücksgesellschaft ist keinen Vereinen und Verbänden angehörig.

Steuern werden von der Grundstücksgesellschaft Sportpark nicht erhoben, die sonstigen Einnahmequellen (Pachteinnahmen) werden ausgeschöpft. Die Ergebnis- und Finanzplanung, auch die der Folgejahre, ist ausgeglichen. Eine Ergebnisrücklage wurde zu Lasten des eingezahlten Stammkapitals gebildet.

Nicht genehmigungsfreie Kredite bestehen nicht und werden im Planjahr nicht aufgenommen.

Die Grundstücksgesellschaft ist weder Eigner noch ist sie beteiligt bzw. per Mitgliedschaft angehörig an folgenden Einrichtungen:

- Kostenrechnende Einrichtungen
- Zweckverbände
- Gesellschaften
- Kommunalunternehmen
- Anstalten des öffentlichen Rechts
- Stiftungen
- Vereine und Verbände

Die Grundstücksgesellschaft hat keinerlei Schlüsselzuweisungen erhalten. Treuhandvermögen und Sondervermögen hält die GGS ebenfalls nicht vor.

Die Entwicklung im Planjahr ist aufgrund der Betriebsgröße dem Ergebnis- und Finanzplan zu entnehmen. Aus Sicht der Werkleitung ist diese Planung übersichtlich aber dennoch aussagekräftig.

Wesentlichstes Ziel sollte die Sicherung des angestrebten Betreibermodells sein.

Tornesch, den

Krügel  
Werkleiter

# Grundstücksgesellsch. Sportpark Der Werkleiter

---

## Zusammenstellung für das Jahr 2015

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung hat die Ratsversammlung der Stadt Tornesch durch Beschluss vom  
den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 festgestellt:

### 1. Es betragen

#### 1.1 im Erfolgsplan

die Erträge	<b>163.800,00 €</b>
die Aufwendungen	<b>160.300,00 €</b>
der Jahresgewinn / Jahresverlust	<b>3.500,00 €</b>

#### 1.2 im Finanzplan

die Einzahlungen	<b>170.600,00 €</b>
die Auszahlungen	<b>170.600,00 €</b>
der Überschuss / Fehlbetrag	<b>0,00 €</b>

### 2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	<b>0,00 €</b>
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	<b>0,00 €</b>
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	<b>2.000.000,00 €</b>

Eine rechtsaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich<sup>3)</sup>.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt <sup>3)</sup>.

Ort, Datum

Unterschrift des gesetzlichen Vertreters \_\_\_\_\_

<sup>1)</sup> Nichtzutreffendes streichen

<sup>2)</sup> Beschließendes Organ

<sup>3)</sup> Nur wenn Genehmigung erforderlich

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.679,87	40.000	71.000	56.800	42.600	28.400
		424000.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.679,87	40.000	0	0	0	0
		424000.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	71.000	56.800	42.600	28.400
		424000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
42	3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
440-446	5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	71.000	85.200	99.400	113.600
		424000.441100 Mieten und Pachten 19%MwSt	0,00	0	71.000	85.200	99.400	113.600
448	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	21.800	21.800	21.800	21.800
		424000.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		424000.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424000.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	21.800	21.800	21.800	21.800
471	8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10.	= Ordentliche Erträge	5.679,87	40.000	163.800	163.800	163.800	163.800
50	11.	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12.	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13.	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14.	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	79.600	79.600	79.600	79.600
		424000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	79.600	79.600	79.600	79.600
		424000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15.	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16.	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.437,49	10.000	19.400	19.400	19.400	19.400
		424000.543100 Geschäftsaufwendungen	14.437,49	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
		424000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		424000.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424000.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	11.900	11.900	11.900	11.900
	17.	= Ordentliche Aufwendungen	14.437,49	10.000	99.000	99.000	99.000	99.000
	18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.757,62	30.000	64.800	64.800	64.800	64.800
46	19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.679,87	30.000	61.300	59.800	58.200	56.700
		424000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.679,87	30.000	61.300	59.800	58.200	56.700
	21.	= Finanzergebnis	-5.679,87	-30.000	-61.300	-59.800	-58.200	-56.700
	22.	= Ordentliches Ergebnis	-14.437,49	0	3.500	5.000	6.600	8.100

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
49	23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424000.499000 Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424000.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		424000.499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
59	24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424000.599900 Skontoaufwand	0,00	0	0	0	0	0
		<b>25. = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>26. = Jahresergebnis</b>	<b>-14.437,49</b>	<b>0</b>	<b>3.500</b>	<b>5.000</b>	<b>6.600</b>	<b>8.100</b>

## Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR	Planung 2019 In TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	71.000	56.800	42.600	28.400	
		424000.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	40.000	0	0	0	0	
		424000.614201 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	0,00	0	71.000	56.800	42.600	28.400	
62	3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
640-646	5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	71.000	85.200	99.400	113.600	
		424000.641100 Mieten und Pachten	0,00	0	71.000	85.200	99.400	113.600	
648	6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
65, 699000-699900	7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.652100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.656200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.699800 Einzahlungen Schwebeposten	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
66	8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.000,00	0	0	0	0	0	
		424000.669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	100.000,00	0	0	0	0	0	
		424000.669300 Einzahlung aus Verwahrung	0,00	0	0	0	0	0	
	9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.000,00	40.000	142.000	142.000	142.000	142.000	
70	10.	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
71	11.	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12.	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
75	13.	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.679,87	30.000	61.300	59.800	58.200	56.700	
		424000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	5.679,87	30.000	61.300	59.800	58.200	56.700	
		424000.759300 Auszahlung aus Verwahrung	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14.	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74, 799500-799902, 799900	15.	+ Sonstige Auszahlungen	156,49	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
		424000.743100 Geschäftsauszahlungen	156,49	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
		424000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.799800 Auszahlungen Schwebeposten	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.799901 Auszahlungen AA 901	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.799902 Auszahlungen AA 902	0,00	0	0	0	0	0	



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR	Planung 2019 In TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.836,36	40.000	<b>68.800</b>	67.300	65.700	64.200	
	17.	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>94.163,64</b>	<b>0</b>	<b>73.200</b>	<b>74.700</b>	<b>76.300</b>	<b>77.800</b>	
680-681	18.	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	150.000,00	90.000	<b>0</b>	0	0	0	
		424000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	90.000	<b>0</b>	0	0	0	
		424000.681400 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	150.000,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
682	19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
683	20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
684	21.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
685	22.	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
686	23.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
688	24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
689	25.	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
	26.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	90.000	<b>0</b>	0	0	0	
780-781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
782	28.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
783	29.	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
		424000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
		424000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
784	30.	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
785	31.	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.089,33	2.250.000	<b>0</b>	0	0	0	
		424000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	189.089,33	2.250.000	<b>0</b>	0	0	0	
786	32.	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
787	33.	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	
	34.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.089,33	2.250.000	<b>0</b>	0	0	0	
	35.	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-39.089,33</b>	<b>-2.160.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	36.	<b>= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag</b>	<b>55.074,31</b>	<b>-2.160.000</b>	<b>73.200</b>	<b>74.700</b>	<b>76.300</b>	<b>77.800</b>	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR	Planung 2019 In TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
692	37.	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.160.000	0	0	0	0	
		424000.692130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	2.160.000	0	0	0	0	
		424000.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
695	38.	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
792	39.	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	73.200	74.700	76.300	77.800	
		424000.792130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	73.200	74.700	76.300	77.800	
		424000.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
795	40.	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
	41.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	2.160.000	-73.200	-74.700	-76.300	-77.800	
	42.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	55.074,31	0	0	0	0	0	
	43.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	
	44.	= Liquide Mittel	55.074,31	0	0	0	0	0	

Bezeichnung		31.12.2012	31.12.2013
		in EUR	
<b>AKTIVA</b>			
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>0,00</b>	<b>194.560,08</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	0,00	194.560,08
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	424000.080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	424000.089100 Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG-Pool)	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	194.560,08
	424000.090000 Geleistete Anzahlungen, Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00
	424000.090001 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau	0,00	194.560,08
	424000.091000 Geleistete Anzahlungen auf techn. Maschinen und Anlagen	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>		<b>100.000,00</b>	<b>63.033,37</b>
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	100.000,00	41.018,15
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	5.679,87
	424000.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	5.679,87
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	100.000,00	0,00
	424000.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	100.000,00	0,00
	424000.179900 Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00
	424000.179902 Interim Auszahlungen (AA902)	0,00	0,00
	424000.179999 Allgemeine Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	35.338,28
	424000.178110 Vorsteuer	0,00	0,00
	424000.178130 Forderung aus UST-Abrechnung	0,00	35.338,28
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	22.015,22
	424000.181100 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00
	424000.181130 Sparkasse Südholstein	0,00	22.015,22
	424000.181200 Verrechnung	0,00	0,00
	424000.185000 Schecks	0,00	0,00
	424000.185100 Unterwegs befindliche Zahlungen	0,00	0,00
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	424000.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	0,00	0,00
	424000.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00

	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
		in EUR	
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>257.593,45</b>

Bezeichnung		31.12.2012	31.12.2013
		in EUR	
<b>PASSIVA</b>			
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>100.000,00</b>	<b>85.562,51</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	100.000,00	75.000,00
	424000.201001 Allgemeine Rücklage Stammkapital	100.000,00	75.000,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	25.000,00
	424000.203000 Ergebnisrücklage	0,00	25.000,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
206, 4-5	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-14.437,49
	424000.206000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	424000.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	5.679,87
	424000.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0,00
	424000.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00
	424000.441100 Mieten und Pachten	0,00	0,00
	424000.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0,00
	424000.456200 Säumniszuschläge	0,00	0,00
	424000.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00
	424000.499000 Sonstige Erträge	0,00	0,00
	424000.499900 Skontoertrag	0,00	0,00
	424000.499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0,00
	424000.543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	-14.437,49
	424000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00
	424000.548200 Säumniszuschläge	0,00	0,00
	424000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-5.679,87
	424000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00
	424000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00
	424000.599900 Skontoaufwand	0,00	0,00
<b>2. Sonderposten</b>		<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
	424000.231000 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	150.000,00
	424000.232200 Sonderposten- Nicht aufzulösende Zuweisungen Anlagen in Bau	0,00	150.000,00
2.3 für Beiträge		0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	4.500,00
	424000.289000 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	4.500,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>0,00</b>	<b>17.530,94</b>
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	17.530,94
	424000.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	11.020,75
	424000.351110 Verbindlichkeiten aus LuL Zahlungsverkehr	0,00	6.510,19
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	424000.379100 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	424000.379110 Mehrwertsteuer	0,00	0,00
	424000.379120 Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	0,00
	424000.379130 Verbindlichkeiten aus UST-Abrechnung	0,00	0,00

	Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
		in EUR	
	424000.379901 ungekl. Einnahmen AA 901	0,00	0,00
	424000.379990 Allgemeine Verbindlichkeiten Zahlungsverkehr	0,00	-6.510,19
	424000.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	0,00	6.510,19
<b>39</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	424000.399100 Übrige Verbindlichkeiten (Passive RAP)	0,00	0,00
	424000.399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>257.593,45</b>