



<b>Mitteilungsvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b> VO/16/047
	Status: öffentlich
	Datum: 11.05.2016
Federführend:	Bericht im Ausschuss: Jörg-Andreas Rechter
	Bericht im Rat:
Amt für zentrale Verwaltung und Finanzen	Bearbeiter: Jörg-Andreas Rechter
<b>Vorstellung und Erläuterung des Aufbaus der Bilanz der Stadt Tornesch</b>	
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
25.05.2016	Finanzausschuss

**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**

In der letzten Sitzung des Finanzausschusses am 24.2.2016 wurde seitens der Ausschussmitglieder der Wunsch geäußert, dass die Verwaltung die Struktur einer Bilanz der Stadt Tornesch nochmals vorstellt.

Diesem Wunsch wird hiermit Rechnung getragen.  
Erläuterungen erfolgen mündlich in der Sitzung.

**Zu C: Prüfungen****1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

**2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

gez.

Roland Krügel  
Bürgermeister

**Anlage/n:**

keine

# Stadt Tornesch

## Eröffnungsbilanz zum 01.01.2014

AKTIVA	01.01.2014 EUR	PASSIVA	01.01.2014 EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>1. Eigenkapital</b>	
<b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>	-9.096.589,17
<b>1.2. Sachanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.2 Sonderrücklage</b>	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke & grundstücksgl. Rechte		<b>1.3 Ergebnissrücklage</b>	-1.364.488,38
1.2.1.1 Grünflächen	0,00	<b>1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag</b>	0,00
1.2.1.2 Ackerland	0,00	<b>1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	0,00
1.2.1.3 Wald, forsten	0,00	<b>2. Sonderposten</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	<b>2.1 für aufzulösende Zuschüsse</b>	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke & grundstücksgl. Rechte		<b>2.2 für aufzulösende Zuweisungen</b>	0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	<b>2.3 für Beiträge</b>	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- & Betriebsgebäude	0,00	<b>2.4 für Gebührenaussgleich</b>	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen		<b>2.5 für Treuhandvermögen</b>	0,00
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	<b>2.6 für Dauergrabpflege</b>	0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	<b>2.7 für sonstige Sonderposten</b>	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>5.429.313,00</b>
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	5.387.613,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	0,00	<b>3.2 Altersteilzeitrückstellung</b>	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	<b>3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten</b>	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	<b>3.4 Altlastenrückstellung</b>	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	<b>3.5 Steuerrückstellung</b>	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	<b>3.6 Verfahrensrückstellung</b>	41.700,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	<b>3.7 Finanzausgleichsrückstellung</b>	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	<b>3.8 Instandhaltungsrückstellung</b>	0,00
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>9.037.964,02</b>	<b>3.9 Sonstige Rückstellungen</b>	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.056.392,68	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>23.522.965,80</b>
1.3.2 Beteiligungen	1.987,29	<b>4.1 Anleihen</b>	0,00
1.3.3 Sondervermögen	4.342.107,42	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	
1.3.4 Ausleihungen		4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
1.3.4.1 Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.029.623,95
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	637.476,63	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	7.016.018,16
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	15.466.485,38
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>9.391.652,09</b>	<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00
<b>2.1 Vorräte</b>		<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0,00
2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	10.838,31
2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.400,00</b>
2.1.4 Geleistete Anzahlungen	0,00		
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>		
2.2.1 Öffentl.rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	0,00		
2.2.2 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	0,00		
2.2.3 Privatrechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	9.391.652,09		
2.2.4 Sonstige Privatrechtl. Forderungen	0,00		
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>		
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>17.505,34</b>		
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>46.479,80</b>		
	<b>18.493.601,25</b>		<b>18.493.601,25</b>

**Nachrichtlich:**

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 92.027,96 EUR
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 4.602.018,56 EUR
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 7.862.264,87 EUR