STADT | TORNESCH

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/17/235
	Status:	öffentlich
	Datum:	27.10.2017
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Torsten Kopper
	Bericht im Rat:	Andreas Quast
Amt für zentrale Verwaltung und Finanzen	Bearbeiter:	Holger Scholz

Beratung und Beschlussfassung über den doppischen Haushaltsplan der Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch GGS für das Wirtschaftsjahr 2018

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
15.11.2017	Finanzausschuss
12.12.2017	Ratsversammlung

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Das Torneum wurde zu Beginn des Jahres 2015 in Betrieb genommen. Die Schlussabrechnungen der bauausführenden Firmen liegen vor, so dass die engültigen Anschaffungs- und Herstellungskosten der einzelnen Wirtschaftsgüter errechnet werden konnten. Auf Grundlage dieser konnten die Abschreibungsbeträge ermittelt werden und die Pacht endgültig mit 148.385,39 Euro netto jährlich kalkuliert werden. Hinzu kommen Erstattungen aus umlagefähigen Bewirtschaftungskosten (überwiegend Wartungskosten).

Am 24.04.2017 fand eine Umsatzsteuersonderprüfung durch das Finanzamt Itzehoe statt. Geprüft wurden die Wirtschaftsjahre 2013 bis 2015. Einen Prüfbericht hat uns das Finanzamt bisher nicht vorgelegt. Aus diesem Grunde ruht auch die reguläre Prüfung des Jahresergebnisses 2015. Ungeprüft ist ein Verlust von 2.630,36 Euro entstanden. Durch diese Verzögerung ist das Ergebnis 2016 nicht richtig ausgewiesen. Es wurden bisher keine Abschreibungen oder Erstattungen gebucht. Das in der Anlage ausgewiesene Ergebnis 2016 hat somit keinerlei Aussagekraft.

Im Planjahr werden investive Auszahlungen von rund 60.000 Euro getätigt. Diese betreffen die Blitzschutzanlagen, die Einzäunung des Retentionsbeckens, Fahnenmasten sowie eine Behindertenrampe im befestigten Außenbereich. Nach Durchführung wird sich hierdurch die Abschreibung leicht erhöhen und führt somit zu einer weiteren Anhebung der Pacht um ca. 1.500 Euro pro Jahr. Für diese Maßnahmen werden haushaltsrechtkonform die nicht aufgebrauchten Auszahlungsansätze für Hochbaumaßnahmen aus Vorjahren übertragen. Diese betragen zur Zeit rund 145.000 Euro.

Kreditaufnahmen sind für 2018 nicht vorgesehen.

Der Ergebnisplan schließt mit Erträgen in Höhe von 195.600 Euro sowie mit Aufwendungen in Höhe von 195.200 Euro ab, es wird somit ein Jahresgewinn von 400 Euro erwartet.

Der Finanzplan schließt mit Einzahlungen in Höhe von 209.400 Euro sowie mit Auszahlun-

gen in Höhe von 224.600 Euro, es wird Finanzmitteldefizit in Höhe von 15.200 Euro erwartet.

Prüfungen:
1. Umweltverträglichkeit
entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Beschluss(empfehlung)
Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2018 vorgelegte Haushaltsplan wird mit folgenden Beträgen festgestellt:
Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 195.600 Euro und die Aufwendugnen mit 195.200 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 400 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 209.400 Euro sowie die Auszahlungen mit 224.600 Euro festgesetzt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

gez.
Roland Krügel
Bürgermeister

Anlage/n:
Haushaltsplan der GGS für das Jahr 2018

GGS
Der Werkleiter

Zusammenstellung für das Jahr 2018

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 2018 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	**195.600,00**	**€**
die Aufwendungen	**195.200,00**	**€**
der Jahresgewinn	**400,00**	**€**
der Jahresverlust	**0,00**	**€**

1.2 im Finanzplan

die Einnahmen	**209.400,00**	**€**
die Ausgaben	**224.600,00**	**€**
der Überschuss / Fehlbetrag	**-15.200,00**	**€**

2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	**0,00**	**€**
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf	**0,00**	**€**
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	**1.000.000,00**	**€**

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____erteilt [3].

Eine kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich [3].

Tornesch, den

Unterschrift des gesetzlichen Vertreters_____

Roland Krügel

Werkleiter

[1] Nichtzutreffendes streichen
[2] Beschließendes Organ
[3] Nur wenn Genehmigung erforderlich

Vorbericht der Grundstücksgesellschaft Sportpark

zum doppischen Haushaltsplan 2018

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

Weitere Angaben des Vorberichts:
Steuereinnahmen lagen und liegen zukünftig nicht vor. Finanzzuweisungen erfolgten für Investitions- sowie laufende Zwecke für die Jahre 2013 bis 2016.

Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 01.01.2018

gegenüber der Stadt Tornesch	- €
gegenüber Kreditinstituten	2.647.283,65 €

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 analog zu den geförderten Wirtschaftsgütern mit deren Nutzungsdauern entsprechend ertragswirksam aufgelöst. Zum 01.01.2018 belaufen sich diese Sonderposten auf 695 TEuro.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in der Vergangenheit für Geschäftsaufwendungen (Prüfung der Jahresabschlüsse) gebildet, derzeit werden jährlich 6.500,- Euro zugeführt.

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

2018					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2016	2017	2018	2019	2020	2021
152.612 €	172.800 €	145.900 €	138.900 €	143.900 €	140.900 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	13,2	-15,6	-4,8	3,6	-2,1
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
davon Personalauszahlungen:					
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Die erheblichen Abweichungen im Jahr 2017 beinhalten überhöht kalkulierte Personalkostenerstattungen an die Stadt. Diese wurden angepasst.

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.

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

Die Grundstücksgesellschaft Sportpark ist weder Eigner noch ist sie beteiligt bzw. per Mitgliedschaft angehörig an Kostenrechnenden Einrichtungen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, Anstalten des öffentlichen Rechts, Stiftungen, Vereinen und Verbänden.

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 ist die Sicherung und die Verbesserung des angestrebten Betreibermodells, ggfs. hat die Stadt entsprechende Sicherungsmaßnahmen zu ergreifen.

Tornesch, den

Krügel
Werkleiter

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals **GGS**
und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
zum 31.12. der Jahre

	Eröffnungsbilanz	2013	2014	2015
Stammkapital	100.000,00 €	75.000,00 €	86.956,52 €	86.956,52 €
Ergebnisrücklage	- €	25.000,00 €	- €	3.808,66 €
vorgetragener Jahresfehlbetrag	- €	- €	- 1.394,01 €	
Gewinn/Verlust	- €	- 14.437,49 €	5.202,67 €	- 2.630,36 €
Summe Eigenkapital	100.000,00 €	85.562,51 €	90.765,18 €	88.134,82 €
Bilanzsumme	100.000,00 €	257.593,45 €	4.145.534,98 €	3.782.145,78 €
Prozentanteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	100,00	33,22	2,19	2,33

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Ansatz 2017 in EUR	**Ansatz 2018 in EUR**	Planung 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR
1[1]	2[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	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	**0**	0	0	0
		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
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	71.000,04	143.500	**180.800**	175.800	180.800	177.800
		424000.441100 Mieten und Pachten 19%MwSt	71.000,04	142.000	**148.300**	149.800	149.800	149.800
		424000.441101 Erstattungen Bewirtschaftungskosten	0,00	1.500	**0**	0	0	0
		424000.441110 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung, 19% USt	0,00	0	**32.500**	26.000	31.000	28.000
		424000.441120 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung,USt-frei	0,00	0	**0**	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.828,90	81.300	**0**	0	0	0
		424000.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.828,90	81.300	**0**	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	37.815,13	21.800	**14.800**	14.800	14.800	14.800
		424000.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	37.815,13	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	21.800	**14.800**	14.800	14.800	14.800
		424000.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= ordentliche Erträge**	**110.644,07**	**246.600**	**195.600**	**190.600**	**195.600**	**192.600**
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	21.450,44	53.000	**46.000**	41.000	48.000	46.000
		424000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	7.187,04	20.000	**10.500**	12.000	14.000	15.000
		424000.521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	12.667,06	20.000	**29.000**	22.500	27.500	24.500
		424000.521120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	5.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		424000.521130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	5.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		424000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.557,05	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		424000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	39,29	1.500	**1.000**	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	79.600	**77.900**	79.400	79.400	79.400
		424000.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	79.600	**77.900**	79.400	79.400	79.400
		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	5.351,30	34.100	**14.300**	14.300	14.300	14.300
		424000.543100 Geschäftsaufwendungen	5.351,30	7.500	**7.500**	7.500	7.500	7.500
		424000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	26.600	**6.800**	6.800	6.800	6.800
		424000.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	**0**	0	0	0

[1] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschalgt wird.
[2] laufende Nummerierung der Zeile
[3] Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Ansatz 2017 in EUR	**Ansatz 2018 in EUR**	Planung 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR
1[1]	2[2]	3	4	5	6	7	8	9
		424000.548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
		424000.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	**0**	0	0	0
	17	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**26.801,74**	**166.700**	**138.200**	**134.700**	**141.700**	**139.700**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**83.842,33**	**79.900**	**57.400**	**55.900**	**53.900**	**52.900**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.803,69	58.700	**57.000**	55.000	53.000	52.000
		424000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.803,69	58.700	**57.000**	55.000	53.000	52.000
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-58.803,69**	**-58.700**	**-57.000**	**-55.000**	**-53.000**	**-52.000**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**25.038,64**	**21.200**	**400**	**900**	**900**	**900**
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
	25	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**25.038,64**	**21.200**	**400**	**900**	**900**	**900**

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Ansatz 2017 in EUR	**Ansatz 2018 in EUR**	Planung 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022[1] In TEUR
1[2]	2[3]	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	0	**0**	0	0	0	
		424000.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.614201 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	0,00	0	**0**	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	60.510,53	143.500	**180.800**	175.800	180.800	177.800	
		424000.641100 Mieten und Pachten	60.510,53	143.500	**180.800**	175.800	180.800	177.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.828,90	81.300	**0**	0	0	0	
		424000.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.828,90	81.300	**0**	0	0	0	
65, 699900, 699920, 699930, 699940	7	+ sonstige Einzahlungen	60.435,95	27.000	**28.600**	28.600	28.600	28.600	
		424000.652100 Erstattung von Steuern	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.656200 Säumniszuschläge	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.699920 Einzahlungen Umsatzsteuer	19.029,39	27.000	**28.600**	28.600	28.600	28.600	
		424000.699930 Einzahlungen UST-VZ	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.699940 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	41.406,56	0	**0**	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.669300 Einzahlung aus Verwahrung	0,00	0	**0**	0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**122.775,38**	**251.800**	**209.400**	**204.400**	**209.400**	**206.400**	
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	19.039,95	53.000	**46.000**	41.000	48.000	46.000	
		424000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.903,56	50.000	**43.500**	38.500	45.500	43.500	
		424000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.097,10	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500	
		424000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	39,29	1.500	**1.000**	1.000	1.000	1.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	52.843,32	58.700	**57.000**	55.000	53.000	52.000	
		424000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.869,13	58.700	**57.000**	55.000	53.000	52.000	
		424000.759300 Auszahlung aus Verwahrung	-6.025,81	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, 799900, 799920, 799930	15	+ sonstige Auszahlungen	80.729,02	61.100	**42.900**	42.900	42.900	42.900	
		424000.743100 Geschäftsauszahlungen	2.079,86	7.500	**7.500**	7.500	7.500	7.500	
		424000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	14.002,17	26.600	**6.800**	6.800	6.800	6.800	
		424000.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	3.500,00	0	**0**	0	0	0	

[1] Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.
[2] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
[3] laufende Nummerierung der Zeile

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Ansatz 2017 in EUR	**Ansatz 2018 in EUR**	Planung 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022[1] In TEUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9	10
		424000.799920 Auszahlungen Vorsteuer	51.963,57	27.000	**28.600**	28.600	28.600	28.600	
		424000.799930 Auszahlungen UST-VZ	9.183,42	0	**0**	0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)**	**152.612,29**	**172.800**	**145.900**	**138.900**	**143.900**	**140.900**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-29.836,91**	**79.000**	**63.500**	**65.500**	**65.500**	**65.500**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.681400 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	**0**	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	37.815,13	0	**0**	0	0	0	
		424000.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	37.815,13	0	**0**	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**37.815,13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0
		424000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
		424000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0	**0**	0	0	0	0
		424000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0	**0**	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	247.912,96	0	**0**	0	0	0	0
		424000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	247.912,96	0	**0**	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)**	**247.912,96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-210.097,83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**-239.934,74**	**79.000**	**63.500**	**65.500**	**65.500**	**65.500**	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Ansatz 2017 in EUR	**Ansatz 2018 in EUR**	Planung 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022[1] In TEUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9	10
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		424000.692130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	**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 Investitionenund Investitionsförderungsmaßnahmen	75.436,33	77.100	**78.700**	80.200	82.000	82.800	
		424000.792130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	77.100	**78.700**	80.200	82.000	82.800	
		424000.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	75.436,33	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**	**-75.436,33**	**-77.100**	**-78.700**	**-80.200**	**-82.000**	**-82.800**	
	42	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)**	**-315.371,07**	**1.900**	**-15.200**	**-14.700**	**-16.500**	**-17.300**	
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.806,72	0	**0**	0	0	0	
	44	**= Liquide Mittel (= Zeilen 42 und 43)**	**-305.564,35**	**1.900**	**-15.200**	**-14.700**	**-16.500**	**-17.300**	

	Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	A K T I V A		
	1. Anlagevermögen	**3.567.510,89**	**3.677.177,51**
01	***1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände***	***0,00***	***0,00***
	1.2 Sachanlagen	***3.567.510,89***	***3.677.177,51***
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	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- undBetriebsgebäude	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	3.677.177,51
	424000.050000 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	3.677.177,51
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 Geschäftsaustattung	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 imBau	3.567.510,89	0,00
	424000.090000 Geleistete Anzahlungen, Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00
	424000.090001 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau	3.567.510,89	0,00
	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
	2. Umlaufvermögen	**578.024,09**	**104.968,27**
	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	***155.222,17***	***95.161,55***
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
	424000.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	67.860,28
	424000.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	8.640,00
	424000.179900 Zweifelhafte Forderungen	0,00	59.220,28
	424000.179902 Interim Auszahlungen (AA902)	0,00	0,00
	424000.179999 Allgemeine Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	155.222,17	27.301,27
	424000.178110 Vorsteuer	0,00	38.509,56
	424000.178120 Vorsteuer Folgejahr	0,00	0,00
	424000.178125 Verrechnungskonto UST	0,00	-14.548,61
	424000.178130 Forderung aus UST-Abrechnung	155.222,17	3.340,32
143	***2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens***	***0,00***	***0,00***
18	***2.4 Liquide Mittel***	***422.801,92***	***9.806,72***
190-198	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	424000.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	**0,00**	**0,00**
	424000.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	**0,00**	**0,00**
1999	**4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME AKTIVA	**4.145.534,98**	**3.782.145,78**

	Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	P A S S I V A		
	1. Eigenkapital	**90.765,18**	**88.134,82**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	86.956,52	86.956,52
	424000.201001 Allgemeine Rücklage Stammkapital	86.956,52	86.956,52
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	3.808,66
	424000.203000 Ergebnisrücklage	0,00	3.808,66
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-1.394,01	0,00
	424000.204000 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-1.394,01	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.202,67	-2.630,36
	424000.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	5.202,67	-2.630,36
206	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	424000.206000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	2. Sonderposten	**740.000,00**	**725.162,71**
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	725.162,71
	424000.231000 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse	0,00	725.162,71
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	740.000,00	0,00
	424000.232200 Sonderposten- Nicht aufzulösende Zuweisungen Anlagen in Bau	740.000,00	0,00
	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 Gebührenausgleich	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
	3. Rückstellungen	**6.500,00**	**11.266,49**
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
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	6.500,00	11.266,49
	424000.289000 Sonstige andere Rückstellungen	6.500,00	11.266,49
	4. Verbindlichkeiten	**3.308.269,80**	**2.957.581,76**
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	***2.873.625,00***	***2.799.735,07***
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	2.873.625,00	2.799.735,07
	424000.321730 Investitionskredite Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	2.873.625,00	2.799.735,07
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	424000.331510 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, dieKreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.110,87	6.721,75
	424000.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.110,87	6.721,75
	424000.351110 Verbindlichkeiten aus LuL Zahlungsverkehr	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	432.533,93	151.124,94
	424000.379100 Sonstige Verbindlichkeiten	25,46	0,00
	424000.379110 Mehrwertsteuer	0,00	14.548,61
	424000.379120 Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	0,00
	424000.379125 Verrechnungskonto UST	0,00	-14.548,61
	424000.379130 Verbindlichkeiten aus UST-Abrechnung	0,00	0,00
	424000.379140 Umsatzsteuer Vorjahr	0,00	0,00
	424000.379300 Durchlaufende Gelder Sicherungsbeträge	37.218,86	7.430,47
	424000.379901 ungekl. Einnahmen AA 901	0,00	0,00
	424000.379990 Allgemeine Verbindlichkeiten Zahlungsverkehr	0,00	0,00
	424000.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	395.289,61	143.694,47
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	424000.399100 Übrige Verbindlichkeiten (Passive RAP)	**0,00**	**0,00**
	424000.399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME PASSIVA	**4.145.534,98**	**3.782.145,78**

Nachrichtlich:

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 789,7 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.