



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/18/284
	Status:	öffentlich
	Datum:	16.11.2018
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Torsten Kopper
	Bericht im Rat:	Sabine Werner
Amt für zentrale Verwaltung und Finanzen	Bearbeiter:	Holger Scholz
Beratung und Beschlussfassung über den doppischen Haushaltsplan der Grundstücksgesellschaft Sportpark GGS für das Wirtschaftsjahr 2019		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
28.11.2018	Finanzausschuss	
05.12.2018	Finanzausschuss	
11.12.2018	Ratsversammlung	

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Entsprechend den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik ist ein Haushaltsplan zu erstellen. Die Bestandteile sind in § 1 aufgelistet. Mangels Grundlage entfallen jedoch folgende Bestandteile:

Stellenübersicht

Bilanz des Vorvorjahres

Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die geplanten Verpflichtungsermächtigungen

Hervorzuheben ist die Tatsache, dass wegen der Umsatzsteuersonderprüfung und deren Konsequenzen (Umsatzsteuerrückzahlung i.H.v. 195 T€) der Jahresabschluss 2015 noch nicht erstellt werden konnte. Die Werte der Folgejahre liegen somit ebenfalls noch nicht vor.

Im Ergebnisplan sind die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Planjahres enthalten. Es wird ein Jahresgewinn von 300 € erwartet.

Der Finanzplan enthält alle voraussehbaren Ein- und Auszahlungen. Baumaßnahmen sind nicht geplant. Er schließt mit einem Finanzdefizit von 17.300 €.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 1.000.000 €. Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

Es wird empfohlen, den Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit

entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung

entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Siehe Sachbericht und Stellungnahme der Verwaltung.

Beschluss(empfehlung)

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2019 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 187.700 Euro und die Aufwendungen mit 187.400 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 300 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 201.500 Euro sowie die Auszahlungen mit 219.200 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

gez.

Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n:

Zusammenstellung

Ergebnisplan

Finanzplan

Vorbericht – wird nachgereicht

GGS

Der Werkleiter

Zusammenstellung für das Jahr 2019

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 2019 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	187.700,00	€
die Aufwendungen	187.400,00	€
der Jahresgewinn	300,00	€
der Jahresverlust	0,00	€

1.2 im Finanzplan

die Einnahmen	201.500,00	€
die Ausgaben	219.200,00	€
der Überschuss / Fehlbetrag	-17.700,00	€

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 _____

Sabine Kählert
Werkleiterin

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

²⁾ Beschließendes Organ

³⁾ Nur wenn Genehmigung erforderlich

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR
11	22	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	142.000,08	180.800	172.400	172.400	172.400	172.400
		424000.441100 Mieten und Pachten 19% MwSt	142.000,08	148.300	148.300	148.300	148.300	148.300
		424000.441101 Erstattungen Bewirtschaftungskosten	0,00	0	0	0	0	0
		424000.441110 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung, 19% USt	0,00	32.500	24.100	24.100	24.100	24.100
		424000.441120 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung, USt-frei	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.031,80	0	500	500	500	500
		424000.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,80	0	500	500	500	500
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.800	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	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	14.800	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	143.031,88	195.600	187.700	187.700	187.700	187.700
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	28.717,10	46.000	37.100	37.100	37.100	37.100
		424000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	10.585,86	10.500	9.100	9.100	9.100	9.100
		424000.521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	15.173,92	29.000	22.500	22.500	22.500	22.500
		424000.521120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	1.031,80	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		424000.521130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		424000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.589,92	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
		424000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	335,60	1.000	400	400	400	400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	77.900	79.000	79.000	79.000	79.000
		424000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	77.900	79.000	79.000	79.000	79.000
		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	13.419,18	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
		424000.543100 Geschäftsaufwendungen	7.237,50	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	6.181,68	6.800	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 veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

16.11.2018 10:01:22

o:/hkr/form-verwaltung/f-hgplan.rtf

Nutzer: 09998 Scholz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR
11	22	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)	42.136,28	138.200	130.400	130.400	130.400	130.400
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	100.895,60	57.400	57.300	57.300	57.300	57.300
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	70.083,46	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
		424000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.708,21	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
		424000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	11.375,25	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-70.083,46	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	30.812,14	400	300	300	300	300
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 abgeschriebenem 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)	30.812,14	400	300	300	300	300

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 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	84.764,79	180.800	172.400	172.400	172.400	172.400	
		424000.641100 Mieten und Pachten	84.764,79	180.800	172.400	172.400	172.400	172.400	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500	500	500	500	
		424000.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	500	500	500	500	
65, 699900, 699920, 699930, 699940	7	+ sonstige Einzahlungen	20.663,18	28.600	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	16.105,29	28.600	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	4.557,89	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	105.427,97	209.400	201.500	201.500	201.500	201.500	
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	28.332,86	46.000	37.100	37.100	37.100	37.100	
		424000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.407,34	43.500	35.100	35.100	35.100	35.100	
		424000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.589,92	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	
		424000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	335,60	1.000	400	400	400	400	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	64.800,83	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	
		424000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.775,02	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	
		424000.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		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, 779200, 799900-799902, 799920, 799930	15	+ sonstige Auszahlungen	13.463,74	42.900	42.900	42.900	42.900	42.900	
		424000.743100 Geschäftsauszahlungen	4.022,39	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	-1.638,78	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	

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 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 ¹ In TEUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9	10
		424000.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.799901 Auszahlungen AA 901	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.799902 Auszahlungen AA 902	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.799920 Auszahlungen Vorsteuer	5.524,32	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
		424000.799930 Auszahlungen UST-VZ	5.555,81	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	106.597,43	145.900	137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.169,46	63.500	64.500	64.500	64.500	64.500	64.500
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.681400 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	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 1.000€	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150 und 1.000€	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	1.828,76	0	1.900	0	0	0	0
		424000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	1.828,76	0	1.900	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)	1.828,76	0	1.900	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.828,76	0	-1.900	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 ¹ In TEUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9	10
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		424000.672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		424000.772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-2.998,22	63.500	62.600	64.500	64.500	64.500	
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 Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	77.015,09	78.700	80.300	82.000	82.800	83.600	
		424000.792130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	78.700	80.300	82.000	82.800	83.600	
		424000.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	77.015,09	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	-77.015,09	-78.700	-80.300	-82.000	-82.800	-83.600	
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)	-80.013,31	-15.200	-17.700	-17.500	-18.300	-19.100	
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-305.564,35	0	0	0	0	0	
	44	= Liquide Mittel (= Zeilen 42 und 43)	-385.577,66	-15.200	-17.700	-17.500	-18.300	-19.100	

Vorbericht der Grundstücksgesellschaft Sportpark

zum doppelhaushaltlichen Haushaltsplan 2019

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. Finanzaufweisungen erfolgten für Investitions- sowie laufende Zwecke für die Jahre 2013 bis 2016.

Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 01.01.2019
gegenüber der Stadt Tornesch - €
gegenüber Kreditinstituten 2.568.656,76 €

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 01.01.2019 belaufen sich diese Sonderposten auf 1.009.075,23 Euro.

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:

2019					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2017	2018	2019	2020	2021	2022
106.598 €	145.900 €	137.000 €	137.000 €	137.000 €	137.000 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	36,9	-6,1	0,0	0,0	0,0
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	2,0	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					
	2,3	1,5	1,5	1,5	1,5

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, Zweckverbänden, 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 Sicherstellung der kostendeckenden Verpachtung der Baulichkeiten. Das eingerichtete Betreibermodell kann nach nunmehr 4 Jahren als gescheitert angesehen werden. Mögliche Lösungen sind als politische Zielvorgabe zu erarbeiten. Die Vermietung der Soccerhalle erreicht auch weiterhin nicht die Mindestvorgabe im Worst-Case-Szenario. Dem Pächter fehlen Einnahmen um seine Pachtverbindlichkeiten begleichen zu können.

Tornesch, den

Kählert
Werkleiterin