



**Amt / Abt.:** 62/620  
**Az.:**  
**Datum:** 30.10.2015  
**Drucksache:** 8-027/2015  
**TOP:** Ö03

**Vorlage für:**  
Werkausschuss GTL

**am:**  
11.11.2015

**öffentliche Sitzung**

<b>Betreff:</b>	<b>Sachverhalt in der Anlage</b>
Eröffnungsbilanz GTL 2015	
<b>Beschluss-Vorschlag:</b>	
Der Werkausschuss empfiehlt dem Stadtrat, den vorliegenden Entwurf der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 der Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau zu genehmigen und die Differenz zwischen der Aktiv- und der Passivseite durch die Übertragung eines Darlehens von der Stadt an die GTL in Höhe von 127.104,33 € auszugleichen.	

einmalig

laufend

Finanzielle Auswirkungen:  
Mittel stehen zur Verfügung

Haushaltsstelle

Unterschrift

**1. Original-Ausfertigung zurück an federführendes Amt (Kopiervorlage)**

Amt 62/620  
Te/Hi

Dem  
**Werkausschuss GTL**  
in **öffentlicher** Sitzung  
vorgelegt

## **Eröffnungsbilanz GTL 2015**

### **SACHVERHALT**

Zum 01.01.2015 wurde der Eigenbetrieb Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau (GTL) gegründet.

Die Eröffnungsbilanz der GTL, bestehend aus dem Garten- und Tiefbauamt und dem ehemaligen Eigenbetrieb SEL (heutiger Fachbereich Abwasserwirtschaft), ergibt sich aus der Schlussbilanz 2014 der SEL und wird durch Vermögen- und Kapitalwerte der alten städtischen Einrichtungen (Stadtgärtnerei, Bauhof, etc.) ergänzt.

Zur Unterstützung wurde die Erstellung der Eröffnungsbilanz an die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft BW PARTNER vergeben.

Neben dem in der Betriebsatzung festgelegten Stammkapital von 5.000.000 € wurden u.a. Anlagen, Vorräte, Forderungen, Verbindlichkeiten und Personalrückstellungen in der Eröffnungsbilanz berücksichtigt. Hieraus ergibt sich eine Differenz auf der Passivseite, die durch ein Darlehen in Höhe von 127.104,33 € von der Stadt ausgeglichen wird.

Auf dieser Grundlage stellt der Eigenbetrieb die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 in der Anlage mit einer Bilanzsumme von 41.818.507,51 € auf.

#### **Beschlussvorschlag:**

**Der Werkausschuss empfiehlt dem Stadtrat, den vorliegenden Entwurf der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 der Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau zu genehmigen und die Differenz zwischen der Aktiv- und der Passivseite durch die Übertragung eines Darlehens von der Stadt an die GTL in Höhe von 127.104,33 € auszugleichen.**

Lindau, den 30.10.2015

Matthias Tremmel  
Fachbereichsleiter Betriebswirtschaft/ Verwaltung

**Anlage**  
Eröffnungsbilanz GTL zum 01.01.2015

## Eröffnungsbilanz Garten- und Tiefbaubetriebe Lindau zum 01.01.2015

### Aktiva

<b><u>A. Anlagevermögen</u></b>		<b><u>39.740.120,11</u></b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		13.276,00
Baukostenzuschüsse und Software	13.276,00	
II. Sachanlagen		39.716.544,11
1. Grundst. mit Geschäfts, Betriebs- u. and. Bauten	932.703,27	
2. Technische Anlagen und Maschinen	38.033.727,13	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	750.113,71	
III. Finanzanlagen		10.300,00
Sonstige Ausleihungen	10.300,00	
<b><u>B. Umlaufvermögen</u></b>		<b><u>2.078.387,40</u></b>
I. Vorräte		357.900,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	357.900,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		718.301,56
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	338.032,49	
2. Forderungen an die Stadt Lindau (B)	338.423,07	
3. Forderungen andere Sparten	41.846,00	
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.002.185,84
		<b><u>41.818.507,51</u></b>

## Passiva

<b><u>A. Eigenkapital</u></b>		<b><u>5.000.000,00</u></b>
I. Neuzuordnung von EK	5.000.000,00	
<b><u>B. Fördermittel und Zuschüsse</u></b>		<b><u>9.871.143,37</u></b>
<b><u>C. Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>		<b><u>5.841.826,00</u></b>
<b><u>D. Rückstellungen</u></b>		<b><u>1.967.003,23</u></b>
Sonstige Rückstellung	1.967.003,23	
<b><u>E. Verbindlichkeiten</u></b>		<b><u>19.138.534,91</u></b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.085.477,27	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	770.201,70	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lindau (B)	481,68	
4. Verbindlichkeiten andere Sparten	41.846,00	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	113.423,93	
6. Darlehen Stadt	127.104,33	
		<b><u>41.818.507,51</u></b>