

Jahresabschluss

zum 31.12.2015



Stadt Vetschau/Spreewald
Fachbereich Finanzen
Schlossstraße 10
03226 Vetschau/Spreewald
Tel.: +49 (35433) 777-0
Internet: www.vetschau.de



**Rechenschaftsbericht der Stadt Vetschau/Spreewald
zum 31.12.2015**

Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht	1
1. Verlauf der Haushaltswirtschaft.....	2
1.1. Das Gesamtergebnis.....	2
1.2. Die höchsten Abweichungen im Plan-Ist Vergleich.....	2
1.3. Die wichtigsten Ergebnisse (Handlungsfelder).....	3
1.4. Die Ergebnisrechnung im Plan-Ist-Vergleich	21
1.5. Die Finanzrechnung im Plan-Ist-Vergleich.....	22
2. Fazit – Einschätzung der Finanz- und Ertragslage unter Berücksichtigung bestehender Risiken	23

1. Verlauf der Haushaltswirtschaft

1.1. Das Gesamtergebnis

	Ansatz 2015	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Plan-Ist-Vergleich
ordentliche Erträge	12.277.200,00	12.404.824,00	13.854.839,77	1.450.015,77
ordentliche Aufwendungen	-15.657.800,00	-16.779.717,02	-15.967.052,73	812.664,29
ordentliches Ergebnis	-3.380.600,00	-4.374.893,02	-2.112.212,96	2.262.680,06
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	34.487,99	34.487,99
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-23.391,39	-23.391,39
außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	11.096,60	11.096,60
Gesamtüberschuss(Gesamtfehlbetrag)	-3.380.600,00	-4.374.893,02	-2.101.116,36	2.273.776,66

Der Haushaltsplan für die Stadt Vetschau/Spreewald wurde durch die Stadtverordnetenversammlung am 19.03.2015 beschlossen und der Kommunalaufsicht des Landkreises am 02.04.2015 angezeigt.

Der Haushaltsplan enthielt keine genehmigungspflichtigen Bestandteile. Der ursprüngliche Plan wurde mit einem Ergebnis von –3.380.600,00 € beschlossen. Dieses Defizit ergab sich aus den Erträgen von 12.277.200,00 € und den ordentlichen Aufwendungen von 15.657.800,00 €. Aufgrund der gebildeten Ermächtigungsübertragungen veränderten sich die geplanten Ansätze, sodass sich daraus ein fortgeschriebener Ansatz von -4.374.893,02 € ergibt. Im Vergleich dazu konnte ein ordentliches Ergebnis von -2.112.212,96 € erreicht werden. Daraus ergibt sich eine Verbesserung um 2.262.680,06 € im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz. Im folgenden Gliederungspunkt werden die wesentlichen Abweichungen der Aufwendungen und Erträge erläutert, aus welchen die Verbesserung des Ergebnisses im Plan-Ist-Vergleich resultiert.

1.2. Die höchsten Abweichungen im Plan-Ist Vergleich

In folgendem Auszug aus der Anlage 1 zum Rechenschaftsbericht, sind alle Abweichungen über 100.000€ im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz enthalten und erläutert. Allein aus diesen zehn höchsten Abweichungen ergeben sich bereits 1.760.442,68€ an Verbesserungen. Die verbleibenden Verbesserungen ergeben sich aus kleineren Teilbeträgen, welche im Gliederungspunkt 1.4. detaillierter erläutert werden.

Ertrags- und Aufwandsart		Fortgeschrieb. Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Plan - Ist - Vergleich 2015 €
• 401300	Gewerbsteuer	650.000,00	1.238.005,50	588.005,50
<i>Erläuterung:</i>	<i>Gewerbsteuereinnahmen können in der Planung nur geschätzt werden, für 2015 wurden höhere Rückzahlungen angenommen</i>			
• 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.760.000,00	1.926.217,00	166.217,00
<i>Erläuterung:</i>	<i>aus Bescheiden des Landes (Erhöhung der Einkommensteuer im Vergleich zu den Orientierungsdaten des Landes)</i>			
• 416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.372.100,00	1.477.674,16	105.574,16
• 432101	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	685.900,00	791.598,65	105.698,65
<i>Erläuterung:</i>	<i>12601 Brandschutz: Kostenerstattungen für Einsätze: 31.802,26€</i>			
	<i>36501 Kita: Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung; Elternanteil Ferienfahrten (Horte): 63.934,87€</i>			
	<i>54501 Winterwartungsgebühren: 16.116,77€</i>			
	<i>55201 Gewässerunterhaltungsumlage: -11.293,70€</i>			
• 459210	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung vom Land-	0,00	149.928,17	149.928,17
<i>Erläuterung:</i>	<i>Kostenerstattung Deckenerneuerung OD Suschow 149.576,66€</i>			
• 500000-599999	Personalaufwendungen	6.265.500,00	5.901.096,54	-364.403,46
<i>Erläuterung:</i>	<i>Aufgrund längerer, krankheitsbedingter Ausfallzeiten von Angestellten (über die 6-Wochenfrist der Lohnfortzahlung hinaus) und aufgrund dessen, dass die Besetzung der Stellen in den Kitas abhängig von den Zahlen der angemeldeten Kinder ist, weicht die tatsächliche Stellenbesetzung erheblich von der geplanten Besetzung laut Stellenplan ab.</i>			
• 521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	583.432,68	419.298,37	-164.134,31
<i>Erläuterung:</i>	<i>Grundsanierung Rittersaal -108.700,73€ (Maßnahme in 2015 nicht fertiggestellt)</i>			
	<i>Sanierung Slawenburg Raddusch -55.433,58 €(Maßnahme in 2015 nicht fertig gestellt)</i>			
• 571100	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	1.765.400,00	1.909.203,47	143.803,47
<i>Erläuterung:</i>				
• 543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	220.976,99	94.377,13	-126.599,86
	<i>11103 Innere Verwaltung: -26.506,87 €</i>			
	<i>11104 Finanzverwaltung: -10.720€ Prüfung Jahresabschluss, Kosten Gerichtsvollzieher bei Vollstreckung aus Mahnbescheiden, diverse Gutachten</i>			
	<i>11106 Liegenschaften: -6.881,60€ Bereitstellung ALKIS-Daten, Wertermittlungen, Einmessungen</i>			
	<i>51101 Orts- und Regionalplanung: -48.731,82€ Verkehrskonzept (End-, Umwidmung öffentlicher Verkehrsflächen), 6. Änderung Flächennutzungsplan, Einzelplan B.-Plan, Erschließung Gräbendorfer See</i>			
	<i>54101 Gemeindestraßen: -34.024,48€ Sanierungskonzept Stromeinsparung Straßenbeleuchtung und Brückenprüfung nicht wie geplant umgesetzt</i>			
• 545701	Erstattung an private Unternehmen	180.000,00	46.314,96	-133.685,04
	<i>Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung einschl. Grundreinigung nach Wintersaison: -133.685,04€</i>			

1.3. Die wichtigsten Ergebnisse (Handlungsfelder)

Seit 2011 bildet die Stadt Vetschau/Spreewald alle Leistungen in Produkten ab. In den Handlungsfeldern, welche den Produktgruppen entsprechen, wird kurz erläutert, welche Produkte in der jeweiligen Produktgruppe enthalten sind und ob es maßgebliche Änderungen zum Planansatz gibt. Die detaillierte Darstellung der einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten der jeweiligen Produkte sind aus den Teilergebnisrechnungen zu entnehmen.

Produktgruppe 111	Verwaltungssteuerung- und service		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	225.800,00	274.626,18	48.826,18
ordentliche Aufwendungen	2.338.381,03	2.090.459,24	-247.921,79
ordentliches Ergebnis	-2.112.581,03	-1.815.833,06	296.747,97
Einzahlungen investiv	49.000,00	107.819,49	58.819,49
Auszahlungen investiv	99.400,00	22.499,01	-76.900,99
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-50.400,00	85.320,48	135.720,48

Der Produktgruppe Verwaltungssteuerung- und Service sind folgende Produkte zuzuordnen.

- 11101 - Gemeindeorgane- und Verwaltungsführung (FB 1)
- 11103 - Innere Verwaltung (Fachbereich 1)
- 11104 – Finanzmanagement (Fachbereich 2)
- 11105 – Gebäudemanagement (Fachbereich 4)
- 11106 – Liegenschaftsverwaltung (Fachbereich 4)
- 11108 - Unterhaltung Stadtschloss (Fachbereich 4)

Die ordentlichen Erträge weisen im Plan-Ist-Vergleich eine Steigerung um 21,62 % auf.

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen gegenüber der Planung 2015 in Höhe von insgesamt 10,6 %, im Wesentlichen resultierend aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen (81.905,12 €), der Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€ (108.700,73 € - Grundsanierung Rittersaal), den Sachverständigen- und Gerichtskosten (26.506,87 €) und den Aufwendungen für Fortbildungen für die Beschäftigten und Beamten der Stadt Vetschau/Spreewald (15.448,70 €).

Die Erhöhung der ordentlichen Erträge und die Minderung der Aufwendungen führen zu einem um 14,05 % verbesserten Ergebnis.

Aus der Erhöhung der investiven Einzahlungen um ca. 120,04 % gegenüber der Planung, welche zu 99,99 % aus Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden resultieren, und der Minderung der investiven Auszahlungen um 77,37 % des geplanten Ansatzes resultiert das voran dargestellte Ergebnis aus der Investitionstätigkeit.

Produktgruppe 121	Statistik und Wahlen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	0,00	362,91	362,91
ordentliche Aufwendungen	35.900,00	37.234,25	1.334,25
ordentliches Ergebnis	-35.900,00	-36.871,34	-971,34
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Die Produktgruppe Statistik- und Wahlen enthält lediglich das gleichnamige Produkt 12101. Das Produkt ist dem Fachbereich 1 „Zentrale Steuerung“ zugeordnet.

Die Ist-Erträge und Ist-Aufwendungen in dieser Produktgruppe entsprechen den Ansätzen in der Planung.

Produktgruppe 122	Ordnungsgelegenheiten		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	85.900,00	79.522,21	-6.377,79
ordentliche Aufwendungen	272.000,00	271.374,99	-625,01
ordentliches Ergebnis	-186.100,00	-191.852,78	-5.752,78
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	5.500,00	5.203,99	-296,01
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-5.500,00	-5.203,99	296,01

Die Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten umfasst die Produkte:

- 12201 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung (Fachbereich 3)
- 12202 – Meldewesen (Fachbereich 3)

Die Erträge der Produktgruppe bestehen hier im Wesentlichen aus den Verwaltungsgebühren für Pässe und Ausweise im Meldewesen sowie den Gebühren laut Sondernutzungssatzung im Produkt Öffentliche Sicherheit und Ordnung.

Das ordentliche Ergebnis sowie das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit weisen im Ist keine erheblichen Abweichungen gegenüber den Planansätzen aus.

Produktgruppe 126	Brandschutz		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	86.700,00	163.666,24	76.966,24
ordentliche Aufwendungen	511.211,14	518.090,30	6.879,16
ordentliches Ergebnis	-424.511,14	-354.424,06	70.087,08
Einzahlungen investiv	25.200,00	92.578,89	67.378,89
Auszahlungen investiv	74.869,87	61.619,37	-13.250,50
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-49.669,87	30.959,52	80.629,39

Die Produktgruppe Brandschutz umfasst die beiden Produkte:

12601 - Brandschutz (Fachbereich 3)

12602 – Unterhaltung Feuerwehrgebäude (Fachbereich 4)

Bei den ordentlichen Erträgen dieser Produktgruppe ist eine 88,77 %-ige Erhöhung gegenüber dem fortgeschriebenen Ergebnis zu verzeichnen. Im Wesentlichen ist dies zurückzuführen auf Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, speziell den Kostenerstattungen für Einsätze im Brandschutz und dem Verkauf eines Löschfahrzeuges. Aus der Erhöhung der ordentlichen Erträge und den geringfügig höheren ordentlichen Aufwendungen resultiert das um 16,51 % verbesserte ordentliche Ergebnis.

Bei den investiven Einzahlungen resultiert die Steigerung um 267,38 % aus der Einzahlung von Fördermitteln für den Erwerb des Tanklöschfahrzeuges TLF 20/40 für die FFW Vetschau.

Demgegenüber stehen geringfügige Abweichungen bei den investiven Auszahlungen, was zu einem um 162,33%-ig verbesserten Ergebnis aus der Investitionstätigkeit führt.

Produktgruppe 211	Schulen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	171.100,00	202.952,97	31.852,97
ordentliche Aufwendungen	820.610,90	770.163,53	-50.447,37
ordentliches Ergebnis	-649.510,90	-567.210,56	82.300,34
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	15.016,50	14.713,48	-303,02
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-15.016,50	-14.713,48	303,02

Diese Produktgruppe enthält folgende Produkte:

- 21101 – schulische Betreuung von Kindern (Fachbereich 3)

- 21102 – Instandhaltung von Schulen (Fachbereich 4)

Die ordentlichen Erträge in dieser Produktgruppe weisen im Ist eine Steigerung um 18,62 % und die ordentlichen Aufwendungen eine Minderung um 6,15 % aus, was zu einem um 12,67 % verbesserten ordentlichen Ergebnis führt. Die Steigerung im ordentlichen Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den Erstattungen von Gemeinden /Gemeindeverbänden- periodenfremd (hier die Abrechnung der Schulkosten). Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen zu verzeichnen.

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit entspricht annähernd dem Planansatz.

Produktgruppe 252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	149.900,00	156.084,97	6.184,97
ordentliche Aufwendungen	648.132,68	644.812,03	-3.320,65
ordentliches Ergebnis	-498.232,68	-488.727,06	9.505,62
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

In dieser Produktgruppe sind die Produkte

- 25201 – Förderung Kunst und Kultur (Fachbereich 3)
- 25202 – Unterhaltung kultureller Einrichtungen (Fachbereich 4)

enthalten. Im Produkt 25201 sind Erträge und Aufwendungen für Ausstellungen und Veranstaltungen enthalten. Im Produkt 25202 stehen Erträge und Aufwendungen hauptsächlich mit der Slawenburg Raddusch und im geringen Umfang für die Unterstützung der Wendischen Kirche im Zusammenhang.

Im ordentlichen Ergebnis sind unter dieser Produktgruppe keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 272	Bibliotheken		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	122.700,00	134.510,11	11.810,11
ordentliche Aufwendungen	222.537,50	213.500,12	-9.037,38
ordentliches Ergebnis	-99.837,50	-78.990,01	20.847,49
Einzahlungen investiv	4.000,00	4.000,00	0,00
Auszahlungen investiv	4.769,93	3.483,84	-1.286,09
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-769,93	516,16	1.286,09

In dieser Produktgruppe ist lediglich das Produkt 27201 – öffentliche Bibliothek Vetschau/Lübbenau enthalten. Die Erträge setzen sich hier hauptsächlich aus den Nutzungsgebühren und der Erstattung für die Personal- und Sachkosten für die Ausleihstelle Lübbenau von der Stadt Lübbenau zusammen.

Die Erhöhung der ordentlichen Erträge um 9,63 % und die Minderung der ordentlichen Aufwendungen um 4,06 % führen zu einem um 20,88 % besseren ordentlichen Ergebnis gegenüber der Planung. Wesentliche Abweichungen sind hier im Einzelnen nicht zu verzeichnen.

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit entspricht annähernd den Planansätzen.

Produktgruppe 281	Heimatspflege		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	900,00	5.913,76	5.013,76
ordentliche Aufwendungen	54.500,00	55.831,74	1.331,74
ordentliches Ergebnis	-53.600,00	-49.917,98	3.682,02
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	400,00	355,93	-44,07
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-400,00	-355,93	44,07

Das Produkt 28101 – Heimat- und sonstige Kulturpflege ist in dieser Produktgruppe enthalten. Hier werden Erträge und Aufwendungen für Veranstaltungen, wie beispielsweise das Frühlings- und Stadtfest oder den Weihnachtsmarkt erfasst. Im ordentlichen Ergebnis ist eine Verbesserung um 6,87 % gegeben und das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit entspricht annähernd den Planansätzen.

Produktgruppe 315	Soziale Einrichtungen		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	4.900,00	7.332,52	2.432,52
ordentliche Aufwendungen	40.400,00	51.013,92	10.613,92
ordentliches Ergebnis	-35.500,00	-43.681,40	-8.181,40
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Im hier enthaltenen Produkt 31501 – soziale Einrichtungen werden Erträge und Aufwendungen beispielsweise für den Seniorentreff, Unterbringung Obdachloser oder die Integration von Flüchtlingen abgebildet. Etwa 95 % des Aufwandes besteht hier aus Personalaufwand.

Die Abweichungen im Ist gegenüber den Planansätzen bei den ordentlichen Erträgen um 49,64 % (Erhöhung) und bei den ordentlichen Aufwendungen um 26,27% (Erhöhung) führen zu dem um 23,05 % verschlechterten ordentlichen Ergebnis.

Produktgruppe 331	Förderung von Trägern d.Wohlfahrtspflege		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	1.200,00	2.537,47	1.337,47
ordentliche Aufwendungen	14.600,00	14.599,79	-0,21
ordentliches Ergebnis	-13.400,00	-12.062,32	1.337,68
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Dieser Produktgruppe ist das Produkt 33101 – Förderung von Trägern Wohlfahrtspflege und Freie Träger sind die Hilfen an Bedürftige und Förderung Dritter enthalten.

Im ordentlichen Ergebnis sind unter dieser Produktgruppe keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 365	Tageseinrichtungen für Kinder		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	2.505.200,00	2.612.079,32	106.879,32
ordentliche Aufwendungen	3.005.185,50	2.813.154,08	-192.031,42
ordentliches Ergebnis	-499.985,50	-201.074,76	298.910,74
Einzahlungen investiv	5.000,00	4.600,00	-400,00
Auszahlungen investiv	13.463,78	7.418,50	-6.045,28
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-8.463,78	-2.818,50	5.645,28

Diese Produktgruppe enthält folgende Produkte:

- 36501 – Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen (Fachbereich 3)
- 36502 – Instandhaltung Kindertageseinrichtungen (Fachbereich 4)

In den hier erzielten Erträgen sind der Personalkostenzuschuss vom Land, die Elternbeiträge, Essengeld und die Erstattungen für die Kinder von Zubringergemeinden enthalten. Bei den Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich neben dem Personalaufwand beider Produkte um die Kosten für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude.

Die um 4,27 % höheren ordentlichen Erträge und die um 6,39 % verringerten ordentlichen Aufwendungen führen zur Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 59,78 %.

Die wesentlichen Abweichungen im Ist-Ergebnis gegenüber der Planung sind wie folgt zu verzeichnen:

- 414200 – Personalkostenzuschuss nach Kitagesetz (26.076,67 € Mindererträge)
- 432101 – Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung (63.929,42 € Mehrerträge)
- 448200 – Erstattungen für die Unterbringung von Kindern in Fremdgemeinden, Zubringergemeinden und Tagesmütter (41.576,25 € Mehrerträge)
- 501200/503200 – Dienstbezüge tariflich Beschäftigten und Beiträge z. Sozialversicherung (217.916,35 € Minderaufwendungen)
- 528102 – Aufwendungen für Verpflegung (19.330,66 € Mehraufwendungen)

Im Ergebnis aus der Investitionstätigkeit sind keine gravierenden darzustellenden Abweichungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 366	Einrichtungen der Jugendarbeit		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	8.900,00	7.825,47	-1.074,53
ordentliche Aufwendungen	65.700,00	64.081,47	-1.618,53
ordentliches Ergebnis	-56.800,00	-56.256,00	544,00
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Dem Bereich der Jugendarbeit sind folgende Produkte zugeordnet:

- 36601 – Förderung der Jugendarbeit (Fachbereich 3)
- 36602 – Instandhaltung Kinder- und Jugendbegegnungsstätten (Fachbereich 4)

Die Zuschüsse machen den größten Teil der Aufwendungen aus. Weitere Aufwendungen entstanden bei der Bewirtschaftung und der Gebäudeunterhaltung der Begegnungsstätte W.-Pieck-Straße. Eine anteilige Erstattung der Betriebskosten ist im Ertrag enthalten.

Die Ist-Erträge und Ist-Aufwendungen in dieser Produktgruppe entsprechen annähernd den Ansätzen in der Planung. Das ordentliche Ergebnis weist eine Verbesserung um 0,96 % auf.

Produktgruppe 421	Förderung des Sports		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	-2.330,00	2.330,60	4.660,60
ordentliche Aufwendungen	53.770,00	38.800,58	-14.969,42
ordentliches Ergebnis	-56.100,00	-36.469,98	19.630,02
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Das Produkt 42101 – Allgemeine Sportförderung- und verwaltung ist dieser Produktgruppe zugeordnet. Den größten Anteil am ausgewiesenen Aufwand stellen die Zuschüsse, die von der Stadt gemäß Richtlinie gewährt werden, dar.

Die Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen um -27,84 % resultieren hauptsächlich aus niedrigeren Aufwendungen im Bereich Dienstbezüge tariflich der Beschäftigten und der dementsprechend geringeren Beiträge z. Sozialversicherung.

Das ordentliche Ergebnis erhöhte sich im Ist gegenüber dem Planansatz entsprechend um 34,99 %.

Produktgruppe 424	Sportstätten		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	70.100,00	78.100,56	8.000,56
ordentliche Aufwendungen	353.900,00	330.111,60	-23.788,40
ordentliches Ergebnis	-283.800,00	-252.011,04	31.788,96
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	5.000,00	3.003,08	-1.996,92
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	-3.003,08	1.996,92

Die Produktgruppe Sportstätten enthält folgende Produkte:

- 42401 – Sporteinrichtungen (Fachbereich 3)
- 42402 – Instandhaltung Sporteinrichtungen (Fachbereich 4)

Die ordentlichen Erträge erhöhten sich gegenüber dem Planansatz um 11,41 % und die ordentlichen Aufwendungen verringerten sich um 6,72 % (zurückzuführen im Wesentlichen auf Minderaufwendungen im Bereich Personalaufwendungen (-33.063,17 €)). Dies führte zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 11,20 %.

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit weist keine wesentlichen Abweichungen gegenüber den Planansätzen aus.

Produktgruppe 511	Räumliche Planungs-u.Entwicklungsmaßnahmen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	243.954,00	231.332,39	-12.621,61
ordentliche Aufwendungen	641.425,02	587.872,51	-53.552,51
ordentliches Ergebnis	-397.471,02	-356.540,12	40.930,90
Einzahlungen investiv	15.200,00	15.283,42	83,42
Auszahlungen investiv	553.044,00	22.026,71	-531.017,29
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-537.844,00	-6.743,29	531.100,71

Diese Produktgruppe enthält das Produkt 51101 – Orts- und Regionalplanung. Erträge werden hier fast ausschließlich aus Fördermitteln des Programms Stadtumbau-Ost erzielt. Der Aufwand besteht zum großen Teil aus dem Personalaufwand und den Zuschüssen an private Unternehmen (STUB).

Die Verringerung der ordentlichen Erträge um 5,17 % und der ordentlichen Aufwendungen um 8,35 % ergeben eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 10,30 %.

Die Verringerung bei den ordentlichen Aufwendungen resultiert im Wesentlichen aus zum Einen der Erhöhung der Personalausgaben (501200/503200 – 26.265,51 €) und zum Anderen aus Minderaufwendungen bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen für die Herrichtung von Flüchtlingswohnungen (Haushaltsfortschreibung Zuwendungsbescheide STUB HFW -70.100,00 €).

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit verbesserte sich gegenüber den Planansätzen um 98,75 % was zurückzuführen ist auf die geringeren Auszahlungen in den Maßnahmen:

- 51101.303-Zuschüsse an Dritte f.Kirchstr.11/12 (-294.117,29 €)
- 51101.305-Zuschüsse an Dritte Stadtentwicklung (-54.000,00 €)
- 51101.306-Zuschüsse an Dritte f. Schlossstraße 6 (-50.000,00 €)
- 51101.308-Zuschüsse an Dritte f. Gebäude Hospitalplatz (-132.900,00 €)

In diesem Bereich wurden Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr in Höhe von 363.000 € vorgenommen.

Produktgruppe 522	Wohnbauförderung		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	121.400,00	174.229,33	52.829,33
ordentliche Aufwendungen	49.700,00	56.017,70	6.317,70
ordentliches Ergebnis	71.700,00	118.211,63	46.511,63
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

In dem hier enthaltenen Produkt 52201 – Wohn- und Gewerbevermietung werden die erwirtschafteten Fehlbeträge oder Überschüsse aus der Wohn- und Gewerbevermietung dargestellt. Die Erträge ergeben sich dabei aus den Mieten für die Garagen und die Teilmieten der Wohnblöcke in den Ortsteilen. Der Aufwand entsteht neben dem Personalaufwand für die Abschreibungen und in geringem Umfang für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung.

Im Plan-Ist-Vergleich ergab sich bei den ordentlichen Erträgen eine Erhöhung um 43,52 % und bei den ordentlichen Aufwendungen um 12,71 %, was zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 64,87 % führte.

Produktgruppe 531	Elektrizitätsversorgung		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	325.400,00	298.157,43	-27.242,57
ordentliche Aufwendungen	46.500,00	50.764,20	4.264,20
ordentliches Ergebnis	278.900,00	247.393,23	-31.506,77
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Im hier enthaltenen Produkt 53101 - Elektrizitätsversorgung wurden Erträge aus der Einspeisevergütung des Stroms der Photovoltaikanlagen und Konzessionsabgaben erzielt. Die Aufwendungen wurden hier durch die Abschreibungen verursacht. Hieraus resultieren auch die Verringerungen gegenüber den Planansätzen bei den ordentlichen Erträgen um 8,37 % und die Erhöhung bei den ordentlichen Aufwendungen um 9,17 %. Diese vorgenannten Abweichungen führen zu der ausgewiesenen Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um 11,30 % gegenüber den Planansätzen.

Produktgruppe 532	Gasversorgung		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	17.000,00	12.458,62	-4.541,38
ordentliche Aufwendungen	3.200,00	3.037,05	-162,95
ordentliches Ergebnis	13.800,00	9.421,57	-4.378,43
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Im Produkt 53201 – Gasversorgung wurde der Ertrag ebenfalls aus Konzessionsabgaben, hier für Gas, erzielt.

Unter dieser Produktgruppe entspricht das Ist-Ergebnis annähernd den Planansätzen.

Produktgruppe 541	Gemeindestraßen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	591.700,00	785.299,07	193.599,07
ordentliche Aufwendungen	1.541.162,13	1.471.822,65	-69.339,48
ordentliches Ergebnis	-949.462,13	-686.523,58	262.938,55
Einzahlungen investiv	1.369.900,00	1.112.568,88	-257.331,12
Auszahlungen investiv	2.277.905,95	1.664.523,32	-613.382,63
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-908.005,95	-551.954,44	356.051,51

In dieser Produktgruppe ist das gleichnamige Produkt 54101 – Gemeindestraßen enthalten. Die Erträge enthalten im Wesentlichen nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und ergeben im Plan-Ist-Vergleich eine Erhöhung um 32,72 %. Dem gegenüber stehen hauptsächlich ordentliche Aufwendungen für Abschreibungen und für die Unterhaltung der Straßen, Kanäle, Brücken, Plätze, Rad- und Gehwege und die Straßenbeleuchtung. Hier ist eine Minderung um 4,50 % zu verzeichnen. Insgesamt verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um 27,69 %

Die Verringerungen bei den investiven Einzahlungen gegenüber der Planung um 18,78 % resultieren im Wesentlichen aus den Maßnahmen:

- 54101.302 – Ausbau Kraftwerksstraße (-45.877,59 €)
- 54101.901 – Verkauf von Parkflächen (-112.700,00 €)

Die drei größten Posten hinsichtlich der Verringerung bei den investiven Auszahlungen um 26,93 % sind die Maßnahmen:

- 5401.352 – Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße (-131.160,62 €)
- 54101.400 – Radweg Suschow-Müschow (-248.775,91 €)
- 54101.405 – Errichtung öffentl. Parkplatz Ecker Berliner Str./Thälmannstr. (-135.089,28 €)

Hierbei ist anzumerken, dass der größte Teil der nicht getätigten investiven Auszahlungen als Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen worden sind.

Insgesamt ist im Plan-Ist-Vergleich zum Ergebnis aus der Investitionstätigkeit eine Verbesserung um 39,21 % zu verzeichnen.

Produktgruppe 545	Straßenreinigung und Winterdienst		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	90.000,00	107.864,59	17.864,59
ordentliche Aufwendungen	248.900,00	92.616,04	-156.283,96
ordentliches Ergebnis	-158.900,00	15.248,55	174.148,55
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Im in dieser Produktgruppe abzubildenden Produkt 54501 – Straßenreinigung und Winterdienst sind als Ertrag die Benutzungsgebühren für die Winterwartung und die Straßenreinigung enthalten. Diese ordentlichen Erträge weisen eine Erhöhung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 19,85 % aus. Demgegenüber steht als Aufwand die Erstattung für diese Leistungen an das Land, den Landkreis und private Unternehmen, welche sich um 62,79 % gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz verringerten. Insgesamt weist das ordentliche Ergebnis eine Verbesserung um 109,60 % gegenüber der fortgeschriebenen Planung aus.

Produktgruppe 548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	4.100,00	4.171,72	71,72
ordentliche Aufwendungen	10.600,00	9.571,26	-1.028,74
ordentliches Ergebnis	-6.500,00	-5.399,54	1.100,46
Einzahlungen investiv	24.000,00	0,00	-24.000,00
Auszahlungen investiv	48.000,00	0,00	-48.000,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-24.000,00	0,00	24.000,00

Diese Produktgruppe enthält das Produkt 54801 – Kahnfährrhafen OT Raddusch. Erträge und Aufwenden ergeben sich hier fast ausschließlich aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen.

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung um 1,75 % und es gibt hierbei keine wesentlichen Abweichungen darzustellen.

Bei den Abweichungen bei den investiven Einzahlungen und bei den investiven Auszahlungen um 100% handelt es sich um die nicht umgesetzte Planung der Maßnahmen:

- 54801-303 Brücke 1 Kahnfährrhafen Raddusch
- 54801-304 Brücke 2 Kahnfährrhafen Raddusch

Produktgruppe 551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	3.300,00	11.091,14	7.791,14
ordentliche Aufwendungen	58.198,85	66.745,30	8.546,45
ordentliches Ergebnis	-54.898,85	-55.654,16	-755,31
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	23.600,00	4.180,93	-19.419,07
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-23.600,00	-4.180,93	19.419,07

Die im Produkt 55101 – Parkanlagen und öffentliche Grünanlagen enthalten Aufwendungen sind zum großen Teil Leistungen für die Unterhaltung der Grünflächen, die Baumpflege, die Spielplätze und den Schlosspark. Hier gibt es keine wesentlichen Abweichungen zwischen den Ist-Ergebnissen und dem fortgeschriebenen Planansätzen. Insgesamt ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 1,38 % zu verzeichnen.

Bei den investiven Auszahlungen gab es eine Minderung um 82,28 % gegenüber den fortgeschriebenen Planansätzen, was im Wesentlichen zurückzuführen ist auf die Maßnahme:

- 55101.305 – öffentl. Spielplatz Repten (-13.000 €)

Produktgruppe 552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	110.100,00	98.806,30	-11.293,70
ordentliche Aufwendungen	133.400,00	128.010,73	-5.389,27
ordentliches Ergebnis	-23.300,00	-29.204,43	-5.904,43
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Diese Produktgruppe enthält das Produkt 55201 – Unterhaltung von Gewässern. Im Aufwand ist hier die Umlage an den Wasser- und Bodenverband enthalten. Für private Grundstücke erfolgt die Weiterverrechnung dieser Umlage und ist dann in den Erträgen als Benutzungsgebühr enthalten. Bei den ordentlichen Erträgen ergab sich hieraus eine Verringerung um 10,26 %.

Aufwand entsteht im Wesentlichen für die Reinigung von Rohrdurchlässen. Hier ist eine Verringerung um 4,04 % zu verzeichnen. Insgesamt verschlechterte sich das ordentliche Ergebnis gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 25,34 %.

Produktgruppe 553	Friedhofs- und Bestattungswesen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	60.800,00	65.108,87	4.308,87
ordentliche Aufwendungen	64.223,05	61.401,48	-2.821,57
ordentliches Ergebnis	-3.423,05	3.707,39	7.130,44
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Zu dieser Produktgruppe gehören die Produkte

- 55301 – Friedhöfe (Fachbereich 4)
- 55302 – Unterhaltung Friedhöfe (Fachbereich 4)

Erträge ergaben sich hier aus den Benutzungsgebühren. Aufwand entstand für die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke und deren Bewirtschaftung.

Das ordentliche Ergebnis dieser Produktgruppe verbesserte sich um 208,31 %. Wesentliche Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz gab es nicht.

Produktgruppe 571	Wirtschaftsförderung		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	41.700,00	42.062,75	362,75
ordentliche Aufwendungen	201.000,00	177.470,62	-23.529,38
ordentliches Ergebnis	-159.300,00	-135.407,87	23.892,13
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Hier wird das Produkt 57101 – sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr abgebildet und enthält Erträge ausschließlich aus der Auflösung der Sonderposten. Dementsprechend hoch ist der Aufwand für die Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für den geleisteten Zuschuss für die Gasversorgungsleitung, I.T.S. Gebiet. Als Zuschuss an verbundene Unternehmen ist hier der Zuschuss an die REG mbH einschließlich der Kosten für die Betreibung des I- Punktes geplant und umgesetzt.

Die ordentlichen Erträge wurden annähernd wie geplant erzielt und bei den ordentlichen Aufwendungen ergab sich eine Verringerung um 11,71 %, welche hauptsächlich aus der Verringerung des Zuschusses an die REG mbH (-20.000,00 €) resultiert.

Produktgruppe 573	Allgemeine Einrichtungen u.Unternehmen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	237.100,00	273.677,56	36.577,56
ordentliche Aufwendungen	1.084.664,99	1.027.266,80	-57.398,19
ordentliches Ergebnis	-847.564,99	-753.589,24	93.975,75
Einzahlungen investiv	458.300,00	137.978,96	-320.321,04
Auszahlungen investiv	1.039.055,45	615.595,88	-423.459,57
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-580.755,45	-477.616,92	103.138,53

Die Produktgruppe enthält die Produkte

- 57303 – Unterhaltung allgemeiner Einrichtungen (Fachbereich 4)
- 57305 – Wirtschaftliche Unternehmen der Stadt (Fachbereich 2)
- 57309 – Städtischer Bauhof (Fachbereich 4)
- 57310 – Unterhaltung Bauhofgebäude (Fachbereich 4)

Das Produkt 57303 enthält die Erträge aller Mehrzweckgebäude, des Bürgerhauses, der Schlossremise und sonstiger Gebäude. Dementsprechend hoch ist der Aufwand für die

Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung. Der Aufwand an Abschreibungen wird hier zum Teil ausgeglichen über die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Im Produkt 57305 ergeben sich die Erträge aus Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Dividendenausschüttung durch die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der eviaM). Ein weiterer Ertrag in diesem Produkt wurde durch Abführung der WGVmbH & Co.KG gemäß §12 Gesellschaftervertrag für Körperschaftssteuerzahlung an Finanzamt erzielt. Diesem Ertrag stehen Aufwendungen für die Körperschaftssteuer gegenüber.

Der Aufwand im städtischen Bauhof ergab sich vornehmlich aus dem Personalaufwand, der Fahrzeugunterhaltung, den Abschreibungen und aus den Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes.

Die ordentlichen Erträge erhöhten sich im Ist gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 15,43 % und die Aufwendungen verringerten sich um 5,29 %.

Die Abweichungen im Ergebnis aus der Investitionstätigkeit ergeben sich im Wesentlichen aus den Maßnahmen:

- 57303.304 – Mehrzweckgebäude OT Laasow (-390.000 € Mindereinzahlungen/-438.414,22 € Minderauszahlungen)
- 57303.205 – Erstausrüstung Stadthaus III (68.986,89 € Mehreinzahlungen)

Produktgruppe 575	Tourismus		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	17.500,00	18.543,65	1.043,65
ordentliche Aufwendungen	70.914,23	60.502,05	-10.412,18
ordentliches Ergebnis	-53.414,23	-41.958,40	11.455,83
Einzahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen investiv	6.565,05	1.065,05	-5.500,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-6.565,05	-1.065,05	5.500,00

In dieser Produktgruppe sind die einzelnen Produkte

- 57501 – Fremdenverkehr/Touristische Infrastruktur (Fachbereich 4)
- 57502 – Unterhaltung touristische Dienstleistungsobjekte (Fachbereich 4)

Hier wurden die Leistungen für die allgemeine Förderung des Tourismus, das Infoobjekt Winkel, die Steganlage am Gräbendorfer See und den Info-Punkt einschließlich Ausstellung in der Schlossremise

veranschlagt. Erträge wurden fast ausschließlich durch die Auflösung der Sonderposten erzielt.

Neben dem Personalaufwand entsteht ein Großteil des Aufwandes durch Abschreibungen.

Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich im Ist gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 21,45 % und das Ergebnis aus Investitionstätigkeit um 83,78 %. Wesentliche Abweichungen sind hierbei nicht zu verzeichnen.

Produktgruppe 611	Steuern, allem.Zuweisungen, allem.Umlagen		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	6.989.800,00	7.875.189,09	885.389,09
ordentliche Aufwendungen	4.150.000,00	4.238.672,35	88.672,35
ordentliches Ergebnis	2.839.800,00	3.636.516,74	796.716,74
Einzahlungen investiv	270.500,00	271.919,00	1.419,00
Auszahlungen investiv	0,00	0,00	0,00
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	270.500,00	271.919,00	1.419,00

Das in dieser Produktgruppe enthaltene Produkt 61101 - Gemeindesteuern, Zuweisungen und Umlagen enthält die zur Finanzierung der städtischen Aufgaben notwendigen Steuern und ähnliche Abgaben. Demgegenüber stehen im Aufwand die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage.

Bei der Verbesserung der ordentlichen Erträge um 12,67 % gegenüber den fortgeschriebenen Planansätzen handelt es sich im Wesentlichen um Erhöhung bei den Gewerbesteuern (588.005,50 €), bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (166.217,00 €) und bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (44.244,00 €).

Die ordentlichen Aufwendungen weisen ein Erhöhung um 2,14 % aus, was hauptsächlich zurückzuführen ist auf die höhere Gewerbesteuerumlage (50.082,00 €).

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit erhöhte sich um 0,52 % gegenüber dem Planansatz und weist keine gravierenden Abweichungen aus.

Produktgruppe 612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
	Fortgeschriebener		
	Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	2015
	€	€	€
ordentliche Erträge	120.000,00	129.001,97	9.001,97
ordentliche Aufwendungen	39.000,00	22.054,35	-16.945,65
ordentliches Ergebnis	81.000,00	106.947,62	25.947,62
Einzahlungen a.Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen a.Finanzierungstätigkeit	150.000,00	0,00	-150.000,00
Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit	-150.000,00	0,00	150.000,00

Das Produkt 61201 - Kredite, Rücklagen enthält Zinserträge und Zinsaufwendungen und verbesserte sich im ordentlichen Ergebnis um 32,03 % und verschlechterte sich im Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit um 100% . Die Abweichung in der Finanzierungstätigkeit resultiert aus der Maßnahme:

- 61201.201 Ansparung zur endfälligen Tilgung SPK-Darlehen.

Die Ansparung lässt sich nicht als Auszahlung buchen, da es sich hierbei um Umbuchungen von Giro- und Festgeldkonten handelt.

1.4. Die Ergebnisrechnung im Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsart	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Plan - Ist - Vergleich 2015 €
Steuern und ähnliche Abgaben	3.816.800,00	4.601.934,08	785.134,08
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.277.424,00	6.415.680,35	138.256,35
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	898.700,00	999.645,37	100.945,37
Priavt-rechtliche Leistungsentgelte	446.100,00	515.322,10	69.222,10
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.600,00	404.136,38	31.536,38
Sonstige ordentliche Erträge	303.900,00	575.190,60	271.290,60
aktivierte Eigenleistungen	10.000,00	8.851,54	-1.148,46
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.125.524,00	13.520.760,42	1.395.236,42
Personalaufwendungen	6.265.500,00	5.901.096,54	-364.403,46
Versorgungsaufwendungen	-59.400,00	-23.102,30	36.297,70
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.873.097,91	2.481.035,02	-392.062,89
Abschreibungen	1.765.400,00	1.927.161,30	161.761,30
Transferaufwendungen	4.995.763,15	4.984.836,06	-10.927,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen	882.755,96	567.164,56	-315.591,40
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.723.117,02	15.838.191,18	-884.925,84
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.597.593,02	-2.317.430,76	2.280.162,26
Zinsen und sonstige ordentliche Erträge	279.300,00	334.079,22	54.779,22
Zinsen und sonstige ordentliche Aufwendungen	56.600,00	128.861,55	72.261,55
Finanzergebnis	222.700,00	205.217,67	-17.482,33
Ordentliches Ergebnis	-4.374.893,02	-2.112.213,09	2.262.679,93
Außerordentliche Erträge	0,00	34.487,99	34.487,99
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	23.391,39	23.391,39
Außerordentliches Ergebnis	0,00	11.096,60	11.096,60
Gesamtergebnis	-4.374.893,02	-2.101.116,49	2.273.776,53

Die detaillierte Darstellung der Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich und die Erläuterungen zu den wesentlichsten Abweichungen sind aus der Anlage 1 zum Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

1.5. Die Finanzrechnung im Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungs-und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Plan - Ist - Vergleich 2015 €
Steuern und ähnliche Abgaben	3.816.800,00	4.609.157,90	792.357,90
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.845.324,00	5.132.632,82	287.308,82
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	824.900,00	925.372,27	100.472,27
Priavt-rechtliche Leistungsentgelte	446.100,00	474.317,08	28.217,08
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.600,00	696.624,71	324.024,71
Sonstige Einzahlungen	287.100,00	275.145,06	-11.954,94
Zinsen und sonstige Einzahlungen	279.300,00	327.207,12	47.907,12
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.872.124,00	12.440.456,96	1.568.332,96
Personalauszahlungen	6.499.700,00	6.008.002,83	-491.697,17
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach-und Dienstleistungen	2.873.097,91	2.454.672,93	-418.424,98
Transferauszahlungen	4.859.663,15	4.757.203,04	-102.460,11
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	927.355,96	782.601,05	-144.754,91
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.159.817,02	14.002.479,85	-1.157.337,17
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.287.693,02	-1.562.022,89	2.725.670,13
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.737.200,00	1.378.319,45	-358.880,55
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	232.700,00	168.345,95	-64.354,05
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermög.	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	224.100,00	171.183,24	-52.916,76
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	27.100,00	28.900,00	1.800,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.221.100,00	1.746.748,64	-474.351,36
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.285.565,85	2.058.512,65	-1.227.053,20
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Invest.Dritter	570.744,00	34.132,06	-536.611,94
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.500,00	3.550,06	-13.949,94
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	58.827,34	36.664,60	-22.162,74
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	233.953,34	292.829,72	58.876,38
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	150.000,00	0,00	-150.000,00
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.316.590,53	2.425.689,09	-1.890.901,44
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.095.490,53	-678.940,45	1.416.550,08
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf	-6.383.183,55	-2.240.963,34	4.142.220,21
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	153.600,00	153.514,15	-85,85
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-153.600,00	-153.514,15	85,85
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00
Veränderungen des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-6.536.783,55	-2.394.477,49	4.142.306,06

Die detaillierte Darstellung der Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich und die Erläuterungen zu den wesentlichsten Abweichungen sind aus der Anlage 2 zum Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

2. Fazit – Einschätzung der Finanz- und Ertragslage unter Berücksichtigung bestehender Risiken

Im Rahmen des unterjährigen Finanzcontrollings wird die Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage verfolgt, um ggf. rechtzeitig steuernd eingreifen zu können. Hierbei stehen die von der Höhe her risikobehafteten Aufwands- und Ertragsbereiche besonders im Fokus. So

sind die Entwicklung der Steuereinnahmen, insbesondere die Gewerbesteuer und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, regelmäßig zu analysieren, da die Höhe dieser Einnahmen wesentlichen Einfluss auf die Erreichung des planmäßigen Jahresabschlusses haben. Das tatsächliche Risiko aus den Gewerbesteuervorauszahlungen lässt sich leider nicht bilanziell darstellen, da auch die Vorauszahlungen als Ertrag und Forderung abgebildet werden. Aus diesem Grund ist es notwendig, insbesondere die Entwicklung der Gewerbesteuer unterjährig genau zu analysieren.

Die Aufwandsseite ist geprägt durch die vielfältigen Herausforderungen, die sich als Folge der sich verändernden Stadt Vetschau/Spreewald ergeben. Hierzu gehören insbesondere die Anpassung an die Bereitstellung von bedurftem Wohnraum, die bedarfsgerechte Anpassung und der Ausbau der Angebote für Kinder und Jugendliche und die schulische Versorgung. Aber auch die entsprechende Anpassung der Sozialangebote und die Leistungsgewährung in diesem Bereich können zu steigenden Aufwendungen führen.

Der Verlauf des Wirtschaftsjahres 2015 erwies sich in Betrachtung der vorgenannten Kennzahlen und zu überwachenden Größen in der Entwicklung als positiver gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan. Gegenüber dem Haushaltsdefizit aus dem aufgestellten und fortgeschriebenen Haushaltsplan für das Jahr 2015 in Höhe von – 4.374.893,02 € steht ein Jahresergebnis in Höhe von – 2.101.116,36 € gegenüber. Das bedeutet eine Steigerung vom geplanten zum Ist-Ergebnis von 2.273.776,66 € und ist ein Beleg einer geordneten und sparsamen Mittelbewirtschaftung.

Das Jahresergebnis in Höhe von – 2.101.116,36 € führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals. Die Finanzlage der Stadt war stabil. Wie im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt, verringert sich trotz der Verbesserung des Ergebnisses im Plan-Ist-Vergleich der Kassenbestand zum 31.12.2015 im Vergleich zum Vorjahr um -2.402.924,71 €. Die Entwicklung macht deutlich, dass sich insbesondere die Liquidität im Vergleich zum Vorjahr deutlich verschlechtert. Sollte sich diese Entwicklung über mehrere Jahre fortsetzen, führt dies zur Zahlungsunfähigkeit der Stadt Vetschau/Spreewald. Die Notwendigkeit der Aufnahme von Kassenkrediten wäre die Folge. Es konnten gute Zinserträge für die Anlage vorübergehend nicht für Auszahlungen benötigter Geldmittel erzielt werden. Das bestehende, endfällige Darlehen von über vier Millionen Euro bedarf allerdings einer genauen unterjährigen Analyse da der zugrunde liegende Zins variabel ist und bei einem starken Anstieg eine

erhebliche Belastung für den Haushalt darstellen würde. Es muss deshalb angestrebt werden, die Höhe des endfälligen Darlehens in den Jahren solider Haushaltswirtschaft anzusparen um das Darlehen bei steigenden Zinsen ablösen zu können. Neben der voran genannten Abschätzung der Risiken und Chancen der Stadt Vetschau ist auch die Entwicklung der städtischen Beteiligungsgesellschaften regelmäßig zu beobachten, um frühzeitig sich abzeichnende Risiken für den städtischen „Kernhaushalt“ zu erkennen.

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb.	Ergebnis	Plan - Ist -	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon
				Ansatz		Vergleich				gebildete ET
				2015	2015	2015				nach 2016
				EUR	EUR	EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben		3.816.800,00	4.601.934,08	785.134,08				
		• 401100	Grundsteuer A	55.100,00	53.151,33	-1.948,67				
		• 401200	Grundsteuer B	699.000,00	697.992,57	-1.007,43				
		• 401300	Gewerbsteuer	650.000,00	1.238.005,50	588.005,50			Gewerbesteuereinnahmen können in der Planung nur geschätzt werden	
		• 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.760.000,00	1.926.217,00	166.217,00			aus Bescheiden des Landes	
		• 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.400,00	391.644,00	44.244,00			aus Bescheiden des Landes	
		• 403100	Vergnügungssteuer	14.300,00	17.560,63	3.260,63				
		• 403200	Hundesteuer	37.500,00	33.776,05	-3.723,95				
		• 403400	Zweitwohnungssteuer	300,00	312,00	12,00				
		• 405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	253.200,00	243.275,00	-9.925,00				
2		Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.277.424,00	6.415.680,48	138.256,48				
		• 414802	Spenden Geburtstag Bürgermeister	-2.330,00	2.330,00	4.660,00				
		• 411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.329.000,00	2.384.057,00	55.057,00			aus Bescheid des Landkreises (höhere Steuerkraftmeßzahl aufgrund höherer Steuereinnahmen)	
		• 413101	Schullastenausgleich	175.000,00	178.599,00	3.599,00				
		• 413102	Auftragspauschale	270.000,00	242.745,00	-27.255,00			aus Bescheid des Landkreises	
		• 414000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	30.000,00	40.000,00	10.000,00	11108	10.000,00	Sanierung Rittersaal (STUB aus nicht verwend.Anzahl.SoPo	
		• 414001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	137.877,00	124.242,23	-13.634,77			Fördermittel und wiederingestellte Zinsen STUB	
		• 414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.400,00	56.359,23	9.959,23				
		• 414101	Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	119.727,00	120.859,28	1.132,28				
		• 414102	Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	24.650,00	27.783,82	3.133,82				
		• 414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.760.000,00	1.733.923,33	-26.076,67	36501		Personalkostenzuschuss nach Kita-Gesetz (Hochrechnung anhand PK.Kita-Bereich)	
		• 414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	15.100,00	23.039,30	7.939,30				
		• 414801	sonstige zweckgebundene Zuweisungen (Spenden u.a.)	-100,00	4.068,13	4.168,13				
		• 416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.372.100,00	1.477.674,16	105.574,16				
3		sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00				
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		898.700,00	999.645,37	100.945,37				
		• 431101	Verwaltungsgebühren	74.500,00	63.473,59	-11.026,41				
		• 431102	Verwaltungsgebühren	1.000,00	730,00	-270,00				
		• 431103	Verwaltungsgebühren	600,00	442,00	-158,00				
		• 432101	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	685.900,00	791.598,65	105.698,65	12601	31.802,26	Kostenerstattungen für Einsätze	
							36501	63.934,87	Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung; Elternanteil Ferienfahrten (Horte)	
							54501	16.116,77	Winterwartungsgebühren	
							55201	-11.293,70	Gewässerunterhaltungsumlage	
		• 432102	Sonstige Benutzungsgebühren	32.200,00	32.731,43	531,43				
		• 432103	Sonstige Benutzungsgebühren	27.600,00	33.458,40	5.858,40				
		• 437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	76.900,00	77.211,30	311,30				
5		privat-rechtliche Leistungsentgelte		446.100,00	515.322,10	69.222,10				
		• 446105	Erträge aus Essengeld (Fremdbezug)	140.000,00	143.823,92	3.823,92				
		• 441101	Mieten	126.400,00	182.490,23	56.090,23	52201	52.759,02	Mieten Garagen; Teilmieten Wohngebäude Ortsteile von WGV	
		• 441102	Pachten	50.900,00	53.421,80	2.521,80				
		• 441103	Grunddienstbarkeiten u.ä.	5.000,00	3.909,57	-1.090,43				
		• 441104	Jagdpacht	100,00	0,00	-100,00				
		• 441105	Erbbaupacht	400,00	375,80	-24,20				
		• 442200	Erträge aus dem Verkauf von Rohstoffen/Fertigungsmaterial, Hilfsstoffen,	500,00	600,00	100,00				
		• 442300	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen,	200,00	0,00	-200,00				
		• 442301	Erträge aus Verkauf von Waren	86.400,00	99.495,93	13.095,93	21101	3.401,74	Elternanteil Schulbücher, abzgl. Ermäßigung/ Befreiung nach Lernmittel VO	
							53301	9.577,39	Stromverkauf Photovoltaikanlagen	
		• 442302	Erträge für Essengeld	1.000,00	2.191,90	1.191,90				
		• 446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.274,00	1.274,00				

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 446101	Ersätze für private Nutzung Telefon(Lohnrechnung)	700,00	1.265,50	565,50				
		• 446102	Sonstige Betriebseinnahmen	34.100,00	18.190,24	-15.909,76	11106	-15.200,00	keine Einnahmen aus geplanten Altanschließerbeiträgen WAC	
		• 446103	Ersatzleistungen für Schadensfälle	0,00	8.016,21	8.016,21		8.016,21	nicht planbar	
		• 446104	Ablieferungen aus Nebentätigkeit	400,00	267,00	-133,00				
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		372.600,00	404.136,38	31.536,38				
		• 448100	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00				
		• 448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	283.700,00	292.707,80	9.007,80	21101	-31.866,86	Gemeindeanteil Zubringergemeinden	
							27201	4.000,00	Vorauszahlungen der Stadt Lübbenau lt.Vereinbarung für Personal- und Sachkosten	
							36501	41.576,25	Unterbringung Kinder in Fremdgemeinden, Zubringergemeinden und Tagesmütter	
		• 448400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	88.900,00	108.690,04	19.790,04	11101	-16.021,63	Erstattung Regionalmanager (MORO-Projekt) und MuSchG	
							11105	15.836,12	Erstattung Versorgebezug	
							36501	11.880,25	Erstattung Altersteilzeit	
							11104	3.973,94	Erstattung Altersteilzeit	
		• 448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
		• 448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.738,54	2.738,54				
7		sonstige ordentliche Erträge		303.900,00	575.190,60	271.290,60				
		• 451100	Konzessionsabgaben	267.000,00	216.806,00	-50.194,00				
		• 452100	Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,00				
		• 453100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	15.501,57	15.501,57	12601	13.472,57	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	
							57309	1.899,00	Inzahlungsnahme Rasentraktor	
		• 456101	Bußgelder (Verwargelder)	600,00	1.232,50	632,50				
		• 456102	Bußgelder u.a.	1.000,00	1.113,45	113,45				
		• 456200	Säumniszuschläge	17.000,00	22.349,43	5.349,43				
		• 456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	1.431,40	-68,60				
		• 457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.600,00	30.550,93	19.950,93				
		• 458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	5.412,00	5.412,00				
		• 459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.342,05	11.342,05	11106	11.299,55	Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen	
		• 459200	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00				
		• 459201	Periodenfremde ordentliche Erträge -Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte-	3.100,00	389,20	-2.710,80				
		• 459203	Periodenfremde ordentliche Erträge Verkauf v. Waren, unfertigen	0,00	0,00	0,00				
		• 459204	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstatt. v. Gemeinden/GV-	3.100,00	61.956,10	58.856,10	21101	49.590,54	Abrechnung Schulkosten Vj	
							27201	4.436,85	BK-Abrechnung Vj	
							36501	4.828,71	Nachzahlung Erstattungen Zubringergemeinden Vj	
		• 459205	Periodenfremde ordentliche Erträge -Konzessionsabgaben-	0,00	8.831,46	8.831,46				
		• 459206	Periodenfremde ordentliche Erträge -sonstige Betriebseinnahmen-	0,00	27.456,26	27.456,26	11106	16.429,81	Rückerstattung Beiträge Altanschließer,Änderungsbescheid Grundsteuer B	
							57303	4.041,51	Endabrechnugn Kommunalrabatt Vj, Rückerstattungen Beiträge Altanschließer	
		• 459207	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung von priv. Unternehmen-	0,00	875,96	875,96				
		• 459208	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung von übrigen Bereichen-	0,00	1.150,00	1.150,00				
		• 459209	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstatt. v. sonst. öffentl. Bereich-	0,00	2.238,33	2.238,33				
		• 459210	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung vom Land-	0,00	149.928,17	149.928,17	54101	149.576,66	Kostenerstattung Deckenerneuerung OD Suschow	
		• 459214	Periodenfremde ordentliche Erträge -Personalkostenerstattungen-	0,00	589,00	589,00				
		• 459215	Periodenfremde ordentliche Erträge -Ausbuchen von Verbindlichkeiten-	0,00	16.036,79	16.036,79	61101	16.036,79	Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe	
8		aktivierte Eigenleistungen		10.000,00	8.851,54	-1.148,46				
		• 471100	Aktivierte Eigenleistungen	10.000,00	8.851,54	-1.148,46				
9		Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00				
10	=	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.125.524,00	13.520.760,55	1.395.236,55				
11		Personalaufwendungen		6.265.500,00	5.901.096,54	-364.403,46				
		• 501100	Dienstbezüge Beamte	245.000,00	235.842,53	-9.157,47	11103	-9.652,14		
							11101	-6.875,01		
							11103	-30.833,16		
							11104	-37.225,39		

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 501200	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.921.400,00	4.573.666,55	-347.733,45	12601	17.992,86		
							21102	-10.111,36		
							27201	-6.148,96		
							42401	-17.279,92		
							42402	-10.125,49		
							36501	-178.351,39		
							51101	23.265,44		
							57309	-85.548,85		
							57501	-4.868,28		
		• 501201	Abfindungen und Übergangsgeld	10.000,00	0,00	-10.000,00	36501	-10.000,00		
		• 502100	Beiträge z.Versorgungsk.Beamte	117.800,00	105.720,00	-12.080,00	11101	-7.660,00		
		• 502200	Beiträge z.Versorgk.Tariflich Beschäftigte	152.800,00	149.013,42	-3.786,58				
		• 503200	Beitr.z.gesetzl.Sozialvers.Tariflich Beschäftigte	967.500,00	890.625,35	-76.874,65	11101	-1.837,04		
							11103	-6.634,36		
							11104	-9.834,18		
							11105	-3.499,64		
							12601	3.954,28		
							21102	-3.579,66		
							36501	-39.564,96		
							42401	-3.456,18		
							51101	3.000,07		
							57309	-10.053,63		
		• 503201	Umlage zur gesetzl.Unfallversicherung	75.300,00	70.782,86	-4.517,14				
		• 504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.900,00	19.730,95	9.830,95				
		• 505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.600,00	49.571,00	46.971,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner	
		• 506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	9.400,00	21.297,00	11.897,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner	
		• 507200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-246.200,00	-202.399,12	43.800,88	31501	5.117,34		
							36501	19.860,62		
							36502	4.193,71		
							57303	5.828,60		
							57309	4.421,74		
		• 508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	0,00				
		• 508200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	0,00	-12.754,00	-12.754,00				
12		Versorgungsaufwendungen		-59.400,00	-23.102,30	36.297,70				
		• 515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	6.600,00	11.767,00	5.167,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner	
		• 516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	8.000,00	7.713,00	-287,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner	
		• 517200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-74.000,00	-42.582,30	31.417,70				
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.873.097,91	2.481.035,02	-392.062,89				
		• 521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.953,36	161.266,02	-33.687,34	11106	-4.385,81		
							11108	31.985,99	Fassadenarbeiten Garagen Stadthaus III, Installation Einbruchmeldeankagen Stadthaus I und II,	6.631,29
							12602	6.068,35	Malerarbeiten FF Vetschau und Märkischheide, Änderung Absauganalane OT Missen,Koßwig, Ogrosen, Märkischheide	2.242,62
							21102	-45.468,26		45.463,50
							36502	-3.305,76		5.420,72
							36602	7.746,22	Malerarbeiten Kleiderkammer, Wanddurchbruch und Einbau Tür und Maler.-und Fußbodenarbeiten Begegnungsstätte,	
							42402	8.410,23	Reparaturen	
							51101	-12.272,16		
							55302	-2.190,65		
							57303	10.864,31		
							57310	-26.611,35		26.000,00
		• 521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	583.432,68	419.298,37	-164.134,31	11108	-108.700,73	Grundsanierung Rittersaal	108.593,85
							25202	-55.433,58	Sanierung Slawenburg Raddusch	1.968,19

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000,00	1.661,19	661,19				
		• 522101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	55.698,85	55.733,12	34,27				
		• 522102	Unterhaltung und Pflege	83.185,07	104.535,44	21.350,37	54101	21.350,03		
		• 522103	Wartung und Pflege	56.650,00	451,09	-56.198,91	54101	-56.198,91		
		• 522104	Wartung und Pflege für TWLS	2.000,00	1.217,61	-782,39				
		• 522105	Sondermaßnahmen Straßenunterhaltung	7.000,00	0,00	-7.000,00				
		• 522106	Wartung und Pflege	26.587,66	27.111,30	523,64				
		• 522107	Deckenerneuerung	192.887,62	155.817,65	-37.069,97	54101			
		• 522201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	134.712,51	121.476,08	-13.236,43	12601	-5.906,06	Prüfung/Wartung Feuerwehrtechnik, Digitalfunk	7.000,00
							36501	-2.920,74	Überprüfung/Wartung Bürotechnik	
		• 522202	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.000,00	3.880,69	-3.119,31				
		• 523100	Mieten und Pachten	200,00	180,00	-20,00				
		• 523101	Mieten	46.400,00	35.821,32	-10.578,68	11103	-5.319,43	Miete Kopietechnik, Zeiterfassungssystem	
							57303	-5.450,00	Miete Mehrzweckraum Repten	
		• 523102	Pachten	1.300,00	1.226,55	-73,45				
		• 523200	Leasing	6.000,00	5.612,04	-387,96				
		• 524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	650.300,00	642.021,50	-8.278,50				
		• 525100	Haltung von Fahrzeugen	138.158,42	119.172,33	-18.986,09	11103	-3.115,26		
							12601	-14.277,32		75,87
		• 526101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	35.350,00	15.175,62	-20.174,38	11103	-15.448,70	Fortbildungen für die Beschäftigten und Beamtem der Stadt Vetschau/Spreewald	3.593,80
							12601	-4.225,68	Schulung für Maschinisten, Ausbildungslager Jugendfeuerwehr, Lehrgänge, Ganztagsausbildung, NEU: zwei Führerscheinerweiterungen, praktische Brandhausausbildung für 15 Kameraden	1.596,00
		• 526102	Dienst-und Schutzkleidung	70.157,47	53.176,61	-16.980,86	12601	-17.637,99		2.258,55
		• 527101	Repräsentationen	7.500,00	7.855,30	355,30				
		• 527102	Ehrungen u. Jubiläen	4.000,00	1.305,00	-2.695,00				
		• 527103	Ehrungen / Jubiläen OT Göritz	300,00	143,51	-156,49				
		• 527104	Ehrungen / Jubiläen OT Naundorf	300,00	50,00	-250,00				
		• 527105	Ehrungen / Jubiläen OT Repten	200,00	81,16	-118,84				
		• 527106	Ehrungen / Jubiläen OT Stradow	300,00	145,00	-155,00				
		• 527107	Ehrungen / Jubiläen OT Ogrosen	300,00	178,21	-121,79				
		• 527108	Ehrungen / Jubiläen OT Suschow	300,00	139,50	-160,50				
		• 527109	Ehrungen / Jubiläen OT Koßwig	300,00	399,95	99,95				
		• 527110	Ehrungen / Jubiläen OT Raddusch	600,00	589,00	-11,00				
		• 527111	Ehrungen / Jubiläen OT Laasow	400,00	400,06	0,06				
		• 527112	Ehrungen / Jubiläen OT Missen	400,00	398,96	-1,04				
		• 527113	Sonstige Sachaufwendungen	70.674,48	63.537,35	-7.137,13				
		• 527114	Information, Dokumentation	800,00	562,39	-237,61				
		• 527115	sonstige Sachaufwendungen	8.300,00	4.251,17	-4.048,83				
		• 527116	Sonstige sachl.Aufwendungen	13.000,00	6.968,15	-6.031,85				
		• 527117	Verbrauchsmittel für Unterrichtszw.	10.400,00	10.270,85	-129,15				
		• 527118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	7.000,00	5.936,37	-1.063,63				
		• 527119	Lehrbücherei,Fachschriften	1.800,00	1.518,59	-281,41				
		• 527120	Kosten Schwimmunterricht	3.000,00	2.278,00	-722,00				
		• 527121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	6.500,00	2.539,92	-3.960,08				
		• 527122	Sachaufwendungen Spenden	0,00	370,00	370,00				
		• 527123	Stromkosten	96.000,00	81.855,76	-14.144,24	54101		Straßenbeleuchtung	
		• 527200	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten	18.000,00	20.456,38	2.456,38				
		• 528101	Bevorratung Verbrauchsmittel	5.400,00	4.603,56	-796,44				
		• 528102	Aufwendungen für Verpflegung	115.000,00	136.101,62	21.101,62	36501	19.330,66		
		• 528103	Weitere Aufwendungen	55.800,00	48.009,90	-7.790,10				
		• 528104	Verpflegung / Getränke	7.100,00	7.550,27	450,27				
		• 529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	146.449,79	147.704,56	1.254,77				
14		Abschreibungen		1.765.400,00	1.927.161,30	161.761,30				

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5		7
		• 571100	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	1.765.400,00	1.909.203,47	143.803,47				
		• 573100	Pauschalwertberichtigung von	0,00	0,00	0,00				
		• 573110	Abschreibungen Nebenforderungen	0,00	9,25	9,25				
		• 573200	Einzelwertberichtigungen von Forderungen	0,00	0,00	0,00				
		• 573288	Aufwand f. befrist./unbefrist. Niederschlagungen	0,00	11.952,15	11.952,15			nicht planbar	
		• 574100	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	5.996,43	5.996,43				
15		Transferaufwendungen		4.995.763,15	4.984.836,06	-10.927,09				
		• 531001	Rückzahlung von Fördermitteln Bund	0,00	1.633,31	1.633,31				
		• 531101	Rückzahlung von Fördermitteln Land	0,00	1.633,33	1.633,33				
		• 531510	Zuschüsse an verbund. Unternehmen für die Herrichtung von Flüchtlingswohnungen	70.100,00	0,00	-70.100,00	51101	-70.100,00	Haushaltsfortschreibung Zuwendungsbescheide STUB HFW	
		• 531100	Zuweisungen an Land	0,00	48.302,63	48.302,63	25202	48.302,63	Slawenburg Raddusch	
		• 531200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	88.000,00	85.837,20	-2.162,80				
		• 531201	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden/GV	200,00	130,50	-69,50				
		• 531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	121.000,00	363.625,41	242.625,41	51101	262.625,41	Mittelabruf WGV mbH&CoKG (Abbruch Wohnblöcke)-geplant unter Konto 531700	
							57101	-20.000,00	Zuschuss an die REG mbH	
		• 531501	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an verbundene	4.800,00	4.780,26	-19,74				
		• 531700	Zuschüsse an private Unternehmen	265.717,55	4.560,00	-261.157,55	51101	-256.517,55	Stadtbau - Rückbau - Zuschuss für den Abriss von Wohnblöcken	
							36601	-1.680,00	Bundesfreiwilligendienst	
							57309	-2.040,00	Bundesfreiwilligendienst	
		• 531701	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an private Unternehmen	80.700,00	80.451,39	-248,61				
		• 531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	169.845,60	137.336,18	-32.509,42	36601	-5.796,97	Zuschuss an Förderverein Kita "Marjana Domaskojc" lt. Pachtvertrag - Zuschuss "510 Stellenprogramm ASB" - Zuschuss zur Absicherung der Betriebsk. u. Ausgaben gem. geschlossenen Pachtvertrag mit Betreiber des Jugendfreizeithauses W.-Pieck-Str. - Anteil der Stadt an Fördermaßnahme z. B. MAE, Bundesfreiwilligendienst - Unterstützung benachteiligter Kinder und Jugendlicher lt. Richtlinie - Anteil der Stadt an Maßnahme schwervermittelbarer Jugendlicher (WEQUA)	
							42101	-14.967,48	Unterstützung Vereine für die Nutzung von Sporteinrichtungen lt.neuer Satzung (intern nicht gebucht)	2.330,00
							57501	-7.266,39	Zuschuss Gurkentag, Zuschuss an Tourismusverband für Betreuung Touristen-Information Raddusch, Sonderbeitrag für Spreewaldverein	
		• 531801	Auflösung ARAP geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche	50.400,00	53.108,85	2.708,85				
		• 531802	Altstadtsanierung Zuschüsse an natürliche Personen	0,00	0,00	0,00				
		• 534100	Gewerbesteuerumlage	65.000,00	115.082,00	50.082,00			anhand Bescheid (Gewerbesteueraufkommen Vj)	
		• 537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.080.000,00	4.088.355,00	8.355,00			Kreisumlage lt.Bescheid	
16		sonstige ordentliche Aufwendungen		882.755,96	567.164,56	-315.591,40				
		• 549322	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Aufwend. f. Ersatzbeschaffung	0,00	19,20	19,20				
		• 541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.500,00	2.846,20	-1.653,80				
		• 542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200,00	230,00	30,00				
		• 542101	Aufwendungen für ehrenamtl.Tätigkeit	84.500,00	72.112,50	-12.387,50	11101	-7.960,00	Stadtverordnete, Ortsbeiräte und Sachkundige Einwohner	
							12601	-4.867,50	Auszahlung aufgrund der Satzung über Aufwandsentschädigung	
		• 542102	Entschädigung f.ehrenamtl.Tätigkeit	6.500,00	5.370,00	-1.130,00				
		• 542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	0,00	0,00				
		• 542901	Schülerbeförderung	7.179,10	6.053,02	-1.126,08				
		• 542902	Sonstige allgemeine sachl.Aufwendungen	2.600,00	271,25	-2.328,75				
		• 543101	Bürobedarf	19.500,00	18.090,70	-1.409,30				
		• 543102	Bücher und Zeitschriften	14.800,00	12.446,77	-2.353,23				
		• 543103	Post-und Fernmeldegebühren	50.600,00	47.447,64	-3.152,36				
		• 543104	Öffentliche Bekanntmachungen	18.800,00	17.403,39	-1.396,61				
		• 543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	220.976,99	94.377,13	-126.599,86	11103	-26.506,87		
							11104	-10.720,00	Prüfung Jahresabschluss, Kosten Gerichtsvollzieher bei Vollstreckung aus Mahnbescheiden, diverse Gutachten	
							11106	-6.881,60	Bereitstellung ALKIS-Daten, Wertermittlungen, Einmessungen	10.710,00

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
							51101	-48.731,82	Verkehrskonzept (End-, Umwidmung öffentlicher Verkehrsflächen), 6. Änderung Flächennutzungsplan, Einzelplan B.-Plan, Erschließung Gräbendorfer See	48.700,00
							54101	-34.024,48	Sanierungskonzept Stromeinsparung Straßenbeleuchtung und Brückenprüfung nicht wie geplant umgesetzt	10.992,68
		• 543106	Sonstige Geschäftsaufwendungen	41.908,54	47.539,43	5.630,89				
		• 543107	Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.642,63	14.040,03	2.397,40				
		• 543109	Vergütung Sanierungsträger	41.780,52	29.435,28	-12.345,24	51101	-12.345,24	Gebietsbeauftragter DSK	
		• 543112	Stadtumbaumonitoring	3.000,00	0,00	-3.000,00				11.379,68
		• 543113	Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsg.	21.300,00	18.893,63	-2.406,37				
		• 543114	Rücklastschriftgebühren	800,00	517,80	-282,20				
		• 544101	Steuern,Versicherungen,Schadensfälle	24.300,00	26.023,86	1.723,86				
		• 544104	Gewerbsteuer/Körperschaftssteuer	15.300,00	17.703,94	2.403,94				
		• 545100	Erstattungen an Land	10.000,00	3.476,17	-6.523,83				
		• 545200	Erstattungen an Gemeinden/GV	23.000,00	14.280,20	-8.719,80				
		• 545300	Erstattungen an Zweckverbände	16.000,00	13.106,68	-2.893,32				
		• 545701	Erstattung an private Unternehmen	180.000,00	46.314,96	-133.685,04	54501	-133.685,04	Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung einschl. Grundreinigung nach Wintersaison	
		• 545702	Erstattung an private Unternehmen	30.000,00	17.325,95	-12.674,05	54501	-12.674,05	Straßenreinigungsleistung laut Vertrag mit Dritten und Satzung	
		• 545703	Erstattungen an private Unternehmen	2.000,00	320,46	-1.679,54				
		• 545800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	323,92	323,92				
		• 547100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen	0,00	680,00	680,00				
		• 549100	Verfügungsmittel	2.000,00	979,00	-1.021,00				
		• 549200	Fraktionszuweisungen	1.100,00	1.080,00	-20,00				
		• 549300	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	15.079,69	15.079,69	57305	15.079,69	Körperschaftssteuerbescheid und SoLi 2013 WGV mbH &CoKG	
		• 549301	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Bewirtschaftung	0,00	329,39	329,39				
		• 549302	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Strom für Betriebszwecke	0,00	0,00	0,00				
		• 549303	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Winterdienst	0,00	1.257,82	1.257,82				
		• 549304	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Erstatt. an Gemeinden/GV	15.500,00	15.444,91	-55,09				
		• 549305	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erstatt. an priv. Unternehmen	0,00	430,39	430,39				
		• 549306	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erstatt. an übrige Bereiche	3.500,00	5.746,74	2.246,74				
		• 549307	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Sachverständ./Gerichtsk.	4.868,18	5.963,73	1.095,55				
		• 549308	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen aus Mieten	0,00	45,00	45,00				
		• 549310	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen,Reisekosten	0,00	0,00	0,00				
		• 549311	Periodenfremde ordentli. Aufw., Unterhalt. Grundst. u. bauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00				
		• 549312	Periodenfremde ordentli. Aufw., Entschädigungszahlg.	0,00	0,00	0,00				
		• 549313	Periodenfremde ordentli. Aufw., Post- u. Fernmeldekosten	0,00	576,26	576,26				
		• 549314	Periodenfr. ordentl. Aufw., sonst. Dienstleist.	0,00	265,20	265,20				
		• 549317	Periodenfr. ordentl. Aufw., Zuweisung an Land	0,00	3.046,69	3.046,69				
		• 549319	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Unterhaltung des sonstigen Vermögens	0,00	0,00	0,00				
		• 549320	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Beitrag z. gesetzl. Sozialvers.	0,00	0,00	0,00				
		• 549321	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Rückzahl. für Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00				
		• 549421	Zuführung Rückstell. ungew. Verbindl. BÜ's/Gewährl./anhäng. Gerichtsverfahren	0,00	1.417,76	1.417,76				
		• 549422	Inanspruch. Rückstell. ungew. Verbindl. BÜ's/Gewährl./anhäng. Gerichtsverfahren	0,00	-15.100,00	-15.100,00	51101	-15.100,00	keine Planung möglich, Datum und Ausgang von Gerichtsverfahren unbekannt	
		• 549441	Zuführung Rückstell. ungew.Verpfl. vor dem Bilanzstichtag begründet	0,00	15.000,00	15.000,00	11104	15.000,00	Rückstellung für Prüfung der Jahresrechnung 2015	
		• 549442	Inanspruchnahme Rückstell. ungew.Verpfl. vor dem Bilanzstichtag begründet	0,00	-14.000,00	-14.000,00	11104	-14.000,00	Inanspruchnahme Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2011	
		• 549500	Entschädigungsaufwand nach dem Entschädigungsgesetz	600,00	502,80	-97,20				
		• 549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.000,00	2.449,07	-1.550,93				
17	=	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		16.723.117,02	15.838.191,18	-884.925,84				
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-4.597.593,02	-2.317.430,63	2.280.162,39				

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
				2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				EUR
				1	2	Spalte 2-Spalte 1				4
19		Zinsen und sonstige Finanzerträge		279.300,00	334.079,22	54.779,22				
		• 461701	Zinserträge von Kreditinstituten	60.000,00	48.145,48	-11.854,52	61201	-11.854,52	Zinsen Girokonten und Zinsen Tagesgeldkonten-gesunkener Zinssatz gegenüber der Planung	
		• 461702	Zinsertrag/Tilgungsansp.	60.000,00	80.856,49	20.856,49	61201	20.856,49	Zinsen Festgeldkonten, Tilgungsansparung	
		• 465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	130.000,00	137.328,25	7.328,25				
		• 469100	Sonstige Finanzerträge	29.300,00	67.749,00	38.449,00	57305 61101	-14.300,00 52.749,00	Abführung der WGVmbH & Co.KG gem. §12 Gesellschaftervertrag Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer (in Planung lediglich geschätzt)	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		56.600,00	128.861,55	72.261,55				
	-	• 551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.000,00	0,00	-1.000,00				
	-	• 551702	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	9.000,00	8.705,07	-294,93				
	-	• 551703	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.600,00	6.592,53	-7,47				
	-	• 551704	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.000,00	4.356,75	-15.643,25	61201	-15.643,25	Kreditzinsen für das endfällige Darlehen bei der Sparkasse - in Planung Tendenz steigend vorausgeschaut	
	-	• 559200	Rückerst.Verzinsg.v.Steuernachzahlg.	5.000,00	25.243,00	20.243,00	61101	20.243,00	Erstattungszinsen aus Gewerbesteuer	
	-	• 559800	Sonstige Finanzaufwendungen	15.000,00	83.964,20	68.964,20	51101	68.964,20	Zinsaufwand für nicht termingerecht verwendete Fördermittel	
21	=	Finanzergebnis		222.700,00	205.217,67	-17.482,33				
22	=	ordentliches Ergebnis		-4.374.893,02	-2.112.212,96	2.262.680,06				
23		außerordentliche Erträge		0,00	34.487,99	34.487,99				
		• 493100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	34.487,99	34.487,99	11106 54101	4.106,78 30.381,21	Erträge aus Grundstücksverkäufen Erträge aus Grundstücksverkäufen	
24	-	außerordentliche Aufwendungen		0,00	23.391,39	23.391,39				
	-	• 593100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem	0,00	23.391,39	23.391,39	11106	23.391,39	Aufwand aus Grundstücksverkäufen	
25	=	außerordentliches Jahresergebnis		0,00	11.096,60	11.096,60				
26	=	Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag		-4.374.893,02	-2.101.116,36	2.273.776,66				

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		3.816.800,00	4.609.157,90	792.357,90				
	• 601100	Grundsteuer A	55.100,00	54.567,81	-532,19				
	• 601200	Grundsteuer B	699.000,00	706.730,82	7.730,82				
	• 601300	Gewerbesteuer	650.000,00	1.249.464,82	599.464,82			Gewerbesteuereinnahmen können in der Planung nur geschätzt werden	
	• 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.760.000,00	1.909.533,00	149.533,00				
	• 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	347.400,00	394.305,00	46.905,00				
	• 603100	Vergnügungssteuer	14.300,00	17.363,37	3.063,37				
	• 603200	Hundesteuer	37.500,00	33.606,08	-3.893,92				
	• 603400	Zweitwohnungssteuer	300,00	312,00	12,00				
	• 605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach § 17	253.200,00	243.275,00	-9.925,00				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.845.324,00	5.132.632,82	287.308,82				
	• 611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.329.000,00	2.384.057,00	55.057,00			höhere Steuerkraftmeßzahl aufgrund höherer Steuereinnahmen	
	• 613101	Schullastenausgleich	175.000,00	178.599,00	3.599,00				
	• 613102	Auftragspauschale	270.000,00	242.745,00	-27.255,00				
	• 614000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	225.000,00	225.000,00	25202-Sanierung Dachkrone Slawenburg	225.000,00	Einzahlung auf Offenen Posten aus Vorjahr	
	• 614001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	137.877,00	143.480,70	5.603,70				
	• 614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.400,00	16.359,23	-40,77				
	• 614101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	119.727,00	140.097,74	20.370,74	21102-Zwischenabrechnungen Fördermittel		wieder einegestellte Zinsen	
	• 614102	Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	24.650,00	27.783,82	3.133,82				
	• 614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.760.000,00	1.743.175,97	-16.824,03	36501-Zuschüsse Personalkosten nach Kita-Gesetz		9.252,64 € Einzahlung aus Offenen Posten Vorjahr / 26.076,67 € geringere Einzahlung als Planansatz	
	• 614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	15.100,00	24.436,23	9.336,23				
	• 614801	sonstige zweckgebundene Zuweisungen (Spenden u.a.)	-100,00	4.568,13	4.668,13				
	• 614802	zweckgebundene Spenden	-2.330,00	2.330,00	4.660,00				
3	sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		824.900,00	925.372,27	100.472,27				
	• 631101	Verwaltungsgebühren	74.500,00	63.607,29	-10.892,71				
	• 631102	Verwaltungsgebühren	1.000,00	760,00	-240,00				
	• 631103	Verwaltungsgebühren	600,00	429,00	-171,00				
	• 632101	Benutzungsgebühren u.ähnliche Entgelte	689.000,00	796.131,32	107.131,32	36501-Kitagebühren	61.714,76		
						54501-Straßenreinigung/Winterdienst	18.584,73		
						55201-Gewässerunterhaltungsumlage	-15.030,73		
						55301-Friedhofsgebühren	47.170,60		
	• 632102	Sonstige Benutzungsgebühren	32.200,00	32.025,13	-174,87				
	• 632103	Sonstige Benutzungsgebühren	27.600,00	32.419,53	4.819,53				
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte		446.100,00	474.317,08	28.217,08				
	• 641101	Mieten	126.400,00	115.761,54	-10.638,46	52201-Mieten Garagen H.-Heine-Str., Str. des Friedens, J.-R.-Becher-Str., Garage Repten Teilmieten Wohngebäude Ortsteile von WGV	-13.887,39		
	• 641102	Pachten	50.900,00	53.130,68	2.230,68				
	• 641103	Grunddienstbarkeiten u.ä.	5.000,00	4.523,57	-476,43				
	• 641104	Jagdpacht	100,00	0,00	-100,00				
	• 641105	Erbbaupacht	400,00	375,80	-24,20				
	• 642200	Einzahlungen aus dem Verkauf von Rohstoffen/Fertigungsmaterial,	500,00	600,00	100,00				
	• 642300	Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen	200,00	0,00	-200,00				
	• 642301	Einzahlungen aus Verkauf von Waren	86.400,00	98.344,60	11.944,60	21101-Elternanteil Schulbücher, abzgl. Ermäßigung/ Befreiung nach Lernmittel VO	3.230,90		
						53101-Photovoltaikanlagen (Betrieb gewerblicher Art)	8.312,98		
	• 642302	Einzahlungen für Essengeld	1.000,00	12.280,63	11.280,63	36501-Erträge Essengeld	10.088,63		

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR					
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6	
		• 646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.274,00	1.274,00				
		• 646101	Ersätze für private Nutzung Telefon(Lohnrechnung)	700,00	1.265,50	565,50				
		• 646102	Sonstige Betriebseinzahlungen	34.100,00	48.487,95	14.387,95				
		• 646103	Ersatzleistungen für Schadensfälle	0,00	5.711,69	5.711,69				
		• 646104	Ablieferungen aus Nebentätigkeit	400,00	540,00	140,00				
		• 646105	Erträge aus Essengeld (Fremdbezug)	140.000,00	132.021,12	-7.978,88				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		372.600,00	696.624,71	324.024,71					
		• 648100	Erstattungen vom Land	0,00	222.549,00	222.549,00	54101-Kostenerstattung Deckenerneuerung	222.578,49	Erstattungen periodenfremd (149.957,66 €); Zahlungen auf Offene Posten aus Vj (72.620,83 €)	
	• 648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	283.700,00	360.764,64	77.064,64	21101-Gemeindeanteile von Zubringergemeinden	20.150,55			
						36501-Betreuung von Kindern aus Zubringergemeinden, Erstattung v. Landkreis f. vorausgezahlte Personalkosten für die Unterbringung v. Kindern in Fremdgemeinden, Erstattung v. Landkreis für Tagesmütter	48.392,24			
	• 648400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	88.900,00	109.882,24	20.982,24	11101-Erstattung Regionalmanager (Moro-Projekt),Erstattung MuSchG	-19.041,74			
						11105-Erstattung Versorgebezug	15.836,12			
	• 648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	36501-Erstattung von Altersteilzeit	14.021,06			
• 648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.428,83	3.428,83						
7	sonstige Einzahlungen		287.100,00	275.145,06	-11.954,94					
		• 651100	Konzessionsabgaben	267.000,00	225.637,46	-41.362,54	53101-Konzessionsabgaben	-36.820,56		
		• 652100	Erstattungen von Steuern	0,00	0,00	0,00				
		• 656101	Bußgelder (Verwargelder)	600,00	1.269,01	669,01				
		• 656102	Bußgelder u.a.	1.000,00	313,45	-686,55				
		• 656200	Säumniszuschläge	17.000,00	19.114,90	2.114,90				
		• 656500	Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	1.500,00	17.468,19	15.968,19	61101-Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabage 2007/2008	16.036,79		
		• 659100	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	11.342,05	11.342,05	11106-Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen			
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		279.300,00	327.207,12	47.907,12					
		• 661701	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	60.000,00	48.145,48	-11.854,52				
		• 661702	Zinseinzahlungen/Tilgungsansp.	60.000,00	80.850,39	20.850,39				
		• 665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	130.000,00	137.328,25	7.328,25				
		• 669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	29.300,00	60.883,00	31.583,00				
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		10.872.124,00	12.440.456,96	1.568.332,96					
10	Personalauszahlungen		6.499.700,00	6.008.002,83	-491.697,17					
		• 701100	Dienstbezüge Beamte	245.000,00	235.842,53	-9.157,47	analog Ergebniskonten			
		• 701200	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.921.400,00	4.574.565,18	-346.834,82	analog Ergebniskosten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)			
		• 701201	Abfindungen und Übergangsgeld	10.000,00	0,00	-10.000,00				
		• 702100	Beiträge z. Versorgungsk. Beamte	117.800,00	105.720,00	-12.080,00				
		• 702200	Beiträge z.Versorgk.Tariflich Beschäftigte	152.800,00	144.317,82	-8.482,18				
		• 703200	Beitr.z.gesetzl.Sozialvers.Tariflich Beschäftigte	967.500,00	857.043,49	-110.456,51	analog Ergebniskosten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)			
		• 703201	Umlage zur gesetzl.Unfallversicherung	75.300,00	70.782,86	-4.517,14				
		• 704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.900,00	19.730,95	9.830,95				
11	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00					
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.873.097,91	2.454.672,93	-418.424,98					
		• 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.953,36	152.103,62	-42.849,74	11108-technische Prüfungen, Kleinstreparaturen	31.027,11		6.631,29
	21102-technische Prüfungen, Kleinstreparaturen						-47.065,84		45.463,50	
	51101						-12.272,16			

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR					
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6	
						57303-Wartungsverträge und.Reparaturen Bürgerhaus und MZG Göritz	10.374,00			
						57310-Wartungsverträge und Reparaturen Bauhof	-26.611,35		26.000,00	
		• 721110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	583.432,68	434.997,12	-148.435,56	11108-Grundsanierung Rittersaal (Wände, Decke, Fußboden, Türen)	-108.700,73		108.593,85
							25202-Sanierung Slawenburg Raddusch	-39.734,83	(15.698,75 € Zahlung auf Offene Posten Vj)	1.968,19
		• 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000,00	2.118,64	1.118,64				
		• 722101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	55.698,85	58.775,82	3.076,97				
		• 722102	Unterhaltung und Pflege	83.185,07	105.190,60	22.005,53	54101-Straßenunterhaltung,Markierung auf öffentl.Straßen und Ersatz von Schildern	22.155,19		
		• 722103	Wartung und Pflege	56.650,00	451,09	-56.198,91	54101-Reparatur Brücken und Durchlässe auf öffentlichen Straßen und städtische Flächen	-56.198,91		
		• 722104	Wartung und Pflege für TWLS	2.000,00	1.217,61	-782,39				
		• 722105	Sondermaßnahmen Straßenunterhaltung	7.000,00	0,00	-7.000,00				
		• 722106	Wartung und Pflege	26.587,66	27.310,64	722,98				
		• 722107	Deckenerneuerung	192.887,62	154.331,34	-38.556,28	54101-Deckenerneuerung	-38.556,28	(kein Planansatz neu, sondern ausschließlich ET aus Vj im fortgeschr.Ansatz enthalten)	9.000,00
		• 722201	Auszahlg.f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	134.712,51	117.886,66	-16.825,85	12601-Überprüfung,Reparaturen Feuerwehertechnik	-5.958,80		7.000,00
		• 722202	Auszahlg.f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.000,00	3.880,69	-3.119,31				
		• 723100	Mieten und Pachten	200,00	100,00	-100,00				
		• 723101	Mieten	46.400,00	35.821,32	-10.578,68				
		• 723102	Pachten	1.300,00	1.271,55	-28,45				
		• 723200	Leasing	6.000,00	5.612,04	-387,96				
		• 724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	650.300,00	600.341,45	-49.958,55	36502-Gebäudeversicherungen, Bewirtschaftungskosten für Kita "Rappelkiste", Missen, Raddusch	-12.683,28		
							42402-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Abwasser, Strom, Heizung, KAEV-Gebühren, Reinigung	-12.965,11		
							57303-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Strom, Heizung, Abwasser, KAEV-Gebühren, Reinigung MZG Laasow, Repten, Grundsteuer B, Straßenreinigung, MZG Laasow, Repten, Grundsteuer B, Straßenreinigung	-5.684,05		
		• 725100	Haltung von Fahrzeugen	138.158,42	123.829,20	-14.329,22	12601-Reparaturen, Inspektionen Feuerwehrfahrzeuge	-8.686,80		75,87
		• 726101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	35.350,00	15.283,02	-20.066,98	11103-Fortbildung für Beschäftigte und Beamte der Stadt	-15.416,30		3.593,80
							12601-Schulung für Maschinisten, Ausbildungslager Jugendfeuerwehr, Lehrgänge, Ganztagsausbildung, Führerscheinerweiterungen, praktische Brandhausausbildung für Kameraden	-4.150,68		1.596,00
		• 726102	Dienst-und Schutzkleidung	70.157,47	50.868,09	-19.289,38	12601-Dienst-und Schutzbekleidung Brandschutz	-19.879,81		2.258,55
		• 727101	Repräsentationen	7.500,00	7.607,75	107,75				
		• 727102	Ehrungen u. Jubiläen	4.000,00	1.522,50	-2.477,50				
		• 727103	Ehrungen / Jubiläen OT Göritz	300,00	143,51	-156,49				
		• 727104	Ehrugen / Jubiläen OT Naundorf	300,00	50,00	-250,00				
		• 727105	Ehrungen / Jubiläen OT Repten	200,00	81,16	-118,84				
		• 727106	Ehrungen / Jubiläen OT Stradow	300,00	145,00	-155,00				
		• 727107	Ehrungen / Jubiläen OT Ogrosen	300,00	132,71	-167,29				
		• 727108	Ehrungen / Jubiläen OT Suschow	300,00	139,50	-160,50				
		• 727109	Ehrungen / Jubiläen OT Koßwig	300,00	399,95	99,95				
		• 727110	Ehrungen / Jubiläen OT Raddusch	600,00	589,00	-11,00				
		• 727111	Ehrungen / Jubiläen OT Laasow	400,00	400,06	0,06				
		• 727112	Ehrungen / Jubiläen OT Missen	400,00	418,49	18,49				
		• 727113	Sonstige Sachaufwendungen	70.674,48	63.120,70	-7.553,78				
		• 727114	Information, Dokumentation	800,00	562,39	-237,61				
		• 727115	sonstige Sachaufwendungen	8.300,00	3.978,85	-4.321,15				
		• 727116	Sonstige sachl.Aufwendungen	13.000,00	7.857,22	-5.142,78				
		• 727117	Verbrauchsmittel für Unterrichtszw.	10.400,00	10.829,46	429,46				

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR					
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
		• 727118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	7.000,00	5.936,37	-1.063,63			
		• 727119	Lehrbücherei,Fachschriften	1.800,00	1.537,79	-262,21			
		• 727120	Kosten Schwimmunterricht	3.000,00	2.278,00	-722,00			
		• 727121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	6.500,00	2.539,92	-3.960,08			
		• 727122	Sachaufwendungen Spenden	0,00	370,00	370,00			
		• 727123	Stromkosten	96.000,00	88.155,49	-7.844,51			
		• 727200	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten	18.000,00	20.733,91	2.733,91			
		• 728101	Bevorratung Verbrauchsmittel	5.400,00	4.603,56	-796,44			
		• 728102	Auszahlungen für Verpflegung	115.000,00	134.148,60	19.148,60	36501-Verpflegung Kita´s		
		• 728103	Weitere Auszahlungen	55.800,00	49.706,00	-6.094,00			
		• 728104	Verpflegung / Getränke	7.100,00	7.210,67	110,67			
		• 729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	146.449,79	148.083,87	1.634,08			
13		Transferauszahlungen	4.859.663,15	4.757.203,04	-102.460,11				
		• 731001	Rückzahlung von Fördermitteln Bund	0,00	1.633,31	1.633,31			
		• 731100	Zuweisungen an Land	0,00	72.535,15	72.535,15	54101-Zahlung auf Offenen Posten Vj		
		• 731101	Rückzahlung von Fördermitteln Land	0,00	1.633,33	1.633,33			
		• 731200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	88.000,00	86.748,50	-1.251,50			
		• 731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	121.000,00	363.625,41	242.625,41	51101-Mittelabruf WGVmbhCo.KG-Abbrüche Poliklinik und Wohnblöcke	262.625,41	
						57101-Gesellschafterzuzschuss	-20.000,00		
		• 731510	Zuschüsse an verbund. Unternehmen für die Herrichtung von	70.100,00	0,00	-70.100,00	51101-Haushaltsfortschreibung STUB HFW	-70.100,00	
		• 731700	Zuschüsse an private Unternehmen	265.717,55	4.480,00	-261.237,55	51101-STUB Rückbau	-256.517,55	
		• 731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	169.845,60	129.522,34	-40.323,26	36601-Zuschuss an Förderverein Kita "Marjana Domaskojc" lt. Pachtvertrag, Zuschuss "510 Stellenprogramm ASB", Zuschuss zur Absicherung der Betriebsk. u. Ausgaben gem. geschlossenen Pachtvertrag mit Betreiber des Jugendfreizeithauses W.-Pieck-Str., Anteil der Stadt an Fördermaßnahme z. B. MAE, Bundesfreiwilligendienst, Unterstützung benachteiligter Kinder und Jugendlicher lt. Richtlinie, Anteil der Stadt an Maßnahme schwervermittelbarer Jugendlicher (WEQUA)	-11.002,75	
							42101-Zuschuss nach Richtlinie, Wettbewerbe, anteil. Personalkosten BW 90 lt. Vereinbarung, anteil. Betriebskosten lt. Satzung f.BW 90, SpVgg . Raddusch, Eintracht Koßwig, TSV Missen, 1. KSV, Nutzungsgebühren lt.Vereinbarung 1. KSV, Unterstützung Vereine: 17.000 € für die Nutzung von Sporteinrichtungen lt.neuer Satzung	-15.838,36	2.330,00
							57501-Zuschuss Gurkentag, Zuschuss an Tourismusverband für Betreibung Touristen-Information Raddusch, Sonderbeitrag für Spreewaldverein	-7.266,39	
		• 731802	Altstadtsanierung Zuschüsse an natürliche Personen	0,00	0,00	0,00			
		• 734100	Gewerbesteuerumlage	65.000,00	8.670,00	-56.330,00		-56.330,00	
		• 737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.080.000,00	4.088.355,00	8.355,00	61101-Kreisumlage	8.355,00	
14		Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	927.355,96	782.601,05	-144.754,91				
		• 741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.500,00	3.071,88	-1.428,12			
		• 742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200,00	230,00	30,00			
		• 742101	Auszahlungen für ehrenamtl.Tätigkeit	84.500,00	73.692,50	-10.807,50	11101-Stadtverordnete, Ortsbeiräte und Sachkundige Einwohner	-7.730,00	
							12601-Auszahlung aufgrund der Satzung über Aufwandsentschädigung	-3.517,50	
		• 742102	Entschädigung f.ehrenamtl.Tätigkeit	6.500,00	5.370,00	-1.130,00			
		• 742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	73,78	73,78			
		• 742901	Schülerbeförderung	7.179,10	8.206,72	1.027,62			
		• 742902	Sonstige allgemeine sachl.Auszahlungen	2.600,00	64,71	-2.535,29			
		• 743101	Bürobedarf	19.500,00	18.735,20	-764,80			

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
	• 743102	Bücher und Zeitschriften	14.800,00	12.222,00	-2.578,00				
	• 743103	Post-und Fernmeldegebühren	50.600,00	45.715,69	-4.884,31				
	• 743104	Öffentliche Bekanntmachungen	18.800,00	16.749,88	-2.050,12				
	• 743105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnrl.Kosten	220.976,99	100.028,83	-120.948,16	11103	-30.091,40		
						11104	-10.682,95		
						51101	-44.398,02		48.700,00
						54101	-10.992,68		10.992,68
	• 743106	Sonstige Geschäftsauszahlungen	41.908,54	66.730,71	24.822,17	51101-Zahlung aus Offenen Posten Vj (19.207,31 €)	19.200,60		
	• 743107	Sonstige Geschäftsauszahlungen	11.642,63	38.245,64	26.603,01	51101-Zahlungen aus Offenen Posten Vj (24.205,61 €)	25.966,04		
	• 743109	Vergütung Sanierungsträger	46.648,70	36.450,73	-10.197,97	51101-Gebietsbauftragter			
	• 743112	Stadtumbaumonitoring	3.000,00	0,00	-3.000,00				
	• 743113	Erwerb geringstwertiger	21.300,00	18.550,82	-2.749,18				
	• 743114	Rücklastschriftgebühren	800,00	517,80	-282,20				
	• 744101	Steuern,Versicherungen,Schadensfälle	24.300,00	29.561,31	5.261,31				
	• 744104	Gewerbesteuer/Körperschaftssteuer	15.300,00	17.703,94	2.403,94				
	• 745100	Erstattungen an Land	10.000,00	4.733,99	-5.266,01				
	• 745200	Erstattungen an Gemeinden/GV	26.500,00	28.173,99	1.673,99				
	• 745300	Erstattungen an Zweckverbände	16.000,00	13.106,68	-2.893,32				
	• 745700	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
	• 745701	Erstattung an private Unternehmen	180.000,00	68.843,27	-111.156,73	54501-Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung, einschl. Grundreinigung nach Wintersaison	-111.156,73		
	• 745702	Erstattung an private Unternehmen	30.000,00	17.325,95	-12.674,05	54501-Straßenreinigungsleistung laut Vertrag mit Dritten und Satzung	-12.674,05		
	• 745703	Erstattung an private Unternehmen	2.000,00	2.568,63	568,63				
	• 745800	Erstattungen an übrige Bereiche	3.500,00	4.412,17	912,17				
	• 749100	Verfügungsmittel	2.000,00	1.028,21	-971,79				
	• 749200	Fraktionszuwendungen	1.100,00	1.080,00	-20,00				
	• 749500	Entschädigungszahlungen nach dem Entschädigungsgesetz	600,00	502,80	-97,20				
	• 749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	4.000,00	0,00	-4.000,00				
	• 749901	Periodenfremde ordentliche Auszahlungen	0,00	16.994,98	16.994,98	57305-Körperschaftssteuer und SoLi WGV mbh&CoKG 2013			
	• 751701	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.000,00	0,00	-1.000,00				
	• 751702	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	9.000,00	8.705,07	-294,93				
	• 751703	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.600,00	6.592,53	-7,47				
	• 751704	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	20.000,00	4.356,75	-15.643,25				
	• 759200	Rückzahlung von Zinsen für Steuernachforderungen	5.000,00	25.243,00	20.243,00				
	• 759800	Sonstige Finanzauszahlungen	15.000,00	87.010,89	72.010,89	51101-Zwsichenabrechnungen STUB, Wiedereinstellung von Zinsen, Vergleich Greichtsverfahren FFK	72.010,89		
15	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.159.817,02	14.002.479,85	-1.157.337,17				
16	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-4.287.693,02	-1.562.022,89	2.725.670,13				
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.737.200,00	1.378.319,45	-358.880,55				
	• 681000	Investitionszuweisungen vom Bund	47.600,00	47.641,71	41,71				
	• 681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.578.000,00	1.145.886,12	-432.113,88	12601.204 Erwerb Tanklöschfahrzeug TLF 20/40 FF Vetschau	65.678,89		
						54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße	14.300,00		
						54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	13.254,45		
						54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-108.500,00		
						54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch	-12.000,00		
						54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch	-12.000,00		
						57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow	-390.000,00		
	• 681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	111.600,00	115.804,73	4.204,73				
	• 681400	Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00				

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
	• 681401	Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	68.986,89	68.986,89	57303.205 Erstausstattung Stadthaus III (Mobilar, Technik, Ausstellungsmobilar)	68.986,89		
	• 681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00				
	• 681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00				
18	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		232.700,00	168.345,95	-64.354,05				
	• 688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	232.700,00	168.345,95	-64.354,05	54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße	-45.877,59		
						54101.307 Ausbau Bahnhofstraße	-19.614,33		
						54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch	-18.000,00		
						54101.399 Pestalozzistraße	36.000,00		
						54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-21.000,00		
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00				
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen		224.100,00	171.183,24	-52.916,76				
	• 682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	224.100,00	171.183,24	-52.916,76	11106.301 Wohngebiet "Spreewaldblick"	39.509,44		
						11106.900 Grundstücksangelegenheiten	16.262,00		
						54101.901 Verkauf Parflächen Kulturhausplatz	-112.700,00		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		27.100,00	28.900,00	1.800,00				
	• 683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem	27.100,00	28.800,00	1.700,00				
	• 683200	Einzahlungen aus der Veräußerung von geringwertigen	0,00	100,00	100,00				
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen		0,00	0,00	0,00				
23	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00				
	• 685100	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00				
24	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.221.100,00	1.746.748,64	-474.351,36				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.285.565,85	2.058.512,65	-1.227.053,20				
	• 785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	965.264,30	416.448,50	-548.815,80	11108.800 Reserv. HHM Treppenreparatur Stadthaus I	-42.300,00		
						57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow	-438.414,22		60.000,00
						57303.305 Mehrzweckgebäude OT Ogrosen	-40.228,15		40.183,43
						57303.308 Nebengebäude Stadthaus III (Orangerie)	-18.000,00		18.000,00
	• 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.006.070,56	1.284.031,89	-722.038,67	54101.308 Ausbau F.-Ludwig-Jahn-Straße	-10.999,66		9.100,00
						54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	-131.160,62		45.224,03
						54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch	19.401,64		500,00
						54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-400.128,77		179.766,43
						54101.405 Errichtung öffentl. Parkplatz Ecke Berliner Str./Thälmannstr.	-135.089,28		22.000,00
						54101.410 Erneuerung Brücke Nr. 8 im Schloßpark	18.818,06		500,00
						54101.420 Erneuerung Straßenbeleuchtung Stradow Dorfstr. u. Hinterstr.	-23.625,87		21.547,56
						54101.423 Gräbendorfer See, Zufahrtsstraße	-20.000,00		20.000,00
	• 785210	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	108.217,79	236.224,28	128.006,49	54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	7.408,91		5.606,84
					54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	120.597,58		1.284,49	
	• 785220	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	76.913,20	107.668,48	30.755,28	54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	30.755,28		24.047,54
	• 785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	129.100,00	14.139,50	-114.960,50	54101.315 Busbahnhof Vetschau (Erneuerung Buswartehallen)	-30.000,00		
						54101.340 Ausbau Markt	-11.000,00		11.000,00
						54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch	-24.000,00		12.000,00
						54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch	-24.000,00		12.000,00
						55101.305 öffentlicher Spielplatz Repten	-13.000,00		13.000,00
26	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter		570.744,00	34.132,06	-536.611,94				
	• 781000	Zuweisungen für Investitionen an Bund	0,00	0,00	0,00				
	• 781100	Zuweisungen für Investitionen an Land	0,00	0,00	0,00				
	• 781200	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	17.700,00	12.105,35	-5.594,65				
	• 781700	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00				

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
		• 781800	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	529.044,00	22.026,71	-507.017,29	51101.303 Zuschüsse an Dritte f. Kirchstr. 11/12 51101.305 Zuschüsse an Dritte Stadtentwicklung 51101.306 Zuschüsse an Dritte f. Schlossstraße 6 51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFw) STUB/AUFW	-294.117,29 -54.000,00 -50.000,00 -108.900,00	289.000,00 50.000,00
		• 781810	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	24.000,00	0,00	-24.000,00	51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFw) STUB/AUFW	-24.000,00	24.000,00
27		Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		17.500,00	3.550,06	-13.949,94			
		• 783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	17.500,00	3.550,06	-13.949,94			
28		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und		58.827,34	36.664,60	-22.162,74			
		• 782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken,	58.827,34	36.664,60	-22.162,74			
29		Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		233.953,34	292.829,72	58.876,38			
		• 783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	229.553,34	285.341,18	55.787,84	12601.100 Investitionen niedriger 10.000 € 36501.100 Investitionen niedriger 10.000 € 57303.207 Ausstattung Gemeindehaus (Räume) Repten 57309.208 Ersatzbeschaffung Lkw. 7,5 t m. Ladekran (für OSL- GW98, 20 Jahre alt)	-5.341,00 -5.306,47 -5.200,00 93.534,00	4.255,72 3.138,86 5.200,00
		• 783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.400,00	7.488,54	3.088,54			
30		Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen		150.000,00	0,00	-150.000,00			
		• 784900	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	150.000,00	0,00	-150.000,00	61201.201 Ansparung zur endfälligen Tilgung SPK-Darlehen	-150.000,00	
31		Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
32		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.316.590,53	2.425.689,09	-1.890.901,44			
33		Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.095.490,53	-678.940,45	1.416.550,08			
34		Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf		-6.383.183,55	-2.240.963,34	4.142.220,21			
35		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen		0,00	0,00	0,00			
36		Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
37		Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00			
38		Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
39		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen		153.600,00	153.514,15	-85,85			
		• 792700	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	153.600,00	153.514,15	-85,85	61201.301 Kreditaufnahmen /Tilgungen allg.Finanz.		
40		Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
41		Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00			
42		Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		153.600,00	153.514,15	-85,85			
43		Saldo aus der Finanzierungstätigkeit		-153.600,00	-153.514,15	85,85			
44		Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
45		Auszahlungen an Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
46		Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
47		Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln		-6.536.783,55	-2.394.477,49	4.142.306,06			
47a		Umsatzsteuer Einzahlungen		0,00	17.522,80	17.522,80			
		• 669980	Einzahlung VST FA	0,00	461,78	461,78			
		• 669981	Buchungskonto UST 7 %	0,00	1.155,53	1.155,53			
		• 669982	Buchungskonto UST 19 %	0,00	15.905,49	15.905,49			
47b		Umsatzsteuer Auszahlungen		0,00	17.448,65	17.448,65			
		• 759980	Auszahlung UST an das FA	0,00	10.575,67	10.575,67			
		• 759981	Buchungskonto Vorsteuer 7 %	0,00	1.094,96	1.094,96			
		• 759982	Buchungskonto Vorsteuer 19 %	0,00	6.471,02	6.471,02			
		• 759986	Auszahlungskonto Vorauszahlg.Dauerfr.Ust.	0,00	-693,00	-693,00			
47c		Umsatzsteuer Saldo		0,00	74,15	74,15			
48a		Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres		0,00	10.424.193,45	10.424.193,45			
		• 181110	SPK NL Girokonto	0,00	158.526,01	158.526,01			

Nr.	Finanzrechnung		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR				
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
		• 181112 SPK NL Scheckauszahlung • 181114 SPK NL,Scheckeinreichung • 181115 Schwebebank LS • 181120 Spreewaldbank Giro • 181130 DKB Giro • 181140 Verwalterkonto EG Loewa • 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG • 182116 FG diverse Tilgungsansparung • 182132 DKB TG/FG	0,00	-261,38	-261,38				
			0,00	16,00	16,00				
			0,00	531,35	531,35				
			0,00	97.140,22	97.140,22				
			0,00	3.334.046,84	3.334.046,84				
			0,00	9.885,50	9.885,50				
			0,00	85.003,66	85.003,66				
			0,00	3.023.748,90	3.023.748,90				
			0,00	3.715.556,35	3.715.556,35				
48b		Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	90.592,96	90.592,96				
		• 379151 FFM Bilanzabschluss	0,00	90.592,96	90.592,96				
48		Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Haushaltsjahres	0,00	10.333.600,49	10.333.600,49				
49		Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00	82.071,59	82.071,59				
		• 379151 FFM Bilanzabschluss	0,00	82.071,59	82.071,59				
50		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-6.536.783,55	8.021.268,74	14.558.052,29				
		• 181114 SPK NL,Scheckeinreichung	0,00	0,00					
		• 181110 SPK NL Girokonto	0,00	42.962,08					
		• 181112 SPK NL Scheckauszahlung	0,00	-261,38					
		• 181115 Schwebebank LS	0,00	311,35					
		• 181120 Spreewaldbank Giro	0,00	79.257,72					
		• 181130 DKB Giro	0,00	4.683.326,63					
		• 181140 Verwalterkonto EG Loewa	0,00	12.699,67					
		• 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG	0,00	160.009,71					
		• 182116 FG diverse Tilgungsansparung	0,00	2.154.409,45					
		• 182132 DKB TG/FG	0,00	888.553,51					

Bilanz zum 31.12.2015

Seite: 1

Aktivseite

Vetschau / Spreewald

Passivseite

		31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro			31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
1.	Anlagevermögen	56.103.112,92	55.409.924,23	1.	Eigenkapital	25.553.630,63	27.654.746,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	48.485,04	70.121,55	1.1	Basis-Reinvermögen	14.986.694,39	14.942.517,57
1.2	Sachanlagevermögen	50.335.978,35	49.621.153,15	1.2	Rücklagen aus Überschüssen	8.368.961,24	10.470.077,60
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	647.615,14	624.876,86	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	8.175.712,14	10.287.925,10
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.959.449,29	19.867.786,25	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	193.249,10	182.152,50
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	25.815.581,56	24.989.528,89	1.3	Sonderrücklagen	2.197.975,00	2.242.151,82
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	1.4	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	3.786,00	3.786,00	1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.021.605,46	2.230.697,33	1.4.2	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	686.914,55	653.100,18	2.	Sonderposten	32.906.600,99	33.404.434,64
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	201.026,35	1.251.377,64	2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	29.711.649,97	29.097.550,59
1.3	Finanzanlagevermögen	5.718.649,53	5.718.649,53	2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.932.938,41	1.922.748,40
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	2.3	sonstige Sonderposten	536.624,51	466.819,41
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	150.900,00	150.900,00	2.4	Anzahlungen auf Sonderposten	725.388,10	1.917.316,24
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	4.626.827,42	4.626.827,42	3.	Rückstellungen	1.996.941,13	2.182.422,79
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	940.922,11	940.922,11	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.767.302,37	1.921.935,79
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3.2	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.6.1	an Sondervermögen	0,00	0,00	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
1.3.6.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.5	Sonstige Rückstellungen	229.638,76	260.487,00
1.3.6.3	an Zweckverbände	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	5.498.734,27	5.388.830,19
1.3.6.4	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.6.5	sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.654.549,16	4.808.063,31

Bilanz zum 31.12.2015

Seite: 2

Aktivseite				Vetschau / Spreewald		Passivseite	
	Bezeichnung	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro		Bezeichnung	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
2.	Umlaufvermögen	9.162.330,60	12.368.131,53	4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
2.1	Vorräte	392.793,02	596.693,40	4.4	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	220.116,06	421.986,44	4.5	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
2.1.2	sonstiges Vorratsvermögen	172.676,96	174.706,96	4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	455.041,52	509.819,40
2.1.3	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	120.468,91	-33.562,33
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	748.268,84	1.347.244,68	4.8	Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.1	Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	392.233,26	982.651,71	4.9	Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.1.1	Gebühren	103.740,48	61.230,67	4.10	Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00	0,00
2.2.1.2	Beiträge	160.623,09	242.567,03	4.11	Verbindlichkeiten ggü. sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.1.3	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-26.733,47	-26.376,72	4.12	sonstige Verbindlichkeiten	268.674,68	104.509,81
2.2.1.4	Steuern	638.864,88	651.856,68	5.	Passive	447.250,80	406.769,39
2.2.1.5	Transferleistungen	99.666,27	633.865,35		Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.1.6	sonstige öff. rechtl. Forderungen	867,00	78,50				
2.2.1.7	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-584.794,99	-580.569,80				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	108.083,06	177.129,22				
2.2.2.1	gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	125.604,58	194.010,72				
2.2.2.2	gegen Sondervermögen	0,00	0,00				
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.2.4	gegen Zweckverbände	0,00	0,00				
2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00				
2.2.2.6	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-17.521,52	-16.881,50				
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	247.952,52	187.463,75				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				

Bilanz zum 31.12.2015

Seite: 3

Vetschau / Spreewald				Passivseite	
Aktivseite		31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Bezeichnung				Bezeichnung	
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	8.021.268,74	10.424.193,45		
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungspsten	1.137.714,30	1.259.148,24		
Bilanzsumme		66.403.157,82	69.037.204,00	Bilanzsumme	66.403.157,82 69.037.204,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.276.156,64	3.816.800,00	4.601.934,08	-785.134,08
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.541.112,01	6.277.424,00	6.415.680,48	-138.256,48
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	987.001,32	898.700,00	999.645,37	-100.945,37
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	451.259,30	446.100,00	515.322,10	-69.222,10
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.565,89	372.600,00	404.136,38	-31.536,38
7	sonstige ordentliche Erträge	560.876,99	303.900,00	575.190,60	-271.290,60
8	aktivierte Eigenleistungen	4.247,26	10.000,00	8.851,54	1.148,46
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.329.219,41	12.125.524,00	13.520.760,55	-1.395.236,55
11	Personalaufwendungen	5.720.548,90	6.265.500,00	5.901.096,54	364.403,46
12	Versorgungsaufwendungen	- 62.604,57	-59.400,00	-23.102,30	-36.297,70
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.874.749,62	2.873.097,91	2.481.035,02	392.062,89
14	Abschreibungen	2.397.622,67	1.765.400,00	1.927.161,30	-161.761,30
15	Transferaufwendungen	4.791.062,61	4.995.763,15	4.984.836,06	10.927,09
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	820.638,76	882.755,96	567.164,56	315.591,40
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.542.017,99	16.723.117,02	15.838.191,18	884.925,84
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	787.201,42	-4.597.593,02	-2.317.430,63	-2.280.162,39
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	300.879,39	279.300,00	334.079,22	-54.779,22
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.962,05	56.600,00	128.861,55	-72.261,55
21	= Finanzergebnis	231.917,34	222.700,00	205.217,67	17.482,33
22	= ordentliches Ergebnis	1.019.118,76	-4.374.893,02	-2.112.212,96	-2.262.680,06
23	außerordentliche Erträge	63.727,97	0,00	34.487,99	-34.487,99
24	- außerordentliche Aufwendungen	28.497,69	0,00	23.391,39	-23.391,39
25	= außerordentliches Jahresergebnis	35.230,28	0,00	11.096,60	-11.096,60
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	1.054.349,04	-4.374.893,02	-2.101.116,36	-2.273.776,66

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergeb.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.996.479,96	3.816.800,00	4.609.157,90	-792.357,90
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.891.499,12	4.845.324,00	5.132.632,82	-287.308,82
3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	951.822,57	824.900,00	925.372,27	-100.472,27
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	506.280,43	446.100,00	474.317,08	-28.217,08
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.037,88	372.600,00	696.624,71	-324.024,71
7	sonstige Einzahlungen	299.815,63	287.100,00	275.145,06	11.954,94
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	302.311,89	279.300,00	327.207,12	-47.907,12
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.492.247,48	10.872.124,00	12.440.456,96	-1.568.332,96
10	Personalauszahlungen	6.043.968,55	6.499.700,00	6.008.002,83	491.697,17
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.980.645,51	2.873.097,91	2.454.672,93	418.424,98
13	Transferauszahlungen	4.720.007,65	4.859.663,15	4.757.203,04	102.460,11
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	754.445,31	927.355,96	782.601,05	144.754,91
15	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.499.067,02	15.159.817,02	14.002.479,85	1.157.337,17
16	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.180,46	-4.287.693,02	-1.562.022,89	-2.725.670,13
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	896.983,34	1.737.200,00	1.378.319,45	358.880,55
18	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	175.792,78	232.700,00	168.345,95	64.354,05
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	94.886,82	224.100,00	171.183,24	52.916,76
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.125,00	27.100,00	28.900,00	-1.800,00
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.514,10	0,00	0,00	0,00
24	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.302,04	2.221.100,00	1.746.748,64	474.351,36
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.253.722,72	3.285.565,85	2.058.512,65	1.227.053,20
26	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	27.944,29	570.744,00	34.132,06	536.611,94
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	33.391,34	17.500,00	3.550,06	13.949,94
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	102.086,50	58.827,34	36.664,60	22.162,74
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	669.129,10	233.953,34	292.829,72	-58.876,38
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergeb.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
		1	2	3	4
31	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.086.273,95	4.316.590,53	2.425.689,09	1.890.901,44
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 881.971,91	-2.095.490,53	-678.940,45	-1.416.550,08
34	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf	111.208,55	-6.383.183,55	-2.240.963,34	-4.142.220,21
35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	152.923,61	153.600,00	153.514,15	85,85
40	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	152.923,61	153.600,00	153.514,15	85,85
43	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	- 152.923,61	-153.600,00	-153.514,15	-85,85
44	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	- 41.715,06	-6.536.783,55	-2.394.477,49	-4.142.306,06
47a	<i>Umsatzsteuer Einzahlungen</i>	17.441,61	0,00	17.522,80	-17.522,80
47b	<i>Umsatzsteuer Auszahlungen</i>	19.239,51	0,00	17.448,65	-17.448,65
47c	<i>Umsatzsteuer Saldo</i>	- 1.797,90	0,00	74,15	-74,15
48a	<i>Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</i>	10.466.999,34	0,00	10.424.193,45	-10.424.193,45
48b	<i>Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</i>	89.885,89	0,00	90.592,96	-90.592,96
48	Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Haushaltsjahres	10.377.113,45	0,00	10.333.600,49	-10.333.600,49
49	Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	90.592,96	0,00	82.071,59	-82.071,59
50	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.424.193,45	-6.536.783,55	8.021.268,74	-14.558.052,29



**Anlagen zum Jahresabschluss 2015 der Stadt
Vetschau/Spreewald**

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Vetschau/Spreewald bearbeitet alle anfallenden Geschäftsvorfälle seit dem 01.01.2011 nach dem System der doppelten Buchführung. Die Anfangssalden des Buchungsjahres 2015 entsprechen den Salden der Schlussbilanz zum 31.12.2014. Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden folgen den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Maßgeblich für die Aufnahme und Bewertung von Vermögensgegenständen ist die Zuordnung zum wirtschaftlichen Eigentum der Stadt.

Im Haushaltsjahr 2015 erworbene Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich einzeln zu ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (AHK) bewertet.

Die Leistungen der Stadt Vetschau/Spreewald unterliegen zum überwiegenden Teil nicht der Umsatzsteuerpflicht. Somit ist die Stadt im Wesentlichen nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt. Mithin werden die Anschaffungskosten und Aufwendungen grundsätzlich als Bruttowerte (inkl. Umsatzsteuer) berücksichtigt.

Im Rahmen der Anschaffung erhaltene Zuwendungen, Zuschüsse oder Spenden wurden als Sonderposten passiviert und werden entsprechend der Nutzungsdauer der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgte nach dem gemilderten Niederstwertprinzip, die des Umlaufvermögens nach dem strengen Niederstwertprinzip. Forderungen und der Zahlungsmittelbestand wurden zum Nennbetrag erfasst. Die Bewertung der Forderungen erfolgte im Rahmen von Einzel- und Pauschalwertberichtigung. Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag bewertet und passiviert.

Die angewendeten Nutzungsdauern bei der Bewertung des Anlagevermögens folgen den Empfehlungen der Anlage 10 BwertL (Abschreibungstabelle) des Bewertungsleitfaden Brandenburg 2009 und der Wertermittlungsrichtlinie 2006 (NHK 2000).

Für folgende Vermögensgegenstände sind explizit Nutzungsdauern wie folgt festgelegt:

Bezeichnung	Nutzungsdauer in Jahren
Fahrbahnen	40
Gehwege	30
Grünfläche/Bankette	50
Brücken, Holzkonstruktionen	20
Brücken, Stahlkonstruktionen	70
Brücken, Mauerwerk/Beton	80
Rohrdurchlässe	40
Feuerwehrfahrzeuge	20
Regenwasserkanal Kunststoff	50
Regenwasserkanal Beton	60
Regenwasserkanal Steinzeug	100

Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2012 wurden die Erträge und Aufwendungen aus Grundstücksveräußerungen grundsätzlich erfolgswirksam im außerordentlichen Ergebnis dargestellt.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden ausführlich im Bewertungshandbuch zur Eröffnungsbilanz und Folgebilanzen dokumentiert. Das Bewertungshandbuch liegt dem Jahresabschluss als Anlage bei.

Die Geschäftsvorfälle der Ergebnisrechnung wurden periodengerecht im jeweiligen Haushaltsjahr unabhängig vom Zahlungszeitpunkt verbucht. Gewinne wurden erst mit ihrer Realisierung gebucht.

2. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

Zuschreibungen (Konto: 458100)

Im Haushaltsjahr 2015 wurden keine Zuschreibungen gebucht.

Außerplanmäßige Abschreibungen (Konto: 574100)

Im Haushaltsjahr 2015 wurden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 5.996,43 € € gebucht. Dabei handelte es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Betrag	Bilanzkonto	Produkt	Buchtext
16,00	073100	11103	Abgang Restwert
4,00	082109	12601	Abgang Restwert
14,00	073100	21101	Abgang Restwert
1,00	082103	21101	Abgang Restwert
256,55	082103	21101	Abgang Restwert
1,00	082103	21101	Abgang Restwert
2,00	073100	21102	Abgang Restwert
1,00	073100	21102	Abgang Restwert
1,00	073100	27201	Abgang Restwert
2,00	082103	36501	Abgang Restwert
2,00	082109	42401	Abgang Restwert
3,00	044100	54101	Abgang Restwert
4,00	045100	54101	Abgang Restwert
15,00	045100	54101	Abgang Restwert
5.328,72	045100	54101	Abgang Restwert
2,00	045100	54101	Abgang Restwert
334,16	045100	54101	Abgang Restwert
2,00	047103	55101	Abgang Restwert
3,00	082109	57303	Abgang Restwert
4,00	082109	57501	Abgang Restwert
5.996,43			

Die vorstehenden Geschäftsvorfälle sind nicht zahlungswirksam. Sie senken das Vermögen um 5.996,43 €. Dies führt jedoch zu keiner veränderten Aussage zur Vermögens- und Ertragslage der Stadt Vetschau/Spreewald.

3. Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz und zu den Abweichungen gegenüber dem Vorjahr

3.1 Ergebnisrechnung

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Steuern und ähnliche Abgaben	7.276.156,64 €	4.601.934,08 €	-2.674.222,56 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.541.112,01 €	6.415.680,48 €	-125.431,53 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	987.001,32 €	999.645,37 €	12.644,05 €
privat-rechtliche Leistungsentgelte	451.259,30 €	515.322,10 €	64.062,80 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.565,89 €	404.136,38 €	-104.429,51 €
sonstige ordentliche Erträge	560.876,99 €	575.190,60 €	14.313,61 €
aktivierte Eigenleistungen	4.247,26 €	8.851,54 €	4.604,28 €
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit gesamt	16.329.219,41 €	13.520.760,55 €	-2.808.458,86 €
Personalaufwendungen	5.720.548,90 €	5.901.096,54 €	180.547,64 €
Versorgungsaufwendungen	-62.604,57 €	-23.102,30 €	39.502,27 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.874.749,62 €	2.481.035,02 €	606.285,40 €
Abschreibungen	2.397.622,67 €	1.927.161,30 €	-470.461,37 €
Transferaufwendungen	4.791.062,61 €	4.984.836,06 €	193.773,45 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	820.638,76 €	567.164,56 €	-253.474,20 €
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gesamt	15.542.017,99 €	15.838.191,18 €	296.173,19 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	787.201,42 €	-2.317.430,63 €	-3.104.632,05 €

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Jahr 2015 auf 13.520.760,55 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 2.808.458,86 € verringert. Demgegenüber belaufen sich die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2015 auf 15.838.191,18 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 296.173,19 € erhöht.

Dies führt insgesamt zu einer Verschlechterung des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 3.104.632,05 €.

Eine detaillierte Darstellung der Veränderungen und die Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen sind aus der Tabelle der Anlage 1 zum Anhang ersichtlich.

Ordentliches Ergebnis

Durch die Verringerung der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Erhöhung der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Veränderungen im Finanzergebnis stellt sich folgende Entwicklung des ordentlichen Gesamtergebnisses gegenüber dem Vorjahr dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.329.219,41 €	13.520.760,55 €	-2.808.458,86 €
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.542.017,99 €	15.838.191,18 €	296.173,19 €
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.201,42 €	-2.317.430,63 €	-3.104.632,05 €
zinsen und sonstige Finanzerträge	300.879,39 €	334.079,22 €	33.199,83 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.962,05 €	128.861,55 €	59.899,50 €
Finanzergebnis	231.917,34 €	205.217,67 €	-26.699,67 €
ordentliches Ergebnis	1.019.118,76 €	-2.112.212,96 €	-3.131.331,72 €

Außerordentliches Ergebnis

Die Entwicklung des außerordentlichen Ergebnisses stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
außerordentliche Erträge	63.727,97 €	34.487,99 €	-29.239,98 €
außerordentliche Aufwendungen	28.497,69 €	23.391,39 €	-5.106,30 €
außerordentliches Ergebnis	35.230,28 €	11.096,60 €	-24.133,68 €

Gesamtergebnis

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.329.219,41 €	13.520.760,55 €	-2.808.458,86 €
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.542.017,99 €	15.838.191,18 €	296.173,19 €
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.201,42 €	-2.317.430,63 €	-3.104.632,05 €
Zinsen und sonstige Finanzerträge	300.879,39 €	334.079,22 €	33.199,83 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.962,05 €	128.861,55 €	59.899,50 €
Finanzergebnis	231.917,34 €	205.217,67 €	-26.699,67 €
ordentliches Ergebnis	1.019.118,76 €	-2.112.212,96 €	-3.131.331,72 €
außerordentliche Erträge	63.727,97 €	34.487,99 €	-29.239,98 €
außerordentliche Aufwendungen	28.497,69 €	23.391,39 €	-5.106,30 €
außerordentliches Ergebnis	35.230,28 €	11.096,60 €	-24.133,68 €
Gesamtergebnis	1.054.349,04 €	-2.101.116,36 €	-3.155.465,40 €

Sämtliche Abweichungen und Erläuterungen zu den gravierendsten Abweichungen sind aus der detaillierten Darstellung in der Tabelle (Anlage 1 zum Anhang) zu entnehmen.

3.2 Positionen der Finanzrechnung

Laufende Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Steuern und ähnliche Abgaben	6.996.479,96 €	4.609.157,90 €	-2.387.322,06 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.891.499,12 €	5.132.632,82 €	241.133,70 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	951.822,57 €	925.372,27 €	-26.450,30 €
privat-rechtliche Leistungsentgelte	506.280,43 €	474.317,08 €	-31.963,35 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.037,88 €	696.624,71 €	152.586,83 €
sonstige ordentliche Einzahlungen	299.815,63 €	275.145,06 €	-24.670,57 €
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	302.311,89 €	327.207,12 €	24.895,23 €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.492.247,48 €	12.440.456,96 €	-2.051.790,52 €
Personalauszahlungen	6.043.968,55 €	6.008.002,83 €	-35.965,72 €
Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.980.645,51 €	2.454.672,93 €	474.027,42 €
Transferauszahlungen	4.720.007,65 €	4.757.203,04 €	37.195,39 €
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	754.445,31 €	782.601,05 €	28.155,74 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.499.067,02 €	14.002.479,85 €	503.412,83 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.180,46 €	-1.562.022,89 €	-2.555.203,35 €

Den sich verringernden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 2.051.790,52 € stehen Erhöhungen bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 503.412,83 € gegenüber, sodass sich insgesamt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit um 2.555.203,35 € gegenüber dem Vorjahr verschlechtert. Die detaillierte Darstellung der Entwicklung dieser Ein- und Auszahlungen und die erheblichsten Abweichungen sind in der Tabelle der Anlage 1 zum Anhang erläutert.

Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Investitionszuweisungen	896.983,34 €	1.378.319,45 €	481.336,11 €
Investitionszuweisungen vom Bund	147.305,54 €	47.641,71 €	-99.663,83 €
Investitionszuweisungen vom Land	625.090,32 €	1.145.886,12 €	520.795,80 €
Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	117.763,57 €	115.804,73 €	66.351,24 €
Investitionszuweisungen von sonstigen öffentl. Bereich	135,65 €	68.986,89 €	68.851,24 €
Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €
Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	4.188,26 €	0,00 €	-4.188,26 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	94.886,82 €	171.183,24 €	76.296,42 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	5.125,00 €	28.900,00 €	23.775,00 €
Sonstige Investitionstätigkeit	31.514,10 €	0,00 €	-31.514,10 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	175.792,78 €	168.345,95 €	-7.446,83 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.302,04 €	1.746.748,64 €	542.446,60 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	27.944,29 €	34.132,06 €	6.187,77 €
Zuweisungen für Investitionen an Land und Bund	7.351,90 €	0,00 €	-7.351,90 €
Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	1.071,06 €	12.105,35 €	11.034,29 €
Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	19.521,33 €	22.026,71 €	-441.721,28 €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken , von grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	102.086,50 €	36.664,60 €	-65.421,90 €
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	669.129,10 €	292.829,72 €	-376.299,38 €
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	666.334,52 €	285.341,18 €	-380.993,34 €
Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.794,58 €	7.488,54 €	4.693,96 €
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	33.391,34 €	3.550,06 €	-29.841,28 €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.253.722,72 €	2.058.512,65 €	804.789,93 €
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	590.208,96 €	416.448,50 €	-173.760,46 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	618.446,18 €	1.627.924,65 €	1.009.478,47 €
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	45.067,58 €	14.139,50 €	-30.928,08 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.086.273,95 €	2.425.689,09 €	339.415,14 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-881.971,91 €	-678.940,45 €	-133.615,15 €

Im Ergebnis stehen 2015 in Summe investive Einzahlungen in Höhe von 1.746.748,64 € zu Buche. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 542.446,60 €.

Demgegenüber stehen im Ergebnis in Summe investive Auszahlungen in Höhe von 2.425.689,09 € zu Buche. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 339.415,14 €. Insgesamt verbesserte sich der Saldo aus Investitionstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 133.615,15 €.

Die Entwicklung gegenüber dem Vorjahr und die Erläuterungen zu erheblichen Abweichungen sind detailliert in der Anlage 2 zum Anhang dargestellt.

Gesamtfinanzrechnung

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich Ergebnis 2015 / 2014
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.180,46 €	-1.562.022,89 €	-2.555.203,35 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-881.971,91 €	-678.940,45 €	203.031,46 €
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf	111.208,55 €	-2.240.963,34 €	-2.352.171,89 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-152.923,61 €	-153.514,15 €	-590,54 €
Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Veränderungen des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-41.715,06 €	-2.394.477,49 €	-2.352.762,43 €
<i>Umsatzsteuersaldo</i>	<i>-1.797,90 €</i>	<i>74,15 €</i>	<i>1.872,05 €</i>
Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	10.377.113,45 €	10.333.600,49 €	-43.512,96 €
Bestand an fremden Zahlungsmitteln	90.592,96 €	82.071,59 €	-8.521,37 €
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.424.193,45 €	8.021.268,74 €	-2.402.924,71 €

Detaillierte Darstellungen und Erläuterungen zu erheblichen Abweichungen in der Anlage 2 zum Anhang.

3.3. Bilanz

Die Bilanz dient der Gegenüberstellung von Aktiva (sämtlichen Anlagegütern, Rechten und Forderungen) und Passiva (Eigen- und Fremdkapital/Verbindlichkeiten) zu einem bestimmten Stichtag.

Die nachstehend erläuterte Bilanz zeigt den aktuellen Stand des kommunalen Vermögens zum 31.12.2015.

Unter Einbeziehung des Jahresergebnisses 2015 beträgt die ausgeglichene Bilanzsumme 66.403.157,82 € (Vorjahreswert: 69.037.204,00 €).

3.3.1 Vermögensbewertung

Die Vermögensbewertung erfolgte zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen. Ausführlich sind die Grundsätze im Bewertungshandbuch beschrieben.

Die Bewertung der Festwerte erfolgt zu den Kosten aus den Anschaffungen der letzten Jahre entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer, vermindert um einen 50%igen Abschlag. Änderungen am jeweiligen Festwert erfolgen, soweit ein Toleranzbereich (+/- 10%) überschritten wird.

Im Haushaltsjahr 2015 wurden folgende Festwerte angepasst:

- Medienbestand Bibliothek Ausleihstelle Lübbenau/Vetschau

3.3.2 Vermögenserfassung

Das im Haushaltsjahr angeschaffte Vermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst und in den entsprechenden Bilanzkonten abgebildet. Die Festlegung der Nutzungsdauer erfolgte entsprechend der Anlage 5 „Abschreibungstabelle“ zum Bewertungshandbuch.

Änderungen durch die Aussonderung und Verwertung von Vermögensgegenständen wurden durch entsprechende Änderungsmitteilungen (Aussonderungsprotokolle) fortlaufend berücksichtigt.

Entsprechend den halbjährlichen Katasterfortschreibungen wurden Veränderungen bei den städtischen Grundstücken, soweit diese nicht bereits durch Geschäftsvorfälle berücksichtigt waren, nachvollzogen.

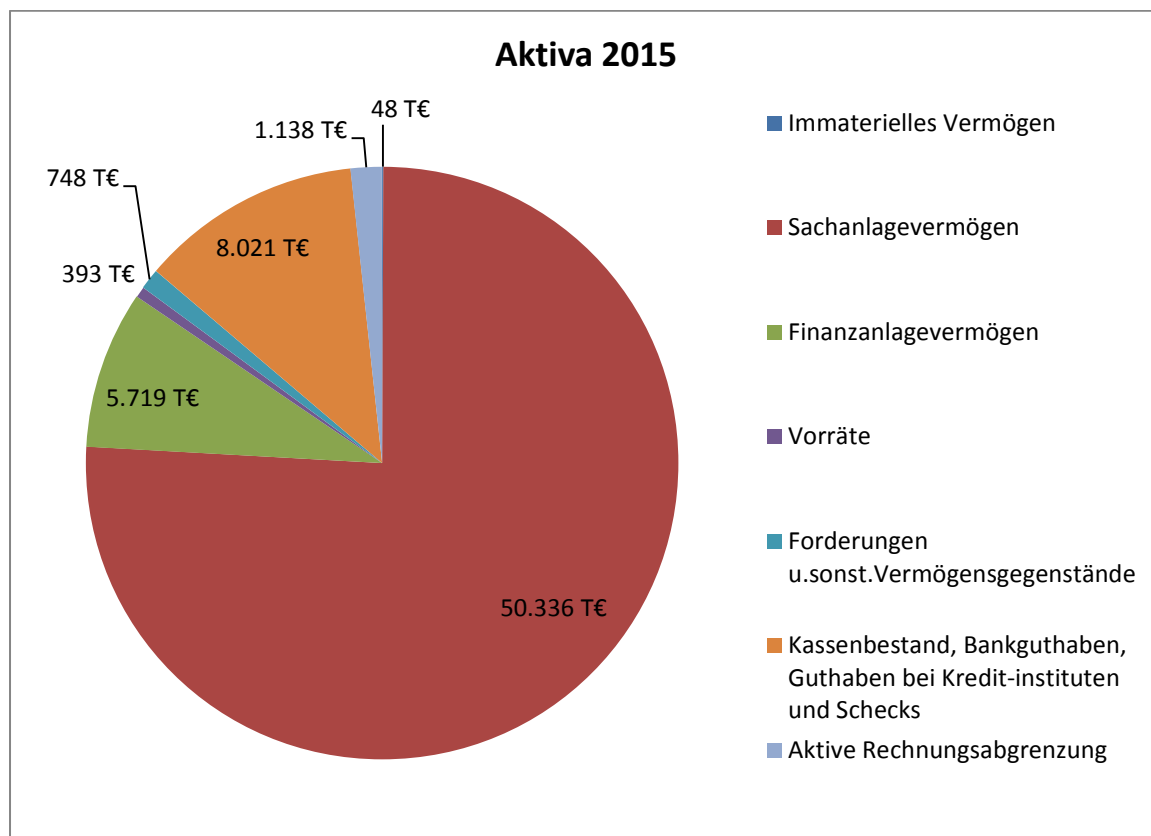
Eine körperliche Inventur des beweglichen Anlagevermögens erfolgt zu Beginn des Jahres 2017.

3.3.3 Vermögens- und Finanzlage

Aktiva

In der nachstehenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite der Bilanz 2015 zusammengefasst.

	Vorjahr 31.12.2014	31.12.2015	Veränderung
Immaterielles Vermögen	70.121,55	48.485,04	-30,86%
Sachanlagevermögen	49.621.153,15	50.335.978,35	1,44%
Finanzanlagevermögen	5.718.649,53	5.718.649,53	0,00%
Vorräte	596.693,40	392.793,02	-34,17%
Forderungen u.sonst.Vermögensgegenstände	1.347.244,68	748.268,84	-44,46%
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00%
Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kredit- instituten und Schecks	10.424.193,45	8.021.268,74	-23,05%
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.259.148,24	1.137.714,30	-9,64%
Gesamtergebnis	69.037.204,00	66.403.157,82	-140,74%



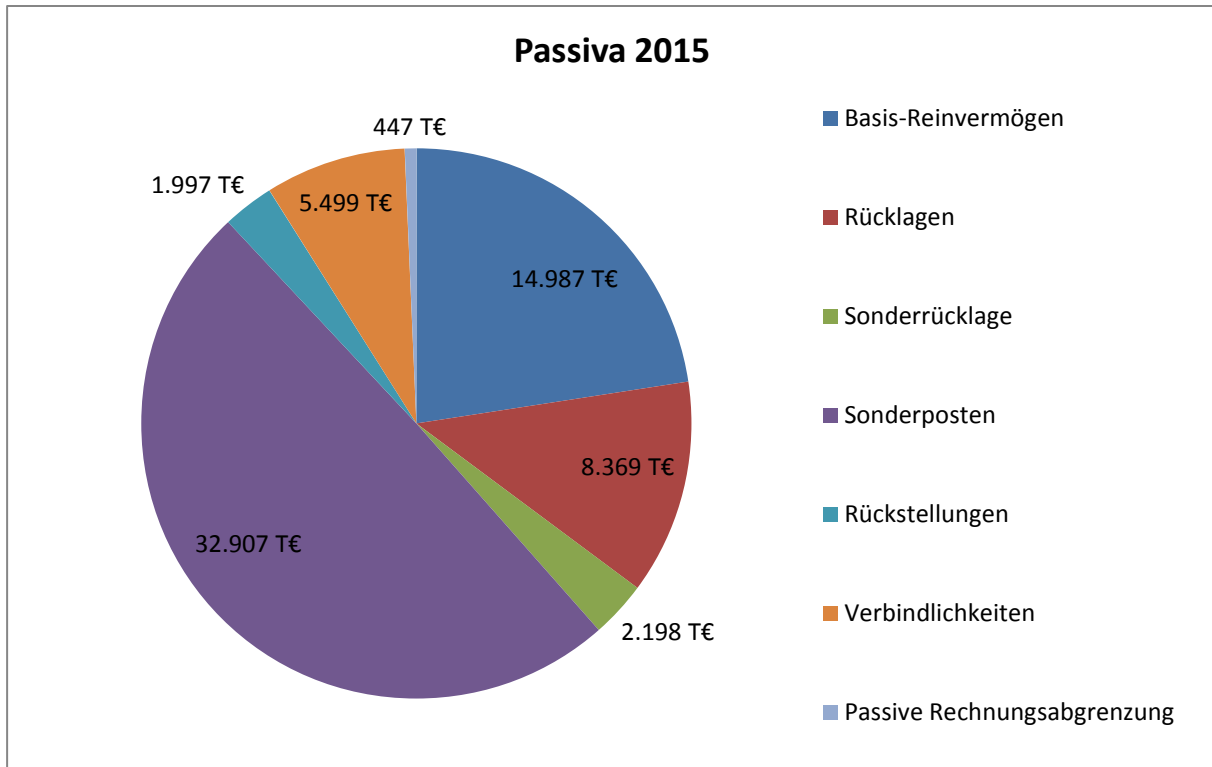
Das Gesamtvermögen der Stadt Vetschau/Spreewald verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.634.046,18 €, was im Wesentlichen auf die Verringerung des Umlaufvermögens um 3.205.800,93 € zurückzuführen ist. Dabei haben sich der Forderungsbestand um 589.975,84 €, die Vorräte um 203.900,38 € und der Kassenbestand um 2.402.924,71 € gegenüber dem Vorjahr verringert.

Der Bestand an Forderungen zum 31.12.2015 mit der Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist in der Anlage „Forderungsübersicht“ detailliert dargestellt.

Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite der Bilanz zusammengefasst.

	Vorjahr 31.12.2014	31.12.2015	Veränderung
Basis-Reinvermögen	14.942.517,57	14.986.694,39	0,30%
Rücklagen	10.470.077,60	8.368.961,24	-20,07%
Sonderrücklage	2.242.151,82	2.197.975,00	-1,97%
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00%
Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00%
Sonderposten	33.404.434,64	32.906.600,99	0,00%
Rückstellungen	2.182.422,79	1.996.941,13	-8,50%
Verbindlichkeiten	5.388.830,19	5.498.734,27	2,04%
Passive Rechnungsabgrenzung	406.769,39	447.250,80	9,95%
Gesamtergebnis	69.037.204,00	66.403.157,82	-18,25%



Die Bilanzsumme hat sich in 2015 gegenüber dem Vorjahr um 2.634.046,18 € verringert.

Diese Verringerung resultiert im Wesentlichen, auch aufgrund des Jahresfehlbetrages 2015 in Höhe von -2.101.116,36 € welches aus den Rücklagen entnommen worden ist, aus der Verringerung der Rücklagen in Höhe von 2.101.116,36 € und aus der Verringerung der Sonderposten in Höhe von 497.833,65 €.

In der Bilanz 2015 sind Verbindlichkeiten in Höhe von 5.498.734,27 € ausgewiesen. Insgesamt haben sich diese im Vergleich zum Vorjahr um 109.904,08 € erhöht. Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit der Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist in der Anlage „Verbindlichkeitenübersicht“ detailliert dargestellt.

Die einzelnen Bilanzposten der Aktiva und der Passive und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr werden in der Tabelle (Anlage 3 zum Anhang) detailliert erläutert.

3.3.4. Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode

Alle abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden linear abgeschrieben.

3.3.5. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen und Sonderposten

In 2015 gab es keine Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen und Sonderposten.

3.3.6. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen

Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten erfolgte nicht.

3.3.7. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag ungeklärten Eigentumsverhältnissen

In den Gemarkungen Laasow, Missen und Göritz befinden sich Verkehrsflächen früherer Alteigentümer (Ignatz Petschek-Gruppe) für welche flächendeckend vermögensrechtliche Ansprüche geltend gemacht wurden. Für Grundstücke, die wegen ihrer Zugehörigkeit zum Verwaltungsvermögen nach § 21 Einigungsvertrag nach §§ 4 und 5 Vermögensgesetz nicht restituierbar sind, ist der 1,3 fache Einheitswert der betroffenen Grundstücke dem Entschädigungsfonds zuzuführen. Ob und ggf. in welcher Höhe die Stadt hierfür zu Zahlungen an den Entschädigungsfonds herangezogen wird, ist noch unklar. Um diesem Risiko entgegenzuwirken wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz eine Rückstellung über 50.000 € gebildet.

Darüber hinaus bestehen vermögensrechtliche Risiken durch den entgeltlosen Eigentumsübergang durch Zuordnung der entsprechenden Grundstücke zum Straßenbaulastträger. Im Folgenden sind die möglichen betroffenen Grundstücke aufgelistet:

Inv.-Nr.	Bezeichnung	Fläche (m²)	Restbuchwert 2015	Restbuchwert 2014	Sonstiges
029100-4074	Missen 2-137	1.495	403,65 €	403,65 €	Restitution, Landesstraße L525
029100-4467	Raddusch 2-83	490	112,70 €	112,70 €	Restitution, teilweise Kreisstr. K6627 ca. 20m²
029100-4469	Raddusch 2-141	940	216,20 €	216,20 €	Restitution, teilweise Kreisstr. K6627 ca. 40 m²
029100-4836	Stradow 1-119	1.940	446,20 €	446,20 €	Restitution, teilweise K6627 ca. 20m²
041101-3999	Laasow 1-706	10	2,70 €	2,70 €	Restitution, L524
041101-6269	Wüstenhain 2-179	12.311	3.323,97 €	3.323,97 €	Restitution, teilweise L524 ca. 3.840m²
041101-4123	Missen 1-37	3.430	926,10 €	926,10 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4124	Missen 1-82	3	0,81 €	0,81 €	Restitution, Landesstraße L525
041101-4136	Missen 4-202	10.850	2.929,50 €	2.929,50 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4140	Missen 4-227	8.760	2.365,20 €	2.365,20 €	Restitution, teilweise K6624 ca. 116m²
041101-4142	Missen 4-414	2.729	736,83 €	736,83 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4143	Missen 4-415	2.827	763,29 €	763,29 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4145	Missen 1-37	4.890	6.846,00 €	6.846,00 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4162	Missen 4-64/2	11.606	16.248,40 €	16.248,40 €	Restitution, teilweise K6624 ca. 4.330 m²
041101-4166	Missen 4-415	2.738	3.833,20 €	3.833,20 €	Restitution, Kreisstraße K6624
041101-4170	Missen 2-400	2	0,54 €	0,54 €	Restitution, Landesstraße L525
041101-4599	Raddusch 1-51/3	177	40,71 €	40,71 €	Restitution, A15, ehem. Brücke wurde abgerissen
041101-4602	Raddusch 1-135	149	34,27 €	34,27 €	Restitution, Teilstück A15
041101-4605	Raddusch 2-279	194	44,62 €	44,62 €	Restitution, teilweise Kreisstr. K6627 ca. 100 m²
041101-4656	Raddusch 4-156	23.840	66.752,00 €	66.752,00 €	Restitution, teilweise Kreisstr. K6627 ca. 1.900m²
041101-4659	Raddusch 3-155/3	275	63,25 €	63,25 €	Restitution, Teilstück A15 ehem. Kahnisdorfer Feldgraben
041101-4904	Stradow 2-121	15.003	3.450,69 €	3.450,69 €	Restitution, teilweise L49 ca. 100m² (Vetschau-Göritz)
041101-4933	Stradow 2-362	88	20,24 €	20,24 €	Restitution, Teilstk. A15 (Verlauf des Göritzer Mühlenfließ)
041101-4935	Stradow 2-385	63	14,49 €	14,49 €	Restitution, Teilstk. A15 (Graben v. Koßwig bis Luckaitz)
041101-4943	Stradow 1-644 (alt: 1-627 (alt: 1-624))	27.545	38.563,00 €	38.563,00 €	Restitution, teilweise K6627 ca. 8.000m²
041101-5010	Suschow 2-146	2	4,00 €	4,00 €	Restitution, L54 Gehweg
041101-5023	Suschow 1-393	241	55,43 €	55,43 €	Restitution, L54
041101-5815	Vetschau 6-47/2	1	2,88 €	2,88 €	Restitution, Randstreifen A15
041101-5818	Vetschau 6-76/3	54	155,52 €	155,52 €	Restitution, Landesstraße L49
041101-5819	Vetschau 6-101	41	118,08 €	118,08 €	Restitution, Straßenaufweitung L54
041101-5832	Vetschau 6-312	125	360,00 €	360,00 €	Restitution, L54
041101-5844	Vetschau 6-463	437	1.258,56 €	1.258,56 €	Restitution, zur Landesstraße L525
041101-5845	Vetschau 6-477	19	54,72 €	54,72 €	Restitution, Teilstück A15
041101-5846	Vetschau 6-493	140	403,20 €	403,20 €	Restitution, Teilstück A15
041101-5847	Vetschau 6-494	33	95,04 €	95,04 €	Restitution, Landstraße L49
041101-5917	Vetschau 11-574	9.894	28.494,72 €	28.494,72 €	Restitution, teilweise A15 ca. 7.500 m²
041101-6000	Vetschau 6-406	10	28,80 €	28,80 €	Restitution, Lärmschutzwand L49
041101-6001	Vetschau 6-410	95	273,60 €	273,60 €	Restitution, Lärmschutzwand L49
041101-6003	Vetschau 8-175	132	35,64 €	35,64 €	Restitution, Lärmschutzwand an L49
			179.478,75 €	179.478,75 €	

3.3.8. Sachverhalte aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

3.3.8.1 Übersicht Bürgschaften

Bürgschaftsnehmer	Gesellschafts- anteile	Salden des verbürgten Kredites				
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Wohnungsbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG	99,90%	363.136,30 €	347.945,00 €	332.416,93 €	316.384,30 €	297.640,11 €

3.3.8.2 Zinsderivat

Das Zinsderivat der Stadt wurde nach Bekanntwerden der internationalen Manipulationen am zugrundeliegenden Interbankenzinssatz LIBOR im Jahr 2013 rückabgewickelt.

3.3.9 In der Bilanz nicht ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen

Der Gesamtbetrag der mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgungskasse zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ergibt sich wie folgt:

Die rechnerische Unterdeckung des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg/Zusatzversorgungskasse (KVBbg-ZVK) beträgt zum 31.12.2015:	402.000.000 €
Der maßgebliche Anteilsatz für die Stadt Vetschau/Spreewald beträgt:	0,15253 %
Der Wert mittelbarer Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten beträgt:	613.171 €

3.3.10. Übersicht der im Haushaltsjahr 2015 gebildeten Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen Ergebnishaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 327.855,34 € gebildet.

Haushaltsermächtigungen Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Im Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 327.855,34 € gebildet.

Investive Haushaltsermächtigungen:

Im investiven Finanzhaushalt wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 965.128,91 € gebildet.

3.3.11. Übersicht über die von der Stadt Vetschau/Spreewald bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

Die Stadt Vetschau/Spreewald besitzt kein Stiftungsvermögen. Sie verwaltet treu händisch das Vermögen der Erbgemeinschaften Loewa und der Erbgemeinschaft nach Selma Lothes und Marie Tauchert.

Treuhandmittel Bestand am:	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Erbengemeinschaft Loewa	6.318,36 €	9.953,35 €	8.697,77 €	9.885,50 €	12.699,67 €
Erbengemeinschaft nach Selma Lothes und Marie Tauchert	11.062,79 €	11.493,21 €	9.848,84 €	10.278,49 €	10.682,26 €
Gesamt	17.381,15 €	21.446,56 €	18.546,61 €	20.163,99 €	23.381,93 €

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
			2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
			1	2	Spalte 2- Spalte 1	4	5	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	7.276.156,64	4.601.934,08	-2.674.222,56			
		• 401100 Grundsteuer A	58.799,28	53.151,33	-5.647,95			
		• 401200 Grundsteuer B	707.802,11	697.992,57	-9.809,54			
		• 401300 Gewerbesteuer	4.242.354,53	1.238.005,50	-3.004.349,03			Wegfall Gewerbetreibender Vattenfall
		• 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.641.250,00	1.926.217,00	284.967,00			aus Bescheiden des Landes
		• 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	335.254,00	391.644,00	56.390,00			aus Bescheiden des Landes
		• 403100 Vergnügungssteuer	15.607,57	17.560,63	1.953,06			
		• 403200 Hundesteuer	23.869,15	33.776,05	9.906,90			
		• 403400 Zweitwohnungssteuer	312,00	312,00	0,00			
		• 405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	250.908,00	243.275,00	-7.633,00			
2		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.541.112,01	6.415.680,48	-125.431,53			
		• 414802 Spenden Geburtstag Bürgermeister	0,00	2.330,00	2.330,00			
		• 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.453.861,00	2.384.057,00	-69.804,00			niedrigere Steuerkraftmeßzahl aufgrund geringerer Steuereinnahmen
		• 413101 Schullastenausgleich	177.267,00	178.599,00	1.332,00			
		• 413102 Auftragspauschale	241.366,00	242.745,00	1.379,00			
		• 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	225.000,00	40.000,00	-185.000,00			
		• 414001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	113.904,01	124.242,23	10.338,22			
		• 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	117.695,05	56.359,23	-61.335,82	25202	-100.000,00	Zuwendung Sanierung Wallkrone Slawenburg
		• 414101 Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	113.904,02	120.859,28	6.955,26			
		• 414102 Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	0,00	27.783,82	27.783,82	21102	27.783,82	Abbruch Turnhalle Pestalozzistraße
		• 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.637.297,10	1.733.923,33	96.626,23	36501		Personalkostenzuschuss nach Kita-Gesetz (Hochrechnung anhand PK.Kita-Bereich)
		• 414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	26.748,47	23.039,30	-3.709,17			
		• 414801 sonstige zweckgebundene Zuweisungen (Spenden u.a.)	6.196,65	4.068,13	-2.128,52			
		• 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.427.872,71	1.477.674,16	49.801,45			
3		sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00			
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	987.001,32	999.645,37	12.644,05			
		• 431101 Verwaltungsgebühren	55.014,37	63.473,59	8.459,22			
		• 431102 Verwaltungsgebühren	790,00	730,00	-60,00			
		• 431103 Verwaltungsgebühren	533,00	442,00	-91,00			
		• 432101 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	804.332,70	791.598,65	-12.734,05	12601	39.552,29	Kostenerstattungen für Einsätze
						36501	32.546,58	Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung; Elternanteil Ferienfahrten (Horte)
						54501	-84.481,87	Winterwartungsgebühren
		• 432102 Sonstige Benutzungsgebühren	26.071,10	32.731,43	6.660,33			
		• 432103 Sonstige Benutzungsgebühren	26.609,37	33.458,40	6.849,03			
		• 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten-und Investitionszuschüssen	73.650,78	77.211,30	3.560,52			
5		privat-rechtliche Leistungsentgelte	451.259,30	515.322,10	64.062,80			
		• 446105 Erträge aus Essengeld (Fremdbezug)	0,00	143.823,92	143.823,92	36501	143.823,92	Ertäge wurden im Jahr 2014 noch auf dem Konto 442302 erfasst
		• 441101 Mieten	148.586,94	182.490,23	33.903,29	52201	34.711,67	Mieten Garagen
		• 441102 Pachten	46.580,94	53.421,80	6.840,86			
		• 441103 Grunddienstbarkeiten u.ä.	3.047,80	3.909,57	861,77			
		• 441104 Jagdpacht	0,00	0,00	0,00			
		• 441105 Erbbaupacht	3.597,80	375,80	-3.222,00			
		• 442200 Erträge aus dem Verkauf von Rohstoffen/Fertigungsmaterial, Hilfsstoffen, Betriebsstoffen	565,00	600,00	35,00			
		• 442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen	290,00	0,00	-290,00			
		• 442301 Erträge aus Verkauf von Waren	94.218,38	99.495,93	5.277,55			
		• 442302 Erträge für Essengeld	121.771,47	2.191,90	-119.579,57	36501	-119.579,57	Erträge wurden ab dem Jahr 2015 auf dem Konto 446105 erfasst
		• 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.274,00	1.274,00			
		• 446101 Ersätze für private Nutzung Telefon(Lohnrechnung)	1.331,00	1.265,50	-65,50			
		• 446102 Sonstige Betriebseinnahmen	17.954,86	18.190,24	235,38			
		• 446103 Ersatzleistungen für Schadensfälle	11.384,27	8.016,21	-3.368,06			
		• 446104 Ablieferungen aus Nebentätigkeit	1.930,84	267,00	-1.663,84			

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
				2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
				1	2	Spalte 2- Spalte 1	4	5	
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		508.565,89	404.136,38	-104.429,51			
		• 448100	Erstattungen vom Land	107.296,60	0	-107296,6	12101	-12.754,99	Erstattung Volksbegehren "Hochschulen erhalten", Europa-u.Kommunalwahlen
							54101	-94.541,81	Erstattung Deckenerneuerung OD Suschow
		• 448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	277.262,81	292.707,80	15444,99	21101	-4.786,59	Gemeindeanteil Zubringergemeinden
							36501	21.844,67	Unterbringung Kinder in Fremdgemeinden, Zubringergemeinden und Tagesmütter
		• 448400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	123.855,38	108.690,04	-15165,34	11101	6.912,02	Erstattung Regionalmanager (MORO-Projekt)
							11105	15.836,12	Erstattung Versorgebezug
							36501	-36.388,07	Erstattung Altersteilzeit
• 448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	151,10	0,00	-151,10					
• 448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.738,54	2.738,54					
7		sonstige ordentliche Erträge		560.876,99	575.190,60	14.313,61			
		• 451100	Konzessionsabgaben	230.555,00	216.806,00	-13.749,00			
		• 452100	Erstattung von Steuern	732,02	0,00	-732,02			
		• 453100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	5.121,00	15.501,57	10.380,57	12601	13.472,57	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen
							57309	-3.130,00	Inzahlungsnahme Rasentraktor
		• 456101	Bußgelder (Verwargelder)	660,00	1.232,50	572,50			
		• 456102	Bußgelder u.a.	390,00	1.113,45	723,45			
		• 456200	Säumniszuschläge	69.309,97	22.349,43	-46.960,54			
		• 456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.787,22	1.431,40	-1.355,82			
		• 457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	21.441,31	30.550,93	9.109,62			
		• 458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.080,00	5.412,00	4.332,00			
		• 459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	12.872,75	11.342,05	-1.530,70			
		• 459200	Periodenfremde ordentliche Erträge	14.649,40	0,00	-14.649,40			Einzelwertberichtigungen auf Forderungen
		• 459201	Periodenfremde ordentliche Erträge -Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte-	3.445,78	389,20	-3.056,58			
		• 459203	Periodenfremde ordentliche Erträge Verkauf v. Waren, unfertigen Erzeugnissen, Leistungen-	308,03	0,00	-308,03			
		• 459204	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstatt. v. Gemeinden/GV-	89.228,99	61.956,10	-27.272,89	21101	-16.313,84	Abrechnung Schulkosten Vj
							27201	-7.812,64	BK-Abrechnung Vj
							36501	-3.146,41	Nachzahlung Erstattungen Zubringergemeinden Vj
		• 459205	Periodenfremde ordentliche Erträge -Konzessionsabgaben-	4.545,23	8.831,46	4.286,23			
		• 459206	Periodenfremde ordentliche Erträge -sonstige Betriebseinnahmen-	87.136,26	27.456,26	-59.680,00	11108	-19.081,03	Rückerstattung Beiträge Altanschießer
							11106	13.838,60	Rückerstattung Beiträge Altanschießer, Änderungsbescheide Grundsteuer B
							12602	-11.788,32	Rückerstattung Beiträge Altanschießer
							52202	-11.768,66	Rückerstattung Beiträge Altanschießer
							54101	-14.301,12	Korrekturen Energie Straßenbeleuchtungen
							57303	-13.319,69	Rückerstattung Beiträge Altanschießer
		• 459207	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung von priv. Unternehmen-	980,91	875,96	-104,95			
		• 459208	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung von übrigen Bereichen-	- 220,73	1.150,00	1.370,73			
		• 459209	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstatt. v. sonst. öffentl. Bereich-	7.805,28	2.238,33	-5.566,95			
• 459210	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung vom Land-	3.648,57	149.928,17	146.279,60	54101	149.576,66	Kostenerstattung Deckenerneuerung OD Suschow		
• 459214	Periodenfremde ordentliche Erträge -Personalkostenerstattungen-	4.400,00	589,00	-3.811,00					
• 459215	Periodenfremde ordentliche Erträge -Ausbuchen von Verbindlichkeiten-	0,00	16.036,79	16.036,79	61101	16.036,79	Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe		
8		aktivierte Eigenleistungen		4.247,26	8.851,54	4.604,28			
		• 471100	Aktivierte Eigenleistungen	4.247,26	8.851,54	4.604,28			
9		Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00			
10	=	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		16.329.219,41	13.520.760,55	-2.808.458,86			
11		Personalaufwendungen		5.720.548,90	5.901.096,54	180.547,64			
		• 501100	Dienstbezüge Beamte	229.329,74	235.842,53	6.512,79			
							11101	25.135,69	
							11103	10.906,78	
							11104	-12.555,24	
							11105	-9.251,06	
							12201	-19.469,71	2 Altersteilzeitaustritte
							12601	23.707,83	1 Altersteilzeitaustritt
							21102	6.682,16	Anordnung Mehrarbeit

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
				2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
				1	2	Spalte 2- Spalte 1	4	5	
		• 501200	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.538.960,46	4.573.666,55	34.706,09	27201	9.210,19	
							36501	36.736,64	
							36502	14.660,84	1 ATZ-Ausscheider, Erhöhung AZ 10 Std
							42401	4.191,90	1 SMG
							42402	-7.809,21	
							51101	-13.168,25	1 Altersteilzeitaustritt
							57303	8.579,94	
							57309	-49.027,89	1 Altersteilzeitaustritt 2016
		• 501201	Abfindungen und Übergangsgeld	48.434,16	0,00	-48.434,16			
		• 502100	Beiträge z.Versorgungsk.Beamte	104.520,00	105.720,00	1.200,00			
		• 502200	Beiträge z.Versorgk.Tariflich Beschäftigte	148.839,23	149.013,42	174,19			
		• 503200	Beitr.z.gesetzl.Sozialvers.Tariflich Beschäftigte	892.000,12	890.625,35	-1.374,77			
		• 503201	Umlage zur gesetzl.Unfallversicherung	62.981,75	70.782,86	7.801,11			
		• 504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	24.678,30	19.730,95	-4.947,35			
		• 505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	31.584,00	49.571,00	17.987,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner
12		• 506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13.293,00	21.297,00	8.004,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner
		• 507200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	- 360.364,86	-202.399,12	157.965,74			
		• 508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	21.071,00	0,00	-21.071,00			
		• 508200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	- 34.778,00	-12.754,00	22.024,00			
		Versorgungsaufwendungen		- 62.604,57	-23.102,30	39.502,27			
		• 515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	18.291,00	11.767,00	-6.524,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner
		• 516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	905,00	7.713,00	6.808,00			aus Bescheiden von Rüss,Dr. Zimmermann und Partner
		• 517200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	- 81.800,57	-42.582,30	39.218,27			
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.874.749,62	2.481.035,02	606.285,40			
		• 521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	177.100,74	161.266,02	-15.834,72			
		• 521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	15.698,75	419.298,37	403.599,62			Grundsanierung Rittersaal, Sanierung Slawenburg
		• 522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.957,64	1.661,19	-296,45			
		• 522101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	51.249,97	55.733,12	4.483,15			
		• 522102	Unterhaltung und Pflege	69.617,37	104.535,44	34.918,07	54101	32.067,73	
		• 522103	Wartung und Pflege	0,00	451,09	451,09			
		• 522104	Wartung und Pflege für TWLS	0,00	1.217,61	1.217,61			
		• 522105	Sondermaßnahmen Straßenunterhaltung	0,00	0,00	0,00			
		• 522106	Wartung und Pflege	9.949,20	27.111,30	17.162,10			
		• 522107	Deckenerneuerung	88.300,82	155.817,65	67.516,83	54101		
		• 522201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	125.025,18	121.476,08	-3.549,10			
		• 522202	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.072,03	3.880,69	-3.191,34			
		• 523100	Mieten und Pachten	231,31	180,00	-51,31			
		• 523101	Mieten	32.749,48	35.821,32	3.071,84			
		• 523102	Pachten	1.021,55	1.226,55	205,00			
		• 523200	Leasing	3.462,90	5.612,04	2.149,14			
		• 524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	613.056,06	642.021,50	28.965,44	21102	9.234,65	Gebäudeversicherungen und Betriebskosten
							42402	6.114,44	Gebäudeversicherungen und Betriebskosten
							57303	14.944,39	Gebäudeversicherungen
									Verbrauch Trinkwasser, Strom, Heizung, Abwasser, KAEV-Gebühren, Reinigung MZG Laasow, Repten, Geb. Ogrosener Dorfstr. 38: Grundsteuer B, Straßenreinigung, Winterdienst MZG Ogrosen: Winterdienst
		• 525100	Haltung von Fahrzeugen	122.936,26	119.172,33	-3.763,93			
		• 526101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	23.692,95	15.175,62	-8.517,33			
		• 526102	Dienst-und Schutzkleidung	23.824,41	53.176,61	29.352,20	12601	27.136,01	
		• 527101	Repräsentationen	6.246,09	7.855,30	1.609,21			
		• 527102	Ehrungen u. Jubiläen	1.237,90	1.305,00	67,10			

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
				2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
				1	2	Spalte 2- Spalte 1	4	5	
		• 527103	Ehrungen / Jubiläen OT Göritz	125,05	143,51	18,46			
		• 527104	Ehrungen / Jubiläen OT Naundorf	467,09	50,00	-417,09			
		• 527105	Ehrungen / Jubiläen OT Repten	200,00	81,16	-118,84			
		• 527106	Ehrungen / Jubiläen OT Stradow	259,50	145,00	-114,50			
		• 527107	Ehrungen / Jubiläen OT Ogrosen	82,50	178,21	95,71			
		• 527108	Ehrungen / Jubiläen OT Suschow	286,97	139,50	-147,47			
		• 527109	Ehrungen / Jubiläen OT Koßwig	150,50	399,95	249,45			
		• 527110	Ehrungen / Jubiläen OT Raddusch	600,00	589,00	-11,00			
		• 527111	Ehrungen / Jubiläen OT Laasow	300,49	400,06	99,57			
		• 527112	Ehrungen / Jubiläen OT Missen	386,91	398,96	12,05			
		• 527113	Sonstige Sachaufwendungen	55.965,04	63.537,35	7.572,31			
		• 527114	Information, Dokumentation	10,20	562,39	552,19			
		• 527115	sonstige Sachaufwendungen	2.926,45	4.251,17	1.324,72			
		• 527116	Sonstige sachl.Aufwendungen	7.222,44	6.968,15	-254,29			
		• 527117	Verbrauchsmittel für Unterrichtszw.	12.182,84	10.270,85	-1.911,99			
		• 527118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	3.856,83	5.936,37	2.079,54			
		• 527119	Lehrbücherei,Fachschriften	1.277,68	1.518,59	240,91			
		• 527120	Kosten Schwimmunterricht	2.150,00	2.278,00	128,00			
		• 527121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	2.612,13	2.539,92	-72,21			
		• 527122	Sachaufwendungen Spenden	0,00	370,00	370,00			
		• 527123	Stromkosten	91.876,49	81.855,76	-10.020,73	54101		Straßenbeleuchtung
		• 527200	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten	16.465,88	20.456,38	3.990,50			
		• 528101	Bevorratung Verbrauchsmittel	2.706,37	4.603,56	1.897,19			
		• 528102	Aufwendungen für Verpflegung	113.402,50	136.101,62	22.699,12	36501	22.449,91	
		• 528103	Weitere Aufwendungen	40.151,75	48.009,90	7.858,15			
		• 528104	Verpflegung / Getränke	6.425,52	7.550,27	1.124,75			
		• 529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	138.227,88	147.704,56	9.476,68			
14		Abschreibungen		2.397.622,67	1.927.161,30	-470.461,37			
		• 571100	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	1.857.346,44	1.909.203,47	51.857,03			
		• 573100	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	10.537,30	0,00	-10.537,30			
		• 573110	Abschreibungen Nebenforderungen	- 5,57	9,25	14,82			
		• 573200	Einzelwertberichtigungen von Forderungen	361.795,38	0,00	-361.795,38			
		• 573288	Aufwand f. befrist./unbefrist. Niederschlagungen	127.493,15	11.952,15	-115.541,00			
		• 574100	Außerplanmäßige Abschreibungen	40.455,97	5.996,43	-34.459,54			
15		Transferaufwendungen		4.791.062,61	4.984.836,06	193.773,45			
		• 531001	Rückzahlung von Fördermitteln Bund	0,00	1.633,31	1.633,31			
		• 531101	Rückzahlung von Fördermitteln Land	0,00	1.633,33	1.633,33			
		• 531510	Zuschüsse an verbund. Unternehmen für die Herrichtung von Flüchtlingswohnungen	0,00	0,00	0,00			
		• 531100	Zuweisungen an Land	0,00	48.302,63	48.302,63	25202	48.302,63	Slawenburg Raddusch
		• 531200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	60.226,08	85.837,20	25.611,12	36501	25.611,12	Betreuung von Kindern in Einrichtungen anderer Kommunen (Erstattung verauslagter Personalkosten)
		• 531201	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden/GV	130,50	130,50	0,00			
		• 531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	145.913,10	363.625,41	217.712,31	51101	146.712,31	Mittelabruf WGV mbH&CoKG (Abbruch Wohnblöcke)
							57101	71.000,00	Zuschuss an die REG mbH
		• 531501	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an verbundene Unternehmen,	4.780,26	4.780,26	0,00			
		• 531700	Zuschüsse an private Unternehmen	6.298,11	4.560,00	-1.738,11			
		• 531701	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an private Unternehmen	80.451,39	80.451,39	0,00			
		• 531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	141.680,31	137.336,18	-4.344,13			
		• 531801	Auflösung ARAP geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche	51.706,60	53.108,85	1.402,25			
		• 531802	Altstadtsanierung Zuschüsse an natürliche Personen	5.673,26	0,00	-5.673,26			
		• 534100	Gewerbesteuermulage	363.310,00	115.082,00	-248.228,00			anhand Bescheid (Gewerbesteueraufkommen Vj)
		• 537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	3.930.893,00	4.088.355,00	157.462,00			Kreisumlage lt.Bescheid
16		sonstige ordentliche Aufwendungen		820.638,76	567.164,56	-253.474,20			
		• 549322	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Aufwend. f. Ersatzbeschaffung Festwert	0,00	19,20	19,20			
		• 541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.090,95	2.846,20	755,25			

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
				2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
				1	2	Spalte 2- Spalte 1	4	5	
		• 542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20,00	230,00	210,00			
		• 542101	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	80.230,92	72.112,50	-8.118,42			
		• 542102	Entschädigung f.ehrenamtl. Tätigkeit	5.370,00	5.370,00	0,00			
		• 542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	73,78	0,00	-73,78			
		• 542901	Schülerbeförderung	6.424,52	6.053,02	-371,50			
		• 542902	Sonstige allgemeine sachl.Aufwendungen	428,74	271,25	-157,49			
		• 543101	Bürobedarf	20.559,60	18.090,70	-2.468,90			
		• 543102	Bücher und Zeitschriften	13.063,69	12.446,77	-616,92			
		• 543103	Post-und Fernmeldegebühren	43.286,02	47.447,64	4.161,62			
		• 543104	Öffentliche Bekanntmachungen	17.859,85	17.403,39	-456,46			
		• 543105	Sachverständigen/Gerichts-u. ähnl. Kosten	156.981,04	94.377,13	-62.603,91	11103	-20.756,43	Erstellung Ausstellungskonzept und Entwicklung Gestaltungsentwurf Ausstellung Stadthaus III in 2014
							11104	9.182,70	Prüfung Jahresabschluss, Kosten Gerichtsvollzieher bei Vollstreckung aus Mahnbescheiden, diverse Gutachten
							11105	-3.847,03	Gutachten Ritterssal und bauhistorische Untersuchung Stadtschloss in 2014
							11106	5.390,28	Bereitstellung ALKIS-Daten, Wertermittlungen, Einmessungen
							51101	-18.270,37	
							54101	-6.537,64	Brückenprüfungen in 2014
							55301	-8.595,75	Vermessung Gesamterfassung Stadt Vetschau in 2014
							57303	-15.989,61	Realisierung der Ausstellungsszenografie "Geschichten vom Heiraten" in 2014
		• 543106	Sonstige Geschäftsaufwendungen	64.224,28	47.539,43	-16.684,85	11103	3.102,79	Arbeitsmed. Untersuchungen, Sehhilfe, Untersuchung Führerschein
							28101	-8.438,17	Aufwendungen für Veranstaltungen: Stadtfest,Frühlingsfest, Weihnachtsmarkt, VA im Sommerbad,Schlossparkfestspiele
							51101	-14.436,42	Überarbeitung des integrierten Stadtentwicklungskonzept
							57305	2.586,41	Steuererklärungen aus der Beteiligung der Stadt an der WGVmbH & Co. KG und WGVS & Co. KG
		• 543107	Sonstige Geschäftsaufwendungen	69.059,00	14.040,03	-55.018,97	51101	-57.055,94	Projektmanagementleistungen im Rahmen der Sanierung Stadthaus III in 2014
		• 543109	Vergütung Sanierungsträger	15.594,81	29.435,28	13.840,47	51101	13.840,47	Gebietsbeauftragter DSK
		• 543112	Stadtumbaumonitoring	0,00	0,00	0,00			
		• 543113	Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsg.	17.306,38	18.893,63	1.587,25			
		• 543114	Rücklastschriftgebühren	509,30	517,80	8,50			
		• 544101	Steuern,Versicherungen,Schadensfälle	25.069,67	26.023,86	954,19			
		• 544104	Gewerbesteuer/Körperschaftssteuer	0,00	17.703,94	17.703,94	53101	5.344,62	Steuerbescheide Photovoltaikanlage
							57305	12.359,32	Steuerbescheide BGA WGV
		• 545100	Erstattungen an Land	3.314,46	3.476,17	161,71			
		• 545200	Erstattungen an Gemeinden/GV	16.786,24	14.280,20	-2.506,04			
		• 545300	Erstattungen an Zweckverbände	16.504,78	13.106,68	-3.398,10			
		• 545701	Erstattung an private Unternehmen	100.456,66	46.314,96	-54.141,70	54101	-54.141,70	Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung einschl. Grundreinigung nach Wintersaison
		• 545702	Erstattung an private Unternehmen	15.997,97	17.325,95	1.327,98			
		• 545703	Erstattungen an private Unternehmen	2.201,78	320,46	-1.881,32			
		• 545800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	323,92	323,92			
		• 547100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen	5.353,00	680,00	-4.673,00			
		• 549100	Verfügungsmittel	1.854,88	979,00	-875,88			
		• 549200	Fraktionszuweisungen	1.080,00	1.080,00	0,00			
		• 549300	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	15.079,69	15.079,69	57305	15.079,69	Körperschaftssteuerbescheid und SoLi 2013 WGV mbH &CoKG
		• 549301	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Bewirtschaftung	1.765,72	329,39	-1.436,33			
		• 549302	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Strom für Betriebszwecke	7.502,77	0,00	-7.502,77			
		• 549303	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Winterdienst	0,00	1.257,82	1.257,82			
		• 549304	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen -Erstatt. an Gemeinden/GV	11.633,70	15.444,91	3.811,21			
		• 549305	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erstatt. an priv. Unternehmen	285,00	430,39	145,39			
		• 549306	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erstatt. an übrige Bereiche	1.063,45	5.746,74	4.683,29			
		• 549307	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Sachverständ./Gerichtsk.	0,00	5.963,73	5.963,73			
		• 549308	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen aus Mieten	0,00	45,00	45,00			
		• 549310	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen,Reisekosten	88,20	0,00	-88,20			

Nr		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
				2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR			
				1	2	Spalte 2- Spalte 1			
		• 549311	Periodenfremde ordentli. Aufw., Unterhalt. Grundst. u. bauliche Anlagen	958,54	0,00	-958,54			
		• 549312	Periodenfremde ordentli. Aufw., Entschädigungszahlg.	400,00	0,00	-400,00			
		• 549313	Periodenfremde ordentli. Aufw., Post- u. Fernmeldekosten	0,00	576,26	576,26			
		• 549314	Periodenfr. ordentl. Aufw., sonst. Dienstleist.	1.843,15	265,20	-1.577,95			
		• 549317	Periodenfr. ordentl. Aufw., Zuweisung an Land	19.083,43	3.046,69	-16.036,74	51101	-16.036,74	Zinsforderungen, Wiedereinstellung von Zinsen STUB SSE,RSI Vorjahre
		• 549319	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Unterhaltung des sonstigen Vermögens	229,67	0,00	-229,67			
		• 549320	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Beitrag z. gesetzl. Sozialvers.	37,79	0,00	-37,79			
		• 549321	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Rückzahl. für Konzessionsabgaben	8.456,16	0,00	-8.456,16			
		• 549421	Zuführung Rückstell. ungew. Verbindl. BÜ's/Gewährl./anhäng. Gerichtsverfahren	45.584,00	1.417,76	-44.166,24			
		• 549422	Inanspruch. Rückstell. ungew. Verbindl. BÜ's/Gewährl./anhäng. Gerichtsverfahren	0,00	-15.100,00	-15.100,00			keine Inanspruchnahme in 2014
		• 549441	Zuführung Rückstell. ungew.Verpfl. vor dem Bilanzstichtag begründet	15.000,00	15.000,00	0,00			
		• 549442	Inanspruchnahme Rückstell. ungew.Verpfl. vor dem Bilanzstichtag begründet	- 4.920,00	-14.000,00	-9.080,00			
		• 549500	Entschädigungsaufwand nach dem Entschädigungsgesetz	4.979,76	502,80	-4.476,96			
		• 549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.945,10	2.449,07	-2.496,03			
		17	=	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.542.017,99	15.838.191,18	296.173,19	
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		787.201,42	-2.317.430,63	-3.104.632,05			
19		Zinsen und sonstige Finanzerträge		300.879,39	334.079,22	33.199,83			
		• 461701	Zinserträge von Kreditinstituten	104.845,34	48.145,48	-56.699,86	61201	-56.699,86	Zinsen Girokonten und Zinsen Tagesgeldkonten-gesunkener Zinssatz gegenüber dem Vj
		• 461702	Zinsertrag/Tilgungsansp.	72.008,42	80.856,49	8.848,07			
		• 465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	141.252,38	137.328,25	-3.924,13			
		• 469100	Sonstige Finanzerträge	- 17.226,75	67.749,00	84.975,75	61101	84.975,75	Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		68.962,05	128.861,55	59.899,50			
	-	• 551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15,76	0,00	-15,76			
	-	• 551702	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	9.295,61	8.705,07	-590,54			
	-	• 551703	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.154,31	6.592,53	-561,78			
	-	• 551704	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	12.194,01	4.356,75	-7.837,26			
	-	• 559200	Rückerst.Verzinsg.v.Steuernachzahlg.	30.494,25	25.243,00	-5.251,25			
	-	• 559800	Sonstige Finanzaufwendungen	9.808,11	83.964,20	74.156,09	51101	74.156,09	Zinsaufwand für nicht termingerecht verwendete Fördermittel
21	=	Finanzergebnis		231.917,34	205.217,67	-26.699,67			
22	=	ordentliches Ergebnis		1.019.118,76	-2.112.212,96	-3.131.331,72			
23		außerordentliche Erträge		63.727,97	34.487,99	-29.239,98			
		• 493100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	63.727,97	34.487,99	-29.239,98	11106	-3.947,65	Erträge aus Grundstücksverkäufen
							54101	28.898,57	Erträge aus Grundstücksverkäufen
							57303	-54.190,90	Erträge aus Grundstücksverkäufen
24	-	außerordentliche Aufwendungen		28.497,69	23.391,39	-5.106,30			
	-	• 593100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis	28.497,69	23.391,39	-5.106,30			
25	=	außerordentliches Jahresergebnis		35.230,28	11.096,60	-24.133,68			
26	=	Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag		1.054.349,04	-2.101.116,36	-3.155.465,40			

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben		6.996.479,96	4.609.157,90	-2.387.322,06				
	• 601100	Grundsteuer A	55.541,76	54.567,81	-973,95				
	• 601200	Grundsteuer B	691.619,01	706.730,82	15.111,81				
	• 601300	Gewerbesteuer	3.944.517,32	1.249.464,82	-2.695.052,50		aus Bescheiden des Landkreises		
	• 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.678.588,00	1.909.533,00	230.945,00		aus Bescheiden des Landkreises		
	• 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	335.711,00	394.305,00	58.594,00		aus Bescheiden des Landkreises		
	• 603100	Vergnügungssteuer	15.854,08	17.363,37	1.509,29				
	• 603200	Hundesteuer	23.428,79	33.606,08	10.177,29				
	• 603400	Zweitwohnungssteuer	312,00	312,00	0,00				
	• 605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach §	250.908,00	243.275,00	-7.633,00				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.891.499,12	5.132.632,82	241.133,70				
	• 611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.453.861,00	2.384.057,00	-69.804,00		aus Bescheid des Landkreises		
	• 613101	Schullastenausgleich	177.267,00	178.599,00	1.332,00				
	• 613102	Auftragspauschale	241.366,00	242.745,00	1.379,00				
	• 614000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	225.000,00	225.000,00	25202-Sanierung Dachkrone Slawenburg		225.000,00	
	• 614001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	113.904,01	143.480,70	29.576,69		Fördermittel und wiedereingestellte Zinsen STUB		
	• 614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	123.536,50	16.359,23	-107.177,27		Fördermittel Sozialfonds und Konsultationskita		
	• 614101	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	113.904,02	140.097,74	26.193,72	21102-Zwischenabrechnungen Fördermittel	Fördermittel und wiedereingestellte Zinsen STUB		
	• 614102	Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	0,00	27.783,82	27.783,82		Fördermittel und wiedereingestellte Zinsen STUB		
	• 614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.635.462,40	1.743.175,97	107.713,57	36501-Zuschüsse Personalkosten nach Kita-Gesetz			
	• 614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	26.501,54	24.436,23	-2.065,31				
	• 614801	sonstige zweckgebundene Zuweisungen (Spenden u.a.)	5.696,65	4.568,13	-1.128,52				
	• 614802	zweckgebundene Spenden	0,00	2.330,00	2.330,00				
3	sonstige		0,00	0,00	0,00				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		951.822,57	925.372,27	-26.450,30				
	• 631101	Verwaltungsgebühren	54.895,37	63.607,29	8.711,92				
	• 631102	Verwaltungsgebühren	805,00	760,00	-45,00				
	• 631103	Verwaltungsgebühren	546,00	429,00	-117,00				
	• 632101	Benutzungsgebühren u.ähnliche Entgelte	840.996,82	796.131,32	-44.865,50	36501-Kitagebühren		61.714,76	
						54501-Straßenreinigung/Winterdienst		18.584,73	
						55201-Gewässerunterhaltungsumlage		-15.030,73	
						55301-Friedhofsgebühren		47.170,60	
	• 632102	Sonstige Benutzungsgebühren	27.024,26	32.025,13	5.000,87				
	• 632103	Sonstige Benutzungsgebühren	27.555,12	32.419,53	4.864,41				
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte		506.280,43	474.317,08	-31.963,35				
	• 641101	Mieten	116.761,71	115.761,54	-1.000,17	52201-Mieten Garagen H.-Heine-Str., Str. des Friedens, J.-R.-Becher-Str., Garage Repten Teilmieten Wohngebäude Ortsteile von WGV		-13.887,39	
	• 641102	Pachten	46.503,35	53.130,68	6.627,33				
	• 641103	Grunddienstbarkeiten u.ä.	3.047,80	4.523,57	1.475,77				
	• 641104	Jagdpacht	0,00	0,00	0,00				
	• 641105	Erbbaupacht	3.973,60	375,80	-3.597,80				
	• 642200	Einzahlungen aus dem Verkauf von	565,00	600,00	35,00				
	• 642300	Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren,	380,00	0,00	-380,00				
	• 642301	Einzahlungen aus Verkauf von Waren	95.047,16	98.344,60	3.297,44	21101-Elternanteil Schulbücher, abzgl. Ermäßigung/ Befreiung nach Lernmittel VO		3.230,90	
						53101-Photovoltaikanlagen (Betrieb gewerblicher Art)		8.312,98	
	• 642302	Einzahlungen für Essengeld	120.864,14	12.280,63	-108.583,51	36501-Erträge Essengeld		10.088,63	
	• 646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.274,00	1.274,00				
	• 646101	Ersätze für private Nutzung Telefon(Lohnrechnung)	1.331,00	1.265,50	-65,50				

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Vorjahresvergleich Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 646102	Sonstige Betriebseinzahlungen	104.693,56	48.487,95	-56.205,61			
		• 646103	Ersatzleistungen für Schadensfälle	11.384,27	5.711,69	-5.672,58			
		• 646104	Ablieferungen aus Nebentätigkeit	1.728,84	540,00	-1.188,84			
		• 646105	Erträge aus Essengeld (Fremdbezug)	0,00	132.021,12	132.021,12			
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		544.037,88	696.624,71	152.586,83			
		• 648100	Erstattungen vom Land	36.555,59	222.549,00	185.993,41	54101-Kostenerstattung Deckenerneuerung	222.578,49	
		• 648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	373.302,87	360.764,64	-12.538,23	21101-Gemeindeanteile von Zubringergemeinden	20.150,55	
							36501-Betreuung von Kindern aus Zubringergemeinden, Erstattung v. Landkreis f. vorausgezahlte Personalkosten für die Unterbringung v. Kindern in Fremdgemeinden, Erstattung v. Landkreis für Tagesmütter	48.392,24	
		• 648400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	129.509,03	109.882,24	-19.626,79	11101-Erstattung Regionalmanager (Moro-Projekt),Erstattung MuSchG	-19.041,74	
							11105-Erstattung Versorgebezug	15.836,12	
							36501-Erstattung von Altersteilzeit	14.021,06	
		• 648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	491,12	0,00	-491,12			
		• 648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.179,27	3.428,83	-750,44			
7		sonstige Einzahlungen		299.815,63	275.145,06	-24.670,57			
		• 651100	Konzessionsabgaben	235.100,23	225.637,46	-9.462,77	53101-Konzessionsabgaben	-36.820,56	
		• 652100	Erstattungen von Steuern	732,02	0,00	-732,02			
		• 656101	Bußgelder (Verwargelder)	660,00	1.269,01	609,01			
		• 656102	Bußgelder u.a.	390,00	313,45	-76,55			
		• 656200	Säumniszuschläge	47.237,71	19.114,90	-28.122,81			
		• 656500	Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	2.787,22	17.468,19	14.680,97	61101-Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabage 2007/2008	16.036,79	
		• 659100	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.908,45	11.342,05	-1.566,40	11106-Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen		
8		Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		302.311,89	327.207,12	24.895,23			
		• 661701	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	104.845,34	48.145,48	-56.699,86			
		• 661702	Zinseinzahlungen/Tilgungsansp.	71.617,92	80.850,39	9.232,47			
		• 665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und	141.252,38	137.328,25	-3.924,13			
		• 669100	Sonstige Finanzeinzahlungen	- 15.403,75	60.883,00	76.286,75			
9		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.492.247,48	12.440.456,96	-2.051.790,52			
10		Personalauszahlungen		6.043.968,55	6.008.002,83	-35.965,72			
		• 701100	Dienstbezüge Beamte	229.329,74	235.842,53	6.512,79	analog Ergebniskonten		
		• 701200	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.503.981,22	4.574.565,18	70.583,96	analog Ergebniskosten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)		
		• 701201	Abfindungen und Übergangsgeld	48.434,16	0,00	-48.434,16			
		• 702100	Beiträge z. Versorgungsk. Beamte	104.520,00	105.720,00	1.200,00			
		• 702200	Beiträge z.Versorgk.Tariflich Beschäftigte	153.172,55	144.317,82	-8.854,73			
		• 703200	Beitr.z.gesetzl.Sozialvers.Tariflich Beschäftigte	916.172,73	857.043,49	-59.129,24	analog Ergebniskosten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)		
		• 703201	Umlage zur gesetzl.Unfallversicherung	62.981,75	70.782,86	7.801,11			
		• 704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	25.376,40	19.730,95	-5.645,45			
11		Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00			
12		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.980.645,51	2.454.672,93	474.027,42			
		• 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	202.824,33	152.103,62	-50.720,71	11108-technische Prüfungen, Kleinstreparaturen	31.027,11	6.631,29
							21102-technische Prüfungen, Kleinstreparaturen	-47.065,84	45.463,50
							51101	-12.272,16	
							57303-Wartungsverträge und.Reparaturen Bürgerhaus und MZG Göritz	10.374,00	
							57310-Wartungsverträge und Reparaturen Bauhof	-26.611,35	26.000,00

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 721110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	0,00	434.997,12	434.997,12	11108-Grundsanierung Rittersaal (Wände, Decke, Fußboden, Türen)	-108.700,73	108.593,85
						25202-Sanierung Slawenburg Raddusch		-39.734,83	1.968,19
		• 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.938,28	2.118,64	180,36			
		• 722101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	54.769,23	58.775,82	4.006,59			
		• 722102	Unterhaltung und Pflege	75.021,78	105.190,60	30.168,82	54101-Straßenunterhaltung,Markierung auf öffentl.Straßen und Ersatz von Schildern	22.155,19	
		• 722103	Wartung und Pflege	1.785,00	451,09	-1.333,91	54101-Reparatur Brücken und Durchlässe auf öffentlichen Straßen und städtische Flächen	-56.198,91	
		• 722104	Wartung und Pflege für TWLS	0,00	1.217,61	1.217,61			
		• 722105	Sondermaßnahmen Straßenunterhaltung	0,00	0,00	0,00			
		• 722106	Wartung und Pflege	9.593,67	27.310,64	17.716,97			
		• 722107	Deckenerneuerung	88.300,82	154.331,34	66.030,52	54101-Deckenerneuerung	-38.556,28	9.000,00
		• 722201	Auszahlg.f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	132.418,96	117.886,66	-14.532,30	12601-Überprüfung,Reparaturen Feuerwehrtechnik	-5.958,80	7.000,00
		• 722202	Auszahlg.f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.193,55	3.880,69	-3.312,86			
		• 723100	Mieten und Pachten	251,31	100,00	-151,31			
		• 723101	Mieten	32.749,48	35.821,32	3.071,84			
		• 723102	Pachten	1.062,32	1.271,55	209,23			
		• 723200	Leasing	3.462,90	5.612,04	2.149,14			
		• 724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	656.666,01	600.341,45	-56.324,56	36502-Gebäudeversicherungen, Bewirtschaftungskosten für Kita "Rappelkiste", Missen, Raddusch	-12.683,28	
							42402-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Abwasser, Strom, Heizung, KAEV-Gebühren, Reinigung	-12.965,11	
							57303-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Strom, Heizung, Abwasser, KAEV-Gebühren, Reinigung MZG Laasow, Repten, Grundsteuer B, ...	-5.684,05	
		• 725100	Haltung von Fahrzeugen	122.374,66	123.829,20	1.454,54	12601-Reparaturen, Inspektionen Feuerwehrfahrzeuge	-8.686,80	75,87
		• 726101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	25.102,05	15.283,02	-9.819,03	11103-Fortbildung für Beschäftigte und Beamte der Stadt	-15.416,30	3.593,80
							12601-Schulung für Maschinisten, Ausbildungslager Jugendfeuerwehr, Lehrgänge, Ganztagsausbildung, Führerscheinerweiterungen, praktische Brandhausausbildung für Kameraden	-4.150,68	1.596,00
							12601-Dienst-und Schutzbekleidung Brandschutz	-19.879,81	2.258,55
		• 726102	Dienst-und Schutzkleidung	23.824,41	50.868,09	27.043,68			
		• 727101	Repräsentationen	6.276,09	7.607,75	1.331,66			
		• 727102	Ehrungen u. Jubiläen	1.109,40	1.522,50	413,10			
		• 727103	Ehrungen / Jubiläen OT Göritz	346,16	143,51	-202,65			
		• 727104	Ehrugen / Jubiläen OT Naundorf	467,09	50,00	-417,09			
		• 727105	Ehrungen / Jubiläen OT Repten	200,00	81,16	-118,84			
		• 727106	Ehrungen / Jubiläen OT Stradow	299,50	145,00	-154,50			
		• 727107	Ehrungen / Jubiläen OT Ogrosen	307,50	132,71	-174,79			
		• 727108	Ehrungen / Jubiläen OT Suschow	286,97	139,50	-147,47			
		• 727109	Ehrungen / Jubiläen OT Koßwig	150,50	399,95	249,45			
		• 727110	Ehrungen / Jubiläen OT Raddusch	600,00	589,00	-11,00			
		• 727111	Ehrungen / Jubiläen OT Laasow	300,49	400,06	99,57			
		• 727112	Ehrungen / Jubiläen OT Missen	359,91	418,49	58,58			
		• 727113	Sonstige Sachaufwendungen	57.398,89	63.120,70	5.721,81			
		• 727114	Information, Dokumentation	1.010,19	562,39	-447,80			
		• 727115	sonstige Sachaufwendungen	3.362,45	3.978,85	616,40			
		• 727116	Sonstige sachl.Aufwendungen	6.888,56	7.857,22	968,66			
		• 727117	Verbrauchsmittel für Unterrichtszw.	11.866,97	10.829,46	-1.037,51			
		• 727118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	4.243,38	5.936,37	1.692,99			
		• 727119	Lehrbücherei,Fachschriften	1.542,58	1.537,79	-4,79			
		• 727120	Kosten Schwimmunterricht	2.150,00	2.278,00	128,00			

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 727121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	2.834,66	2.539,92	-294,74			
		• 727122	Sachaufwendungen Spenden	0,00	370,00	370,00			
		• 727123	Stromkosten	118.050,78	88.155,49	-29.895,29			
		• 727200	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	18.779,90	20.733,91	1.954,01			
		• 728101	Bevorratung Verbrauchsmittel	2.807,61	4.603,56	1.795,95			
		• 728102	Auszahlungen für Verpflegung	111.798,56	134.148,60	22.350,04	36501-Verpflegung Kita´s		
		• 728103	Weitere Auszahlungen	39.863,12	49.706,00	9.842,88			
		• 728104	Verpflegung / Getränke	6.286,67	7.210,67	924,00			
		• 729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	141.718,82	148.083,87	6.365,05			
13		Transferauszahlungen		4.720.007,65	4.757.203,04	37.195,39			
		• 731001	Rückzahlung von Fördermitteln Bund	0,00	1.633,31	1.633,31			
		• 731100	Zuweisungen an Land	0,00	72.535,15	72.535,15	54101-Zahlung auf Offenen Posten Vj		
		• 731101	Rückzahlung von Fördermitteln Land	0,00	1.633,33	1.633,33			
		• 731200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	65.057,78	86.748,50	21.690,72			
		• 731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	145.913,10	363.625,41	217.712,31	51101-Mittelabruf WGVmbhCo.KG-Abbrüche Poliklinik und Wohnblöcke	262.625,41	
							57101-Gesellschafterzuzschuss	-20.000,00	
		• 731510	Zuschüsse an verbund. Unternehmen für die Herrichtung	0,00	0,00	0,00	51101-Haushaltsfortschreibung STUB HFW	-70.100,00	
		• 731700	Zuschüsse an private Unternehmen	6.778,11	4.480,00	-2.298,11	51101-STUB Rückbau	-256.517,55	
		• 731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	143.617,40	129.522,34	-14.095,06	36601-Zuschuss an Förderverein Kita "Marjana Domaskojc" lt. Pachtvertrag, Zuschuss "510 Stellenprogramm ASB", Zuschuss zur Absicherung der Betriebsk. u. Ausgaben gem. geschlossenen Pachtvertrag mit Betreiber des Jugendfreizeithauses W.- Pieck-Str., Anteil der Stadt an Fördermaßnahme z. B. MAE, Bundesfreiwilligendienst, Unterstützung benachteiligter Kinder und Jugendlicher lt. Richtlinie, Anteil der Stadt an Maßnahme schwervermittelbarer Jugendlicher (WEQUA)	-11.002,75	
							42101-Zuschuss nach Richtlinie, Wettbewerbe, anteil. Personalkosten BW 90 lt. Vereinbarung, anteil. Betriebskosten lt. Satzung f.BW 90, SpVgg . Raddusch, Eintracht Koßwig, TSV Missen, 1. KSV, Nutzungsgebühren lt.Vereinbarung 1. KSV, Unterstützung Vereine: 17.000 € für die Nutzung von Sporteinrichtungen lt.neuer Satzung	-15.838,36	2.330,00
							57501-Zuschuss Gurkentag, Zuschuss an Tourismusverband für Betreibung Touristen-Information Raddusch, Sonderbeitrag für Spreewaldverein	-7.266,39	
		• 731802	Altstadtsanierung Zuschüsse an natürliche Personen	5.673,26	0,00	-5.673,26			
		• 734100	Gewerbesteuerumlage	422.075,00	8.670,00	-413.405,00		-56.330,00	
		• 737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	3.930.893,00	4.088.355,00	157.462,00	61101-Kreisumlage	8.355,00	
14		Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		754.445,31	782.601,05	28.155,74			
		• 741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.830,87	3.071,88	1.241,01			
		• 742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20,00	230,00	210,00			
		• 742101	Auszahlungen für ehrenamtl.Tätigkeit	80.655,92	73.692,50	-6.963,42	11101-Stadtverordnete, Ortsbeiräte und Sachkundige Einwohner	-7.730,00	
							12601-Auszahlung aufgrund der Satzung über Aufwandsentschädigung	-3.517,50	
		• 742102	Entschädigung f.ehrenamtl.Tätigkeit	5.370,00	5.370,00	0,00			
		• 742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von	0,00	73,78	73,78			
		• 742901	Schülerbeförderung	5.703,62	8.206,72	2.503,10			
		• 742902	Sonstige allgemeine sachl.Auszahlungen	438,89	64,71	-374,18			
		• 743101	Bürobedarf	19.647,61	18.735,20	-912,41			

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 743102	Bücher und Zeitschriften	13.497,22	12.222,00	-1.275,22			
		• 743103	Post-und Fernmeldegebühren	45.989,34	45.715,69	-273,65			
		• 743104	Öffentliche Bekanntmachungen	15.728,39	16.749,88	1.021,49			
		• 743105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	154.977,05	100.028,83	-54.948,22	11103	-30.091,40	
							11104	-10.682,95	
							51101	-44.398,02	48.700,00
							54101	-10.992,68	10.992,68
		• 743106	Sonstige Geschäftsauszahlungen	50.254,97	66.730,71	16.475,74	51101-Zahlung aus Offenen Posten Vj (19.207,31 €)	19.200,60	
		• 743107	Sonstige Geschäftsauszahlungen	45.175,39	38.245,64	-6.929,75	51101-Zahlungen aus Offenen Posten Vj (24.205,61 €)	25.966,04	
		• 743109	Vergütung Sanierungsträger	35.140,46	36.450,73	1.310,27	51101-Gebietsbaufragter		
		• 743112	Stadtumbaumonitoring	0,00	0,00	0,00			
		• 743113	Erwerb geringstwertiger	18.190,18	18.550,82	360,64			
		• 743114	Rücklastschriftgebühren	509,30	517,80	8,50			
		• 744101	Steuern,Versicherungen,Schadensfälle	26.255,42	29.561,31	3.305,89			
		• 744104	Gewerbesteuer/Körperschaftssteuer	0,00	17.703,94	17.703,94			
		• 745100	Erstattungen an Land	3.314,46	4.733,99	1.419,53			
		• 745200	Erstattungen an Gemeinden/GV	24.180,24	28.173,99	3.993,75			
		• 745300	Erstattungen an Zweckverbände	16.504,78	13.106,68	-3.398,10			
		• 745700	Erstattungen an private Unternehmen	8.456,16	0,00	-8.456,16			
		• 745701	Erstattung an private Unternehmen	61.184,57	68.843,27	7.658,70	54501-Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung, einschl. Grundreinigung nach Wintersaison	-111.156,73	
		• 745702	Erstattung an private Unternehmen	15.997,97	17.325,95	1.327,98	54501-Straßenreinigungsleistung laut Vertrag mit Dritten und Satzung	-12.674,05	
		• 745703	Erstattung an private Unternehmen	689,89	2.568,63	1.878,74			
		• 745800	Erstattungen an übrige Bereiche	663,45	4.412,17	3.748,72			
		• 749100	Verfügungsmittel	2.074,54	1.028,21	-1.046,33			
		• 749200	Fraktionszuwendungen	1.080,00	1.080,00	0,00			
		• 749500	Entschädigungszahlungen nach dem	4.979,76	502,80	-4.476,96			
		• 749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	4.525,53	0,00	-4.525,53			
		• 749901	Periodenfremde ordentliche Auszahlungen	3.132,85	16.994,98	13.862,13	57305-Körperschaftssteuer und SoLi WGV mbh&CoKG 2013		
		• 751701	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	15,76	0,00	-15,76			
		• 751702	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	9.295,61	8.705,07	-590,54			
		• 751703	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.154,31	6.592,53	-561,78			
		• 751704	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	12.194,01	4.356,75	-7.837,26			
		• 759200	Rückzahlung von Zinsen für Steuernachforderungen	30.725,25	25.243,00	-5.482,25			
		• 759800	Sonstige Finanzauszahlungen	28.891,54	87.010,89	58.119,35	51101-Zwsichenabrechnungen STUB, Wiedereinstellung von Zinsen, Vergleich Greichtsverfahren FFK	72.010,89	
15		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.499.067,02	14.002.479,85	503.412,83			
16		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		993.180,46	-1.562.022,89	-2.555.203,35			
17		Einzahlungen		896.983,34	1.378.319,45	481.336,11			
		• 681000	Investitionszuweisungen vom Bund	147.305,54	47.641,71	-99.663,83			
		• 681100	Investitionszuweisungen vom Land	625.090,32	1.145.886,12	520.795,80	12601.204 Erwerb Tanklöschfahrzeug TLF 20/40 FF Vetschau	65.678,89	
							54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße	14.300,00	
							54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	133.254,45	
							54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-108.500,00	
							54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch	-12.000,00	
							54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch	-12.000,00	
							57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow	-390.000,00	
		• 681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	117.763,57	115.804,73	-1.958,84			

Nr.	Finanzrechnung			Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten			2014 EUR	2015 EUR	EUR				
				1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 681400	Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen	135,65	0,00	-135,65				
		• 681401	Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	68.986,89	68.986,89	57303.205 Erstausrstattung Stadthaus III (Mobilar, Technik, Ausstellungsmobilar)		68.986,89	
		• 681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.500,00	0,00	-2.500,00				
		• 681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	4.188,26	0,00	-4.188,26				
18		Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten			175.792,78	168.345,95	-7.446,83			
		• 688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	175.792,78	168.345,95	-7.446,83	54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße		-45.877,59	
							54101.307 Ausbau Bahnhofstraße		-19.614,33	
							54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch		-18.000,00	
							54101.399 Pestalozzistraße		36.000,00	
							54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und		-21.000,00	
19		Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen			0,00	0,00	0,00			
20		Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen			94.886,82	171.183,24	76.296,42			
		• 682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	94.886,82	171.183,24	76.296,42	11106.301 Wohngebiet "Spreewaldblick"		39.509,44	
							11106.900 Grundstücksangelegenheiten		16.262,00	
							54101.901 Verkauf Parflächen Kulturhausplatz		-112.700,00	
21		Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen			5.125,00	28.900,00	23.775,00			
		• 683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem	5.050,00	28.800,00	23.750,00				
		• 683200	Einzahlungen aus der Veräußerung von geringwertigen	75,00	100,00	25,00				
22		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen			0,00	0,00	0,00			
23		Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			31.514,10	0,00	-31.514,10			
		• 685100	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	31.514,10	0,00	-31.514,10				
24		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.204.302,04	1.746.748,64	542.446,60			
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.253.722,72	2.058.512,65	804.789,93			
		• 785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	590.208,96	416.448,50	-173.760,46	11108.800 Reserv. HHM Treppenreparatur Stadthaus I		-42.300,00	
							57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow		-438.414,22	60.000,00
							57303.305 Mehrzweckgebäude OT Ogrosen		-40.228,15	40.183,43
							57303.308 Nebengebäude Stadthaus III (Orangerie)		-18.000,00	18.000,00
		• 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	583.079,70	1.284.031,89	700.952,19	54101.308 Ausbau F.-Ludwig-Jahn-Straße		-10.999,66	9.100,00
							54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße		-131.160,62	45.224,03
							54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch		19.401,64	500,00
							54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen		-400.128,77	179.766,43
							54101.405 Errichtung öffentl. Parkplatz Ecke Berliner Str./Thälmannstr.		-135.089,28	22.000,00
							54101.410 Erneuerung Brücke Nr. 8 im Schloßpark		18.818,06	500,00
							54101.420 Erneuerung Straßenbeleuchtung Stradow Dorfstr. u. Hinterstr.		-23.625,87	21.547,56
							54101.423 Gräbendorfer See, Zufahrtsstraße		-20.000,00	20.000,00
		• 785210	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	14.144,43	236.224,28	222.079,85	54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße		7.408,91	5.606,84
							54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und		120.597,58	1.284,49
		• 785220	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	21.222,05	107.668,48	86.446,43	54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen		30.755,28	24.047,54
							54101.315 Busbahnhof Vetschau (Erneuerung		-30.000,00	
							54101.340 Ausbau Markt		-11.000,00	11.000,00
							54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch		-24.000,00	12.000,00
							54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch		-24.000,00	12.000,00
							55101.305 öffentlicher Spielplatz Repten		-13.000,00	13.000,00
26		Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter			27.944,29	34.132,06	6.187,77			
		• 781000	Zuweisungen für Investitionen an Bund	462,86	0,00	-462,86				
		• 781100	Zuweisungen für Investitionen an Land	6.889,04	0,00	-6.889,04				
		• 781200	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	1.071,06	12.105,35	11.034,29				

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 781700	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00			
		• 781800	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	19.521,33	22.026,71	2.505,38	51101.303 Zuschüsse an Dritte f. Kirchstr. 11/12	-294.117,29	289.000,00
							51101.305 Zuschüsse an Dritte Stadtentwicklung	-54.000,00	
							51101.306 Zuschüsse an Dritte f. Schlossstraße 6	-50.000,00	50.000,00
							51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFw) STUB/AUFW	-108.900,00	
		• 781810	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFw) STUB/AUFW	-24.000,00	24.000,00
27		Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		33.391,34	3.550,06	-29.841,28			
		• 783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	33.391,34	3.550,06	-29.841,28			
28		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten		102.086,50	36.664,60	-65.421,90			
		• 782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken,	102.086,50	36.664,60	-65.421,90			
29		Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		669.129,10	292.829,72	-376.299,38			
		• 783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	666.334,52	285.341,18	-380.993,34	12601.100 Investitionen niedriger 10.000 €	-5.341,00	4.255,72
							36501.100 Investitionen niedriger 10.000 €	-5.306,47	3.138,86
							57303.207 Ausstattung Gemeindehaus (Räume) Repten	-5.200,00	5.200,00
							57309.208 Ersatzbeschaffung Lkw. 7,5 t m. Ladekran (für OSL-GW98, 20 Jahre alt)	93.534,00	
		• 783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen	2.794,58	7.488,54	4.693,96			
30		Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen		0,00	0,00	0,00			
		• 784900	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	61201.201 Ansparung zur endfälligen Tilgung SPK-Darlehen	-150.000,00	
31		Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
32		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.086.273,95	2.425.689,09	339.415,14			
33		Saldo aus Investitionstätigkeit		- 881.971,91	-678.940,45	203.031,46			
34		Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf		111.208,55	-2.240.963,34	-2.352.171,89			
35		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen		0,00	0,00	0,00			
36		Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
37		Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00			
38		Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
39		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen		152.923,61	153.514,15	590,54			
		• 792700	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	152.923,61	153.514,15	590,54	61201.301 Kreditaufnahmen /Tilgungen allg.Finanz.		
40		Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00			
41		Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00			
42		Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		152.923,61	153.514,15	590,54			
43		Saldo aus der Finanzierungstätigkeit		- 152.923,61	-153.514,15	590,54			
44		Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
45		Auszahlungen an Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
46		Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven		0,00	0,00	0,00			
47		Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln		- 41.715,06	-2.394.477,49	-2.352.762,43			
47a		Umsatzsteuer Einzahlungen		17.441,61	17.522,80	81,19			
		• 669980	Einzahlung VST FA	940,05	461,78	-478,27			
		• 669981	Buchungskonto UST 7 %	1.221,21	1.155,53	-65,68			
		• 669982	Buchungskonto UST 19 %	15.280,35	15.905,49	625,14			
47b		Umsatzsteuer Auszahlungen		19.239,51	17.448,65	-1.790,86			
		• 759980	Auszahlung UST an das FA	9.982,98	10.575,67	592,69			
		• 759981	Buchungskonto Vorsteuer 7 %	462,62	1.094,96	632,34			
		• 759982	Buchungskonto Vorsteuer 19 %	9.104,99	6.471,02	-2.633,97			
		• 759986	Auszahlungskonto Vorauszahlg.Dauerfr.Ust.	- 311,08	-693,00	-381,92			
47c		Umsatzsteuer Saldo		- 1.797,90	74,15	1.872,05			
48a		Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres		10.466.999,34	10.424.193,45	-42.805,89			

Nr.	Finanzrechnung		Ergebnis	Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
			1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		• 181110 SPK NL Girokonto	55.437,16	158.526,01	103.088,85				
		• 181112 SPK NL Scheckauszahlung	0,00	-261,38	-261,38				
		• 181114 SPK NL,Scheckeinreichung	8,00	16,00	8,00				
		• 181115 Schwebebank LS	0,00	531,35	531,35				
		• 181120 Spreewaldbank Giro	79.517,26	97.140,22	17.622,96				
		• 181130 DKB Giro	3.431.678,49	3.334.046,84	-97.631,65				
		• 181140 Verwalterkonto EG Loewa	8.697,77	9.885,50	1.187,73				
		• 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG	470.023,03	85.003,66	-385.019,37				
		• 182116 FG diverse Tilgungsansparung	2.802.130,98	3.023.748,90	221.617,92				
		• 182132 DKB TG/FG	3.619.506,65	3.715.556,35	96.049,70				
48b		Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	89.885,89	90.592,96	707,07				
		• 379151 FFM Bilanzabschluss	89.885,89	90.592,96	707,07				
48		Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Haushaltsjahres	10.377.113,45	10.333.600,49	-43.512,96				
49		Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	90.592,96	82.071,59	-8.521,37				
		• 379151 FFM Bilanzabschluss	90.592,96	82.071,59	-8.521,37				
50		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.424.193,45	8.021.268,74	-2.402.924,71				
		• 181114 SPK NL,Scheckeinreichung	16,00	0,00	-16,00				
		• 181110 SPK NL Girokonto	158.526,01	42.962,08	-115.563,93				
		• 181112 SPK NL Scheckauszahlung	- 261,38	-261,38	0,00				
		• 181115 Schwebebank LS	531,35	311,35	-220,00				
		• 181120 Spreewaldbank Giro	97.140,22	79.257,72	-17.882,50				
		• 181130 DKB Giro	3.334.046,84	4.683.326,63	1.349.279,79				
		• 181140 Verwalterkonto EG Loewa	9.885,50	12.699,67	2.814,17				
		• 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG	85.003,66	160.009,71	75.006,05				
		• 182116 FG diverse Tilgungsansparung	3.023.748,90	2.154.409,45	-869.339,45				
		• 182132 DKB TG/FG	3.715.556,35	888.553,51	-2.827.002,84				

Anlage 3 zum Anhang

Passivseite	Bilanzkonto	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2014	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr
Eigenkapital			25.553.630,63	27.654.746,99	-2.101.116,36
11	Basis-Reinvermögen		14.986.694,39	14.942.517,57	44.176,82
	201100	Basis-Reinvermögen	14.986.694,39	14.942.517,57	44.176,82
12	Rücklagen aus Überschüssen		8.368.961,24	10.470.077,60	-2.101.116,36
	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses				
121			8.175.712,14	10.287.925,10	-2.112.212,96
	202100	Rücklage a. Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	8.175.712,14	10.287.925,10	-2.112.212,96
122	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		193.249,10	182.152,50	11.096,60
	202200	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	193.249,10	182.152,50	11.096,60
13	Sonderrücklagen		2.197.975,00	2.242.151,82	-44.176,82
	202401	Sonderrücklage Tilgungsansparung	2.021.357,51	2.021.357,51	0,00
	202402	Sonderrücklage Ortsteilrücklage	176.617,49	220.794,31	-44.176,82
14	Fehlbetragsvortrag		0,00	0,00	0,00
141	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis		0,00	0,00	0,00
	203101	Ordentliches Ergebnis laufendes Jahr	0,00	0,00	0,00
142	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis		0,00	0,00	0,00
	203201	Ausserordentliches Ergebnis laufendes Jahr	0,00	0,00	0,00
Sonderposten			32.906.600,99	33.404.434,64	-497.833,65
21	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand		29.711.649,97	29.097.550,59	614.099,38
	231100	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	29.711.649,97	29.097.550,59	614.099,38
22	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen		1.932.938,41	1.922.748,40	10.190,01
	232100	Sopo aus Beiträgen, Baukosten-u. Investitionszusch.	1.932.938,41	1.922.748,40	10.190,01
23	sonstige Sonderposten		1.262.012,61	2.384.135,65	-1.122.123,04
	233100	Sonstige Sonderposten	536.624,51	466.819,41	69.805,10
	235100	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	725.388,10	1.917.316,24	-1.191.928,14
Rückstellungen			1.996.941,13	2.182.422,79	-185.481,66
31	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.767.302,37	1.921.935,79	-154.633,42
	251100	Pensionsrückstellungen	1.019.813,00	958.475,00	61.338,00
	251200	Beihilferückstellungen	423.480,00	394.470,00	29.010,00
	251300	Rückstellungen für Altersteilzeit u. ähnl. Maßnahmen	324.009,37	568.990,79	-244.981,42
35	Sonstige Rückstellungen		229.638,76	260.487,00	-30.848,24
	282100	Droh.Verpfl.BÜ's, Gewährl. u. anhäng. Gerichtsverf.	47.689,76	66.784,00	-19.094,24
	283100	Weit.wirtschäftl.begr.ungew.Verpfl.v. Bilanzstichtag	59.000,00	58.000,00	1.000,00
	283101	Rückstell. f. n. genommen Url. u. geleist. Überst.	8.317,00	21.071,00	-12.754,00
	283102	Rückstellungen für Restitutionen	114.632,00	114.632,00	0,00
Verbindlichkeiten			5.498.734,27	5.388.830,19	109.904,08
42	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		4.654.549,16	4.808.063,31	-153.514,15
	321101	Darlehen ILB Solarsporthalle 80126472	180.000,00	300.000,00	-120.000,00
	321701	Darlehen SPK NL 6900125512	4.075.536,72	4.075.536,72	0,00
	321702	Darlehen ILB - PVA 160013651	206.569,68	221.593,89	-15.024,21
	321703	Darlehen KfW - PVA 4964396	181.500,00	198.000,00	-16.500,00
	321704	Darlehen KfW - ABM 8540818 OT Raddusch	10.942,76	12.932,70	-1.989,94
46	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		455.041,52	509.819,40	-54.777,88
	351100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	455.041,52	509.819,40	-54.777,88
47	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		120.468,91	-33.562,33	154.031,24
	361100	Verbindlichkeiten aus Transferleistg.	120.468,91	-33.562,33	154.031,24
412	sonstige Verbindlichkeiten		268.674,68	104.509,81	164.164,87
	379100	Übrige Verbindlichkeiten	186.602,97	13.917,05	172.685,92
	379151	FFM Bilanzabschluss	82.071,59	90.592,96	-8.521,37
	379181	Umsatzsteuer 7 %	-0,03	-0,07	0,04
	379182	Umsatzsteuer 19 %	0,15	-0,13	0,28
Passive Rechnungsabgrenzungsposten			447.250,80	406.769,39	40.481,41
	391100	PRAP aus Zahlungen	447.250,80	406.769,39	40.481,41

Anlage 3 zum Anhang

[illegible]

Anlagenübersicht per 31.12.2015

Anlagevermögen - in EUR -	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haus- haltsjahr	Abgänge im Haus- haltsjahr	Umbuch- ungen im Haus- haltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulier- te Ab- schreibun- gen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Haus- haltsjahres	am 31.12. des Vor- jahres
		+	. / .	+ / -		. / .	+	. / .			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	317.359,64	5.871,75	0,00	-1.071,00	322.160,39	26.437,26	0,00	0,00	273.675,35	48.485,04	70.121,55
Sachanlagen	76.447.356,39	2.532.681,12	367.180,75	107.866,04	78.720.722,80	1.882.766,21	0,00	324.225,00	28.384.744,45	50.335.978,35	49.621.153,15
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	624.876,86	169,58	9,72	22.578,42	647.615,14	0,00	0,00	0,00	0,00	647.615,14	624.876,86
Brachland	83.079,19	169,58	0,00	721,08	83.969,85	0,00	0,00	0,00	0,00	83.969,85	83.079,19
Ackerland	203.052,64	0,00	0,00	18.356,16	221.408,80	0,00	0,00	0,00	0,00	221.408,80	203.052,64
Wald, Forsten	78.141,81	0,00	0,00	2.579,39	80.721,20	0,00	0,00	0,00	0,00	80.721,20	78.141,81
Sonstige unbebaute Grundstücke	260.603,22	0,00	9,72	921,79	261.515,29	0,00	0,00	0,00	0,00	261.515,29	260.603,22
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.477.299,58	13.502,57	0,00	1.490.978,85	30.981.781,00	498.851,12	0,00	0,00	10.022.331,71	20.959.449,29	19.867.786,25
Grundstücke mit Wohnungen	2.413.493,77	0,00	0,00	0,00	2.413.493,77	22.923,50	0,00	0,00	1.071.102,12	1.342.391,65	1.365.315,15
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.921.275,35	2.202,21	0,00	7.143,72	2.930.621,28	44.300,41	0,00	0,00	1.263.189,23	1.667.432,05	1.702.386,53
Grundstücke mit Schulen	10.256.526,34	469,00	0,00	0,00	10.256.995,34	169.153,16	0,00	0,00	3.603.230,94	6.653.764,40	6.822.448,56
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	5.017.894,12	0,00	0,00	0,00	5.017.894,12	84.197,65	0,00	0,00	1.016.572,55	4.001.321,57	4.085.519,22
Sonstige Dienst-, Geschäfts-, und Betriebsgebäude	8.868.110,00	10.831,36	0,00	1.483.835,13	10.362.776,49	178.276,40	0,00	0,00	3.068.236,87	7.294.539,62	5.892.116,79
Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	37.063.669,03	148.301,98	24.468,06	1.788.549,93	38.976.052,88	1.008.061,62	0,00	7.763,18	13.160.471,32	25.815.581,56	24.989.528,89
Grund u. Boden d. Infrastrukturvermögen u. sonstige Sonderflächen	3.533.965,24	919,00	11.016,00	-7.758,67	3.516.109,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.516.109,57	3.533.965,24
Brücken und Tunnel	1.539.708,46	4.773,36	0,00	124.538,63	1.669.020,45	28.074,39	0,00	0,00	128.559,57	1.540.460,88	1.439.223,28
Gleisanlagen und mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.403.762,36	13.360,82	3,00	127.231,71	3.544.351,89	99.307,61	0,00	0,00	562.240,23	2.982.111,66	2.940.829,74
Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	23.055.499,41	85.865,70	11.471,06	1.364.017,43	24.493.911,48	713.173,68	0,00	5.787,18	10.120.496,82	14.373.414,66	13.728.421,83
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.125.421,31	5.646,74	0,00	149.833,24	2.280.901,29	70.221,54	0,00	0,00	527.574,69	1.753.326,60	1.668.068,16
Bauten auf Sonderflächen	3.405.312,25	37.736,36	1.978,00	30.687,59	3.471.758,20	97.284,40	0,00	1.976,00	1.821.600,01	1.650.158,19	1.679.020,64
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunstgegenstände und Kulturdenkmale	3.786,00	51.377,22	0,00	-51.377,22	3.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.786,00	3.786,00
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.984.171,59	48.590,33	260.046,00	3.723,87	4.776.439,79	248.785,64	0,00	246.614,57	2.754.834,33	2.021.605,46	2.230.697,33

Anlagenübersicht per 31.12.2015

Anlagevermögen - in EUR -	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haus- haltsjahr	Abgänge im Haus- haltsjahr	Umbuch- ungen im Haus- haltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulier- te Ab- schreibun- gen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Haus- haltsjahres	am 31.12. des Vor- jahres
		+	. / .	+ / -		. / .	+	. / .			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.042.175,69	84.154,86	70.121,80	77.812,89	3.134.021,64	127.067,83	0,00	69.847,25	2.447.107,09	686.914,55	653.100,18
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.251.377,64	2.186.584,58	12.535,17	-3.224.400,70	201.026,35	0,00	0,00	0,00	0,00	201.026,35	1.251.377,64
Finanzanlagevermögen	5.718.649,53	0,00	0,00	0,00	5.718.649,53	0,00	0,00	0,00	0,00	5.718.649,53	5.718.649,53
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	150.900,00	0,00	0,00	0,00	150.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.900,00	150.900,00
Mitgliedschaften in Zweckverbänden	4.626.827,42	0,00	0,00	0,00	4.626.827,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4.626.827,42	4.626.827,42
Anteile an sonstigen Beteiligungen	940.922,11	0,00	0,00	0,00	940.922,11	0,00	0,00	0,00	0,00	940.922,11	940.922,11
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Anlagevermögen	82.483.365,56	2.538.552,87	367.180,75	106.795,04	84.761.532,72	1.909.203,47	0,00	324.225,00	28.658.419,80	56.103.112,92	55.409.924,23

Hinweis: Der Saldo bei den Umbuchungen resultiert aus Verschiebungen von Anlagevermögen in die Vorräte und umgekehrt.

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2015
- in EUR -

Forderungsarten	Stand zum 31.12. 2014	Stand zum 31.12. 2015	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) / Weniger (-) gegenüber Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	982.651,71	392.233,26	369.216,63	23.016,63	0,00	-590.418,45
Gebühren	61.230,67	103.740,48	103.740,48	0,00	0,00	42.509,81
Beiträge	242.567,03	160.623,09	137.606,46	23.016,63	0,00	-81.943,94
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-26.376,72	-26.733,47	-26.733,47	0,00	0,00	-356,75
Steuern	651.856,68	638.864,88	638.864,88	0,00	0,00	-12.991,80
Transferleistungen	633.865,35	99.666,27	99.666,27	0,00	0,00	-534.199,08
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	78,50	867,00	867,00	0,00	0,00	788,50
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-580.569,80	-584.794,99	-584.794,99	0,00	0,00	-4.225,19
Privatrechtliche Forderungen	177.129,22	108.083,06	105.035,06	3.048,00	0,00	-69.046,16
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	194.010,72	125.604,58	122.556,58	3.048,00	0,00	-68.406,14
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-16.881,50	-17.521,52	-17.521,52	0,00	0,00	-640,02
Sonstige Vermögensgegenstände	187.463,75	247.952,52	247.952,52	0,00	0,00	60.488,77
Sonstige Vermögensgegenstände	187.463,75	247.952,52	247.952,52	0,00	0,00	60.488,77
Gesamtsumme Forderungen:	1.347.244,68	748.268,84	722.204,21	26.064,63	0,00	-598.975,84

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2015
in - EUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.808.063,31	4.654.549,16	154.983,88	211.584,28	4.287.981,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	509.819,40	455.041,52	439.962,75	15.078,77	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-33.562,33	120.468,91	120.468,91	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	104.509,81	268.674,68	268.647,68	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	5.388.830,19	5.498.734,27	984.063,22	226.663,05	4.287.981,00

**Übersicht über Haushaltsermächtigungen 2015/2016 (§ 24 KomHKV)
-Ergebnishaushalt-**

Produkt	Konto	Bezeichnung	gebildete Haushalts- ermächtigungen
11103	522201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	3.332,00 €
11103	526101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	3.593,80 €
11106	543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	10.710,00 €
11108	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.631,29 €
11108	521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	108.593,85 €
12601	522201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.000,00 €
12601	525100	Haltung von Fahrzeugen	75,87 €
12601	526101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	1.596,00 €
12601	526102	Dienst-und Schutzkleidung	2.258,55 €
12602	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.242,62 €
21101	527116	Sonstige sachl.Aufwendungen	4.400,00 €
21101	527118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	145,00 €
21101	527121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	233,24 €
21102	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.463,50 €
25202	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000,00 €
25202	521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	1.968,19 €
28101	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00 €
31501	527122	Sachaufwendungen Spenden	100,00 €
36502	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.420,72 €
42101	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.330,00 €
42402	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	225,77 €
51101	531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	919,68 €
51101	543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	48.700,00 €
51101	543107	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.570,00 €
51101	543109	Vergütung Sanierungsträger	11.379,68 €
51101	543112	Stadtumbaumonitoring	3.000,00 €
54101	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.272,90 €
54101	522107	Deckenerneuerung	9.000,00 €
54101	543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnl.Kosten	10.992,68 €
55101	522101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	600,00 €
57310	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.000,00 €
			327.855,34 €

Übersicht über Haushaltsermächtigungen 2015/2016 (§ 24 KomHKV)
-Finanzhaushalt-

Produkt	Konto	Bezeichnung	gebildete Haushalts- ermächtigungen
11103	722201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	3.332,00 €
11103	726101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	3.593,80 €
11106	743105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnk.Kosten	10.710,00 €
11108	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.631,29 €
11108	721110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	108.593,85 €
12601	722201	Aufwendg f.d.lfd.Unterhaltung bew.Verm.	7.000,00 €
12601	725100	Haltung von Fahrzeugen	75,87 €
12601	726101	Aus-und Fortbildung, Umschulung	1.596,00 €
12601	726102	Dienst-und Schutzkleidung	2.258,55 €
12602	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.242,62 €
21101	727116	Sonstige sachl.Aufwendungen	4.400,00 €
21101	727118	Anschaffung Lehr-u.Lernmittel	145,00 €
21101	727121	Schulveranstaltungen/Wettbewerbe	233,24 €
21102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.463,50 €
25202	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000,00 €
25202	721110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	1.968,19 €
28101	731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	100,00 €
31501	727122	Sachaufwendungen Spenden	100,00 €
36502	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.420,72 €
42101	731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.330,00 €
42402	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	225,77 €
51101	731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	919,68 €
51101	743105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnk.Kosten	48.700,00 €
51101	743107	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.570,00 €
51101	743109	Vergütung Sanierungsträger	11.379,68 €
51101	743112	Stadtumbaumonitoring	3.000,00 €
54101	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.272,90 €
54101	722107	Deckenerneuerung	9.000,00 €
54101	743105	Sachverständigen/Gerichts-u.ähnk.Kosten	10.992,68 €
55101	722101	laufende Unterhaltung sonst.unbew.Verm.	600,00 €
57310	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.000,00 €
			327.855,34 €

Bezeichnung Budget	Konto	Summe ET (ETA+Vorschlag FB2)
11101.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783100	1.311,18 €
11103.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783100	3.933,30 €
11103.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783400	7.142,38 €
11106.302 Kleinteilige Grundstücksbereinigungen	782100	2.400,00 €
12601.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783100	4.255,72 €
12601.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783200	0,00 €
12601.100 Investitionen niedriger 10.000 €	785300	1.300,00 €
12601.205 Einführung digitaler Funk Land Brandenburg	783100	3.563,34 €
12601.206 Fahrzeug (TSF) Ortswehr Suschow	783100	801,86 €
36501.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783100	3.138,86 €
36501.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783400	0,00 €
36502.303 Kita "Am Storchennest"	785100	416,50 €
42402.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783200	1.140,02 €
51101.303 Zuschüsse an Dritte f. Kirchstr. 11/12	781800	289.000,00 €
51101.306 Zuschüsse an Dritte f. Schlossstraße 6	781800	50.000,00 €
51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFw) STUB/AUFW	781810	24.000,00 €
54101.204 Erweiterung / Neugestaltung Touristisches Informationssystem	783100	1.177,06 €
54101.308 Ausbau F.-Ludwig-Jahn-Straße	785200	9.100,00 €
54101.318 Ausbau Berliner Straße	785200	4.880,30 €
54101.340 Ausbau Markt	785300	11.000,00 €
54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	785200	45.224,03 €
54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße	785210	5.606,84 €
54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch	785200	500,00 €
54101.384 Parkplatz am Schlosspark	785200	0,00 €
54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	782100	32.814,96 €
54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	785200	179.766,43 €
54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	785210	1.284,49 €
54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	785220	24.047,54 €
54101.405 Errichtung öffentl. Parkplatz Ecke Berliner Str./Thälmannstr.	785200	22.000,00 €
54101.410 Erneuerung Brücke Nr. 8 im Schloßpark	785200	524,55 €
54101.412 Erneuerung RWK Schlösschen Raddusch	785200	500,00 €
54101.420 Erneuerung Straßenbeleuchtung Stradow Dorfstr. u. Hinterstr.	785200	21.547,56 €
54101.423 Gräbendorfer See, Zufahrtsstraße	785200	20.000,00 €
54101.428 Erneuerung Straßenbeleuchtung incl. Erdverkabelung Vetschau,	785200	7.526,52 €
54101.429 Erneuerung Straßenbeleuchtung incl. Erdverkabelung Laasow	785200	1.991,59 €
54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch	785300	12.000,00 €
54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch	785300	12.000,00 €
55101.100 Investitionen niedriger 10.000 €	783100	2.450,45 €
55101.305 öffentlicher Spielplatz Repten	785300	13.000,00 €
57303.207 Ausstattung Gemeindehaus (Räume) Repten	783100	5.200,00 €
57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow	785100	60.000,00 €
57303.305 Mehrzweckgebäude OT Ogrosen	785100	40.183,43 €
57303.307 Stadthaus III	785100	8.000,00 €
57303.308 Nebengebäude Stadthaus III (Orangerie)	785100	18.000,00 €
57310.900 Grundstücksangelegenheiten	782100	5.400,00 €
		958.128,91 €

zzgl.Nachtrag

54101.900 Gemeindestraßen	782100	7.000,00 €
		965.128,91 €



Beteiligungsbericht der Stadt Vetschau/Spreewald zum 31.12.2015

Erstellt auf Grundlage der Prüfungs- und Geschäftsberichte der
Beteiligungsunternehmen der Stadt Vetschau/Spreewald

Herausgeber: Stadt Vetschau/Spreewald, Der Bürgermeister

Verantwortlich: Fachbereich Zentrale Steuerung
Sachgebiet Kämmerei / Steuern
Schlossstraße 10
03226 Vetschau/Spreewald
Tel.: +49 (35433) 777-0
Internet: www.vetschau.de

INHALTSVERZEICHNIS

1. Vorbemerkungen
2. Beteiligungen der Stadt – Organigramm
3. Analyse der Jahresabschlüsse
 3. A. Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungs mbH (WGVB mbH)
 3. B. Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG (WGV mbH & Co.KG)
 3. C. Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG (WGVs mbH & Co. KG)
 3. D. Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH (REG mbH)
 3. E. Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der enviaM (KBE)

1. Vorbemerkungen

Der Beteiligungsbericht dient der Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner. Er umfasst die kommunalen Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf.

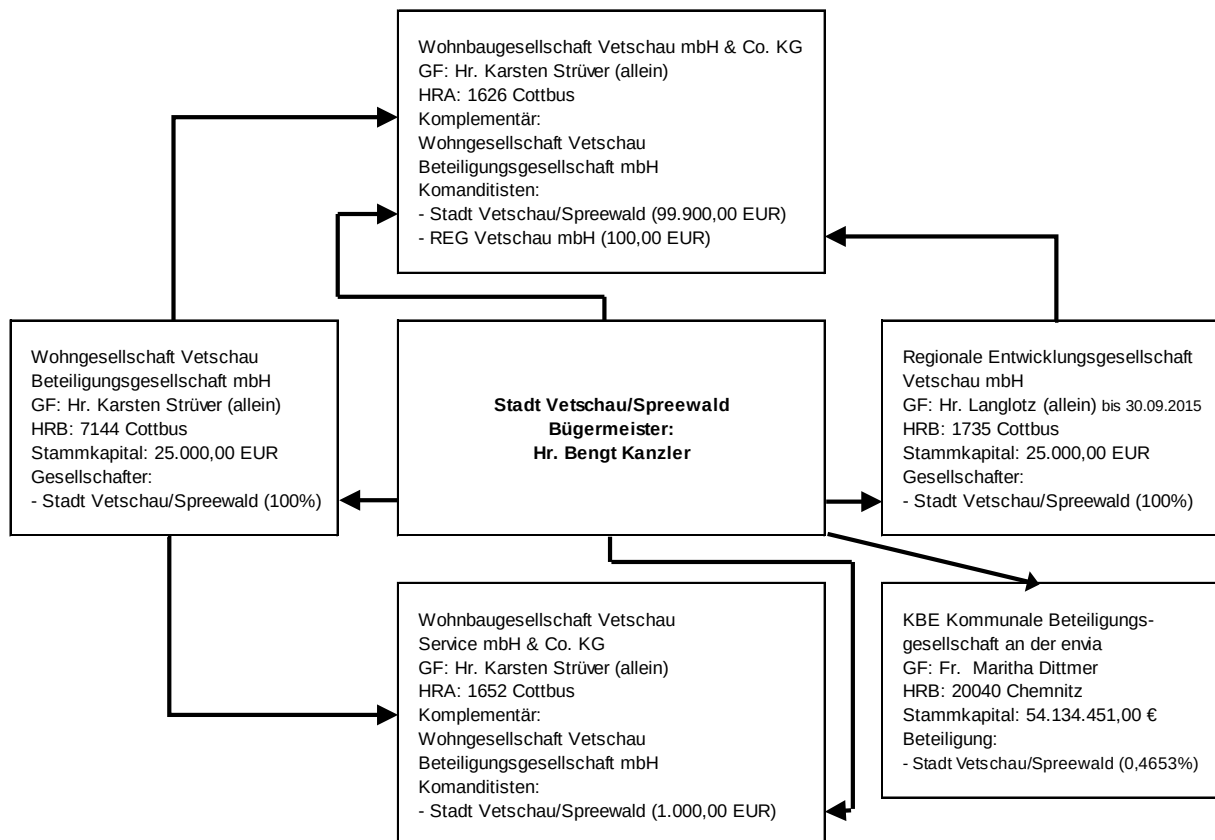
Der Beteiligungsbericht entspricht den Vorschriften des § 61 KomHKV.

Grundlage für diesen Beteiligungsbericht bilden die Einzelabschlüsse per 31.12.2015 (KBE per 30.06.2015) der Gesellschaften an denen die Stadt Vetschau/Spreewald beteiligt ist.

Durch die privatrechtlichen Unternehmen, an denen die Stadt als Gesellschafterin beteiligt ist, werden kommunale Leistungen wahrgenommen. Dazu gehören unter anderem die zuverlässige Energieversorgung, die Bereitstellung von bedarfsgerechtem und bezahlbarem Wohnraum und die Entwicklung der Stadt im wirtschaftlichen und touristischen Bereich.

2. Übersicht der Beteiligungen der Stadt Vetschau/Spreewald

Organigramm:



Tabellarische Übersicht:

Gesellschaft	Stammkapital in €	Beteiligung in €	Anteile in %
WGV mbH & Co. KG	100.000	99.900	99,90
WGVB mbH	25.000	25.000	100,00
WGVS mbH & Co. KG	1.000	1.000	100,00
REG mbH	25.000	25.000	100,00
KBE	53.361.422	248.287	0,4653

(Bei dem Stammkapital der KBE handelt es sich um das ausgegebene Stammkapital)

Im Berichtsjahr wurden keine Gesellschaftsverhältnisse beendet oder neu eingegangen.

3. Analyse der Jahresabschlüsse

Für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Unternehmen mit Beteiligungen der Stadt erfolgen die Analysen der letzten drei Jahresabschlüsse und deren Entwicklungen im Betrachtungszeitraum.

Die Ergebnisse werden hinsichtlich der Rentabilität, der Liquidität und der Bilanzstruktur interpretiert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung werden erläutert.

3. A. Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungsgesellschaft mbH (WGVB)

3. A.1. Gesellschaftliche Verhältnisse

Sitz des Unternehmens:	Wilhelm-Pieck-Straße 30 03226 Vetschau/Spreewald
Rechtsform:	GmbH
Handelsregister:	Cottbus, HRB 7144
Stammkapital:	25.000 €
Gesellschafter und ihre Beteiligung:	Stadt Vetschau/Spreewald 25.000 €
Geschäftsführer:	Herr Karsten Strüver, einzelnvertretungsberechtigt
Prokurist:	Frau Angelika Schwerdtner
Gegenstand des Unternehmens:	Erwerb und Verwaltung von Beteiligungen
Unternehmensgründung:	29.06.2004
Aufsichtsrat:	Vorsitzender: Herr Bengt Kanzler, Bürgermeister Stellvertreter: Herr Andreas Malik, StV Mitglieder: Herr Uwe Jeschke, StV Frau Karola Schmidt, StV Herr Winfried Böhmer, StV Herr Rainer Daniel, Ortsvorsteher

Die WGVB ist geschäftsführende Komplementär-GmbH der beiden WGV-Kommandit-Gesellschaften, der Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG (WGVs) und der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG (WGV).

3. A.2. Analyse der Jahresabschlüsse

Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungs mbH							
Übersicht GuV-Entwicklung		2013	%	2014	%	2015	%
1.	Umsatzerlöse	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
2.	Erträge aus Beteiligungen	8.173,73 €		8.066,94 €	100,00	7.970,97 €	100,00
3.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+/-	4. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+	5. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+	6. sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	- davon nachrichtl. Zuschüsse der Stadt	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	7. Gesamtleistung	8.173,73 €	100,00	8.066,94 €	100,00	7.970,97 €	100,00
-	8. Materialaufwand	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	9. Rohertrag	8.173,73 €	100,00	8.066,94 €	100,00	7.970,97 €	100,00
-	10. Personalaufwand	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
-	11. Abschreibungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
-	12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
-	15. sonstige betriebliche Aufwendungen	8.122,21 €	99,37	6.340,12 €	78,59	6.070,74 €	76,16
	Versicherungen	2.636,92 €	32,26	2.636,92 €	32,69	2.138,92 €	26,83
	Rechts- und Beratungskosten	2.562,07 €	31,35	64,86 €	0,80	0,00 €	0,00
	Abschluss- und Prüfungskosten	2.773,22 €	33,93	3.488,34 €	43,24	3.841,82 €	48,20
	Übrige Kosten	150,00 €	1,84	150,00 €	1,86	90,00 €	1,13
=	16. Betriebsergebnis	51,52 €	0,63	1.726,82 €	21,41	1.900,23 €	23,84
+	17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
-	18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	19. Finanzergebnis	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	20. Ergebnis vor Steuern	51,52 €	0,63	1.726,82 €	21,41	1.900,23 €	23,84
-	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7,38 €	0,09	272,19 €	3,37	301,72 €	3,79
-	22. sonstige Steuern	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	23. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	44,14 €	0,54	1.454,63 €	18,03	1.598,51 €	20,05

Aufgrund des Gegenstands des Unternehmens, Erwerb und Verwaltung von Beteiligungen, erfolgt der Ausweis der Erträge aus Beteiligungen innerhalb der Gesamtleistung und nicht wie sonst üblich im Finanzergebnis.

Rentabilitätsbetrachtung:

Den geringen Erträgen aus den Beteiligungen stehen geringe sonstige betriebliche Aufwendungen im Betrachtungszeitraum gegenüber. Die Aufwendungen resultieren 2015 wie bereits im Vorjahr aus Versicherungen und relativ hohen Abschluss- und Prüfungskosten, welche im Hinblick auf den Geschäftsumfang der Gesellschaft zu hinterfragen sind.

Es werden positive Jahresergebnisse auf sehr niedrigem Niveau erwirtschaftet. Dies entspricht dem Gesellschaftszweck als Komplementär-GmbH.

Erhebliche Risiken sind nicht zu erkennen. Bei annähernd gleichbleibenden Rahmenbedingungen kann auch zukünftig von ähnlichen Ergebnissen ausgegangen werden.

Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungs mbH						
Alle Angaben in EUR						
Übersicht Bilanzentwicklung	2013	%	2014	%	2015	%
AKTIVA						
A. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Grundstücke, -gleiche Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	40.452,02	100,00	41.143,24	100,00	45.320,20	100,00
I. Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	40.452,02	100,00	41.143,24	100,00	45.320,20	100,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00		0,00	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Beteiligungen	40.452,02	100,00	41.089,45	99,87	45.320,20	100,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	53,79	0,13	0,00	0,00
III. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA	40.452,02	100,00	41.143,24	100,00	45.320,20	100,00
PASSIVA						
A. Eigenkapital	35.634,75	88,09	37.089,38	90,15	38.687,89	85,37
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	61,80	25.000,00	60,76	25.000,00	55,16
II. Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	10.590,61	26,18	10.634,75	25,85	12.089,38	26,68
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	44,14	0,11	1.454,63	3,54	1.598,51	3,53
B. Rückstellungen	3.007,38	7,43	3.000,00	7,29	3.800,67	8,39
1. Rückstell. f. Pensionen und ähnl. Verpflicht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	7,38	0,02	0,00	0,00	300,67	0,66
3. Sonstige Rückstellungen	3.000,00	7,42	3.000,00	7,29	3.500,00	7,72
C. Verbindlichkeiten	1.809,89	4,47	1.053,86	2,56	2.831,64	6,25
- davon nachrichtlich bis zu einem Jahr	1.809,89	4,47	1.053,86	2,56	2.831,64	6,25
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten ggü. KI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus L&L		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten ggü. Beteiligungen	1.809,89	4,47	836,24	2,03	2.614,02	5,77
8. sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	217,62	0,53	217,62	0,48
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme PASSIVA	40.452,02	100,00	41.143,24	100,00	45.320,20	100,00

Bilanzstrukturbetrachtung:

Anlagevermögen ist nicht vorhanden. Die Aktiva resultieren ausschließlich aus Forderungen gegenüber den beteiligten Unternehmen. Die Entwicklung zeigt nachstehende Tabelle.

Forderungsentwicklung	2013	2014	2015
3. Forderungen gegen Beteiligungen	40.452,02 €	41.089,45 €	45.320,20 €
- davon ggü. WGV GmbH&Co.KG	3.667,89 €	0,00 €	0,00 €
- davon ggü. WGVs GmbH&Co.KG	36.784,13 €	41.089,45 €	45.320,20 €

Die Finanzierung des Vermögens erfolgt fast vollständig aus dem Eigenkapital. Von den geringen Verbindlichkeiten 2015 in Höhe von 2.831,64 € bestehen 2.614,02 € gegenüber der WGV GmbH & Co. KG.

Strukturrisiken sind nicht zu erkennen. Liquide Mittel werden nicht ausgewiesen. Zahlungsströme werden durch die Verrechnungskonten abgebildet.

Auf eine Kennzahlenanalyse wird aufgrund des geringen Geschäftsumfangs verzichtet.

Voraussichtliche Unternehmensentwicklung:

Als geschäftsführende Komplementär-GmbH der beiden WGV-Kommandit-Gesellschaften, der Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG (WGVs) und der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG (WGV) ist ihre Unternehmensentwicklung vollständig von der Entwicklung der beiden Unternehmen abhängig. Hierbei kommt insbesondere der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG aufgrund ihrer Unternehmensgröße eine Schlüsselrolle zu. Bei einer weiterhin positiven Entwicklung der beiden Kommanditgesellschaften wird sich auch die Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungsgesellschaft mbH positiv entwickeln.

Leistungs- und Finanzbeziehungen:

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b entsprechen)	keine
b	Gewinnentnahmen/Verlустаusgleich	keine
c	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf:

Öffentlicher Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)	Das Unternehmen dient in Einheit mit seinen beiden Kommanditgesellschaften der gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweckbestimmung einer gesicherten Versorgung der Bevölkerung mit Wohnraum.
Subsidiarität (§ 91 Abs. Satz 1 BbgKVerf)	Die Bereitstellung von Wohnraum durch die Stadt Vetschau/Spreewald als Kommune entspricht dem Subsidiaritätsprinzip.
Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)	Nebenleistungen werden nicht erbracht.

3. B. Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG (WGV)

3. B.1. Gesellschaftliche Verhältnisse

Sitz des Unternehmens:	Wilhelm-Pieck-Straße 30 03226 Vetschau/Spreewald
Rechtsform:	Kommanditgesellschaft
Handelsregister:	Cottbus, HRA 1626
Komplementär:	Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungs-mbH
Kommanditisten, Kommanditkapital:	Stadt Vetschau/Spreewald, 99.900 € Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH, 100 €
Geschäftsführer:	Herr Karsten Strüver, einzelvertretungsberechtigt
Prokurist:	Frau Angelika Schwerdtner
Gegenstand des Unternehmens:	Vermietung und Unterhaltung von eigenen Immobilien sowie aller damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, soweit dies einer sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung aller Bevölkerungsschichten entsprechend ihrer unterschiedlichen Wohnbedürfnissen dienlich ist
Unternehmensgründung:	27.08.2004
Aufsichtsrat:	Vorsitzender: Herr Bengt Kanzler, Bürgermeister Stellvertreter: Herr Andreas Malik, StV Mitglieder: Herr Uwe Jeschke, StV Frau Karola Schmidt, StV Herr Winfried Böhmer, StV Herr Rainer Daniel, Ortsvorsteher

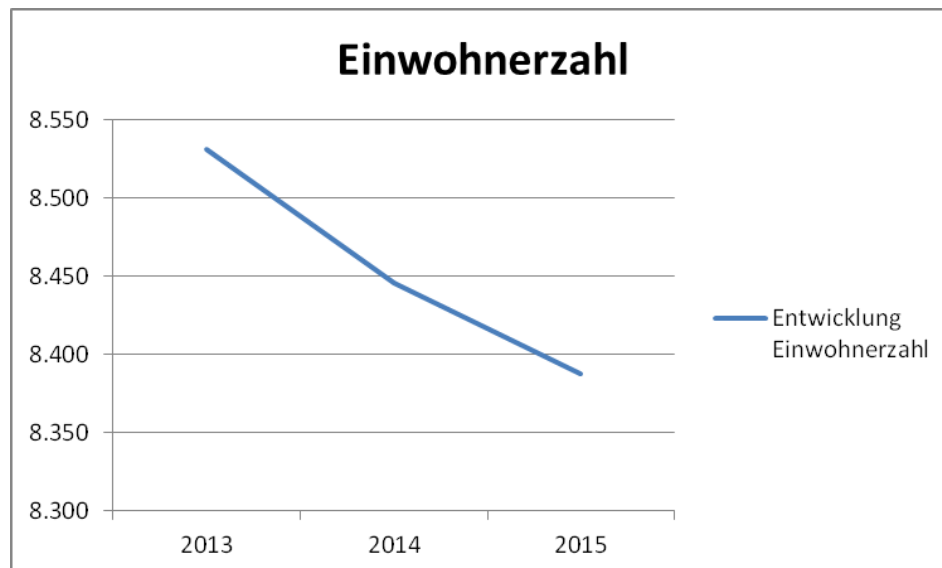
3. B.2. Analyse der Jahresabschlüsse

Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG							
Übersicht GuV-Entwicklung (Angaben in €)							
		2013	%	2014	%	2015	%
1.a	Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung	4.840.519,98	94,85	4.775.042,33	95,11	4.611.205,85	95,20
	-Mieterlöse	3.164.802,46	62,01	3.098.789,30	61,72	3.061.925,92	63,21
	Sollmiete Wohnungen	3.744.398,16	73,37	3.742.935,59	74,55	3.580.736,13	73,92
	Sollmiete Gewerbe	55.766,76	1,09	56.257,11	1,12	57.728,16	1,19
	Sollmiete Garagen/Pkw.-Stellplätze	3.390,09	0,07	2.590,80	0,05	1.921,80	0,04
	Erlösschmälerungen	-638.752,55	-12,52	-702.994,20	-14,00	-578.460,17	-11,94
	-Betriebskostenabrechnung	1.669.717,52	32,72	1.670.253,03	33,27	1.543.279,93	31,86
	-Vermiet. Service GmbH&Co.KG	6.000,00	0,12	6.000,00	0,12	6.000,00	0,12
1.b	Umsatzerlöse Grundstücksverkäufe	7.560,00	0,15	57.202,00	1,14	29.641,00	0,61
+/-	2. Bestandsveränderungen	82.225,35	1,61	-48.056,69	-0,96	-170.627,00	-3,52
+	3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	4. sonstige betriebliche Erträge	173.164,03	3,39	236.530,23	4,71	373.586,83	7,71
	Verw.alterpauschale WGVS KG	57.000,00	1,12	57.000,00	1,14	57.000,00	1,18
	Materialverk. / Weiterberchn. Instandhalt.	12.182,83	0,24	15.167,41	0,30	17.870,36	0,37
	Versicherungsentschädigungen	27.225,39	0,53	13.193,78	0,26	11.783,91	0,24
	Auflösung von Rückstellungen	175,77	0,00	17.751,13	0,35	5.169,31	0,11
	Auflösung von Wertberichtigungen	72.317,98	1,42	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	6.215,00	0,12	0,00	0,00
	Übrige Erträge	4.262,06	0,08	11.289,81	0,22	19.137,84	0,40
	Zuschüsse der Stadt	0,00	0,00	115.913,10	2,31	262.625,41	5,42
=	5. Gesamtleistung	5.103.469,36	100,00	5.020.717,87	100,00	4.843.806,68	100,00
-	6. Materialaufwand / Aufw.f.bez. Leist.	2.533.782,53	49,65	2.400.150,23	47,80	2.598.473,89	53,65
=	7. Rohertrag	2.569.686,83	50,35	2.620.567,64	52,20	2.245.332,79	46,35
-	8. Personalaufwand	407.866,10	7,99	433.564,82	8,64	446.487,43	9,22
-	9. Abschreibungen	1.058.764,58	20,75	1.056.419,59	21,04	756.982,56	15,63
-	10. sonstige betriebliche Aufwendungen	205.205,85	4,02	191.440,70	3,81	137.219,32	2,83
	Rechts- u. Beratungskosten	43.756,66	0,86	29.779,49	0,59	39.072,14	0,81
	EDV Kosten	25.587,96	0,50	46.862,12	0,93	35.204,74	0,73
	Raum- u. Grundstückskosten	12.572,13	0,25	7.333,78	0,15	7.935,82	0,16
	Versicherungen und Beiträge	11.201,24	0,22	10.968,25	0,22	11.268,92	0,23
	Fahrzeugkosten (inkl. Leasing)	11.850,13	0,23	11.272,16	0,22	11.064,16	0,23
	Forderungsausfälle und Wertbericht.	69.597,78	1,36	7.843,96	0,16	6.391,80	0,13
	Aufw. für Grdstk.Verkauf/Erschließung	0,00	0,00	57.423,00	1,14	0,00	0,00
	Übrige Aufwendungen	30.639,95	0,60	19.957,94	0,40	26.281,74	0,54
	11. Summe Aufwendungen	4.205.619,06	77,91	4.081.575,34	81,29	3.939.163,20	81,32
=	12. Betriebsergebnis	897.850,30	17,59	939.142,53	18,71	904.643,48	18,68
+	13. Erträge aus Beteiligungen	56,48	0,00	57,80	0,00	57,80	0,00
+	14. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	15. sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	1.052,47	0,02	7.248,60	0,14	245,79	0,01
-	16. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	975.986,73	19,12	914.673,43	18,22	788.669,98	16,28
=	18. Finanzergebnis	-974.877,78	-19,10	-907.367,03	-18,07	-788.366,39	-16,28
	Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	19. Ergebnis vor Steuern	-77.027,48	-1,51	31.775,50	0,63	116.277,09	2,40
-	20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	21. sonstige Steuern	221,00	0,00	112,00	0,00	0,00	0,00
=	22. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-77.248,48	-1,51	31.663,50	0,63	116.277,09	2,40

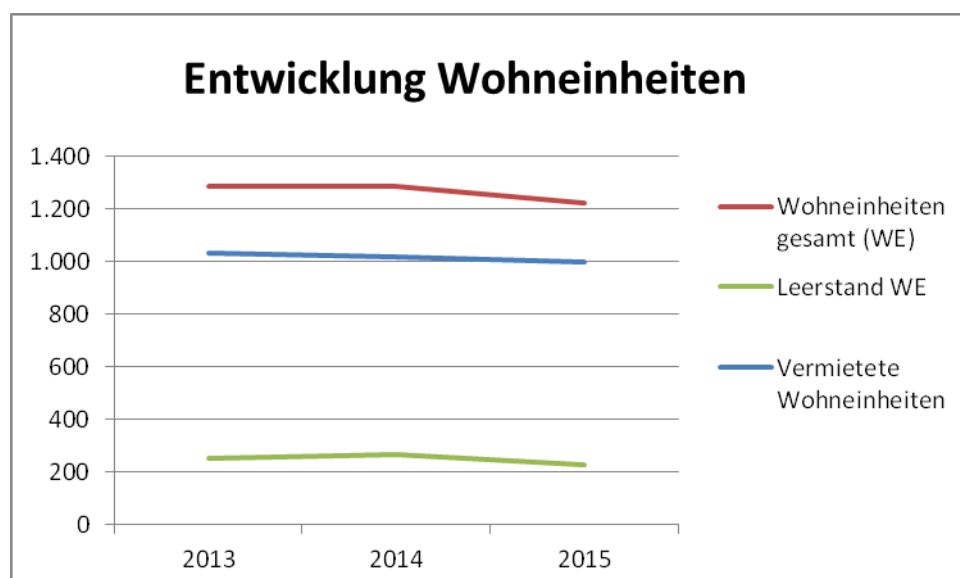
Entwicklung Vermietung	2013	2014	2015
Entwicklung Einwohnerzahl	8.531 Einw.	8.446 Einw.	8.388 Einw.
Wohneinheiten gesamt (WE)	1.286 Stk.	1.287 Stk.	1.225 Stk.
Leerstand WE	254 Stk.	268 Stk.	227 Stk.
Leerstandsquote WE	19,75 %	20,82 %	18,53 %
Vermietete Wohneinheiten	1.032 Stk.	1.019 Stk.	998 Stk.
Kündigungen	119 Stk.	108 Stk.	105 Stk.
Neuvermietungen	83 Stk.	96 Stk.	89 Stk.
Mietentwicklung	-36 Stk.	-12 Stk.	-16 Stk.
Gewerbeeinheiten	13 Stk.	13 Stk.	13 Stk.
Garagen/Stellplätze	14 Stk.	12 Stk.	10 Stk.

Marktbetrachtung:

Das Marktumfeld des Wohnungsunternehmens ist im Betrachtungszeitraum von sinkenden Einwohnerzahlen geprägt. Aufgrund der Einwohnerstruktur, mehr als 60% aller Einwohner sind älter als 40 Jahre, ist davon auszugehen, dass dieser Trend anhält.

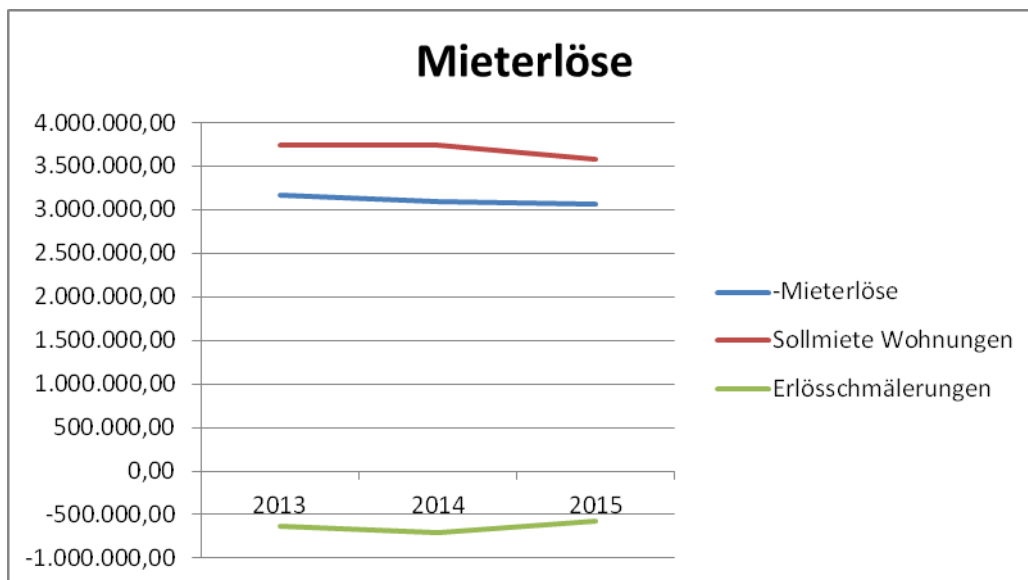


Die Marktsituation spiegelt sich in der Entwicklung der Vermietung wider. Die Anzahl der vermieteten Wohneinheiten sank ebenfalls.



Durch den Rückbau im Rahmen des Stadtumbaus, verringerte sich zudem die Anzahl der vermietbaren Wohnungen um 52 Wohneinheiten. Betroffen hiervon waren wie geplant die Objekte Juri-Gagarin-Straße 31-34 und Pestalozzistraße 3-6.

Daraus resultieren ebenfalls sinkende Umsätze aus der Vermietung. Eine positive Entwicklung gegen den Trend ist auch aufgrund fehlender Investitionen in den bestehenden Wohnungsbestand nicht gegeben.



Rentabilitätsbetrachtung:

Rentabilitäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Umsatzrentabilität	-1,60 %	0,66 %	2,52 %
Gesamtleistungsrendite	-1,51 %	0,63 %	2,40 %
Rohergtragsquote	50,35 %	52,20 %	46,35 %
Materialaufwandsquote	49,65 %	47,80 %	53,65 %
Eigenkapitalrentabilität	-1,12 %	0,46 %	1,64 %
Zuschußquote	0,00 %	2,31 %	5,42 %
Zinsaufwandsquote	19,12 %	18,22 %	16,28 %
Personalbestand	8 VbE	8 VbE	8 VbE

Die Mieterlöse sinken im Betrachtungszeitraum von 3.165 T€ 2013 über 3.099 T€ in 2014 auf 3.062 T€ im Jahr 2015. Verantwortlich hierfür sind die durch den Rückbau gesunkenen Sollmieten in Höhe von 3.580.736,13 € (Vorjahr: 3.742.935,59 €). Die Erlösschmälerungen sind ebenfalls gesunken -578.460,17 € (Vorjahr: 702.994,20 €), konnten den Rückgang jedoch nicht vollständig kompensieren.

Maßgebliche Ertragspositionen sind weiterhin:

- Erlöse aus der Betriebskostenabrechnung von 1.543.279,93 € (Vorjahr: 1.670.253,03 €), aus diesen sollen sich jedoch aufgrund mildem Wetters, im Folgejahr Rückzahlungsansprüche für die Mieter ergeben

- Erlöse aus Grundstücksverkäufen von 29.641,00 €, hierbei handelt es sich um den Verkauf von zwei Grundstücken in der Johannes-R.-Becher-Straße
- sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 373.586,83 € (Vorjahr: 236.530,23 €, wobei hier insbesondere auf Zuschüsse der Stadt Vetschau/Spreewald in Höhe von 262.625,41 € für den weiteren Rückbau (J.-Gagarin-Straße, Pestalozzistraße und ehem. Poliklinik) hingewiesen wird

Die Gesamtleistung im Berichtsjahr 2015 beträgt 4.843.806,68 € (Vorjahr: 5.020.717,87 €).

Der Aufwand für bezogene Leistungen im Berichtsjahr in Höhe von 2.598.473,89 € (Vorjahr: 2.400.150,23 €) ist aufgeteilt in

- Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung in Höhe von 1.836.548,92 € (Vorjahr: 1.697.187,13 €), hier werden ausschließlich Betriebskosten zur Unterhaltung der Grundstücke und Bauten ausgewiesen und
- Instandhaltungsaufwendungen in Höhe von 761.924,97 € (Vorjahr: 702.963,10 €), diese resultieren hauptsächlich aus der laufenden Instandhaltung und abrißbedingten Umzugskosten

Der Rohertrag sank gegenüber dem Vorjahr von 2.620.567,64 € auf 2.598.473,89 €.

Die Personalkosten sind im Betrachtungszeitraum auf 446.487,43 € (Vorjahr: 433.564,82 €) gestiegen.

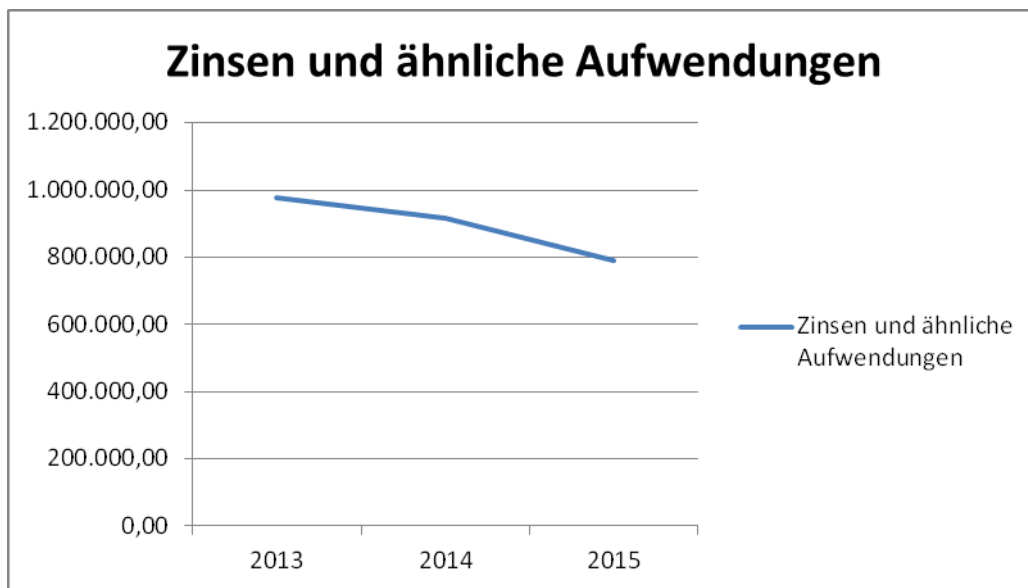
Bei den betrieblichen Aufwendungen 2015 in Höhe von 137.219,32 € sind die EDV-Kosten von 35.204,74 € (Vorjahr: 46.862,12 €) und die Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 39.072,14 € (Vorjahr: 29.779,49 €) explizit zu nennen.

Das Betriebsergebnis in Höhe von 904.643,48 € reicht aus, um nach Abzug der immer noch beachtlichen, jedoch gegenüber dem Vorjahr gesunkenen, Aufwendungen für Zinsen und ähnlichen Aufwendungen in Höhe von 788.669,98 € ein positives Jahresergebnis von 116.277,09 € auszuweisen.

Liquiditäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Brutto Cash Flow	981.516,10 €	1.088.083,09 €	873.259,65 €
Liquidität 1. Grades	0,09	0,06	0,07
Liquidität 2. Grades (inkl.BKAbrchn.)	0,65	0,56	0,61
Debitorenlaufzeit (DSO)	7,3 Tage	8,4 Tage	7,8 Tage
Liquiditätseffekt DSO	56.814,67 €	-15.156,75 €	8.372,91 €
Kreditorenlaufzeit (DPO)	33,9 Tage	38,2 Tage	26,8 Tage
Liquiditätseffekt DPO	-47.209,62 €	28.936,42 €	-82.379,01 €
Summe Liquiditätseffekt	9.605,05 €	13.779,68 €	-74.006,10 €

Trotz des Brutto Cash Flow von 873.259,65 € (vereinfacht Jahresergebnis + Abschreibungen) weisen die Liquiditätskennzahlen weiterhin eine angespannte Liquiditätssituation aus (Liquidität 2. Grades sollte größer 1 bzw. 100% sein). Eine Ursache hierfür ist der Zahlungsmittelabfluss durch die deutlichen Tilgungen von Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten.

Diese führen zusammen mit dem niedrigen Zinsniveau in der Zukunft jedoch zu einer Entspannung beim Zinsaufwand. Die Entwicklung der letzten Jahre dokumentiert dies bereits:



Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG						
Alle Angaben in EUR						
Übersicht Bilanzentwicklung	2013	%	2014	%	2015	%
AKTIVA						
A. Anlagevermögen	27.559.192,00	92,08	26.579.480,00	91,95	25.826.146,00	92,26
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.549,00	0,01	1.820,00	0,01	1.093,00	0,00
II. Sachanlagevermögen	27.551.363,00	92,05	26.572.380,00	91,93	25.819.773,00	92,24
1. Grdstk., -gleiche Rechte mit Wohnbauten	26.759.477,00	89,41	25.806.515,00	89,28	25.079.005,00	89,59
2. Grdstk., -gleiche Rechte mit Geschäfts- u. a...	276.694,00	0,92	250.987,00	0,87	225.280,00	0,80
3. Grdstk., -gleiche Rechte ohne Bauten	508.896,00	1,70	508.896,00	1,76	508.896,00	1,82
4. andere Anlage, Betriebs- u. Geschäftsausstatt.	6.296,00	0,02	5.982,00	0,02	6.592,00	0,02
III. Finanzanlagen	5.280,00	0,02	5.280,00	0,02	5.280,00	0,02
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	5.280,00	0,02	5.280,00	0,02	5.280,00	0,02
4. Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	2.370.477,49	7,92	2.326.239,82	8,05	2.163.372,95	7,73
I. Vorräte	2.000.196,19	6,68	2.027.717,56	7,01	1.857.090,56	6,63
1. Grdstk., -gleiche Rechte ohne Bauten	250.024,31	0,84	190.670,20	0,66	21.508,00	0,08
2. Grdstk., -gleiche Rechte mit unfertigen Bauten	1,00	0,00	269.000,00	0,93	201.750,00	0,72
3. Grdstk., -gleiche Rechte mit fertigen Bauten	29.805,00	0,10	29.805,00	0,10	29.805,00	0,11
4. Noch nicht abgerechnete Betriebskosten	1.720.365,88	5,75	1.538.242,36	5,32	1.604.027,56	5,73
5. Andere Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	93.125,72	0,31	107.146,82	0,37	98.669,22	0,35
1.a Forderungen L&L (Mieten und Betriebskosten)	96.657,13	0,32	111.290,53	0,39	98.624,28	0,35
1.a Wertberichtigung Forderungen L&L	-5.043,71	-0,02	-5.043,71	-0,02	0,00	0,00
1.b Forderungen aus Grundstücksverkäufen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.512,30	0,01	900,00	0,00	44,94	0,00
III. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	277.155,58	0,93	191.375,44	0,66	207.613,17	0,74
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	836,24	0,00	2.614,02	0,01
F. Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA	29.929.669,49	100,00	28.906.556,06	100,00	27.992.132,97	100,00
PASSIVA						
A. Eigenkapital	6.914.415,81	23,10	6.957.696,65	24,07	7.079.334,03	25,29
I. Komplementärkapital	3.667,89	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kommanditkapital	626.500,88	2,09	564.537,63	1,95	601.561,42	2,15
davon Festkapital	100.000,00	0,33	100.000,00	0,35	100.000,00	0,36
davon variables Kapital	526.500,88	1,76	464.537,63	1,61	501.561,42	1,79
III. Rücklagen	6.361.495,52	21,25	6.361.495,52	22,01	6.361.495,52	22,73
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-77.248,48	-0,26	31.663,50	0,11	116.277,09	0,42
B. Rückstellungen	207.713,94	0,69	125.533,11	0,43	190.836,37	0,68
1. Rückstell. f. Pensionen und ähnl. Verpflicht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	207.713,94	0,69	125.533,11	0,43	190.836,37	0,68
C. Verbindlichkeiten	22.807.539,74	76,20	21.823.326,30	75,50	20.721.962,57	74,03
- davon nachrichtlich bis zu einem Jahr	3.218.865,91	10,75	3.306.005,02	11,44	3.115.000,00	11,13
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten ggü. KI	20.752.410,10	69,34	19.672.321,28	68,05	18.591.593,10	66,42
3. erhalt. Anzahl. (Betriebskostenvorauszahl.)	1.708.545,17	5,71	1.771.721,63	6,13	1.809.205,10	6,46
4. Verbindlichkeiten aus L&L	238.353,73	0,80	254.719,32	0,88	193.387,69	0,69
5. Verbindlichkeiten aus Vermietung	68.241,54	0,23	75.829,50	0,26	79.695,27	0,28
6. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen	30.938,31	0,10	41.319,68	0,14	42.565,93	0,15
8. Verbindlichkeiten ggü. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige Verbindlichkeiten	9.050,89	0,03	7.414,89	0,03	5.515,48	0,02
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme PASSIVA	29.929.669,49	100,00	28.906.556,06	100,00	27.992.132,97	100,00

Bilanzstruktur-Kennzahlen	2013	2014	2015
Anlagenintensität	92,08 %	91,95 %	92,26 %
Anlagendeckungsgrad I	25,09 %	26,18 %	27,41 %
Anlagendeckungsgrad II	96,17 %	95,84 %	95,59 %
Eigenkapitalquote	23,10 %	24,07 %	25,29 %
Verschuldungsgrad	3,33	3,15	2,95

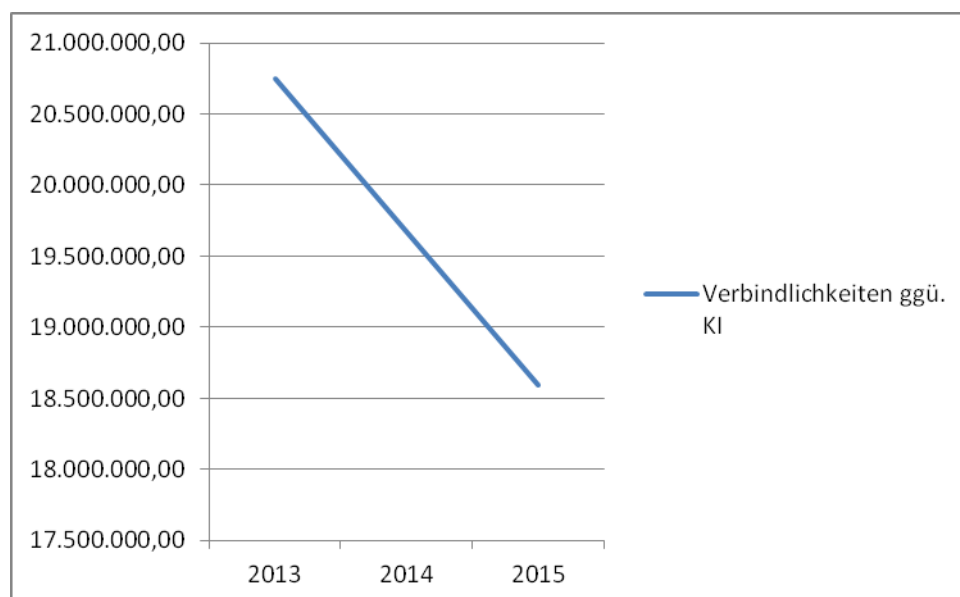
Bilanzstrukturanalyse:

Die Bilanz wird auf Seiten der Aktiva vom Anlagevermögen dominiert. Dieses nimmt 92,26 % der gesamten Bilanzsumme 2015 in Anspruch.

Aussagen zu eventuellen Risiken aufgrund des Alters und des Zustandes hinsichtlich der Bewertung des Vermögens an Grundstücken und Aufbauten können an dieser Stelle nicht abschließend getroffen werden.

Die LTS GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bewertet diese im Zuge der Prüfung des Jahresabschlusses wie folgt: „Der Wert des Sachanlagevermögens beträgt das 8,5-fache der tatsächlich erzielten Kaltmieterlöse und erscheint in Anbetracht der durchschnittlichen Mietvertragsdauern und Leerstandsquote angemessen.“

Die größte Position der Passiva bilden auch 2015 die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 18.591.593,10 € (Vorjahr: 19. 672.321,28 €). Diese werden im Betrachtungszeitraum kontinuierlich zurückgeführt, jährlich um ca. 1 Mio. €.



Die Eigenkapitalquote stieg zum Betrachtungszeitpunkt auf 25,29 % (Vorjahr: 24,07 %). Der Anstieg resultiert jedoch hauptsächlich aus der sinkenden Bilanzsumme.

Das Anlagevermögen ist durch das Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert.
Die bilanziellen Finanzierungsregeln sind hierbei ausreichend berücksichtigt.

Bilanzielle Strukturrisiken sind nicht erkennbar.

Besondere Vorgänge mit Erläuterungsbedarf:

Im Rahmen der Vorratsbewertung (strenges Niederstwertprinzip) erfolgte auf Grundlage einer rückläufigen Grundstückspreisentwicklung die Abwertung des „Poliklinikgeländes“ um 67.000 €.

Im August 2015 erfolgte die Prolongation von zwei größeren Darlehen bei der DKB AG zu verbesserten Konditionen.

Im Berichtsjahr wurde die zweite Rate in Höhe von 17 T€ der Straßenbaubeiträge für die Kraftwerkstraße (insgesamt: 54 T€) gezahlt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Abschluss des Geschäftsjahres eingetreten waren:

Für das Objekt Kraftwerkstraße 1 wurde ein Bauantrag zum Einbau eines Aufzuges gestellt.
Die Finanzierung erfolgt über ein Darlehen der DKB AG.

Voraussichtliche Unternehmensentwicklung:

Das Unternehmen sieht sich in einem schrumpfenden Marktumfeld. In den nächsten Jahren soll entsprechend dem aktualisierten Stadtumbaukonzept der Rückbau fortgeführt werden. Das Unternehmen plant eine weitere Anpassung des Wohnungsbestandes nicht nur an die tatsächliche Bevölkerungszahl sondern auch an die veränderten Bedürfnisse einer alternden Gesellschaft durch moderne Wohnformen und Grundrissanpassungen.

Der Wohnungsbestand soll durch Balkone und Aufzugseinbauten zusätzlich aufgewertet werden.

Soweit die geplanten Maßnahmen greifen und der Leerstand auf einem verträglichen Niveau bleibt, kann bei gleichzeitiger Ausnutzung von Einsparpotentialen bei Instandhaltung, Bewirtschaftung und Verwaltung eine solide Entwicklung erwartet werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen:

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b entsprechen)	keine
b	Gewinnentnahmen/Verlustausgleich	keine
c	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Bürgschaft der Stadt für ein Darlehen bei der DKB AG in Höhe von 297.640,11 € per 31.12.2015
d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zuschuss der Stadt aus Mitteln des Stadtumbau-Ost über 262.625,41 €

Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgVerf:

Öffentlicher Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)	Das Unternehmen dient der gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweckbestimmung einer gesicherten Versorgung der Bevölkerung mit Wohnraum.
Subsidiarität (§ 91 Abs. Satz 1 BbgKVerf)	Die Bereitstellung von Wohnraum durch die Stadt Vetschau/Spreewald als Kommune entspricht dem Subsidiaritätsprinzip.
Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)	Nebenleistungen werden nicht erbracht.

3. C. Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG (WGVs)

3. C.1. Gesellschaftliche Verhältnisse

Sitz des Unternehmens:	Wilhelm-Pieck-Straße 30 03226 Vetschau/Spreewald
Rechtsform:	Kommanditgesellschaft
Handelsregister:	Cottbus, HRA 1652
Komplementär:	Wohnbaugesellschaft Vetschau Beteiligungs mbH
Kommanditisten, Kommanditkapital:	Stadt Vetschau/Spreewald, 1.000 €
Geschäftsführer:	Herr Karsten Strüver, einzelvertretungsberechtigt
Prokurist:	Frau Angelika Schwerdtner
Gegenstand des Unternehmens:	Vermietung, Verpachtung und Unterhaltung von fremden Immobilien sowie aller damit in Zusammenhang stehenden Geschäfte
Gesellschaftsvertrag:	vom 14.04.2005 mit Nachträgen vom 16.06.2005
Aufsichtsrat:	Vorsitzender: Herr Bengt Kanzler, Bürgermeister Stellvertreter: Herr Andreas Malik, StV Mitglieder: Herr Uwe Jeschke, StV Frau Karola Schmidt, StV Herr Winfried Böhmer, StV Herr Rainer Daniel, Ortsvorsteher

3. C.2. Analyse der Jahresabschlüsse

Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG						
Übersicht GuV-Entwicklung						
	2013	%	2014	%	2015	%
1. Umsatzerlöse	105.056,72 €	100,00	109.859,10 €	100,00	106.862,81 €	100,00
Erlöse Gästewohnungen	20.410,15 €	19,43	24.595,90 €	22,39	21.654,21 €	20,26
Erlöse Betreuung / Fremdverwaltung	84.646,57 €	80,57	85.263,20 €	77,61	85.208,60 €	79,74
+/- 2. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+ 3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+ 4. sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
- davon nachrichtl. Zuschüsse der Stadt	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
= 5. Gesamtleistung	105.056,72 €	100,00	109.859,10 €	100,00	106.862,81 €	100,00
- 6. Aufwendungen f. bezogene Leist.	20.321,42 €	19,34	26.237,24 €	23,88	23.462,49 €	21,96
= 7. Rohertrag	84.735,30 €	80,66	83.621,86 €	76,12	83.400,32 €	78,04
- 8. Personalaufwand	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
- 9. Abschreibungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
- 10. sonstige betriebliche Aufwendungen	79.580,11 €	75,75	79.854,45 €	72,69	77.320,09 €	72,35
Verwalterpauschale WGVmbH&Co.KG	57.000,00 €	54,26	57.000,00 €	51,88	57.000,00 €	53,34
Raum- und Grundstückskosten	1.348,40 €	1,28	1.131,78 €	1,03	972,00 €	0,91
Fahrzeugkosten	6.221,87 €	5,92	6.209,79 €	5,65	6.167,26 €	5,77
Auslagenersatz Vollhafter	2.500,00 €	2,38	2.500,00 €	2,28	2.500,00 €	2,34
Rechts- und Beratungskosten	2.000,00 €	1,90	2.058,00 €	1,87	0,00 €	0,00
Abschluss- und Prüfkosten	3.068,50 €	2,92	3.104,01 €	2,83	4.157,64 €	3,89
Wartungskosten DKB Service	3.924,00 €	3,74	4.300,00 €	3,91	3.762,00 €	3,52
Versicherungen	2.636,92 €	2,51	2.636,92 €	2,40	2.138,92 €	2,00
Übrige Kosten	880,42 €	0,84	913,95 €	0,83	622,27 €	0,58
= 11. Betriebsergebnis	5.155,19 €	4,91	3.767,41 €	3,43	6.080,23 €	5,69
+ 12. Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+ 13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+ 14. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	586,40 €	0,56	635,13 €	0,58	524,54 €	0,49
- 15. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
- 16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	436,15 €	0,42	483,75 €	0,44	449,96 €	0,42
= 17. Finanzergebnis	150,25 €	0,14	151,38 €	0,14	74,58 €	0,07
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
= 18. Ergebnis vor Steuern	5.305,44 €	5,05	3.918,79 €	3,57	6.154,81 €	5,76
- 19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5,41 €	0,01	4,46 €	0,00	1,50 €	0,00
- 20. sonstige Steuern	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
= 21. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.300,03 €	5,04	3.914,33 €	3,56	6.153,31 €	5,76
= 22. Ergebnisverwendung	5.300,03 €		3.914,33 €	3,56	6.153,31 €	5,76
Komplementär	1.250,00 €	1,19	1.250,00 €	1,14	1.250,00 €	1,17
Kommanditist	4.050,03 €	3,86	2.664,33 €	2,43	4.903,31 €	4,59

Rentabilitätsbetrachtung:

Rentabilitäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Umsatzrentabilität	5,04 %	3,56 %	5,76 %
Gesamtleistungsrendite	5,04 %	3,56 %	5,76 %
Rohergtragsquote	80,66 %	76,12 %	78,04 %
Materialaufwandsquote	19,34 %	23,88 %	21,96 %
Eigenkapitalrentabilität	14,41 %	9,53 %	12,67 %
Zuschußquote	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Zinsaufwandsquote	0,42 %	0,44 %	0,42 %

Die Umsatzerlöse sind 2015 ggü. dem Vorjahr gesunken und betragen 106.862,81 € (Vorjahr: 109.859,10 €). Ursache sind die gesunkene Erlöse aus Gästewohnungen von 21.654,21 € (Vorjahr: 24.595,90 €).

Gleichzeitig führen gesunkene Aufwendungen für bezogene Leistungen und Material zu einem annähernd gleich gebliebenen Rohertrag von 83.400,32 € (Vorjahr: 83.621,86 €).

Personalaufwand ist nicht vorhanden. Alle notwendigen Leistungen werden von außerhalb bezogen. Abzuschreibendes Anlagevermögen ist nicht vorhanden.

Die sonstigen betriebliche Aufwendungen liegen im Berichtsjahr bei 77.320,09 €. Sie enthalten u. a. Aufwendungen für:

- die Verwalterpauschale der WGV mbH & Co. KG in Höhe von 57.000,00 €
- Fahrzeugkosten in Höhe von 6.167,26 €
- Abschluss- und Prüfkosten von 4.157,64 €
- Wartungskosten DKB Service in Höhe von 3.762,00 €

Angaben zur Anzahl der Gästewohnungen bzw. der fremdverwalteten Objekte lagen zum Zeitpunkt dieser Berichterstellung nicht vor.

Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau Service GmbH & Co. KG						
Alle Angaben in EUR						
Übersicht Bilanzentwicklung	2013	%	2014	%	2015	%
AKTIVA						
A. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Grundstücke, -gleiche Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	41.870,28	90,84	46.480,67	96,61	55.994,26	100,00
I. Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	30.938,31	67,12	41.319,68	85,88	42.565,93	76,02
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	30.938,31	67,12	41.319,68	85,88	42.565,93	76,02
davon Verrechnungskonto WGVmbH&CoKG	30.938,31	67,12	41.319,68	85,88	42.565,93	76,02
III. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10.931,97	23,72	5.160,99	10,73	13.428,33	23,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Nicht durch durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil Kommanditisten	4.224,45	11,74	1.631,69	3,39	0,00	0,00
davon Festkapital	-1.000,00		-1.000,00		0,00	
davon variables Kapital/ Verlustausgleichkonto	9.104,23		5.296,02		0,00	
davon Gutschrift/Belastung Kapitalkonto	-3.879,78		-2.664,33		0,00	
Bilanzsumme AKTIVA	46.094,73	100,00	48.112,36	100,00	55.994,26	100,00
PASSIVA						
A. Eigenkapital	36.784,13	79,80	41.089,45	85,40	48.561,03	86,73
I. Komplementärkapital	36.784,13	79,80	41.089,45	85,40	45.320,20	80,94
II. Kommanditkapital		0,00		0,00	3.240,83	5,79
davon Festkapital				0,00	1.000,00	1,79
davon variables Kapital				0,00	2.240,83	4,00
III. Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag						
B. Rückstellungen	6.284,27	13,63	6.284,27	13,06	6.284,27	11,22
1. Rückstell. f. Pensionen und ähnl. Verpflicht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	6.284,27	13,63	6.284,27	13,06	6.284,27	11,22
C. Verbindlichkeiten	3.026,33	6,57	738,64	1,54	1.148,96	2,05
- davon nachrichtlich bis zu einem Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten ggü. KI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus L&L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten ggü. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige Verbindlichkeiten	3.026,33	6,57	738,64	1,54	1.148,96	2,05
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme PASSIVA	46.094,73	100,00	48.112,36	100,00	55.994,26	100,00

Bilanzstruktur:

Bilanzstruktur-Kennzahlen	2013	2014	2015
Anlagenintensität	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Eigenkapitalquote	79,80 %	85,40 %	86,73 %

Liquiditäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Brutto Cash Flow	5.300,03 €	3.914,33 €	6.153,31 €
Liquidität 1. Grades	3,61	6,99	11,69
Debitorenlaufzeit (DSO)	0,0 Tage	0,0 Tage	0,0 Tage
Kreditorenlaufzeit (DPO)	0,0 Tage	0,0 Tage	0,0 Tage

Das Unternehmen besitzt weder Sachanlage- noch Finanzanlagevermögen. Das Umlaufvermögen resultiert hauptsächlich aus Forderungen aus dem Verrechnungskonto gegenüber der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG (42.565,93 €) und liquiden Mitteln (13.428,33 €).

Im Berichtsjahr gibt es den Posten „Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteile des Kommanditisten“ nicht mehr. Das Eigenkapital wird wieder vollständig in den Passiva ausgewiesen.

Die Finanzierung der Vermögensgegenstände erfolgt zu 80,94% aus dem Eigenkapitalanteil der Komplementär - GmbH.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für Archivierung (2.484,27 €) und Steuerberaterkosten (3.800,00 €). Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren aus der Umsatzsteuerverrechnung.

Voraussichtliche Unternehmensentwicklung:

Ein Lagebericht liegt nicht vor. Ausgehend vom vorliegenden Zahlenmaterial sind keine Risiken zu erkennen. Bei gleichbleibenden Rahmenbedingungen kann eine weitere positive Entwicklung (auf niedrigem Niveau) erwartet werden.

Leistungs- und Finanzbeziehungen:

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b entsprechen)	keine
b	Gewinnentnahmen/Verlустаusgleich	keine
c	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf:

Öffentlicher Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)	Das Unternehmen dient der gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweckbestimmung einer gesicherten Versorgung der Bevölkerung mit Wohnraum. Bei den Wohnungen handelt es sich hauptsächlich um Wohnungen der Stadt Vetschau/Spreewald
Subsidiarität (§ 91 Abs. Satz 1 BbgKVerf)	Die Bereitstellung von Wohnraum durch die Stadt Vetschau/Spreewald als Kommune entspricht dem Subsidiaritätsprinzip.
Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)	Nebenleistungen, in Form der Verwaltung privater Objekte, werden erbracht, sie steigern die Effizienz und verbessern die Wirtschaftlichkeit.

3. D. Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH (REG mbH)

3. D.1. Gesellschaftliche Verhältnisse

Sitz des Unternehmens:	Schlossstraße 10 03226 Vetschau/Spreewald
Rechtsform:	GmbH
Handelsregister:	Cottbus, HRB 1735
Stammkapital:	25.000 €
Gesellschafter und ihre Beteiligung:	Stadt Vetschau/Spreewald 25.000 €
Geschäftsführer:	Herr Thomas Langlotz (bis 30.09.2015), danach Frau Franziska Riemann (geb. Kalz) einzelnvertretungsberechtigt
Gegenstand des Unternehmens:	Wirtschaftsförderung, Unternehmens- und Existenzgründungsberatung, Akquisition und Ansiedlung von Investoren und Unternehmen, Liegenschaftsmanagement, Planung und Realisierung von Tourismusprojekten, Verwaltung und Betrieb von Veranstaltungsstätten, Einrichtungen und wirtschaftlichen Beteiligungen der Stadt Vetschau/Spreewald, Gewerbegebietsentwicklung
Unternehmensgründung:	21.12.1991, letzter Gesellschaftsvertrag vom 17.09.2012
Beteiligungen:	Kommanditgesellschaft der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG
Aufsichtsrat:	Vorsitzender: Herr Bengt Kanzler, Bürgermeister Stellvertreter: Herr Gunter Schmidt, StV Mitglieder: Herr Uwe Jeschke, StV Herr Rainer Daniel, Ortsvorsteher Herr Martin Minde, Sachkund. Einw. Herr Ronald Hauck, StV

3. D.2. Analyse der Jahresabschlüsse

Firma: Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH							
Übersicht GuV-Entwicklung		2013	%	2014	%	2015	%
1.	Umsatzerlöse	4.403,36 €	3,85	3.818,28 €	11,20	5.088,49 €	4,79
+/-	2. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+	3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+	4. sonstige betriebliche Erträge	110.000,07 €	96,15	30.258,55 €	88,80	101.228,09 €	95,21
	- davon nachrichtl. Zuschüsse der Stadt	110.000,00 €	96,15	30.000,00 €	88,04	101.000,00 €	95,00
=	5. Gesamtleistung	114.403,43 €	100,00	34.076,83 €	100,00	106.316,58 €	100,00
-	6. Materialaufwand	2.202,77 €	1,93	4.672,28 €	13,71	1.419,88 €	1,34
=	7. Rohertrag	112.200,66 €	98,07	29.404,55 €	86,29	104.896,70 €	98,66
-	8. Personalaufwand	51.251,49 €	44,80	63.095,75 €	185,16	76.797,47 €	72,23
-	9. Abschreibungen	295,64 €	0,26	0,00 €	0,00	617,68 €	0,58
-	10. Mieten	2.880,00 €	2,52	2.650,08 €	7,78	2.880,00 €	2,71
-	11. Fahrzeugkosten (inkl. Leasing)	3.545,84 €	3,10	4.512,65 €	13,24	1.889,07 €	1,78
-	12. sonstige betriebliche Aufwendungen	16.631,51 €	14,54	18.059,22 €	53,00	21.627,58 €	20,34
	Werbekosten	1.022,24 €	0,89	2.957,37 €	8,68	4.771,48 €	4,49
	Wartung Hard- und Software	736,48 €	0,64	1.921,26 €	5,64	788,39 €	0,74
	Fortbildungskosten	532,86 €	0,47	1.105,00 €	3,24	1.891,81 €	1,78
	Rechts- und Beratungskosten	307,25 €	0,27	0,00 €	0,00	379,35 €	0,36
	Buchführungskosten	1.044,20 €	0,91	1.172,55 €	3,44	1.856,02 €	1,75
	Abschluss- und Prüfkosten	1.289,78 €	1,13	1.496,22 €	4,39	1.490,70 €	1,40
=	13. Betriebsergebnis	37.596,18 €	32,86	-58.913,15 €	-172,88	1.084,90 €	1,02
+	14. Erträge aus Beteiligungen	22,83 €	0,02	-62,19 €	-0,18	122,10 €	0,11
+	15. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
+	16. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	153,29 €	0,13	26,75 €	0,08	17,88 €	0,02
-	17. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
-	18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,67 €	0,00	8,71 €	0,03	0,00 €	0,00
=	19. Finanzergebnis	175,45 €	0,15	-44,15 €	-0,13	139,98 €	0,13
	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	20. Ergebnis vor Steuern	37.771,63 €	33,02	-58.957,30 €	-173,01	1.224,88 €	1,15
-	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	40,73 €	0,04	-2,58 €	-0,01	-0,32 €	0,00
-	22. sonstige Steuern	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
=	23. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	37.730,90 €	32,98	-58.954,72 €	-173,01	1.225,20 €	1,15

Rentabilitätsbetrachtung:

Rentabilitäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Umsatzrentabilität	856,87 %	-1544,01 %	24,08 %
Gesamtleistungsrendite	32,98 %	-173,01 %	1,15 %
Rohertragsquote	98,07 %	86,29 %	98,66 %
Materialaufwandsquote	1,93 %	13,71 %	1,34 %
Eigenkapitalrentabilität	40,41 %	-171,29 %	3,44 %
Zuschußquote	96,15 %	88,04 %	95,00 %
Zuschußrendite	34,30 %	-196,52 %	1,21 %
Zinsaufwandsquote	0,00 %	0,03 %	0,00 %

Die Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH wurde 2012, durch die Einstellung eines neuen Geschäftsführers (Herr Thomas Langlotz), neu belebt. Ziel war es die

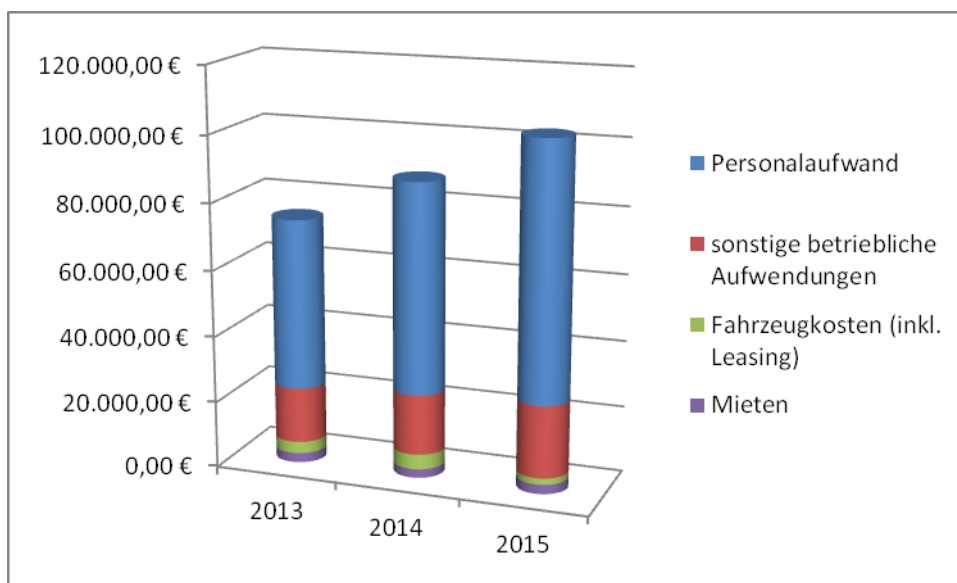
Handlungsfelder Wirtschaft, Tourismus und Kultur wieder verstärkt zu bearbeiten und zu fördern. Herr Langlotz beendete auf eigenen Wunsch zum 30.09.2015 seine Geschäftsführertätigkeit bei der REG mbH. Ihm folgte als neue Geschäftsführerin Frau Franziska Riemann (geb. Kalz).

Die Qualität der diesem Bericht zugrunde liegenden Jahresabschlüsse der REG mbH, ist hinsichtlich der Informations- und Aussagekraft im unteren Bereich anzusiedeln. Neben spezifischeren Erläuterungen einzelner Positionen wäre ein Lagebericht geeignet die Aussagekraft deutlich zu erhöhen.

Die Gesellschaft wird nur durch die Zuschüsse der Stadt Vetschau/Spreewald getragen. Im Betrachtungszeitraum verursachte die REG mbH der Stadt Vetschau/Spreewald Kosten in Höhe von 241.000 €.

Eine Rentabilität im unternehmerischen Sinn ist nicht gegeben. In 2015 erhielt die Gesellschaft Zuschüsse in Höhe von 101.000 €.

Die Aufwendungen im Betrachtungszeitraum sind kontinuierlich gestiegen.



Firma: Regionale Entwicklungsgesellschaft Vetschau mbH						
Alle Angaben in EUR						
Übersicht Bilanzentwicklung	2013	%	2014	%	2015	%
AKTIVA						
A. Anlagevermögen	6.495,62	6,31	6.495,62	13,80	8.077,62	15,82
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagevermögen	1,00	0,00	1,00	0,00	1.583,00	3,10
1. Grundstücke, -gleiche Rechte und Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	0,00	1,00	0,00	1.583,00	3,10
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	6.494,62	6,31	6.494,62	13,80	6.494,62	12,72
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	6.494,62	6,31	6.494,62	13,80	6.494,62	12,72
4. Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	96.384,67	93,69	40.582,27	86,20	42.985,26	84,18
I. Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	4.593,85	4,47	3.346,53	7,11	2.686,46	5,26
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.531,50	2,46	672,35	1,43	95,20	0,19
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Beteiligungen	559,82	0,54	497,40	1,06	619,43	1,21
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.502,53	1,46	2.176,78	4,62	1.971,83	3,86
III. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	91.790,82	89,22	37.235,74	79,09	40.298,80	78,92
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA	102.880,29	100,00	47.077,89	100,00	51.062,88	100,00
PASSIVA						
A. Eigenkapital	93.372,32	90,76	34.417,60	73,11	35.642,80	69,80
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	24,30	25.000,00	53,10	25.000,00	48,96
II. Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	30.641,42	29,78	68.372,32	145,23	9.417,60	18,44
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	37.730,90	36,67	-58.954,72	-125,23	1.225,20	2,40
B. Rückstellungen	1.534,90	1,49	1.570,35	3,34	1.601,20	3,14
1. Rückstell. f. Pensionen und ähnl. Verpflicht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	248,90	0,24	107,35	0,23	15,20	0,03
3. Sonstige Rückstellungen	1.286,00	1,25	1.463,00	3,11	1.586,00	3,11
C. Verbindlichkeiten	7.973,07	7,75	11.089,94	23,56	13.818,88	27,06
- davon nachrichtlich bis zu einem Jahr	7.973,07	7,75	11.089,94	23,56	13.818,88	27,06
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten ggü. KI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. erhalt. Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus L&L	430,16	0,42	0,00	0,00	1.001,81	1,96
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten ggü. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige Verbindlichkeiten	7.542,91	7,33	11.089,94	23,56	12.817,07	25,10
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme PASSIVA	102.880,29	100,00	47.077,89	100,00	51.062,88	100,00

Bilanzstruktur:

Bilanzstruktur-Kennzahlen	2013	2014	2015
Anlagenintensität	6,31 %	13,80 %	17,16 %
Anlagendeckungsgrad I	1.437,47 %	529,86 %	441,25 %
Eigenkapitalquote	90,76 %	73,11 %	75,71 %

Liquiditäts-Kennzahlen	2013	2014	2015
Brutto Cash Flow	38.026,54 €	-58.954,72 €	1.842,88 €
Liquidität 1. Grades	11,51	3,36	2,92

Die Gesellschaft hat kein nennenswertes Sachanlagevermögen. Das Finanzanlagevermögen beinhaltet den Beteiligungswert als Kommanditgesellschafter an der Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG.

Das Umlaufvermögen besteht größtenteils aus liquiden Mitteln in Höhe von 40.298,80 € (Vorjahr: 37.235,74 €), welche aus den Zuschüssen der Stadt stammen.

Die Eigenkapitalquote liegt 2015 bei 75,71%.

Voraussichtliche Unternehmensentwicklung:

Das Unternehmen wird sich auch zukünftig nicht selbständig refinanzieren können und somit weiter auf Zuschüsse der Stadt Vetschau/Spreewald angewiesen sein.

Leistungs- und Finanzbeziehungen:

<i>Nr.</i>	<i>Wirtschaftsjahr</i>	<i>Kurzbeschreibung</i>
a	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b entsprechen)	keine
b	Gewinnentnahmen/Verlustausgleich	keine
c	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Zuschuss der Stadt Vetschau/Spreewald in Höhe von 101.000 €

Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgVerf:

Öffentlicher Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)	Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (BV-StVV-466-12), nach § 91 Abs. 3 Satz 3 hinsichtlich der wirtschaftlichen Betätigung der Gemeinde im Öffentlichen Interesse durch Zustimmung zum neu gefassten Gesellschaftsvertrag
Subsidiarität (§ 91 Abs. Satz 1 BbgKVerf)	Die Förderung von Wirtschaft, Tourismus und Kultur auf kommunaler Ebene entspricht dem Subsidiaritätsprinzip.
Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)	Nebenleistungen werden nicht erbracht.

3. E. Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia (KBE)

3. E.1. Gesellschaftliche Verhältnisse

Sitz des Unternehmens:	Chemnitztalstraße 13 09114 Chemnitz
Rechtsform:	GmbH
Handelsregister:	Chemnitz HRB 20040, per 06.12.2002
Letzte Änderung:	06.12.2013
Stammkapital:	54.134.451,00 €
Geschäftsanteil der Stadt Vetschau/Spreewald:	0,46529307%
Anzahl der Gesellschafter:	341 Gesellschafter mit 608 Geschäftsanteilen
Anzahl der Treugeber:	26
Geschäftsführer:	Frau Maria-Martha Dittmer
Gegenstand des Unternehmens:	Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Aktien, insbesondere der enviaM, und die Wahrnehmung aller Rechte und Pflichten, die sich aus der Beteiligung an diesen Aktiengesellschaften ergeben sowie alle unmittelbar damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, insbesondere die Wahrnehmung und Sicherung der kommunal- und aktienrechtlich zulässigen Interessenvertretung der Gesellschafter bei der enviaM.
Geschäftsjahr:	abweichend, jeweils vom 01.07. bis 30.06.
Aufsichtsrat:	besteht aus dem Vorsitzenden des Aufsichtsrates, seinem ersten und zweiten Stellvertreter sowie 15 Mitgliedern

Aufgaben der Gesellschaft:

Darauf hinzuwirken, dass die von ihr gehaltenen Aktien und die sich daraus ergebenden Stimmrechte in der Hauptversammlung und – soweit gesetzlich zulässig – in deren Aufsichtsrat bestmöglich vertreten werden; dies betrifft insbesondere das Interesse der Gesellschafter an einer möglichst hohen und nachhaltigen Ausschüttung von Dividenden.

In Angelegenheiten des gemeinsamen Interesses der Gesellschafter tätig zu werden.

Die Interessen der Gesellschafter in allen Fragen der Versorgung gegenüber der enviaM, den staatlichen Stellen, gegenüber anderen Verbänden und gegenüber der Öffentlichkeit zu vertreten. Die Gesellschaftergesamtheit und im Ausnahmefall auch Dritte in allen Fragen der Versorgung zu beraten.

3. E.2. Analyse der Jahresabschlüsse

Im Geschäftsjahr 2014/2015 wurden keine Aktien in die KBE eingelegt und keine Aktien von Dritten dazu gekauft.

Kapitalzuführungen und –entnahmen (außer durch die Dividendenausschüttung) sowie Verlustausgleiche durch die Stadt erfolgten nicht. Sicherheiten und Gewährleistungen zu Gunsten des Unternehmens erfolgten durch die Stadt ebenfalls nicht.

Die Stadt erhielt 2015 eine Dividende in Höhe von 137.328,25 € (Vorjahr: 141.252,38 €)

Übersicht Entwicklung Gewinn- und Verlustrechnung			
(Alle Angaben TEUR)	2012/2013	2013/2014	2014/2015
Umsatzerlöse ³	20	21	21
Sonstige betr. Erträge	0	6	4
Erträge aus Beteiligungen ³	34.124	37.274	36.749
Zinsen und ähnliche Erträge	452	139	159
Personalaufwand	63	63	63
Abschreibungen	1	1	1
sonstiger betriebl. Aufwand	303	202	202
Zinsen und ähnliche Aufwendungen ¹	120	11	3
Außerordentliche Erträge ²	0	0	0
Steuern	896	492	558
Jahresergebnis	33.213	36.671	36.106

¹ Im Wesentlichen Zinsen auf Steuerzahlungen aufgrund Betriebsprüfung

³ Basis Umsatzerlöse, KBE hat im Wesentlichen Beteiligungserträge

Leistungs- und Finanzbeziehungen:

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
a	Kapitalzuführungen und –entnahmen (die nicht b entsprechen)	keine
b	Gewinnentnahmen/Verlustausgleich	Dividende für Geschäftsjahr: 137.328,25 €
c	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

Übersicht Bilanz			
(Angaben in TEUR)			
Jahresabschluss	2012/2013	2013/2014	2014/2015
<u>Aktiva</u>			
Anlagevermögen	456.045	456.045	456.046
Sachanlagen	1	1	2
Finanzanlagen	456.044	456.044	456.044
Umlaufvermögen	46.316	46.342	45.715
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.121	426	330
Wertpapiere, liquide Mittel	28.195	45.916	45.385
Aktive RAP	10	10	2
Bilanzsumme Aktiva	502.371	502.397	501.763
<u>Passiva</u>			
Eigenkapital	500.751	500.234	500.341
Gezeichnetes Kapital	53.400	53.362	53.362
Rücklagen	398.336	398.187	398.858
Bilanzgewinn/ Jahresüberschuss	49.015	48.685	48.121
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	345	757	53
Verbindlichkeiten	1.275	1.396	1.369
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.275	1.396	1.396
Passive RAP	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	502.371	502.387	501.763

Kennzahl	2012/2013	2013/2014	2014/2015
<u>Vermögenssituation</u>			
Anlagenintensität	90,78%	90,77%	90,92%
Eigenkapitalquote	99,68%	99,57%	99,72%
Verschuldungsgrad	0,32%	0,43%	0,28%
<u>Finanzierung und Liquidität</u>			
Anlagendeckungsgrad II	109,80%	109,69%	109,71%
Zinsaufwandsquote	590,16%	52,72%	13,08%
Liquidität 1. Grades	1740,93%	2123,48%	3192,61%
Liquidität 3. Grades	2859,81%	2143,18%	3215,82%
Cashflow	33.214.050 €	36.671.841 €	36.106.794 €
<u>Rentabilität und Geschäftserfolg</u>			
Gesamtkapitalrentabilität	6,63%	7,30%	7,20%
<u>Personalbestand</u>			
Personalaufwandsquote	309,87%	294,82%	295,30%
Anzahl Mitarbeiter	1	1	1

Entwicklung Gewinnausschüttung	2012/2013	2013/2014	2014/2015
Dividende KBE für Geschäftsjahr:	145.070,70 €	141.252,38 €	137.328,25 €