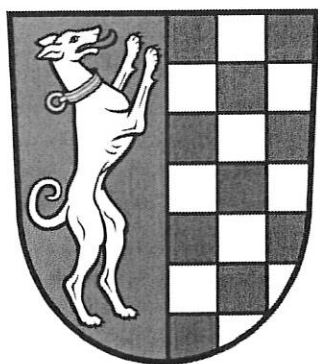


Jahresabschluss

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> Gewerbesteuereinnahmen können in der Planung nur geschätzt werden, für 2015 wurden höhere Rückzahlungen angenommen				
• 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.760.000,00	1.926.217,00	166.217,00
<i>Erläuterung:</i> aus Bescheiden des Landes (Erhöhung der Einkommensteuer im Vergleich zu den Orientierungsdaten des Landes)				
• 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> 12601 Brandschutz: Kostenerstattungen für Einsätze: 31.802,26€ 36501 Kita: Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung; Elternanteil Ferienfahren (Horte): 63.934,87€ 54501 Winterwartungsgebühren: 16.116,77€ 55201 Gewässerunterhaltungsumlage: -11.293,70€				
• 459210	Periodenfremde ordentliche Erträge -Erstattung vom Land-	0,00	149.928,17	149.928,17
<i>Erläuterung:</i> Kostenerstattung Deckenerneuerung OD Suschow 149.576,66€				
• 500000-599999	Personalaufwendungen	6.265.500,00	5.901.096,54	-364.403,46
<i>Erläuterung:</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.				
• 521110	Unterhalt. Grdstk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	583.432,68	419.298,37	-164.134,31
<i>Erläuterung:</i> Grundsanierung Rittersaal -108.700,73€ (Maßnahme in 2015 nicht fertiggestellt) Sanierung Slawenburg Raddusch -55.433,58 €(Maßnahme in 2015 nicht fertig gestellt)				
• 571100	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	1.765.400,00	1.909.203,47	143.803,47
<i>Erläuterung:</i>				
• 543105	Sachverständigen/Gerichts-u.äbnl.Kosten	220.976,99	94.377,13	-126.599,86
11103 Innere Verwaltung: -26.506,87 € 11104 Finanzverwaltung: -10.720€ Prüfung Jahresabschluss, Kosten Gerichtsvollzieher bei Vollstreckung aus Mahnbescheiden, diverse Gutachten 11106 Liegenschaften: -6.881,60€ Bereitstellung ALKIS-Daten, Wertermittlungen, Einmessungen 51101 Orts- und Regionalplanung: -48.731,82€ Verkehrskonzept (End-, Umwidmung öffentlicher Verkehrsflächen), 6. Änderung Flächennutzungsplan, Einzelplan B.-Plan, Erschließung Gräbendorfer See 54101 Gemeindestraßen: -34.024,48€ Sanierungskonzept Stromersparung Straßenbeleuchtung und Brückenprüfung nicht wie geplant umgesetzt				
• 545701	Erstattung an private Unternehmen	180.000,00	46.314,96	-133.685,04
<i>Erläuterung:</i> Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Dritten und Satzung einschl. Grundreinigung nach Wintersaison: -133.685,04€				

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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	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	Ergebnis	Abweichung Plan-Ist
	2015	2015	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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 – Kahnfährhafen 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 Kahnfährhafen Raddusch
- 54801-304 Brücke 2 Kahnfährhafen Raddusch

Produktgruppe 551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Plan-Ist 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 – Erstaussattung 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, allgem.Zuweisungen, allgem.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
Privat-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. 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
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.816.800,00	4.601.034,08	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 Gewerbesteuer	650.000,00	1.238.005,50	588.005,50			Gewerbesteuerentnahmen 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 Vergütungssteuer	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				
	• 413101 Schullastenausgleich	175.000,00	178.599,00	3.599,00				
	• 413102 Auftragspauschale	270.000,00	242.745,00	-27.255,00				
	• 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laudf. Zwecke Bund	30.000,00	40.000,00	10.000,00				
	• 414001 Zuweisungen und Zuschüsse für laudf. Zwecke Bund	137.877,00	124.242,23	-13.634,77				
	• 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.400,00	56.359,23	9.959,23				
	• 414101 Zuweisungen für laudf. Zwecke vom Land	119.727,00	120.959,28	1.132,28				
	• 414102 Zuweisungen für laudf. 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				
	• 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	899.700,00	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	
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	446.100,00	515.322,10	69.222,10				
	• 446105 Erträge aus Essengeld (Freiendbezug)	140.000,00	143.823,92	3.823,92				
	• 441101 Mieten	126.400,00	182.490,23	56.090,23				
	• 441102 Pachten	50.900,00	53.421,80	2.521,80				
	• 441103 Grunddienstbarkeiten u.a.	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				
	• 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				
					21101	3.401,74	Elternanteil Schulbücher, abzgl. Ermäßigung/Befreiung nach Lernmittel VO	
					53301	9.577,39	Stromverkauf Photovoltaikanlagen	

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 1	2015 EUR 2	2015 EUR 3 Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7 EUR
	• 446101	700,00	1.265,50	565,50				
	• 446102	34.100,00	18.190,24	-15.909,76	11106	-15.200,00	keine Einnahmen aus geplanten Allianschleiserbeiträgen WAC	
	• 446103	0,00	8.016,21	8.016,21		8.016,21	nicht planbar	
	• 446104	400,00	267,00	-133,00				
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.600,00	404.136,38	31.536,38				
	• 448100	0,00	0,00	0,00				
	• 448200	283.700,00	292.707,80	9.007,80	21101	-31.866,86	Gemeindeanteil Zubringergemeinden	
					27201	4.000,00	Vorauszahlungen der Stadt Lubbenau lt. Vereinbarung für Personak- und Sachkosten	
					36501	41.576,25	Unterbringung Kinder in Fremdgemeinden, Zubringergemeinden und Tagesmütter	
					11101	-16.021,63	Erstattung Regionalmanager (MORO-Projekt) und MusSchG	
	• 448400	88.900,00	108.690,04	19.790,04	11105	15.836,12	Erstattung Versorgungsbezug	
					36501	11.880,25	Erstattung Allerstellzeit	
					11104	3.973,94	Erstattung Allerstellzeit	
	• 448700	0,00	0,00	0,00				
	• 448800	0,00	2.738,54	2.738,54				
	sonstige ordentliche Erträge	303.900,00	575.190,60	271.290,60				
	• 451100	267.000,00	216.806,00	-50.194,00				
	• 452100	0,00	0,00	0,00				
	• 453100	0,00	15.501,57	15.501,57	12601	13.472,57	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	
					57309	1.899,00	Inzahlungnahme Rasenmotor	
	• 456101	600,00	1.232,50	632,50				
	• 456102	1.000,00	1.113,45	113,45				
	• 456200	17.000,00	22.349,43	5.349,43	11106			
	• 456500	1.500,00	1.431,40	-68,60				
	• 457100	10.600,00	30.550,93	19.950,93				
	• 458200	0,00	5.412,00	5.412,00				
	• 459100	0,00	11.342,05	11.342,05	11106	11.299,55	Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen	
	• 459200	0,00	0,00	0,00				
	• 459201	3.100,00	389,20	-2.710,80				
	• 459203	0,00	0,00	0,00				
	• 459204	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	0,00	8.831,46	8.831,46				
	• 459206	0,00	27.456,26	27.456,26	11106	16.429,81	Rückersstattung Beträge Allianschleiser, Änderungsbescheid Grundsteuer B	
					57303	4.041,51	Endabrechnungn Kommunalrabatt Vj, Rückersstattungen Beträge Allianschleiser	
	• 459207	0,00	875,96	875,96				
	• 459208	0,00	1.150,00	1.150,00				
	• 459209	0,00	2.238,33	2.238,33				
	• 459210	0,00	149.928,17	149.928,17	54101	149.576,66	Kostenersstattung Deckenerneuerung OD Suschow	
	• 459214	0,00	589,00	589,00				
	• 459215	0,00	16.036,79	16.036,79	61101	16.036,79	Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe	
	aktivierte Eigenleistungen	10.000,00	8.851,54	-1.148,46				
	• 471100	10.000,00	8.851,54	-1.148,46				
	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00				
	10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.125.524,00	13.520.760,55	1.395.236,55				
	Personalaufwendungen	6.265.500,00	5.901.096,54	-364.403,46				
	• 501100	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 2015
		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 Feuerwehrentechnik, Digitalfunk	7.000,00
• 522202	Aufwendg f.d.lfd. Unterhaltung bew. Verm.	7.000,00	3.880,69	-3.119,31	36501	-2.920,74	Überprüfung/Wartung Bürotechnik	
• 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, Zellerfassungssystem	
• 523102	Pachten	1.300,00	1.226,55	-73,45	57303	-5.450,00	Miets Mehrzweckraum Replen	
• 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		75,87
• 526101	Aus- und Fortbildung, Umschulung	35.350,00	15.175,62	-20.174,38	12601	-14.277,32	Fortbildungen für die Beschäftigten und Beamten der Stadt Vetschau/Spreewald	3.593,80
• 526102	Dienst- und Schutzkleidung	70.157,47	53.176,61	-16.980,86	12601	-15.448,70	Schulung für Maschinisten, Ausbildungslager Jugendfeuerwehr, Lehrgänge, Ganztagsausbildung, NEU, zwei Führerscheinweiterungen, praktische Brandhausausbildung für 15 Kameraden	1.598,00
• 527101	Repräsentationen	7.500,00	7.855,30	355,30				2.258,55
• 527102	Ehrungen u. Jubiläen	4.000,00	1.305,00	-2.695,00				
• 527103	Ehrungen / Jubiläen OT Gortz	300,00	143,51	-156,49				
• 527104	Ehrungen / Jubiläen OT Naundorf	300,00	50,00	-250,00				
• 527105	Ehrungen / Jubiläen OT Replen	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 Kolzig	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	10.270,65	-129,35				
• 527118	Anschaffung Lehr- u. Lernmittel	7.000,00	5.936,37	-1.063,63				
• 527119	Lehrbücher, Fachschriften	1.800,00	1.518,59	-281,41				
• 527120	Kosten Schwimmunterricht	3.000,00	2.278,00	-722,00				
• 527121	Schulveranstaltungen/Weibbewerbe	6.500,00	2.539,92	-3.960,08				
• 527122	Sachaufwendungen Spenden	0,00	370,00	370,00			Straßenbeleuchtung	
• 527123	Stromkosten	96.000,00	81.855,76	-14.144,24	54101			
• 527200	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten	18.000,00	20.456,38	2.456,38				
• 528101	Bevorzugung Verbrauchsmittel	5.400,00	4.603,66	-796,34				
• 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	7.161,30	161.761,30				

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschrieb. Ansatz	2015 EUR	2015 EUR	Plan - Ist - Vergleich	Produkt	Betrag	Erläuterungen, jawerierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016 EUR
		1	2	3	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
		1.765.400,00	1.909.203,47	143.803,47					
	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00					
	Pauschalwertberichtigung von	0,00	0,00	0,00					
	Abschreibungen Nebenforderungen	0,00	9,25	9,25					
	Einzelwertberichtigungen von Forderungen	0,00	0,00	0,00					
	Aufwand f. befrist./unbefrist. Niederschlagungen	0,00	11.952,15	11.952,15					
	Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	5.996,43	5.996,43				nicht planbar	
15	Transferaufwendungen	4.995.763,15	4.984.836,06	-10.927,09					
	Rückzahlung von Fördermitteln Bund	0,00	1.633,31	1.633,31					
	Rückzahlung von Fördermitteln Land	0,00	1.633,33	1.633,33					
	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	
	Zuweisungen an Land	0,00	48.302,63	48.302,63	25202		48.302,63	Slawenburg Raddusch	
	Zuweisungen an Gemeinden/GV	88.000,00	85.837,20	-2.162,80					
	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden/GV	200,00	130,50	-69,50					
	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	121.000,00	363.625,41	242.625,41	51101		262.625,41	Mittelabruf WGSV mbH&CoKG (Abbruch Wohnblöcke)-geplant unter Konto 531700	
	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an verbundene	4.800,00		-19,74	57101		-20.000,00	Zuschuss an die REG mbH	
	Zuschüsse an private Unternehmen	265.717,55	4.560,00	-261.157,55	51101		-256.517,55	Stadumbau - Rückbau - Zuschuss für den Abriss von Wohnblöcken	
	Auflösung ARAP aus geleisteten Zuwendungen an private Unternehmen	80.700,00	80.451,39	-248,61	57309		-2.040,00	Bundesfreiwilligendienst	
					35601		-5.796,97	Zuschuss an Förderverein Kita "Marijana Domaskojc" lt. Pachtvertrag	
								- Zuschuss "510 Stellenprogramm ASB"	
								- Zuschuss zur Absicherung der Betriebsk. u. Ausgaben gem. geschlossenen Pachtvertrag mit Betreiber des Jugendfreizeithauses W.-Pleick-Sr.	
								- 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 Gukentag, Zuschuss an Tourismusverband für Bereibung Touristen-Information Raddusch, Sonderbeitrag für Spreewaldverein	
		50.400,00	53.108,85	2.708,85					
	Auflösung ARAP geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00					
	Altlastensanierung Zuschüsse an natürliche Personen	65.000,00	115.082,00	50.082,00					
	Gewerbesteuerumlage	4.080.000,00	4.088.355,00	8.355,00				anhand Bescheid (Gewerbesteueraufkommen Vj) Kreisumlage lt. Bescheid	
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	882.765,96	567.164,56	-315.591,40					
	Periodenfr. ordentl. Aufwendungen - Aufwand. f. Ersatzbeschaffung	0,00	19,20	19,20					
	Sonstige Personalk- und Versorgungsaufwendungen	4.500,00	2.846,20	-1.653,80					
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200,00	230,00	30,00					
	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	84.500,00	72.112,50	-12.387,50	11101		-7.960,00	Stadtvorordnete, Ortsbeiräte und Sachkundige Einwohner	
	Schadung f. ehrenamtl. Tätigkeit	6.500,00	5.370,00	-1.130,00	12601		-4.867,50	Auszahlung aufgrund der Satzung über Aufwandsentschädigung	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	0,00	0,00					
	Schülerbeförderung	7.179,10	6.053,02	-1.126,08					
	Sonstige allgemeine sachl. Aufwendungen	2.600,00	271,25	-2.328,75					
	Bürobedarf	19.500,00	18.090,70	-1.409,30					
	Bücher und Zeitschriften	14.800,00	12.446,77	-2.353,23					
	Post- und Fernmeldegebühren	50.600,00	47.447,64	-3.152,36					
	Öffentliche Bekanntmachungen	18.800,00	17.403,39	-1.396,61					
					11103		-26.506,87		
					11104		-10.720,00	Prüfung Jahresabschluss, Kosten Gerichtsvollzieher bei Vollstreckung aus Mahnbescheiden, diverse Gutachten	
17	Sachverständigen/Gerichts-u. ähnl. Kosten	220.976,99	94.377,13	-126.599,86	11106		-6.881,60	Bereitstellung ALKIS-Daten, Wertermittlungen, Einmessungen	10.710,00

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschrieb. Ansatz	Plan - Ist - Vergleich		Produkt	Betrag	Erläuterungen	gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
		2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	4	5			EUR
		1	2	Spalte 2-Spalte 1				6	7
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	-14.300,00	Abführung der WGVmbH & Co.KG gem. §12 Gesellschaftsvertrag		
-	• 551701 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56.800,00	128.861,55	72.261,55	61101	52.749,00	Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer (in Planung lediglich geschätzt)		
-	• 551702 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.000,00	0,00	-1.000,00					
-	• 551703 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	9.000,00	8.705,07	-294,93					
-	• 551704 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.600,00	6.592,53	-7,47					
-	• 559200 Rückerst. Verzinsh. v. Steuernachzahlg.	20.000,00	4.355,75	-15.643,25	61201	-15.643,25	Kreditzinsen für das endfällige Darlehen bei der Sparkasse - in Planung Tendenz steigend vorausgeschaut		
-	• 559800 Sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00	25.243,00	20.243,00	61101	20.243,00	Erstattungszinsen aus Gewerbesteuer		
=	Finanzergebnis	222.700,00	205.217,67	-17.482,33	51101	68.964,20	Zinsaufwand für nicht termingerecht verwendete Fördermittel		
21									
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	4.106,78	Erträge aus Grundstücksverkäufen		
-	• außerordentliche Aufwendungen	0,00	23.391,39	23.391,39	54101	30.381,21	Erträge aus Grundstücksverkäufen		
-	• 593100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Jahresergebnis	0,00	23.391,39	23.391,39	11106	23.391,39	Aufwand aus Grundstücksverkäufen		
=	Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	-4.374.893,02	-2.101.116,36	2.273.776,66					
25									
26									

Nr.	Finanzrechnung	Einzahlungs- und Auszahlungsarten				Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
		Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	2015 EUR				
		1	2	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			Gewerbesteuererhöhungen 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 Vergütungssteuer	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 Steuerkraftmaßzahl 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 Dachkronen Slawenburg	225.000,00	Einzahlung auf Offenen Posten aus Vorjahr		
	• 614001 Zuweisungen und Zuschüsse für laud. 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			wieder eingestellte Zinsen		
	• 614101 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	119.727,00	140.097,74	20.370,74	21102-Zwischenabrechnungen Fördermittel				
	• 614102 Zuweisungen für laud. 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		
3	• 614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	15.100,00	24.436,23	9.336,23					
	• 614801 sonstige zweckgebundene Zuweisungen (Spenden u.ä.)	-100,00	4.568,13	4.668,13					
	• 614802 zweckgebundene Spenden	-2.330,00	2.330,00	4.660,00					
	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
	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-Klagegebühren	61.714,76			
	• 632102 Sonstige Benutzungsgebühren	32.200,00	32.025,13	-174,87	54501-Straßenreinigung/Winterdienst	18.584,73			
4	• 632103 Sonstige Benutzungsgebühren	27.600,00	32.419,53	4.819,53	55201-Gewässerunterhaltungsumlage	-15.030,73			
	privatrechtliche Leistungsentgelte	446.100,00	474.317,08	28.217,08	55301-Friedhofsgebühren	47.170,60			
	• 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 Replen	-13.887,39			
	• 641102 Pachten	50.900,00	53.130,68	2.230,68	Teilrenten Wohngebäude Ortsstelle von WGV				
	• 641103 Grunddienstbarkeiten u.ä.	5.000,00	4.523,57	-476,43					
	• 641104 Jagdpacht	100,00	0,00	-100,00					
	• 641105 Erbpacht	400,00	375,60	-24,20					
	• 642200 Einzahlungen aus dem Verkauf von Rohstoffen/Fertigungsmaterial,	500,00	600,00	100,00					
	• 642300 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigenfertigen	200,00	0,00	-200,00					
	• 642301 Einzahlungen aus Verkauf von Waren	86.400,00	98.344,60	11.944,60	21101-Ellernanteil Schulbücher, abzgl. Ermäßigung/ Befreiung nach Lernmittel VO	3.230,90			
5	• 642302 Einzahlungen für Essergeld	1.000,00	8.280,63	7.280,63	53101-Photovoltaikanlagen (Betrieb gewerblicher Art)	8.312,98			
					36501-Erfolge Essergeld	10.088,63			

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 1	2015 EUR 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 Ersatzeleistungen für Schadensfälle	0,00	5.711,69	5.711,69				
	• 646104 Abfrierungen 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, 36501-Betreuung von Kindern aus Zubringergemeinden, Erstattung v. Landkreis f. vorausgezahlte Personalkosten für die Unterbringung v. Kindern in Fremdgemeinden, Erstattung v. Landkreis für Tagesmütter	20.150,55 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		
	• 648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	111105-Erstattung Versorgungsbezug	15.836,12		
	• 648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.428,83	3.428,83	36501-Erstattung von Altersteilzeit	14.021,06		
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 (Verwarngelder)	600,00	1.269,01	669,01				
	• 656102 Bußgelder u.a.	1.000,00	313,45	-686,55				
	• 656200 Saumniszuschläge	17.000,00	19.114,90	2.114,90				
	• 656500 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	1.500,00	17.468,19	15.968,19	61101-Ausbuchten Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe 2007/2008	16.036,79		
8	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	11.342,05	11.342,05	111106-Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen			
	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	279.300,00	327.207,12	47.907,12				
	• 661701 Zinseneinzahlungen von Kreditinstituten	60.000,00	48.145,48	-11.854,52				
	• 661702 Zinseneinzahlungen/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	4.574.585,18	-346.814,82	analog Ergebniskonten (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 Ergebniskonten (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	2.464.672,93	-418.424,98				
					11108-technische Prüfungen, Kleinreparaturen	31.027,11		6.631,29
					21102-technische Prüfungen, Kleinreparaturen	-47.065,84		45.463,50
	• 721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.953,36	152.103,62	-42.849,74	51101	-12.272,16		

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 EUR 1	Ergebnis 2015 EUR 2	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR Spalte 2- Spalte 1	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
					3	4	5	6
					57303-Wartungsverträge und Reparaturen Bürgerhaus und MZG Gontz	10.374,00		
					57310-Wartungsverträge und Reparaturen Bauhof	-26.511,35		26.000,00
					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)	1.966,19
• 721110	Unterhalt. Grdsk. u. baul. Anl. Einzelvorhaben > 10 T€	583.432,68	434.997,12	-148.435,56				
• 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				
• 722103	Wartung und Pflege	56.650,00	451,09	-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.fid.Unterhaltung bew.Verm.	134.712,51	117.866,66	-16.825,85	12601-Überprüfung, Reparaturen Feuerwehrentechnik	-5.958,80		7.000,00
• 722202	Auszahlg.f.d.fid.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				
					36502-Gebäudeversicherungen, Bewirtschaftungskosten für Kita "Rappelkiste", Missen, Raddusch	-12.683,28		
• 724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	650.300,00	600.341,45	-49.958,55				
					42402-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Abwasser, Strom, Heizung, KAEV-Gebühren, Reinigung	-12.965,11		
					57303-Gebäudeversicherungen, Verbrauch Trinkwasser, Strom, Heizung, Abwasser, KAEV-Gebühren, Reinigung	-5.684,05		
					MZG Laasow, Replen, Grundsteuer B, Straßenreinigung,			
• 725100	Halung von Fahrzeugen	138.158,42	123.829,20	-14.329,22	12601-Reparaturen, Inspektionen Feuerwehrfahrzeuge	-8.686,80		75,87
					11103-Fortbildung für Beschäftigte und Beamte der Stadt	-15.416,30		3.593,80
• 726101	Aus- und Fortbildung, Umschulung	35.350,00	15.283,02	-20.066,98	12601-Schulung für Maschinisten, Ausbildungslager Jugendfeuerwehr, Lehrgänge, Ganztagsausbildung, Führerscheinweiterungen, 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		2.256,55
• 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 Gönitz	300,00	143,51	-156,49				
• 727104	Ehrungen / Jubiläen OT Naundorf	300,00	50,00	-250,00				
• 727105	Ehrungen / Jubiläen OT Replen	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 Kolwig	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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016	
									1
	• 727118	Anschaffung Lehr- u. Lernmittel	7.000,00	5.936,37	-1.063,63				
	• 727119	Leihbucherei, Fachschriften	1.800,00	1.537,79	-262,21				
	• 727120	Kosten Schwimmunterricht	3.000,00	2.278,00	-722,00				
	• 727121	Schulveranstaltungen/Weitbewerbe	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		
	• 731510	Zuschüsse an verbund. Unternehmen für die Herrichtung von	70.100,00	0,00	-70.100,00	57101-Gesellschafterzuschuss	-20.000,00		
	• 731700	Zuschüsse an private Unternehmen	265.717,55	4.480,00	-261.237,55	51101-Haushaltsfortschreibung STUB HFV	-70.100,00		
						51101-STUB Rückbau	-256.517,55		
						36601-Zuschuss an Förderverein Kita "Marijana Domaskojc" lt. Pachtvertrag, Zuschuss "510 Stellenprogramm ASB", Zuschuss zur Absicherung der Betriebsk. u. Ausgaben gem. geschlossenen Pachtvertrag mit Betreiber des Jugendfreizeithauses W.-Pleck-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		
	• 731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	169.845,60	129.522,34	-40.323,26	42101-Zuschuss nach Richtlinie, Wettbewerbe, Anteil. Personalkosten BW 90 lt. Vereinbarung, Anteil. Betriebskosten lt. Satzung f. BW 90, SpVgg. Raddusch, Eintracht Koßwig, TSV Mitten, 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 Gurkenlag, Zuschuss an Tourismusverband für Betreuung Touristen-Information Raddusch, Sonderbeitrag für Spreewaldverein	-7.266,39		
		• 731802	Altstadtsanierung Zuschüsse an natürliche Personen	0,00	0,00				
		• 734100	Gewerbesteuerumlage	65.000,00	8.670,00	-56.330,00			
14	• 737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	4.080.000,00	4.088.355,00	8.355,00	61101-Kreisumlage	-56.330,00		
							8.355,00		
		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	8.205,72	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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
		1	2	Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
	- 743102 Bucher 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				
					11103	-30.091,40		
	- 743105 Sachverständigen/Gerichts-u. ähnl. Kosten	220.976,99	100.028,83	-120.948,16	11104	-10.692,95		
					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-Gebietsauftragler			
	- 743112 Stadlumbaumonitoring	3.000,00	0,00	-3.000,00				
	- 743113 Erwerb geringwertiger	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/Körperschaftsteuer	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-Straßenreinigungslleistung 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	4.000,00	502,80	-97,20				
	- 749600 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender	0,00	0,00	-4.000,00				
	- 749901 Periodenfremde ordentliche Auszahlungen	0,00	16.994,98	16.994,98	57305-Körperschaftsteuer 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-Zwischenabrechnungen STUB, Wiedereinstellung von Zinsen, Vergleich Gleichsverfahren 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				
					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		
- 681100	Investitionszuweisungen vom Land	1.578.000,00	1.145.886,12	-432.113,88	54101-400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-108.500,00		
					54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Radlusch	-12.000,00		
					54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Radlusch	-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 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	3	4	5	6
		1	2	Spalte 2- Spalte 1				
	• 681401 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	68.986,89	68.986,89	57303.205 Erstaussstattung Stadthaus III (Mobilar, Technik, Ausstattungs mobilar)	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 Kraftwerksstraße	-45.877,59		
					54101.307 Ausbau Bahnhofstraße	-19.614,33		
					54101.357 Gehweg Friedhofsstraße 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	11106.301 Wohngebiet "Spreewaldblick"	39.509,44		
	• 682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	224.100,00	171.183,24	-52.916,76	11106.900 Grundstücksangelegenheiten	16.262,00		
					54101.901 Verkauf Parzellen Kulturhausplatz	-112.700,00		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	27.100,00	28.900,00	1.800,00				
	• 683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen	27.100,00	28.900,00	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	3.285.565,95	2.058.512,65	-1.227.053,20	11108.800 Reserv. HfM Treppenreparatur Stadthaus I	-42.300,00		
	• 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	965.264,30	416.448,50	-548.815,80	57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow	-438.414,22		60.000,00
					57303.305 Mehrzweckgebäude OT Ogrösen	-40.228,15		40.183,43
					57303.308 Nebengebäude Stadthaus III (Orangerie)	-18.000,00		18.000,00
					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 Friedhofsstraße OT Raddusch	19.401,64		500,00
					54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen	-400.128,77		179.766,43
• 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		2.006.070,56	1.284.031,89	-722.038,67	54101.405 Errichtung öffentl. Parkplatz Ecke Berliner Str./Thalmanstr.	-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 Grabendorfer 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
					54101.315 Busbahnhof Vetschau (Erneuerung Buswartehallen)	-30.000,00		
• 785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		129.100,00	14.139,50	-114.960,50	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				

Seite 7 von 8

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrieb. Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Ansatz	davon gebildete ET nach 2016
		1	2	3 Spalte 2- Spalte 1	3	4	5	6
	• 181112 SPK NL Scheckauszahlung	0,00	-261,38	-261,38				
	• 181114 SPK NL Scheckeinreichung	0,00	16,00	16,00				
	• 181115 Schwebbank LS	0,00	531,35	531,35				
	• 181120 Spreewaldbank Giro	0,00	97.140,22	97.140,22				
	• 181130 DKB Giro	0,00	3.334.046,84	3.334.046,84				
	• 181140 Verwallerkonto EG Loewa	0,00	9.885,50	9.885,50				
	• 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG	0,00	85.003,66	85.003,66				
	• 182116 FG diverse Tilgungsansparung	0,00	3.023.748,90	3.023.748,90				
	• 182132 DKB TG/FG	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 des 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	-6.535.783,55	8.021.268,74	14.558.052,29				
	• 181114 SPK NL Scheckeinreichung	0,00	0,00	0,00				
	• 181110 SPK NL Girokonto	0,00	42.962,08	42.962,08				
	• 181112 SPK NL Scheckauszahlung	0,00	-261,38	-261,38				
	• 181115 Schwebbank LS	0,00	311,35	311,35				
	• 181120 Spreewaldbank Giro	0,00	79.257,72	79.257,72				
	• 181130 DKB Giro	0,00	4.683.326,63	4.683.326,63				
	• 181140 Verwallerkonto EG Loewa	0,00	12.699,67	12.699,67				
	• 182113 Sparkasse Niederlausitz TG/FG	0,00	160.009,71	160.009,71				
	• 182116 FG diverse Tilgungsansparung	0,00	2.154.409,45	2.154.409,45				
	• 182132 DKB TG/FG	0,00	888.553,51	888.553,51				

Bilanz zum 31.12.2015

Aktivseite		Vetschau / Spreewald		Passivseite	
Bezeichnung	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro	Bezeichnung	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	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5 Kunsgegenstände und Kulturdenkmäler	3.786,00	3.786,00	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.021.605,46	2.230.697,33	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	686.914,55	653.100,18	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	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	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.932.938,41	1.922.748,40
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	sonstige Sonderposten	536.624,51	466.819,41
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	150.900,00	150.900,00	Anzahlungen auf Sonderposten	725.388,10	1.917.316,24
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	4.626.827,42	4.626.827,42	Rückstellungen	1.996.941,13	2.182.422,79
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	940.922,11	940.922,11	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.767.302,37	1.921.935,79
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	Sonstige Rückstellungen	229.638,76	260.487,00
1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	5.498.734,27	5.388.830,19
1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
1.3.6.5 sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.654.549,16	4.808.063,31

Bilanz zum 31.12.2015

Seite: 2

Aktivseite		Vorschau / Spreewald				Passivseite	
		31.12.2015	31.12.2014	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2014	
		Euro	Euro		Euro	Euro	
2.	Umlaufvermögen	9.162.330,60	12.368.131,53				
2.1	Vorräte	392.793,02	596.693,40	4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	220.116,06	421.986,44	4.4	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.1.2	sonstiges Vorratsvermögen	172.676,96	174.706,96	4.5	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
2.1.3	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	455.041,52	509.819,40
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	748.268,84	1.347.244,68	4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	120.468,91	-33.562,33
2.2.1	Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	392.233,26	982.651,71	4.8	Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.1.1	Gebühren	103.740,48	61.230,67	4.9	Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.1.2	Beiträge	160.623,09	242.567,03	4.10	Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00	0,00
2.2.1.3	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-26.733,47	-26.376,72	4.11	Verbindlichkeiten ggü. sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.1.4	Steuern	638.864,88	651.856,68	4.12	sonstige Verbindlichkeiten	268.674,68	104.509,81
2.2.1.5	Transferleistungen	99.666,27	633.865,35	5.	Passive	447.250,80	406.769,39
2.2.1.6	sonstige öff. rechtl. Forderungen	867,00	78,50		Rechnungsabgrenzungsposten		
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

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

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz /Ergebnis
		2014 EUR 1	2015 EUR 2	2015 EUR 3	2015 EUR 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.	Ergebnis	Vergleich
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	Ansatz/Ergeb. 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	Umsatzsteuer-Einzahlungen	17.441,61	0,00	17.522,80	-17.522,80
47b	Umsatzsteuer-Auszahlungen	19.239,51	0,00	17.448,65	-17.448,65
47c	Umsatzsteuer-Saldo	- 1.797,90	0,00	74,15	-74,15
48a	Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	10.466.999,34	0,00	10.424.193,45	-10.424.193,45
48b	Bestand an fremden Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	89.885,89	0,00	90.592,96	-90.592,96
48	Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des 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 €
Umsatzsteuersaldo	-1.797,90 €	74,15 €	1.872,05 €
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.

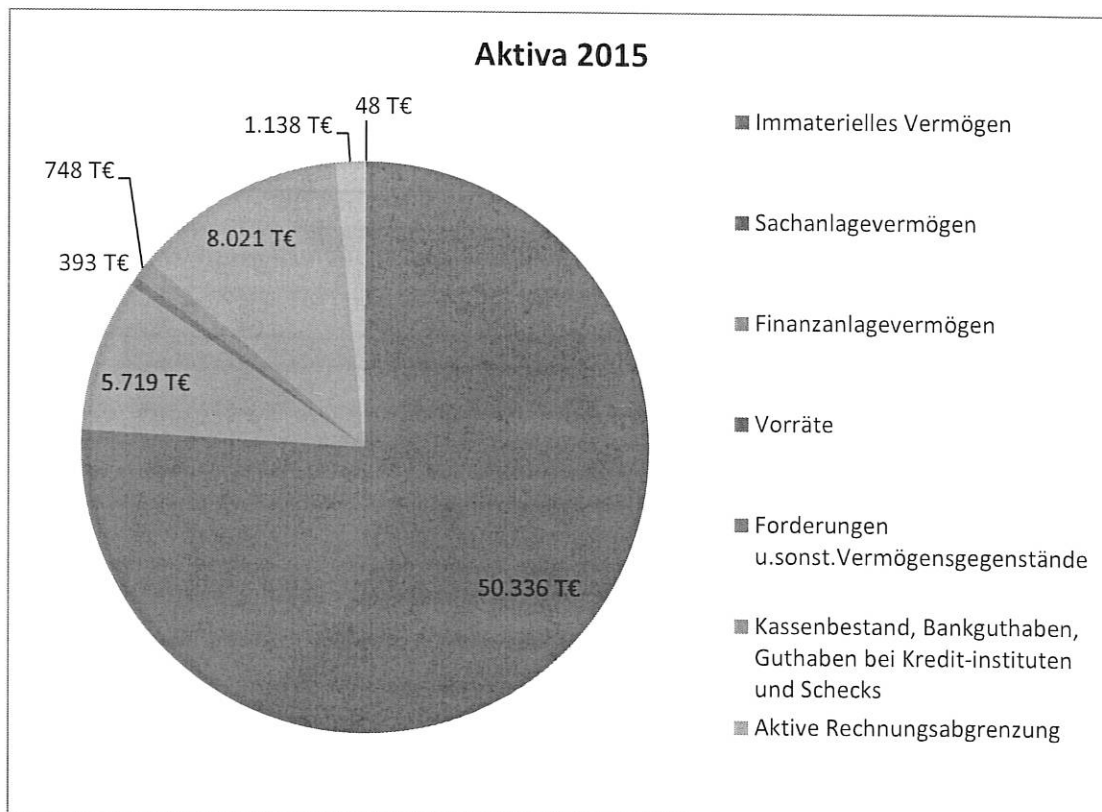
Eine körperliche Inventur des beweglichen Anlagevermögens erfolgt zu Beginn des Jahres 2017.

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%



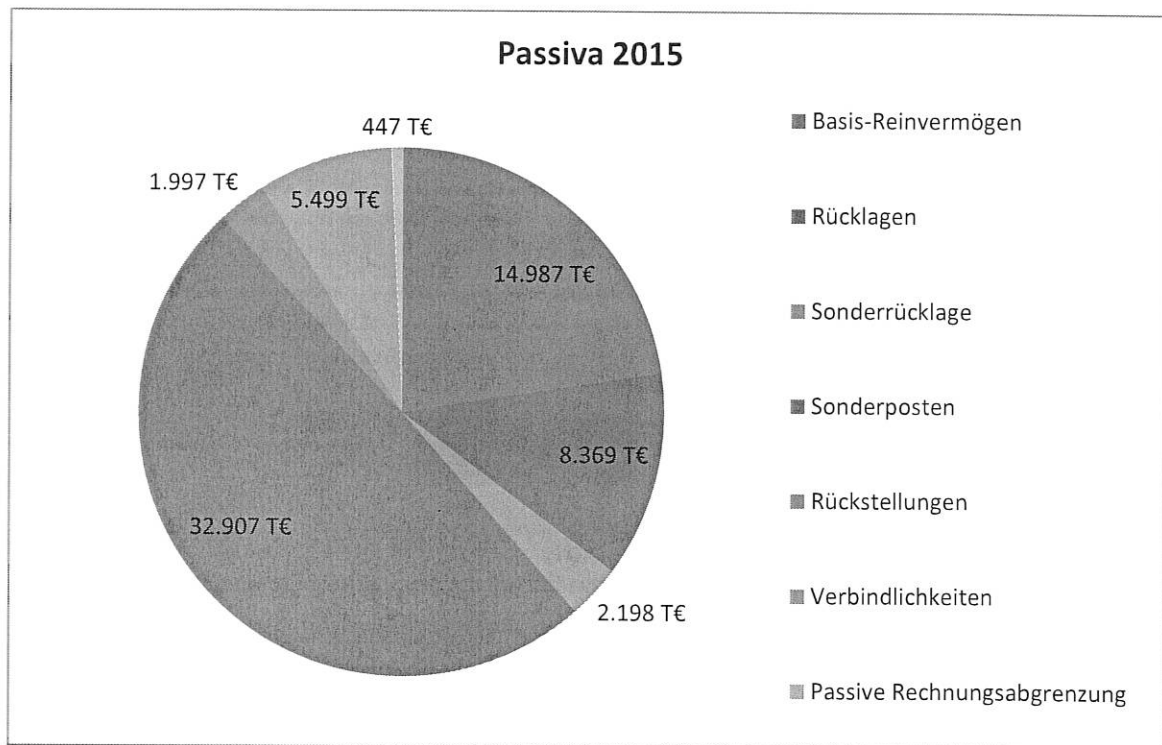
Das Gesamtvermögen der Stadt Vetschau/Spreewald verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.634.046,18 €, was im Wesentlichen auf die Verringerung des Umlaufvermögens um 3.205.800,93 € zurückzuführen ist. Dabei haben sich der Forderungsbestand um 589.975,84 €, die Vorräte um 203.900,38 € und der Kassenbestand 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 Passiva 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
Erbgemeinschaft Loewa	6.318,36 €	9.953,35 €	8.697,77 €	9.885,50 €	12.699,67 €
Erbgemeinschaft 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 2015 EUR	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015 EUR	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
		2014 EUR	2015 EUR					
		1	2		Spalte 2- Spalte 1	4	5	6
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 Gemeindeteil an der Einkommensteuer	1.641.250,00	1.926.217,00	284.967,00				aus Bescheiden des Landes
	• 402200 Gemeindeteil an der Umsatzsteuer	335.254,00	391.644,00	56.390,00				aus Bescheiden des Landes
	• 403100 Vergütungssteuer	15.507,57	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 Geburtsdag Bürgermeister	0,00	2.330,00	2.330,00				
	• 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.453.861,00	2.384.037,00	-69.824,00				niedrigere Steuerkraftmetzahl aufgrund geringerer Steuereinnahmen
	• 413101 Schullaufausgleich	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 laudf. Zwecke Bund	225.000,00	40.000,00	-185.000,00				
	• 414001 Zuweisungen und Zuschüsse für laudf. 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 Walkkrone Slawenburg
	• 414101 Zuweisungen für laudf. Zwecke vom Land	113.904,02	120.859,28	6.955,26				
	• 414102 Zuweisungen für laudf. 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	997.001,32	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	Kostenersparungen für Einsätze
	• 432102 Sonstige Benutzungsgebühren	26.071,10	32.731,43	6.660,33	36501		32.546,58	Benutzungsgebühren nach Gebührensatzung; Elternanteil Ferienfahrten (Horte)
	• 432103 Sonstige Benutzungsgebühren	26.609,37	33.458,40	6.849,03	54501		-84.481,87	Winterwartungsgebühren
	• 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	Erträge 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.a.	3.047,80	3.909,57	861,77				
	• 441104 Jagdpacht	0,00	0,00	0,00				
	• 441105 Erbaupacht	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/ferigen 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 Erträge für private Nutzung Telefon (Lohnrechnung)	1.331,00	1.265,50	-65,50				
	• 446102 Ersatz für private Betriebsmaßnahmen	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 2015 EUR	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
		2014 EUR	2015 EUR					
		1	2		Spalte 2- Spalte 1	4	5	6
6	Kostenstellen und Kostenumlagen	508.565,89	404.136,38		-104.429,51			
	• 448100 Erstattungen vom Land	107.296,60	0		-107.296,60	12101	-12.754,99	Erstattung Volksbegehren "Hochschulen erhalten"; Europa-u.Kommunalwahlen
	• 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	277.282,81	292.707,80		15.424,99	54101	-94.541,81	Erstattung Deckenerneuerung OD Suschow
	• 448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	123.855,38	108.690,04		-15.165,34	21101	-4.785,59	Gemeindeanteil Zubringergemeinden
	• 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	151,10	0,00		-151,10	36501	21.844,67	Unterbringung Kinder in Fremdgemeinden, Zubringergemeinden und Tagesmütter
	• 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	560.876,99	575.190,60		14.313,61	11101	6.912,02	Erstattung Regionalmanager (MORO-Projekt)
	sonstige ordentliche Erträge	230.555,00	216.805,00		-13.749,00	11105	15.835,12	Erstattung Versorgungsbezugs
	• 451100 Konzessionsabgaben	732,02	0,00		-732,02	36501	-36.385,07	Erstattung Altersteilzeit
	• 452100 Erstattung von Steuern	5.121,00	15.501,57		10.380,57			
	• 453100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	680,00	1.232,50		572,50	12601	13.472,57	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen
	• 456101 Budgeteider (Verwagelder)	380,00	1.113,45		723,45	57309	-3.130,00	Inzahlungnahme Rasantaktor
	• 456102 Budgeteider u. a.	69.309,97	22.349,43		-46.960,54			
	• 456200 Säumniszuschläge	2.787,22	1.431,40		-1.355,82			
	• 456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	21.441,31	30.550,93		9.109,62			
	• 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.080,00	5.412,00		4.332,00			
	• 458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.872,75	11.342,05		-1.530,70			
	• 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	14.649,40	0,00		-14.649,40			Einzelwertberichtigungen auf Forderungen
	• 459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	3.445,78	389,20		-3.056,58			
	• 459201 Periodenfremde ordentliche Erträge - Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte-	308,03	0,00		-308,03			
	• 459203 Periodenfremde ordentliche Erträge - Verkauf v. Waren, unfertigen Erzeugnissen, Leistungen-	89.228,99	61.955,10		-27.272,89	21101	-16.313,84	Abrechnung Schulkosten Vj
	• 459204 Periodenfremde ordentliche Erträge - Ersatzl. v. Gemeinden/GV-	4.545,23	8.831,46		4.286,23	27201	-7.812,64	BK-Abrechnung Vj
	• 459205 Periodenfremde ordentliche Erträge - Konzessionsabgaben-	87.136,26	27.455,26		-59.680,00	36501	-3.146,41	Nachzahlung Erstattungen Zubringergemeinden Vj
	• 459206 Periodenfremde ordentliche Erträge - sonstige Betriebseinnahmen-					11108	-19.081,03	Rückerstattung Beiträge Altschleifer
	• 459207 Periodenfremde ordentliche Erträge - Erstattung von priv. Unternehmen-	980,91	875,96		-104,95	11106	13.838,60	Rückerstattung Beiträge Altschleifer, Änderungsbescheide Grundsteuer B
	• 459208 Periodenfremde ordentliche Erträge - Erstattung von übrigen Bereichen-	- 226,73	1.150,00		1.376,73	12602	-11.788,32	Rückerstattung Beiträge Altschleifer
	• 459209 Periodenfremde ordentliche Erträge - Erstattl. v. sonst. öffentl. Bereich-	7.805,28	2.238,33		-5.566,95	52202	-11.768,66	Rückerstattung Beiträge Altschleifer
	• 459210 Periodenfremde ordentliche Erträge - Erstattung vom Land-	3.648,57	149.928,17		146.279,60	54101	-14.301,12	Korrekturen Energie Straßenbeleuchtungen
	• 459214 Periodenfremde ordentliche Erträge - Personalkostenersatzungen-	4.400,00	589,00		-3.811,00	57303	-13.319,69	Rückerstattung Beiträge Altschleifer
	• 459215 Periodenfremde ordentliche Erträge - Ausbuchungen von Verbindlichkeiten-	0,00	16.036,79		16.036,79			
	• 459216 Periodenfremde ordentliche Erträge - Ausbuchungen von Verbindlichkeiten - Niederschlagswasserabgabe	4.247,26	8.851,54		4.604,28	61101	15.036,79	Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe
8	aktivierte Eigenleistungen	4.247,26	8.851,54		4.604,28			
	• 471100 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00			
9	Bestandsveränderungen							
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 Altersteilzeitaufträge
						12601	-23.707,83	1 Altersteilzeitauftrag
						21102	6.682,16	Anordnung Mehrarbeit

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015 EUR	Produkt	Betrag	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr
		2014 EUR	2015 EUR				
		1	2	Spalte 2- Spalte 1		5	6
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20,00	230,00	210,00			
• 542100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	80.230,92	72.112,50	-8.118,42			
• 542101	Entschädigung 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	Schulerbeförderung	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			
					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
• 543105	Sachverständigen/Gerichts-u.ä.hnl. Kosten	158.981,04	94.377,13	-62.603,91			
					11105	-3.847,03	Gutachten Rittersaal und baulastische 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
					11103	3.102,79	Arbeitsmed. Untersuchungen, Sehhilfe, Untersuchung Führerschein
					28101	-8.438,17	Aufwendungen für Veranstaltungen: Stadtfest, Frühlingsfest, Weihnachtsmarkt, VA im Sommerbad, Schlossparkfestspiele
• 543106	Sonstige Geschäftsaufwendungen	64.224,28	47.539,43	-16.684,85			
					51101	-14.436,42	Überarbeitung des integrierten Stadtentwicklungskonzept
					57305	2.586,41	Steuerklärungen aus der Beteiligung der Stadt an der WGV mbH & Co. KG und WGV & Co. KG
					51101	-57.055,94	Projektmangementleistungen im Rahmen der Sanierung Stadthaus III in 2014
• 543107	Sonstige Geschäftsaufwendungen	69.059,00	14.040,03	-55.018,97			
• 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 Schadenfälle	25.069,67	26.023,86	954,19			
• 544104	Gewerbesteuer/Körperschaftsteuer	0,00	17.703,94	17.703,94	53101	5.344,62	Steuerbescheide Photovoltaikanlage
• 545100	Ersstattungen an Land	3.314,46	3.476,17	161,71	57305	12.359,32	Steuerbescheide BGA WGV
• 545200	Ersstattungen an Gemeinden/GV	16.786,24	14.280,20	-2.506,04			
• 545300	Ersstattungen an Zweckverbände	16.504,78	13.106,68	-3.398,10			
• 545701	Ersstattung an private Unternehmen	100.456,66	46.314,96	-54.141,70	54101	-54.141,70	Winterdienstleistungen laut Vertrag mit Drilen und Säzung einschl. Grundreinigung nach Wintersaison
• 545702	Ersstattung an private Unternehmen	15.997,97	17.325,95	1.327,98			
• 545800	Ersstattungen an übrige Bereiche	2.201,78	320,46	-1.881,32			
• 545703	Ersstattungen an private Unternehmen	0,00	323,92	323,92			
• 547100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen	5.353,00	660,00	-4.693,00			
• 549100	Verfügbarmittel	1.854,88	979,00	-875,88			
• 549200	Faktionszuweisungen	1.080,00	1.080,00	0,00			
• 549300	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	15.079,69	15.079,69	57305	15.079,69	Körperschaftsteuerbescheid 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 -Ersiatt. an Gemeinden/GV	11.633,70	15.441,91	3.811,21			
• 549305	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erliatt. an priv. Unternehmen	285,00	430,39	145,39			
• 549306	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Erliatt. an übrige Bereiche	1.063,45	5.746,74	4.683,29			
• 549307	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen Sachverstand./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 EUR	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
• 549311	Periodenfremde ordentl. Aufw., Unterhalt. Grundst. u. bauliche Anlagen	958,54	0,00	-958,54			
• 549312	Periodenfremde ordentl. Aufw., Entschädigungszahlg.	400,00	0,00	-400,00			
• 549313	Periodenfremde ordentl. Aufw., Post- u. Fernmeldekosten	0,00	576,26	576,26			
• 549314	Periodenfremde ordentl. Aufw., sonst. Dienstleist.	1.843,15	285,20	-1.557,95			
• 549317	Periodenfremde 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	Periodenfremde ordentl. Aufwendungen - Unterhaltung des sonstigen Vermögens	229,67	0,00	-229,67			
• 549320	Periodenfremde ordentl. Aufwendungen - Beitrag z. gesetzl. Sozialvers.	37,79	0,00	-37,79			
• 549321	Periodenfremde ordentl. Aufwendungen - Rückzahl. für Konzessionsabgaben	8.456,16	0,00	-8.456,16			
• 549421	Zuführung Rückstell. ungew. Verbindl. BU's/Gewahl./anhang. Gerichtsverfahren	45.584,00	1.417,76	-44.166,24			
• 549422	Inanspruch. Rückstell. ungew. Verbindl. BU's/Gewahl./anhang. 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			
• 549500	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	141.262,38	137.328,25	-3.934,13			
• 469100	Sonstige Finanzerträge	-17.226,75	67.749,00	84.975,75	61101	84.975,75	Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.982,05	128.861,55	59.879,50			
-	• 551701	15,76	0,00	-15,76			
-	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	9.295,61	8.705,07	-590,54			
-	• 551702	7.154,31	6.592,53	-561,78			
-	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	12.194,01	4.356,75	-7.837,26			
-	• 551704	30.494,25	25.243,00	-5.251,25			
-	Rückers. Verzinsg.v. Steuernachzahlg.	9.803,11	83.964,20	74.156,09	51101	74.156,09	Zinsaufwand für nicht termingerecht verwendete Forderungsmittel
-	Sonstige Finanzaufwendungen						
21 =	Finanzergebnis	231.317,34	205.217,67	-26.099,67			
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			
• 453100	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
-	außerordentliche Aufwendungen	28.497,69	23.391,39	-5.106,30	54101	28.898,57	Erträge aus Grundstücksverkäufen
-	• 553100	28.497,69	23.391,39	-5.106,30	57303	-54.190,90	Erträge aus Grundstücksverkäufen
25 =	außerordentliches Jahresergebnis	35.230,28	11.096,60	-24.133,68			
26 =	Gesamtüberschuss/Gesamtergebnis	1.054.349,04	-2.101.116,36	-3.155.465,40			

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
		2014 EUR	2015 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					
	• 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 Vergütungssteuer	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					
	• 613102 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 Dachkronen Slawenburg			
	• 614001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufd. Zwecke Bund	113.904,01	143.480,70	29.576,69			Fördermittel und wiedererstattete Zinsen STUB	225.000,00	
	• 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 wiedererstattete Zinsen STUB		
	• 614102 Zuweisungen für laufd. Zwecke vom Land	0,00	27.783,82	27.783,82			Fördermittel und wiedererstattete Zinsen STUB		
	• 614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.635.482,40	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-Klagegebühren 54501-Straßenreinigung/Winterdienst 55201-Gewässerunterhaltungsumlage 55301-Friedhofsgebühren		61.714,76 18.584,73 -15.030,73 47.170,60	
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	27.024,26	32.025,13	5.000,87					
	• 632102 Sonstige Benutzungsgebühren	27.555,12	32.419,53	4.864,41					
	• 632103 Sonstige Benutzungsgebühren	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, abzgl. Ermäßigung/ Befreiung nach Lernmittel VO Teilmierten 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 53101-Photovoltaikanlagen (Betrieb gewerblicher Art)		3.230,90	
	• 642302 Einzahlungen für Essengeld	120.864,14	12.280,63	-108.583,51		36501-Erträge Essengeld		8.312,98	
	• 645100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.274,00	1.274,00				10.088,63	
	• 646101 Ersätze für private Nutzung Telefon(Lohnrechnung)	1.331,00	1.265,50	-65,50					

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
		2014 EUR	2015 EUR	EUR				
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	Spalte 2-Spalte 1	4	5	6	7
	• 646102 Sonstige Betriebsseinzahlungen	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 Nebenabfertigung	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	544.037,68	696.624,71	152.586,83				
	• 648100 Erstattungen vom Land	36.555,59	222.549,00	185.993,41	54101-Kostenerstattung Deckeneuerungen		222.578,49	
					21101-Gemeindeanteile von Zubringergemeinden		20.150,55	
	• 648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	373.302,87	360.764,64	-12.538,23	36501-Betreuung von Kindern aus Zubringergemeinden, Erstattung v. Landkreis f. vorausgezahlte Personalkosten für die Unterbringung v. Kindern in Fremdgemeinden, Erstattung v. Landkreis für Tagesmutter		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	
	• 648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	491,12	0,00	-491,12	11105-Erstattung Versorgungsbezug		15.836,12	
	• 648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.179,27	3.428,83	-750,44	36501-Erstattung von Allerteilzeit		14.021,06	
7	sonstige Einzahlungen	296.815,63	275.145,06	-24.670,57				
	• 651100 Konzessionsabgaben	732,02	0,00	-732,02	53101-Konzessionsabgaben		-36.820,56	
	• 652100 Erstattungen von Steuern	680,00	1.259,01	609,01				
	• 655101 Bußgelder (Verwaltungsgelder)	680,00	313,45	-76,55				
	• 656102 Bußgelder u.a.	47.237,71	19.114,90	-28.122,81				
	• 656200 Saumniszuschläge	2.787,22	17.468,19	14.680,97	61101-Ausbuchen Verbindlichkeiten Niederschlagswasserabgabe 2007/2008		16.036,79	
	• 656500 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	12.908,45	11.342,05	-1.566,40	11106-Übertragung fremder Finanzmittel aus Grundstücksverkäufen			
	• 659100 Verwaltungstätigkeit	302.311,89	327.207,12	24.895,23				
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	104.845,34	48.145,48	-56.699,86				
	• 661701 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	71.617,92	80.850,39	9.232,47				
	• 661702 Zinseinzahlungen/Tilgungsansp.	141.252,38	137.328,25	-3.924,13				
	• 665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und	-15.403,75	60.883,00	76.286,75				
	• 669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	14.492.247,48	12.440.456,96	-2.051.790,52				
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.043.968,55	6.008.002,83	-35.965,72				
10	Personalauszahlungen	229.329,74	235.842,53	6.512,79	analog Ergebniskonten			
	• 701100 Dienstbezüge Beamte	4.503.981,22	4.574.565,18	70.583,96	analog Ergebniskonten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)			
	• 701200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	48.434,16	0,00	-48.434,16				
	• 701201 Abfindungen und Übergangsgeld	104.520,00	105.720,00	1.200,00				
	• 702100 Beiträge z. Versorgungsk. Beamte	153.172,55	144.317,82	-8.854,73				
	• 702200 Beiträge z. Versorgk. Tariflich Beschäftigte	916.172,73	857.043,49	-59.129,24	analog Ergebniskonten (zzgl. Zahlungen die erst im Folgejahr verbucht worden sind)			
	• 703200 Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	62.981,75	70.782,86	7.801,11				
	• 703201 Umlage zur gesetzl. Unfallversicherung	25.376,40	19.730,95	-5.645,45				
	• 704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00				
11	Versorgungsauszahlungen	1.980.645,51	2.454.672,93	474.027,42				
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.824,33	152.103,62	-50.720,71	11108-technische Prüfungen, Kleinreparaturen 21102-technische Prüfungen, Kleinreparaturen 51101 57303-Wartungsverträge und Reparaturen Bürgerhaus und MZG Gortz 57310-Wartungsverträge und Reparaturen Bauhof		31.027,11 -47.065,84 -12.272,16 10.374,00 -26.611,35	6.631,29 45.463,50
	• 721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen							26.000,00

Seite 3 von 8

Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis	Jebnis	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015	Produkt-Maßnahme	Änderungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete E nach 2016
Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
		2014 EUR	2015 EUR	EUR	4	5	6	7
		1	2	Spalte 2-Spalte 1				
	• 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 11104 51101		-30.091,40 -10.682,95 -44.398,02
	• 743106	Sonstige Geschäftsauszahlungen	50.254,97	66.730,71	16.475,74	51101-Zahlung aus Offenen Posten Vj (19.207,31 €)		10.992,68
	• 743107	Sonstige Geschäftsauszahlungen	45.175,39	38.245,64	-6.929,75	51101-Zahlungen aus Offenen Posten Vj (24.205,61 €)		19.200,60
	• 743109	Vergütung Sanierungsträger	35.140,46	36.450,73	1.310,27	51101-Gebietsbeauftragter		25.966,04
	• 743112	Stadtumbaumonitoring	0,00	0,00	0,00			
	• 743113	Erwerb geringwertiger	18.190,18	18.550,82	360,64			
	• 743114	Rücklastschriftgebühren	509,30	517,80	8,50			
	• 744101	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	26.255,42	29.561,31	3.305,89			
	• 744104	Gewerbesteuer/Körperschaftsteuer	0,00	17.703,94	17.703,94			
	• 745100	Ersatzen an Land	3.314,46	4.733,99	1.419,53			
	• 745200	Ersatzen an Gemeinden/GV	24.180,24	28.173,99	3.993,75			
	• 745300	Ersatzen an Zweckverbände	16.504,78	13.106,68	-3.398,10			
• 745700	Ersatzen an private Unternehmen	8.456,16	0,00	-8.456,16				
• 745701	Ersatung 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	Ersatlung an private Unternehmen	15.997,97	17.325,95	1.327,98	54501-Straßenreinigungslleistung laut Vertrag mit Dritten und Satzung		-12.674,05	
• 745703	Ersatlung an private Unternehmen	689,89	2.568,63	1.878,74				
• 745800	Ersatlungen 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				
• 749800	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-Körperschaftsteuer 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-Zwischenabrechnungen STUB, Wiedereinstellung von Zinsen, Vergleich Gerichtsverfahren 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	886.983,34	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 Tankloshfahrzeug TLF 2040 FF Vetschau 54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße 54101.352 Ausbau Wilhelm-Pieck-Straße 54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müscheln 54801.303 Brücke 1 Kahnhafen Raddusch 54801.304 Brücke 2 Kahnhafen Raddusch 57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow		65.678,89 14.300,00 133.254,45 -108.500,00 -12.000,00 -12.000,00 -390.000,00	
• 681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	117.763,57	115.804,73	-1.958,84				

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
		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 Erstaussstattung Stadthaus III (Mobiliar, Technik, Ausstellungs mobiliar)		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	54101.302 Ausbau Kraftwerkstraße 54101.307 Ausbau Bahnhofstraße		-45.877,59 -19.614,33	
	• 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	175.792,78	168.345,95	-7.446,83	54101.357 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch 54101.399 Pestalozzistraße 54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und		-18.000,00 36.000,00 -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	11106.301 Wohngebiet "Spreewaldblick"		39.509,44	
	• 682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	94.886,82	171.183,24	76.296,42	11106.900 Grundstücksangelegenheiten 54101.901 Verkauf Parzellen Kulturhausplatz		16.262,00 -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 57303.304 Mehrzweckgebäude OT Laasow 57303.305 Mehrzweckgebäude OT Ogrosen 57303.308 Nebengebäude Stadthaus III (Orangerie)		-42.300,00 -438.414,22 -40.183,43 -18.000,00	60.000,00 40.183,43 18.000,00
	• 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	563.079,70	1.284.031,99	700.952,19	54101.308 Ausbau F.-Ludwig-Jahn-Straße 54101.352 Gehweg Friedhofstraße OT Raddusch 54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen 54101.405 Errichtung öffentl. Parkplatz Ecke Berliner Str./Thalmanstr. 54101.410 Erneuerung Brücke Nr. 8 im Schloßpark 54101.420 Erneuerung Straßenbeleuchtung Stradow Dorfstr. u. Hinterstr. 54101.423 Grabendorfer See, Zufahrtsstraße		-10.999,66 -131.160,62 19.401,64 -400.128,77 -135.089,28	9.100,00 45.224,03 500,00 179.765,43 22.000,00
	• 785210 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	14.144,43	236.224,28	222.079,85	54101.352 Ausbau Wilhelm-Pleck-Straße 54101.400 Radweg an der L 54 zwischen Suschow und Müschen		7.408,91 120.597,58	5.606,84 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 54101.315 Busbahnhof Vetschau (Erneuerung)		30.755,28 -30.000,00	24.047,54 11.000,00
	• 785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	45.067,58	14.139,50	-30.928,08	54801.303 Brücke 1 Kaimhafen Raddusch 54801.304 Brücke 2 Kaimhafen Raddusch 55101.305 öffentlicher Spielplatz Repten		-24.000,00 -24.000,00 -13.000,00	12.000,00 12.000,00 13.000,00
26	Auszahlungen von aktiverbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	27.844,29	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	Änderungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr		Betrag	davon gebildete ET nach 2016
			2014 EUR	2015 EUR			1	2		
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			1	2	EUR	4	5	6	7	
			0,00	0,00	0,00					
	• 781700 Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
						51101.303 Zuschüsse an Dritte f. Kirchstr. 11/12				
	• 781800 Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	19.521,33	22.026,71	2.505,38	2.505,38	51101.305 Zuschüsse an Dritte Stadtentwicklung			-294.117,29	289.000,00
						51101.306 Zuschüsse an Dritte f. Schlossstraße 6			-54.000,00	
	• 781810 Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFW) STUB/AUFW			-50.000,00	50.000,00
						51101.308 Zuschüsse an Dritte f. Geb. Hospitalpl. (alte FFW) STUB/AUFW			-108.900,00	
						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	-29.841,28					
	• 783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	33.391,34	3.550,06	-29.841,28	-29.841,28					
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten	102.086,50	36.664,60	-65.421,90	-65.421,90					
	• 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken,	102.086,50	36.664,60	-65.421,90	-65.421,90					
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	689.129,10	292.829,72	-376.299,38	-376.299,38					
						12601.100 Investitionen niedriger 10.000 €			-5.341,00	4.255,72
	• 783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	686.334,52	285.341,18	-380.993,34	-380.993,34	36501.100 Investitionen niedriger 10.000 €			-5.306,47	3.138,66
						57303.207 Ausstattung Gemeindehaus (Räume) Replen			-5.200,00	5.200,00
	• 783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen	2.794,58	7.488,54	4.693,96	4.693,96	57309.208 Ersatzbeschaffung Lkw. 7,5 t m. Ladekran (für OSL-GW98, 20 Jahre alt)			93.534,00	
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0,00	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	0,00					
32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.086.273,95	2.425.689,09	339.415,14	339.415,14					
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	-881.971,91	-678.940,45	203.031,46	203.031,46					
34	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf	111.208,55	-2.240.963,34	-2.352.171,89	-2.352.171,89					
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	153.514,15	590,54	590,54					
	• 792700 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	152.923,61	153.514,15	590,54	590,54	61201.301 Kreditaufnahmen /Tilgungen allg. Finanz.				
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	153.514,15	590,54	590,54					
43	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-152.923,61	-153.514,15	590,54	590,54					
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	-2.394.477,49	-2.352.762,43	-2.352.762,43					
47a	Umsatzsteuer-Einzahlungen	17.441,61	17.522,80	81,19	81,19					
	• 669980 Einzahlung VST FA	940,05	461,78	-478,27	-478,27					
	• 669981 Buchungskonto UST 7 %	1.221,21	1.155,53	-65,68	-65,68					
	• 669982 Buchungskonto UST 19 %	15.280,35	15.905,49	625,14	625,14					
47b	Umsatzsteuer-Auszahlungen	19.239,51	17.448,65	-1.790,86	-1.790,86					
	• 759980 Auszahlung UST an das FA	9.982,98	10.575,67	592,69	592,69					
	• 759981 Buchungskonto Vorsteuer 7 %	462,62	1.094,96	632,34	632,34					
	• 759982 Buchungskonto Vorsteuer 19 %	9.104,99	6.471,02	-2.633,97	-2.633,97					
	• 759985 Auszahlungskonto Vorauszahlg.Dauerfr. Ust.	- 311,06	-693,00	-381,92	-381,92					
47c	Umsatzsteuer-Saldo	- 1.797,90	74,15	1.872,05	1.872,05					
48a	Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	10.466.999,34	10.424.193,45	-42.805,89	-42.805,89					

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ergebnis 2015 EUR	Vergleich Ergebnis Vorjahr/ Ergebnis 2015 EUR	Produkt-Maßnahme	Erläuterungen zu gravierenden Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr	Betrag	davon gebildete ET nach 2016
		2014 EUR	2015 EUR						
		1	2		1	4	5	6	7
					Spalte 2-Spalte				
	• 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 Scheckeinzahlung	8,00	8,00		8,00				
	• 181115 Schwebbank 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 Vervallkonto 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 Scheckeinzahlung	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 Schwebbank 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	4.583.326,63		1.349.279,79				
	• 181140 Vervallkonto EG Loewa	9.885,50	12.599,67		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				

[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.ähnl.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.ähnl.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.ähnl.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.

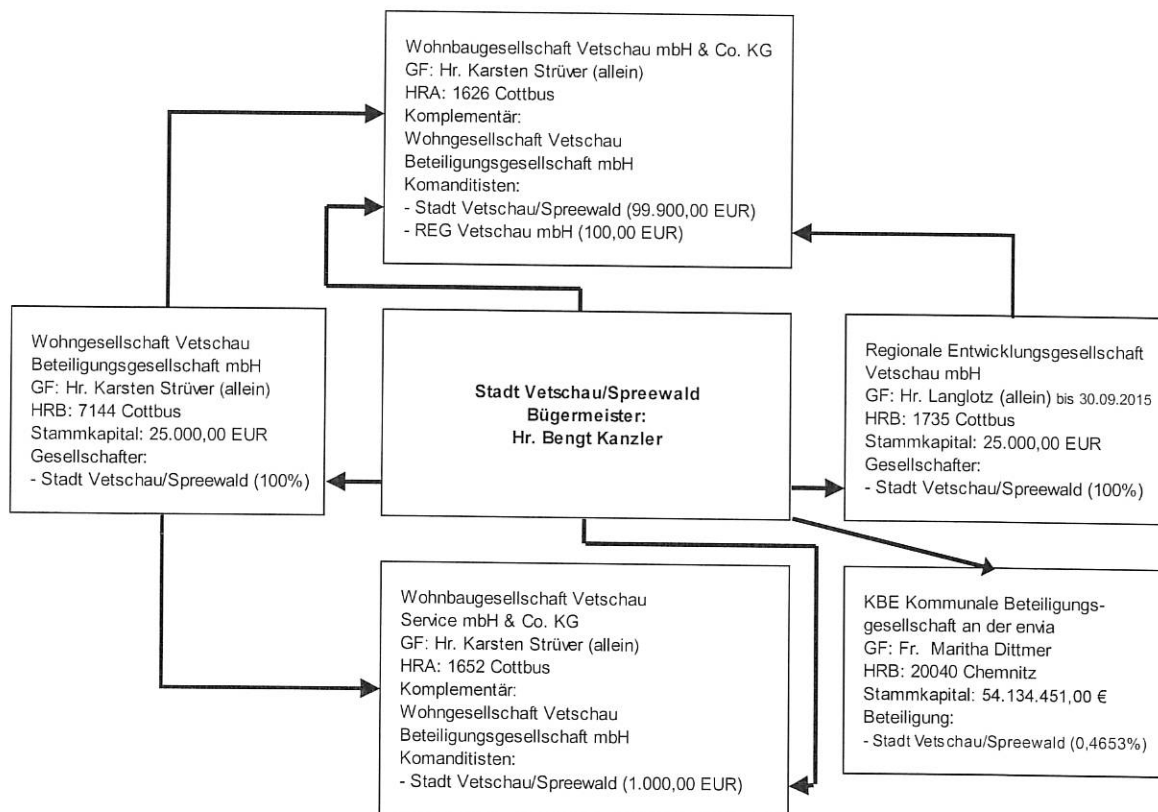
Der Beteiligungsbericht entspricht den Vorschriften des § 61 KomHKV.

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. erhält. 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/Verlустаausgleich	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

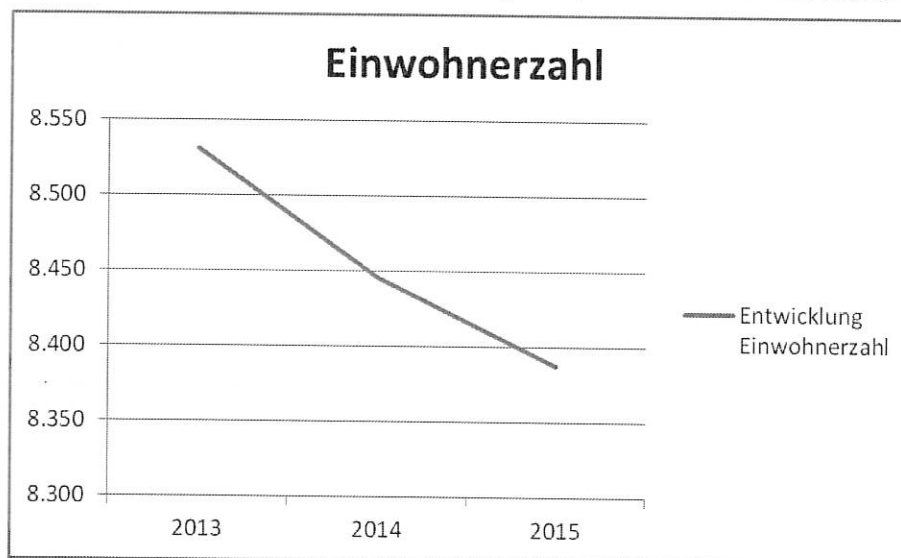
Firma: Wohnbaugesellschaft Vetschau mbH & Co. KG

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	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
= 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

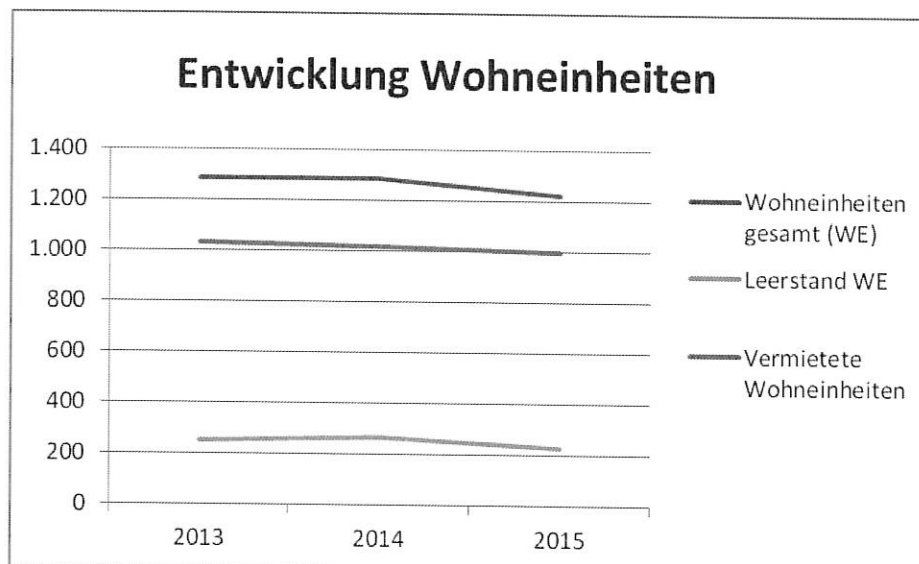
Entwicklung Vermietung	2013	2014	2015
Entwicklung Einwohnerzahl	8.531 Einw.	8.446 Einw.	8.388 Einw.
Wohneinheiten gesamt (WE)	1.286 Stk.	1.287 Stk.	1.225 Stk.
Leerstand WE	254 Stk.	268 Stk.	227 Stk.
Leerstandsquote WE	19,75 %	20,82 %	18,53 %
Vermietete Wohneinheiten	1.032 Stk.	1.019 Stk.	998 Stk.
Kündigungen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

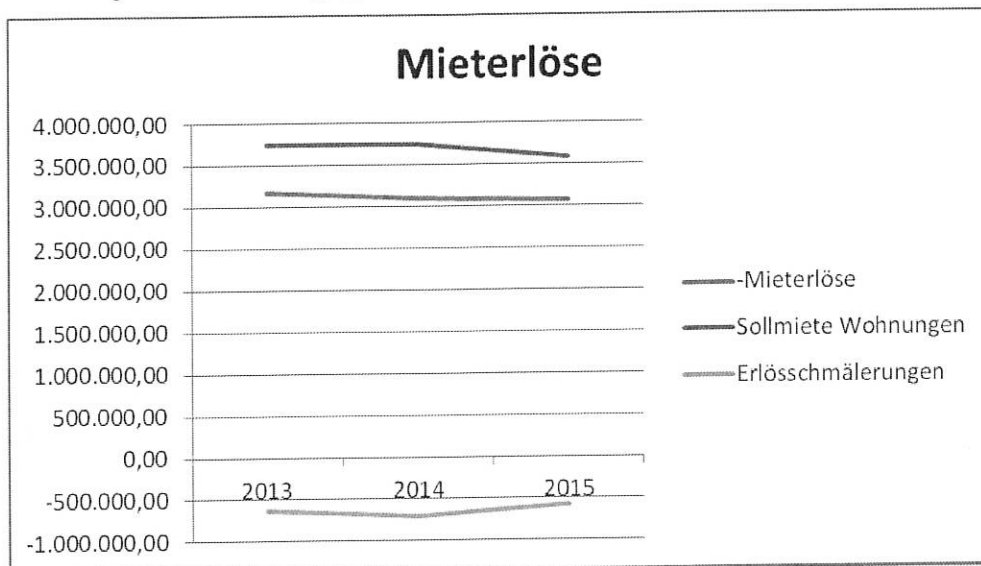


Die Marktsituation spiegelt sich in der Entwicklung der Vermietung wider. Die Anzahl der vermieteten Wohneinheiten sank ebenfalls.



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 %
Rohertragsquote	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.

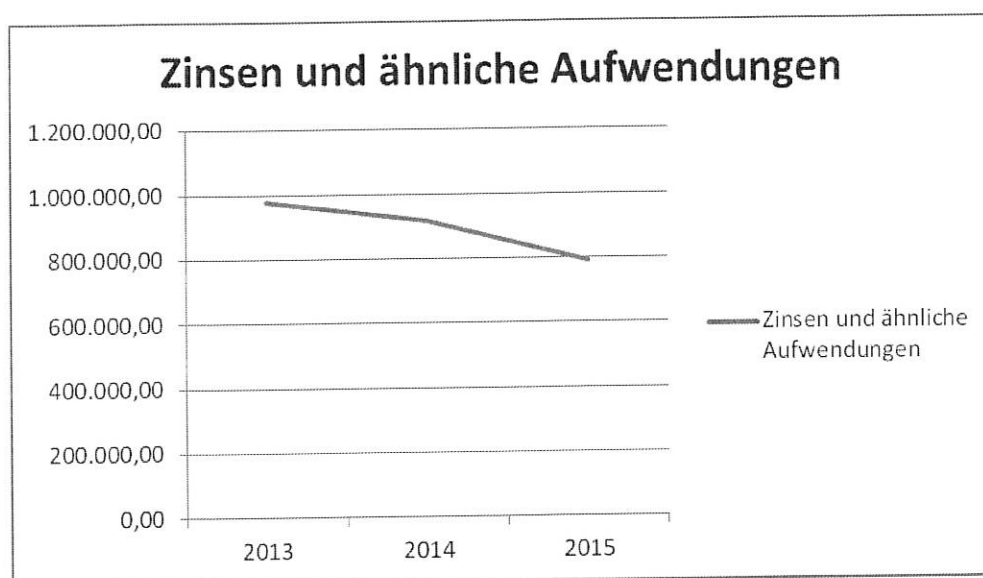
Bei den betrieblichen Aufwendungen 2015 in Höhe von 137.219,32 € sind die EDV-Kosten von 35.204,74 € (Vorjahr: 46.862,12 €) und die Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 39.072,14 € (Vorjahr: 29.779,49 €) explizit zu nennen.

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
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. Anzähl. (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

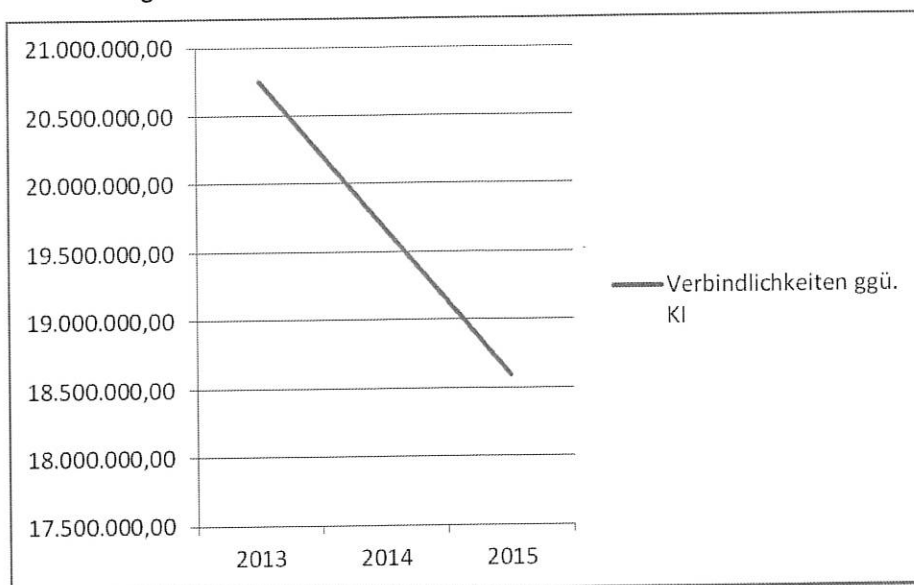
Bilanzstrukturanalyse:

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 BbgKVerf:

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 WGV mbH & 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 %
Rohertragsquote	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 WGV mbH & Co KG	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/ Verlustausgleichskonto	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					1.000,00	1,79
davon variables Kapital					2.240,83	4,00
III. Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.284,27	13,63	6.284,27	13,06	6.284,27	11,22
B. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	Kommanditgesellschafter 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

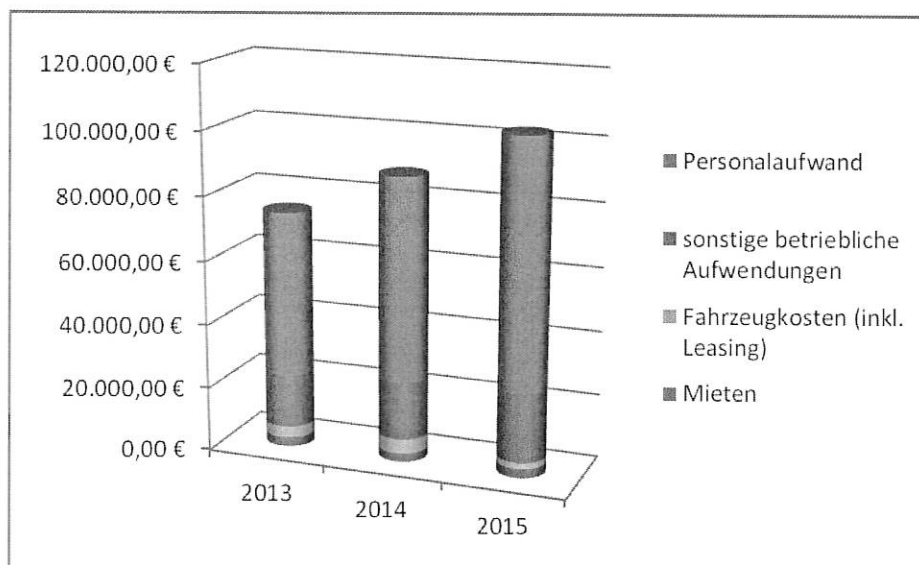
Handlungsfelder Wirtschaft, Tourismus und Kultur wieder verstärkt zu bearbeiten und zu fördern. Herr Langlotz beendete auf eigenen Wunsch zum 30.09.2015 seine Geschäftsführertätigkeit bei der REG mbH. Ihm folgte als neue Geschäftsführerin Frau Franziska Riemann (geb. Kalz).

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
Aktiva			
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
Passiva			
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
Vermögenssituation			
Anlagenintensität	90,78%	90,77%	90,92%
Eigenkapitalquote	99,68%	99,57%	99,72%
Verschuldungsgrad	0,32%	0,43%	0,28%
Finanzierung und Liquidität			
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 €
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	6,63%	7,30%	7,20%
Personalbestand			
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 €