

Gemeinde Wusterhausen/Dosse



Jahresabschlüsse 2013 bis 2016



Inhaltsverzeichnis

0. Vorbemerkungen
1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Bilanz
4. Anhang
 - 4.0 Allgemeines
 - 4.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
 - 4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung
 - 4.3 Erläuterungen zur Bilanz
 - 4.4 Weitere Angaben
5. Anlage – Nachweis über die Führung des Treuhandkontos
6. Beteiligungsbericht zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016

0. Vorbemerkungen
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

0. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat gem. § 82 Abs. 1 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Wusterhausen/Dosse darzustellen. Hierzu tragen vor allem der Anhang und der Rechenschaftsbericht bei.

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse stellt für die Jahre 2013 bis 2016 einen Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung („Doppik“) auf. Grundlage hierfür sind die BbgKVerf und die Kommunale Haushalts und Kassenverordnung (KomHKV).

Das neue Haushaltsrecht stützt sich auf folgendes Dreikomponentenmodell:



Gem. § 82 Abs. 2 BbgKVerf i. V. m. dem Gesetz zu Weiterentwicklung der gemeindlichen Ebene besteht die Jahresabschlüsse 2013 bis 2016 aus:

- der Ergebnisrechnung (1.),
- der Finanzrechnung (2.) und
- der Bilanz (3.)

Dem Jahresabschluss ist ein Anhang (4.) und Beteiligungsbericht (6.) beizufügen. Als Anlage (5.) wird bei der Gemeinde Wusterhausen/Dosse noch der Nachweis über die Führung des Treuhandkontos bei der BIG Städtebau GmbH beigefügt.

Auszug aus dem Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse:

§ 1 Jahresabschluss

(1) Die Gemeinden und Gemeindeverbände können bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die auf die Umstellung der Haushaltswirtschaft nach § 63 Absatz 3 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg folgenden Haushaltsjahre bis einschließlich für das Haushaltsjahr 2016 auf die Erstellung folgender Bestandteile verzichten:

1. die Teilrechnungen nach § 82 Absatz 2 Satz 1 Nummer 3 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg,
2. den Rechenschaftsbericht nach § 82 Absatz 2 Satz 1 Nummer 5 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg und
3. die Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht nach § 82 Absatz 2 Satz 2 Nummer 2 bis 4 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg.

Vor der Aufstellung der Jahresabschlüsse nach Satz 1 ist ein Beschluss der Gemeindevertretung erforderlich.

(2) Die Jahresabschlüsse nach Absatz 1 können zeitlich gemeinsam mit dem Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 aufgestellt werden.

1. Ergebnisrechnungen
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ergebnisrechnung 2013

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2013	Ermächti- gungsüber- tragung 2013
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.868.737,74	2.488.800,00	2.871.291,05	382.491,05	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.704.501,82	4.587.000,00	4.636.746,89	49.746,89	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	746.342,81	592.300,00	776.361,82	184.061,82	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	128.756,72	80.300,00	83.940,92	3.640,92	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.946,18	229.100,00	250.174,90	21.074,90	98,93
07 sonstige ordentliche Erträge	258.333,72	172.900,00	296.509,93	123.609,93	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	6.694,84	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.955.313,83	8.150.400,00	8.915.025,51	764.625,51	98,93
11 Personalaufwendungen	2.984.769,25	3.158.200,00	3.226.701,56	68.501,56	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-18.719,00	0,00	-7.192,00	-7.192,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266.941,11	1.420.040,66	1.311.617,75	-108.422,91	24.129,88
14 Abschreibungen	1.517.724,41	1.285.600,00	1.519.154,47	233.554,47	0,00
15 Transferaufwendungen	2.398.264,29	2.547.800,00	2.531.352,49	-16.447,51	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	362.181,56	411.200,00	350.501,77	-60.698,23	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.511.161,62	8.822.840,66	8.932.136,04	109.295,38	24.129,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	444.152,21	-672.440,66	-17.110,53	655.330,13	-24.030,95
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	88.861,05	69.000,00	44.280,34	-24.719,66	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.436,07	15.100,00	9.572,57	-5.527,43	0,00
21 = Finanzergebnis	73.424,98	53.900,00	34.707,77	-19.192,23	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	517.577,19	-618.540,66	17.597,24	636.137,90	-24.030,95
23 außerordentliche Erträge	98.396,91	23.200,00	80.171,66	56.971,66	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	131.592,44	0,00	24.510,00	24.510,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-33.195,53	23.200,00	55.661,66	32.461,66	0,00
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	484.381,66	-595.340,66	73.258,90	668.599,56	-24.030,95

Ergebnisrechnung 2014

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2014	Ermächti- gungsüber- tragung 2014
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.871.291,05	2.668.600,00	3.103.545,22	434.945,22	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.636.746,89	4.453.200,00	4.598.390,23	145.190,23	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	776.361,82	619.440,00	689.263,17	69.823,17	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	83.940,92	73.150,00	115.617,87	42.467,87	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.174,90	232.898,93	214.958,84	-17.940,09	398,93
07 sonstige ordentliche Erträge	296.509,93	172.300,00	312.841,84	140.541,84	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.915.025,51	8.219.588,93	9.034.617,17	815.028,24	398,93
11 Personalaufwendungen	3.226.701,56	3.493.900,00	3.583.991,88	90.091,88	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-7.192,00	0,00	-5.818,00	-5.818,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.311.617,75	1.549.929,88	1.220.079,18	-329.850,70	9.367,80
14 Abschreibungen	1.519.154,47	1.245.000,00	1.417.274,22	172.274,22	0,00
15 Transferaufwendungen	2.531.352,49	2.668.900,00	2.756.689,34	87.789,34	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	350.501,77	469.000,00	331.513,99	-137.486,01	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.932.136,04	9.426.729,88	9.303.730,61	-122.999,27	9.367,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-17.110,53	-1.207.140,95	-269.113,44	938.027,51	-8.968,87
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	44.280,34	60.100,00	53.794,72	-6.305,28	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.572,57	10.200,00	10.078,86	-121,14	0,00
21 = Finanzergebnis	34.707,77	49.900,00	43.715,86	-6.184,14	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	17.597,24	-1.157.240,95	-225.397,58	931.843,37	-8.968,87
23 außerordentliche Erträge	80.171,66	0,00	95.216,30	95.216,30	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	24.510,00	0,00	99.362,21	99.362,21	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	55.661,66	0,00	-4.145,91	-4.145,91	0,00
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	73.258,90	-1.157.240,95	-229.543,49	927.697,46	-8.968,87

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung 2015
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	3.103.545,22	2.879.900,00	3.171.992,77	292.092,77	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.598.390,23	4.443.800,00	4.763.093,15	319.293,15	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	689.263,17	913.900,00	949.184,17	35.284,17	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	115.617,87	110.900,00	125.580,72	14.680,72	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.958,84	234.698,93	177.927,70	-56.771,23	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	312.841,84	172.900,00	286.522,42	113.622,42	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.034.617,17	8.756.098,93	9.474.300,93	718.202,00	0,00
11 Personalaufwendungen	3.583.991,88	3.725.100,00	3.555.802,26	-169.297,74	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-5.818,00	0,00	-1.392,00	-1.392,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.079,18	1.440.317,80	1.200.220,75	-240.097,05	29.944,68
14 Abschreibungen	1.417.274,22	1.064.000,00	1.451.921,53	387.921,53	0,00
15 Transferaufwendungen	2.756.689,34	2.745.100,00	2.857.882,52	112.782,52	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	331.513,99	416.200,00	360.434,76	-55.765,24	5.983,46
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.303.730,61	9.390.717,80	9.424.869,82	34.152,02	35.928,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-269.113,44	-634.618,87	49.431,11	684.049,98	-35.928,14
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	53.794,72	63.000,00	29.787,71	-33.212,29	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.078,86	9.900,00	9.772,52	-127,48	0,00
21 = Finanzergebnis	43.715,86	53.100,00	20.015,19	-33.084,81	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-225.397,58	-581.518,87	69.446,30	650.965,17	-35.928,14
23 außerordentliche Erträge	95.216,30	33.000,00	53.952,50	20.952,50	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	99.362,21	0,00	60.477,00	60.477,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-4.145,91	33.000,00	-6.524,50	-39.524,50	0,00
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	-229.543,49	-548.518,87	62.921,80	611.440,67	-35.928,14

Ergebnisrechnung 2016

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2016	Ermächti- gungsüber- tragung 2016
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	3.171.992,77	3.072.200,00	3.078.247,99	6.047,99	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.763.093,15	4.556.100,00	4.812.230,09	256.130,09	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	949.184,17	774.000,00	810.687,44	36.687,44	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	125.580,72	144.700,00	159.838,93	15.138,93	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.927,70	192.900,00	188.519,75	-4.380,25	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	286.522,42	125.800,00	313.375,62	187.575,62	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.474.300,93	8.865.700,00	9.362.899,82	497.199,82	0,00
11 Personalaufwendungen	3.555.802,26	3.844.300,00	3.808.594,54	-35.705,46	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-1.392,00	0,00	-6.064,00	-6.064,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200.220,75	1.395.994,68	1.141.258,14	-254.736,54	902,03
14 Abschreibungen	1.451.921,53	1.225.000,00	1.326.723,50	101.723,50	0,00
15 Transferaufwendungen	2.857.882,52	2.722.500,00	2.813.242,84	90.742,84	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	360.434,76	474.483,46	367.573,32	-106.910,14	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.424.869,82	9.662.278,14	9.451.328,34	-210.949,80	902,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	49.431,11	-796.578,14	-88.428,52	708.149,62	-902,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.787,71	49.500,00	8.806,44	-40.693,56	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.772,52	18.900,00	18.439,17	-460,83	0,00
21 = Finanzergebnis	20.015,19	30.600,00	-9.632,73	-40.232,73	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	69.446,30	-765.978,14	-98.061,25	667.916,89	-902,03
23 außerordentliche Erträge	53.952,50	117.600,00	45.360,00	-72.240,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	60.477,00	0,00	29.170,00	29.170,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-6.524,50	117.600,00	16.190,00	-101.410,00	0,00
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	62.921,80	-648.378,14	-81.871,25	566.506,89	-902,03

2. Finanzrechnungen
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2013
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz		Ergebnis 2013	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2013	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013					
	in EUR						
	1	2	3	4	5		
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.811.644,74	2.488.800,00	2.787.326,31	298.526,31	0,00		
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.983.381,32	3.837.000,00	3.918.133,59	81.133,59	0,00		
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.435,65	548.300,00	492.491,35	-55.808,65	0,00		
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	112.834,34	89.100,00	94.471,34	5.371,34	0,00		
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.643,04	224.600,00	247.112,82	22.512,82	98,93		
07 sonstige Einzahlungen	185.266,49	170.900,00	215.058,63	44.158,63	0,00		
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.611,80	69.000,00	46.981,58	-22.018,42	0,00		
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.906.817,38	7.427.700,00	7.801.575,62	373.875,62	98,93		
10 Personalauszahlungen	3.120.381,92	3.457.000,00	3.368.189,30	-88.810,70	0,00		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.236.208,89	1.485.240,66	1.297.226,69	-188.013,97	24.129,88		
13 Transferauszahlungen	2.344.820,50	2.537.900,00	2.455.167,41	-82.732,59	0,00		
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	383.270,97	432.400,00	354.857,21	-77.542,79	0,00		
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.084.682,28	7.912.540,66	7.475.440,61	-437.100,05	24.129,88		
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	822.135,10	-484.840,66	326.135,01	810.975,67	-24.030,95		
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	921.913,68	1.739.400,00	1.193.497,92	-545.902,08	0,00		
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	47.559,72	90.800,00	36.453,88	-54.346,12	0,00		
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	120.715,52	24.000,00	49.273,30	25.273,30	0,00		
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	7.144,00	1.200,00	3.840,00	2.640,00	0,00		
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	491,54	491,54	0,00		
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.097.332,92	1.855.400,00	1.283.556,64	-571.843,36	0,00		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	789.810,29	2.243.996,32	997.171,41	-1.246.824,91	1.038.970,59		
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.249,10	3.100,00	2.759,02	-340,98	0,00		
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	301.434,09	609.400,00	601.036,47	-8.363,53	1.000,00		
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	213.207,13	222.900,00	211.451,12	-11.448,88	14.050,67		
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.306.700,61	3.079.396,32	1.812.418,02	-1.266.978,30	1.054.021,26		
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-209.367,69	-1.223.996,32	-528.861,38	695.134,94	-1.054.021,26		
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	612.767,41	-1.708.836,98	-202.726,37	1.506.110,61	-1.078.052,21		
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00		
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00		
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-180.099,58	-180.200,00	-180.099,58	100,42	0,00		

Finanzrechnung 2013

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2013	Ermächti- gungsüber- tragung
	2012	2013	2013		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	432.667,83	-1.889.036,98	-382.825,95	1.506.211,03	-1.078.052,21
48 Bestand an (eigenen) Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.925.523,20	0,00	3.358.191,03	3.358.191,03	0,00
49 Bestand an fremden Finanzmitteln	7.890,74	0,00	6.387,35	6.387,35	0,00
50 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.366.081,77	-1.889.036,98	2.981.752,43	4.870.789,41	-1.078.052,21

Finanzrechnung 2014

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz		Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2014	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	in EUR				
	1	2	3	4			
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.787.326,31	2.668.600,00	3.153.648,83	485.048,83	0,00		
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.918.133,59	3.673.200,00	3.881.463,16	208.263,16	0,00		
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.491,35	570.940,00	405.884,06	-165.055,94	0,00		
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	94.471,34	73.150,00	117.656,19	44.506,19	0,00		
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.112,82	232.898,93	221.932,33	-10.966,60	398,93		
07 sonstige Einzahlungen	215.058,63	658.800,00	528.932,53	-129.867,47	114.000,00		
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.981,58	60.100,00	99.290,03	39.190,03	0,00		
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.801.575,62	7.937.688,93	8.408.807,13	471.118,20	114.398,93		
10 Personalauszahlungen	3.368.189,30	3.746.900,00	3.710.001,59	-36.898,41	0,00		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.297.226,69	1.712.929,88	1.357.579,36	-355.350,52	9.367,80		
13 Transferauszahlungen	2.455.167,41	2.668.900,00	2.661.153,91	-7.746,09	0,00		
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	354.857,21	501.100,00	356.143,88	-144.956,12	0,00		
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.475.440,61	8.629.829,88	8.084.878,74	-544.951,14	9.367,80		
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	326.135,01	-692.140,95	323.928,39	1.016.069,34	105.031,13		
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.193.497,92	901.600,00	1.145.065,38	243.465,38	70.000,00		
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	36.453,88	83.400,00	22.491,49	-60.908,51	0,00		
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	49.273,30	500,00	95.615,60	95.115,60	0,00		
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	491,54	0,00	7.103,73	7.103,73	0,00		
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.283.556,64	985.500,00	1.270.276,20	284.776,20	70.000,00		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	997.171,41	2.632.470,59	2.072.593,59	-559.877,00	289.628,89		
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.759,02	10.600,00	4.640,05	-5.959,95	0,00		
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	601.036,47	507.100,00	496.290,66	-10.809,34	0,00		
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	211.451,12	385.650,67	241.291,37	-144.359,30	38.437,45		
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.812.418,02	3.535.821,26	2.814.815,67	-721.005,59	328.066,34		
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-528.861,38	-2.550.321,26	-1.544.539,47	1.005.781,79	-258.066,34		
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-202.726,37	-3.242.462,21	-1.220.611,08	2.021.851,13	-153.035,21		
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00		
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00		
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-180.099,58	-180.200,00	-180.099,58	100,42	0,00		

Finanzrechnung 2014

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2014	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	-382.825,95	-3.422.662,21	-1.400.710,66	2.021.951,55	-153.035,21
48 Bestand an (eigenen) Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	3.358.191,03	0,00	2.975.365,08	2.975.365,08	0,00
49 Bestand an fremden Finanzmitteln	6.387,35	0,00	7.000,12	7.000,12	0,00
50 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.981.752,43	-3.422.662,21	1.581.654,54	5.004.316,75	-153.035,21

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015			
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	3.153.648,83	2.879.900,00	3.193.697,33	313.797,33	0,00	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.881.463,16	3.874.800,00	4.084.514,65	209.714,65	0,00	
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.884,06	678.400,00	680.947,89	2.547,89	0,00	
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	117.656,19	110.900,00	125.686,96	14.786,96	0,00	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.932,33	234.698,93	163.984,74	-70.714,19	0,00	
07 sonstige Einzahlungen	528.932,53	359.700,00	317.329,86	-42.370,14	63.500,00	
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.290,03	63.000,00	69.947,03	6.947,03	0,00	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.408.807,13	8.201.398,93	8.636.108,46	434.709,53	63.500,00	
10 Personalauszahlungen	3.710.001,59	3.881.600,00	3.602.677,87	-278.922,13	0,00	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.357.579,36	1.487.617,80	1.259.027,09	-228.590,71	29.944,68	
13 Transferauszahlungen	2.661.153,91	2.745.100,00	2.731.996,63	-13.103,37	0,00	
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	356.143,88	516.600,00	414.341,77	-102.258,23	44.883,46	
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.084.878,74	8.630.917,80	8.008.043,36	-622.874,44	74.828,14	
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	323.928,39	-429.518,87	628.065,10	1.057.583,97	-11.328,14	
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.145.065,38	1.050.000,00	1.157.093,47	107.093,47	0,00	
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	22.491,49	159.400,00	71.749,13	-87.650,87	0,00	
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	95.615,60	10.000,00	54.167,80	44.167,80	0,00	
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.103,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.270.276,20	1.219.400,00	1.283.010,40	63.610,40	0,00	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.072.593,59	622.628,89	433.765,93	-188.862,96	46.791,58	
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.640,05	3.400,00	0,00	-3.400,00	0,00	
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	496.290,66	485.800,00	463.668,96	-22.131,04	3.500,00	
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	241.291,37	301.637,45	120.431,31	-181.206,14	132.398,61	
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.814.815,67	1.413.466,34	1.017.866,20	-395.600,14	182.690,19	
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-1.544.539,47	-194.066,34	265.144,20	459.210,54	-182.690,19	
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-1.220.611,08	-623.585,21	893.209,30	1.516.794,51	-194.018,33	
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00	
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180.099,58	180.200,00	180.099,58	-100,42	0,00	
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-180.099,58	-180.200,00	-180.099,58	100,42	0,00	

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	-1.400.710,66	-803.785,21	713.109,72	1.516.894,93	-194.018,33
48 Bestand an (eigenen) Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.975.365,08	0,00	1.574.654,42	1.574.654,42	0,00
49 Bestand an fremden Finanzmitteln	7.000,12	0,00	5.695,04	5.695,04	0,00
50 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.581.654,54	-803.785,21	2.293.459,18	3.097.244,39	-194.018,33

Finanzrechnung 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz		Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2016	Ermächtigungsübertragung
	2015	2016	2016				
	in EUR						
	1	2	3	4	5		
01 Steuern und ähnliche Abgaben	3.193.697,33	3.072.200,00	3.087.861,42	15.661,42	0,00		
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.084.514,65	3.928.500,00	4.155.790,13	227.290,13	0,00		
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	680.947,89	565.100,00	545.039,60	-20.060,40	0,00		
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	125.686,96	144.700,00	169.734,59	25.034,59	0,00		
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.984,74	192.900,00	177.279,52	-15.620,48	0,00		
07 sonstige Einzahlungen	317.329,86	189.300,00	251.292,59	61.992,59	0,00		
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.947,03	49.500,00	62.118,02	12.618,02	0,00		
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.636.108,46	8.142.200,00	8.449.115,87	306.915,87	0,00		
10 Personalauszahlungen	3.602.677,87	3.940.500,00	3.880.367,97	-60.132,03	0,00		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.259.027,09	1.395.894,68	1.090.335,35	-305.559,33	902,03		
13 Transferauszahlungen	2.731.996,63	2.722.500,00	2.682.110,83	-40.389,17	0,00		
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	414.341,77	534.883,46	411.580,89	-123.302,57	0,00		
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.008.043,36	8.593.778,14	8.064.395,04	-529.383,10	902,03		
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	628.065,10	-451.578,14	384.720,83	836.298,97	-902,03		
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.157.093,47	1.261.900,00	742.457,46	-519.442,54	0,00		
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	71.749,13	165.000,00	31.191,61	-133.808,39	0,00		
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	54.167,80	96.600,00	45.360,00	-51.240,00	0,00		
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00		
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.283.010,40	1.544.500,00	819.009,07	-725.490,93	0,00		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	433.765,93	774.491,58	70.510,87	-703.980,71	101.549,07		
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	463.668,96	974.700,00	686.316,18	-288.383,82	2.647,75		
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	120.431,31	294.398,61	239.737,28	-54.661,33	950,00		
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.017.866,20	2.043.590,19	996.564,33	-1.047.025,86	105.146,82		
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	265.144,20	-499.090,19	-177.555,26	321.534,93	-105.146,82		
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	893.209,30	-950.668,33	207.165,57	1.157.833,90	-106.048,85		
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	180.099,58	58.500,00	58.399,58	-100,42	0,00		
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180.099,58	58.500,00	58.399,58	-100,42	0,00		
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-180.099,58	-58.500,00	-58.399,58	100,42	0,00		

Finanzrechnung 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
	2015	2016	2016		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	713.109,72	-1.009.168,33	148.765,99	1.157.934,32	-106.048,85
48 Bestand an (eigenen) Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.574.654,42	0,00	2.287.764,14	2.287.764,14	0,00
49 Bestand an fremden Finanzmitteln	5.695,04	0,00	6.893,51	6.893,51	0,00
50 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.293.459,18	-1.009.168,33	2.443.423,64	3.452.591,97	-106.048,85

3. Bilanzen
zu den
Jahresabschlüssen 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Bilanz 2013**Aktiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2013	31.12.2013	
in EUR			
1. Anlagevermögen	26.806.823,73	26.567.092,77	-239.730,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.789,98	15.020,95	-5.769,03
1.2 Sachanlagevermögen	21.323.117,61	21.089.155,68	-233.961,93
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.679.409,32	2.644.157,62	-35.251,70
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.971.155,88	8.738.855,20	-232.300,68
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.391.740,65	7.467.133,15	-924.607,50
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	80.094,56	74.977,85	-5.116,71
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	158.039,29	155.888,65	-2.150,64
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	522.527,51	481.674,17	-40.853,34
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	359.928,85	424.896,62	64.967,77
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	160.221,55	1.101.572,42	941.350,87
1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14	5.462.916,14	0,00
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00	51.000,00	0,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16	5.251.607,16	0,00
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98	160.308,98	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	3.796.159,47	3.528.150,46	-268.009,01
2.1 Vorräte	41.451,24	27.524,97	-13.926,27
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	13.613,80	41,90	-13.571,90
2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.837,44	27.483,07	-354,37
2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	381.542,90	518.873,06	137.330,16
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	144.617,18	166.863,46	22.246,28
2.2.1.1 Gebühren	7.241,38	11.254,40	4.013,02
2.2.1.2 Beiträge	26.655,75	12.503,68	-14.152,07
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-6.415,61	-3.916,77	2.498,84
2.2.1.4 Steuern	143.054,77	229.644,12	86.589,35
2.2.1.5 Transferleistungen	22.526,00	19.711,00	-2.815,00
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	26.221,46	27.206,99	985,53
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-74.666,57	-129.539,96	-54.873,39
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	71.605,91	63.286,13	-8.319,78
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	71.722,23	63.346,13	-8.376,10
2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-116,32	-60,00	56,32
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	165.319,81	288.723,47	123.403,66
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.373.165,33	2.981.752,43	-391.412,90
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.215.095,16	1.599.299,51	384.204,35
Bilanzsumme	31.818.078,36	31.694.542,74	-123.535,62

Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2013	31.12.2013	
in EUR			
1. Eigenkapital	17.910.781,73	17.984.040,63	73.258,90
1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.112,65	14.852.112,65	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	3.058.669,08	3.131.927,98	73.258,90
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.043.983,61	3.085.038,85	41.055,24
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	14.685,47	46.889,13	32.203,66
1.3 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.5 Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	10.923.746,03	10.651.942,02	-271.804,01
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.833.112,94	8.662.423,21	-170.689,73
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.831.090,32	1.587.050,79	-244.039,53
2.3 Sonstige Sonderposten	78.263,10	78.559,10	296,00
2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	181.279,67	323.908,92	142.629,25
3. Rückstellungen	979.281,27	818.813,53	-160.467,74
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	814.927,17	728.087,49	-86.839,68
3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	164.354,10	90.726,04	-73.628,06
4. Verbindlichkeiten	880.800,39	812.473,29	-68.327,10
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	670.841,19	490.741,61	-180.099,58
4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Erhaltene Anzahlungen	132.253,89	230.978,78	98.724,89
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	54.736,37	76.553,27	21.816,90
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.170,28	-2.709,58	-4.879,86
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	20.798,66	16.909,21	-3.889,45
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.123.468,94	1.427.273,27	303.804,33
Bilanzsumme	31.818.078,36	31.694.542,74	-123.535,62

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2013

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Umbuchungen 2013	Stand am 31.12.2013	Abschrei- bungen 2013	Zuschrei- bungen 2013	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2013	am 31.12.2013	am 31.12.2012
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	69.912,51	1.673,50	0,00	0,00	71.586,01	7.442,53	0,00	0,00	56.565,06	15.020,95	20.789,98
2. Sachanlagen	46.017.592,20	1.228.632,44	107.136,77	0,00	47.139.087,87	1.427.307,67	0,00	71.850,07	26.049.932,19	21.089.155,68	21.323.117,61
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.679.409,32	0,00	35.251,70	0,00	2.644.157,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2.644.157,62	2.679.409,32
2.1.1 Brachland	155.205,39	0,00	40,25	0,00	155.165,14	0,00	0,00	0,00	0,00	155.165,14	155.205,39
2.1.2 Ackerland	168.955,15	0,00	9.404,80	-2.220,90	157.329,45	0,00	0,00	0,00	0,00	157.329,45	168.955,15
2.1.3 Wald, Forsten	36.482,06	0,00	0,00	2.220,90	38.702,96	0,00	0,00	0,00	0,00	38.702,96	36.482,06
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.318.766,72	0,00	25.806,65	0,00	2.292.960,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.292.960,07	2.318.766,72
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.442.306,09	36.119,41	11.699,33	0,00	14.466.726,17	268.418,09	0,00	11.697,33	5.727.870,97	8.738.855,20	8.971.155,88
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	20.312,06	0,00	0,00	0,00	20.312,06	64,06	0,00	0,00	2.910,52	17.401,54	17.465,60
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.199.299,28	29.521,10	3.310,01	0,00	2.225.510,37	37.742,67	0,00	3.309,01	928.815,99	1.296.694,38	1.304.916,95
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	6.804.524,43	0,00	0,00	0,00	6.804.524,43	126.977,21	0,00	0,00	3.097.762,60	3.706.761,83	3.833.739,04
2.2.4 Grundstücke mit Kultureinrichtungen	2.819.742,10	0,00	0,00	0,00	2.819.742,10	52.905,87	0,00	0,00	615.622,95	2.204.119,15	2.257.025,02
2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	2.598.428,22	6.598,31	8.389,32	0,00	2.596.637,21	50.728,28	0,00	8.388,32	1.082.758,91	1.513.878,30	1.558.009,27
2.3 Infrastrukturvermögens und sonstige Sonderflächen	25.367.109,91	55.362,91	4.030,00	0,00	25.418.442,82	979.939,41	0,00	3.999,00	17.951.309,67	7.467.133,15	8.391.740,65
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.981.388,45	0,00	30,00	0,00	1.981.358,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.981.358,45	1.981.388,45
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.179.954,31	0,00	0,00	0,00	1.179.954,31	9.084,78	0,00	0,00	934.670,54	245.283,77	254.368,55
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	47.368,31	0,00	0,00	0,00	47.368,31	1.184,21	0,00	0,00	1.282,89	46.085,42	47.269,63
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.378.076,26	55.362,91	0,00	0,00	20.433.439,17	923.473,69	0,00	0,00	16.242.958,87	4.190.480,30	5.058.591,08
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.751,40	0,00	0,00	0,00	10.751,40	716,76	0,00	0,00	1.612,71	9.138,69	9.855,45
2.3.7 Bauten auf Sonderflächen	1.769.571,18	0,00	4.000,00	0,00	1.765.571,18	45.479,97	0,00	3.999,00	770.784,66	994.786,52	1.040.267,49
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	170.197,46	0,00	0,00	0,00	170.197,46	5.116,71	0,00	0,00	95.219,61	74.977,85	80.094,56
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	184.026,18	0,00	0,00	0,00	184.026,18	2.150,64	0,00	0,00	28.137,53	155.888,65	158.039,29
2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.706.403,35	74.240,74	44.201,11	0,00	1.736.442,98	115.092,08	0,00	44.199,11	1.254.768,81	481.674,17	522.527,51
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.307.918,34	121.558,51	11.954,63	0,00	1.417.522,22	56.590,74	0,00	11.954,63	992.625,60	424.896,62	359.928,85
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	160.221,55	941.350,87	0,00	0,00	1.101.572,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101.572,42	160.221,55
3. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 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
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 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
3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2013

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2012	Zugänge 2013	Abgänge 2013	Umbuchungen 2013	Stand am 31.12.2013	Abschrei- bungen 2013	Zuschrei- bungen 2013	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2013	am 31.12.2013	am 31.12.2012
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.6.2 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
3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.4 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
3.6.5 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	46.087.504,71	1.230.305,94	107.136,77	0,00	47.210.673,88	1.434.750,20	0,00	71.850,07	26.106.497,25	21.104.176,63	21.343.907,59

Bilanz 2014**Aktiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2014	31.12.2014	
in EUR			
1. Anlagevermögen	26.567.092,77	27.576.448,73	1.009.355,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	15.020,95	10.779,91	-4.241,04
1.2 Sachanlagevermögen	21.089.155,68	22.102.752,68	1.013.597,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.644.157,62	2.544.795,41	-99.362,21
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.738.855,20	9.626.479,23	887.624,03
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	7.467.133,15	8.684.381,66	1.217.248,51
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	74.977,85	70.408,33	-4.569,52
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	155.888,65	153.738,01	-2.150,64
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	481.674,17	497.065,23	15.391,06
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	424.896,62	437.006,41	12.109,79
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.101.572,42	88.878,40	-1.012.694,02
1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14	5.462.916,14	0,00
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00	51.000,00	0,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16	5.251.607,16	0,00
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98	160.308,98	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	3.528.150,46	2.092.208,83	-1.435.941,63
2.1 Vorräte	27.524,97	27.504,43	-20,54
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	41,90	0,00	-41,90
2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.483,07	27.504,43	21,36
2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	518.873,06	483.049,86	-35.823,20
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	166.863,46	93.295,36	-73.568,10
2.2.1.1 Gebühren	11.254,40	22.900,05	11.645,65
2.2.1.2 Beiträge	12.503,68	10.560,06	-1.943,62
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-3.916,77	-5.985,09	-2.068,32
2.2.1.4 Steuern	229.644,12	177.234,25	-52.409,87
2.2.1.5 Transferleistungen	19.711,00	20.716,00	1.005,00
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	27.206,99	28.791,24	1.584,25
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-129.539,96	-160.921,15	-31.381,19
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	63.286,13	51.388,93	-11.897,20
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	63.346,13	51.568,93	-11.777,20
2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-60,00	-180,00	-120,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	288.723,47	338.365,57	49.642,10
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.981.752,43	1.581.654,54	-1.400.097,89
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.599.299,51	1.898.426,57	299.127,06
Bilanzsumme	31.694.542,74	31.567.084,13	-127.458,61

Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2014	31.12.2014	
in EUR			
1. Eigenkapital	17.984.040,63	17.754.499,14	-229.541,49
1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.112,65	14.852.114,65	2,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	3.131.927,98	2.902.384,49	-229.543,49
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.085.038,85	2.859.757,67	-225.281,18
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	46.889,13	42.626,82	-4.262,31
1.3 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.5 Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	10.651.942,02	10.838.637,11	186.695,09
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.662.423,21	8.857.006,02	194.582,81
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.587.050,79	1.358.337,83	-228.712,96
2.3 Sonstige Sonderposten	78.559,10	81.275,16	2.716,06
2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	323.908,92	542.018,10	218.109,18
3. Rückstellungen	818.813,53	683.036,61	-135.776,92
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	728.087,49	600.078,59	-128.008,90
3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	90.726,04	82.958,02	-7.768,02
4. Verbindlichkeiten	812.473,29	629.835,38	-182.637,91
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	490.741,61	310.642,03	-180.099,58
4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Erhaltene Anzahlungen	230.978,78	270.692,46	39.713,68
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.553,27	40.391,08	-36.162,19
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.709,58	-5.815,00	-3.105,42
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	16.909,21	13.924,81	-2.984,40
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.427.273,27	1.661.075,89	233.802,62
Bilanzsumme	31.694.542,74	31.567.084,13	-127.458,61

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2014

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Abschreibungen 2014	Zuschreibungen 2014	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	in EUR										
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	71.586,01	3.652,35	0,00	0,00	75.238,36	7.893,39	0,00	0,00	64.458,45	10.779,91	15.020,95
2. Sachanlagen	47.139.087,87	2.482.830,35	122.116,87	0,00	49.499.801,35	1.369.868,14	0,00	22.751,66	27.397.048,67	22.102.752,68	21.089.155,68
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.644.157,62	0,00	99.362,21	0,00	2.544.795,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.544.795,41	2.644.157,62
2.1.1 Brachland	155.165,14	0,00	42.780,21	0,00	112.384,93	0,00	0,00	0,00	0,00	112.384,93	155.165,14
2.1.2 Ackerland	157.329,45	0,00	0,00	0,00	157.329,45	0,00	0,00	0,00	0,00	157.329,45	157.329,45
2.1.3 Wald, Forsten	38.702,96	0,00	0,00	0,00	38.702,96	0,00	0,00	0,00	0,00	38.702,96	38.702,96
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.292.960,07	0,00	56.582,00	0,00	2.236.378,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.236.378,07	2.292.960,07
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.466.726,17	151.458,10	0,00	1.012.109,89	15.630.294,16	275.943,96	0,00	0,00	6.003.814,93	9.626.479,23	8.738.855,20
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	20.312,06	0,00	0,00	0,00	20.312,06	64,06	0,00	0,00	2.974,58	17.337,48	17.401,54
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.225.510,37	145.345,33	0,00	952.082,97	3.322.938,67	46.791,25	0,00	0,00	975.607,24	2.347.331,43	1.296.694,38
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	6.804.524,43	0,00	0,00	0,00	6.804.524,43	124.886,04	0,00	0,00	3.222.648,64	3.581.875,79	3.706.761,83
2.2.4 Grundstücke mit Kultureinrichtungen	2.819.742,10	6.112,77	0,00	0,00	2.825.854,87	53.109,64	0,00	0,00	668.732,59	2.157.122,28	2.204.119,15
2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	2.596.637,21	0,00	0,00	60.026,92	2.656.664,13	51.092,97	0,00	0,00	1.133.851,88	1.522.812,25	1.513.878,30
2.3 Infrastrukturvermögens und sonstige Sonderflächen	25.418.442,82	104.743,41	0,00	1.999.937,70	27.523.123,93	887.432,60	0,00	0,00	18.838.742,27	8.684.381,66	7.467.133,15
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.981.358,45	7.167,00	0,00	0,00	1.988.525,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.988.525,45	1.981.358,45
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.179.954,31	0,00	0,00	0,00	1.179.954,31	6.942,91	0,00	0,00	941.613,45	238.340,86	245.283,77
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	47.368,31	0,00	0,00	0,00	47.368,31	1.184,21	0,00	0,00	2.467,10	44.901,21	46.085,42
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.433.439,17	74.873,13	0,00	1.999.937,70	22.508.250,00	834.078,78	0,00	0,00	17.077.037,65	5.431.212,35	4.190.480,30
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.751,40	0,00	0,00	0,00	10.751,40	716,76	0,00	0,00	2.329,47	8.421,93	9.138,69
2.3.7 Bauten auf Sonderflächen	1.765.571,18	22.703,28	0,00	0,00	1.788.274,46	44.509,94	0,00	0,00	815.294,60	972.979,86	994.786,52
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	170.197,46	0,00	6.116,72	0,00	164.080,74	4.568,52	0,00	6.115,72	93.672,41	70.408,33	74.977,85
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	184.026,18	0,00	0,00	0,00	184.026,18	2.150,64	0,00	0,00	30.288,17	153.738,01	155.888,65
2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.736.442,98	143.245,18	13.509,52	0,00	1.866.178,64	127.852,12	0,00	13.507,52	1.369.113,41	497.065,23	481.674,17
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.417.522,22	84.030,09	3.128,42	0,00	1.498.423,89	71.920,30	0,00	3.128,42	1.061.417,48	437.006,41	424.896,62
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.101.572,42	1.999.353,57	0,00	-3.012.047,59	88.878,40	0,00	0,00	0,00	0,00	88.878,40	1.101.572,42
3. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 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
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 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
3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2014

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Abschrei- bungen 2014	Zuschrei- bungen 2014	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.6.2 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
3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.4 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
3.6.5 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	47.210.673,88	2.486.482,70	122.116,87	0,00	49.575.039,71	1.377.761,53	0,00	22.751,66	27.461.507,12	22.113.532,59	21.104.176,63

Bilanz 2015**Aktiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2015	31.12.2015	
in EUR			
1. Anlagevermögen	27.576.448,73	26.663.054,19	-913.394,54
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.779,91	5.466,89	-5.313,02
1.2 Sachanlagevermögen	22.102.752,68	21.194.671,16	-908.081,52
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.544.795,41	2.474.969,18	-69.826,23
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.626.479,23	9.489.063,80	-137.415,43
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.684.381,66	8.033.814,50	-650.567,16
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	70.408,33	59.535,24	-10.873,09
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	153.738,01	151.587,37	-2.150,64
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	497.065,23	466.771,38	-30.293,85
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	437.006,41	428.559,67	-8.446,74
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	88.878,40	90.370,02	1.491,62
1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14	5.462.916,14	0,00
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00	51.000,00	0,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16	5.251.607,16	0,00
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98	160.308,98	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	2.092.208,83	3.044.190,90	951.982,07
2.1 Vorräte	27.504,43	31.336,48	3.832,05
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.504,43	31.336,48	3.832,05
2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	483.049,86	719.395,24	236.345,38
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	93.295,36	44.791,96	-48.503,40
2.2.1.1 Gebühren	22.900,05	23.935,23	1.035,18
2.2.1.2 Beiträge	10.560,06	16.715,51	6.155,45
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-5.985,09	-12.141,67	-6.156,58
2.2.1.4 Steuern	177.234,25	155.154,70	-22.079,55
2.2.1.5 Transferleistungen	20.716,00	0,00	-20.716,00
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.791,24	35.065,26	6.274,02
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-160.921,15	-173.937,07	-13.015,92
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	51.388,93	61.475,43	10.086,50
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	51.568,93	61.655,43	10.086,50
2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-180,00	-180,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	338.365,57	613.127,85	274.762,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.581.654,54	2.293.459,18	711.804,64
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.898.426,57	1.998.724,52	100.297,95
Bilanzsumme	31.567.084,13	31.705.969,61	138.885,48

Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2015	31.12.2015	
in EUR			
1. Eigenkapital	17.754.499,14	17.817.420,94	62.921,80
1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.114,65	14.852.114,65	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	2.902.384,49	2.965.306,29	62.921,80
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.859.757,67	2.929.203,97	69.446,30
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	42.626,82	36.102,32	-6.524,50
1.3 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.5 Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	10.838.637,11	10.803.282,47	-35.354,64
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.857.006,02	8.631.280,86	-225.725,16
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.358.337,83	1.202.675,15	-155.662,68
2.3 Sonstige Sonderposten	81.275,16	103.381,12	22.105,96
2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	542.018,10	865.945,34	323.927,24
3. Rückstellungen	683.036,61	577.032,60	-106.004,01
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	600.078,59	522.288,20	-77.790,39
3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	82.958,02	54.744,40	-28.213,62
4. Verbindlichkeiten	629.835,38	800.832,90	170.997,52
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	310.642,03	130.542,45	-180.099,58
4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Erhaltene Anzahlungen	270.692,46	592.102,28	321.409,82
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	40.391,08	32.440,50	-7.950,58
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-5.815,00	11.535,78	17.350,78
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	13.924,81	34.211,89	20.287,08
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.661.075,89	1.707.400,70	46.324,81
Bilanzsumme	31.567.084,13	31.705.969,61	138.885,48

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2015

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Abschrei- bungen 2015	Zuschrei- bungen 2015	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	75.238,36	0,00	0,00	0,00	75.238,36	5.313,02	0,00	0,00	69.771,47	5.466,89	10.779,91
2. Sachanlagen	49.499.801,35	590.203,68	104.728,64	0,00	49.985.276,39	1.420.722,99	0,00	27.166,43	28.790.605,23	21.194.671,16	22.102.752,68
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.544.795,41	0,00	69.826,23	0,00	2.474.969,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.474.969,18	2.544.795,41
2.1.1 Brachland	112.384,93	0,00	0,00	0,00	112.384,93	0,00	0,00	0,00	0,00	112.384,93	112.384,93
2.1.2 Ackerland	157.329,45	0,00	0,00	0,00	157.329,45	0,00	0,00	0,00	0,00	157.329,45	157.329,45
2.1.3 Wald, Forsten	38.702,96	0,00	0,00	0,00	38.702,96	0,00	0,00	0,00	0,00	38.702,96	38.702,96
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.236.378,07	0,00	69.826,23	0,00	2.166.551,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2.166.551,84	2.236.378,07
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.630.294,16	38.086,74	1.231,50	126.144,55	15.793.293,95	300.415,22	0,00	0,00	6.304.230,15	9.489.063,80	9.626.479,23
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	20.312,06	0,00	0,00	0,00	20.312,06	64,06	0,00	0,00	3.038,64	17.273,42	17.337,48
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.322.938,67	38.086,74	1.231,50	0,00	3.359.793,91	71.106,50	0,00	0,00	1.046.713,74	2.313.080,17	2.347.331,43
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	6.804.524,43	0,00	0,00	0,00	6.804.524,43	122.798,84	0,00	0,00	3.345.447,48	3.459.076,95	3.581.875,79
2.2.4 Grundstücke mit Kultureinrichtungen	2.825.854,87	0,00	0,00	0,00	2.825.854,87	53.211,51	0,00	0,00	721.944,10	2.103.910,77	2.157.122,28
2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	2.656.664,13	0,00	0,00	126.144,55	2.782.808,68	53.234,31	0,00	0,00	1.187.086,19	1.595.722,49	1.522.812,25
2.3 Infrastrukturvermögens und sonstige Sonderflächen	27.523.123,93	36.445,98	0,00	202.826,71	27.762.396,62	889.839,85	0,00	0,00	19.728.582,12	8.033.814,50	8.684.381,66
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.988.525,45	4.209,00	0,00	0,00	1.992.734,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.734,45	1.988.525,45
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.179.954,31	0,00	0,00	0,00	1.179.954,31	6.942,90	0,00	0,00	948.556,35	231.397,96	238.340,86
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	47.368,31	0,00	0,00	0,00	47.368,31	1.184,21	0,00	0,00	3.651,31	43.717,00	44.901,21
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.508.250,00	16.534,05	0,00	136.166,41	22.660.950,46	835.337,94	0,00	0,00	17.912.375,59	4.748.574,87	5.431.212,35
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.751,40	0,00	0,00	66.660,30	77.411,70	3.494,27	0,00	0,00	5.823,74	71.587,96	8.421,93
2.3.7 Bauten auf Sonderflächen	1.788.274,46	15.702,93	0,00	0,00	1.803.977,39	42.880,53	0,00	0,00	858.175,13	945.802,26	972.979,86
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	164.080,74	0,00	12.067,71	0,00	152.013,03	4.369,61	0,00	5.564,23	92.477,79	59.535,24	70.408,33
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	184.026,18	0,00	0,00	0,00	184.026,18	2.150,64	0,00	0,00	32.438,81	151.587,37	153.738,01
2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.866.178,64	110.132,58	9.471,78	0,00	1.966.839,44	140.425,43	0,00	9.470,78	1.500.068,06	466.771,38	497.065,23
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.498.423,89	68.094,40	12.131,42	6.981,10	1.561.367,97	83.522,24	0,00	12.131,42	1.132.808,30	428.559,67	437.006,41
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	88.878,40	337.443,98	0,00	-335.952,36	90.370,02	0,00	0,00	0,00	0,00	90.370,02	88.878,40
3. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 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
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 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
3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2015

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Abschrei- bungen 2015	Zuschrei- bungen 2015	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.6.2 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
3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.4 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
3.6.5 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	49.575.039,71	590.203,68	104.728,64	0,00	50.060.514,75	1.426.036,01	0,00	27.166,43	28.860.376,70	21.200.138,05	22.113.532,59

Bilanz 2016

Aktiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2016	31.12.2016	
	in EUR		
1. Anlagevermögen	26.663.054,19	25.699.260,66	-963.793,53
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.466,89	1.300,89	-4.166,00
1.2 Sachanlagevermögen	21.194.671,16	20.235.043,63	-959.627,53
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.474.969,18	2.463.337,63	-11.631,55
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.489.063,80	9.222.861,11	-266.202,69
1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.033.814,50	7.277.199,24	-756.615,26
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	59.535,24	55.396,91	-4.138,33
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	151.587,37	149.436,73	-2.150,64
1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	466.771,38	519.031,22	52.259,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	428.559,67	392.332,29	-36.227,38
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	90.370,02	155.448,50	65.078,48
1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14	5.462.916,14	0,00
1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00	51.000,00	0,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16	5.251.607,16	0,00
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98	160.308,98	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	3.044.190,90	3.753.197,01	709.006,11
2.1 Vorräte	31.336,48	19.126,78	-12.209,70
2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	31.336,48	19.126,78	-12.209,70
2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	719.395,24	1.290.646,59	571.251,35
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	44.791,96	141.978,43	97.186,47
2.2.1.1 Gebühren	23.935,23	34.679,91	10.744,68
2.2.1.2 Beiträge	16.715,51	124.852,39	108.136,88
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-12.141,67	-11.977,66	164,01
2.2.1.4 Steuern	155.154,70	145.174,35	-9.980,35
2.2.1.5 Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.065,26	35.286,78	221,52
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-173.937,07	-186.037,34	-12.100,27
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	61.475,43	72.674,99	11.199,56
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	61.655,43	72.734,99	11.079,56
2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-180,00	-60,00	120,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	613.127,85	1.075.993,17	462.865,32
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.293.459,18	2.443.423,64	149.964,46
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.998.724,52	2.148.624,34	149.899,82
Bilanzsumme	31.705.969,61	31.601.082,01	-104.887,60

Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2016	31.12.2016	
	in EUR		
1. Eigenkapital	17.817.420,94	17.735.549,69	-81.871,25
1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.114,65	14.852.114,65	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen	2.965.306,29	2.883.435,04	-81.871,25
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.929.203,97	2.831.142,72	-98.061,25
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	36.102,32	52.292,32	16.190,00
1.3 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
1.5 Bedarfzuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	10.803.282,47	10.434.014,29	-369.268,18
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.631.280,86	8.390.081,67	-241.199,19
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.202.675,15	996.405,65	-206.269,50
2.3 Sonstige Sonderposten	103.381,12	130.950,51	27.569,39
2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	865.945,34	916.576,46	50.631,12
3. Rückstellungen	577.032,60	526.251,40	-50.781,20
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	522.288,20	471.507,00	-50.781,20
3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	54.744,40	54.744,40	0,00
4. Verbindlichkeiten	800.832,90	1.111.710,29	310.877,39
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	130.542,45	72.142,87	-58.399,58
4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Erhaltene Anzahlungen	592.102,28	886.639,36	294.537,08
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.440,50	84.676,36	52.235,86
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.535,78	11.765,68	229,90
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	34.211,89	56.486,02	22.274,13
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.707.400,70	1.793.556,34	86.155,64
Bilanzsumme	31.705.969,61	31.601.082,01	-104.887,60

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2016

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2016	Zuschreibungen 2016	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12.2016	am 31.12.2016	am 31.12.2015
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	75.238,36	0,00	0,00	0,00	75.238,36	4.166,00	0,00	0,00	73.937,47	1.300,89	5.466,89
2. Sachanlagen	49.985.276,39	368.518,67	34.613,54	0,00	50.319.181,52	1.298.020,70	0,00	4.488,04	30.084.137,89	20.235.043,63	21.194.671,16
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.474.969,18	17.538,45	29.170,00	0,00	2.463.337,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2.463.337,63	2.474.969,18
2.1.1 Brachland	112.384,93	248,40	0,00	0,00	112.633,33	0,00	0,00	0,00	0,00	112.633,33	112.384,93
2.1.2 Ackerland	157.329,45	7.847,70	0,00	0,00	165.177,15	0,00	0,00	0,00	0,00	165.177,15	157.329,45
2.1.3 Wald, Forsten	38.702,96	151,05	0,00	0,00	38.854,01	0,00	0,00	0,00	0,00	38.854,01	38.702,96
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.166.551,84	9.291,30	29.170,00	0,00	2.146.673,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2.146.673,14	2.166.551,84
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.793.293,95	25.017,82	0,00	9.925,00	15.828.236,77	301.145,51	0,00	0,00	6.605.375,66	9.222.861,11	9.489.063,80
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	20.312,06	2.320,00	0,00	0,00	22.632,06	64,06	0,00	0,00	3.102,70	19.529,36	17.273,42
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	3.359.793,91	16.143,04	0,00	0,00	3.375.936,95	71.771,11	0,00	0,00	1.118.484,85	2.257.452,10	2.313.080,17
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	6.804.524,43	0,00	0,00	9.925,00	6.814.449,43	122.889,90	0,00	0,00	3.468.337,38	3.346.112,05	3.459.076,95
2.2.4 Grundstücke mit Kultureinrichtungen	2.825.854,87	0,00	0,00	0,00	2.825.854,87	53.211,52	0,00	0,00	775.155,62	2.050.699,25	2.103.910,77
2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	2.782.808,68	6.554,78	0,00	0,00	2.789.363,46	53.208,92	0,00	0,00	1.240.295,11	1.549.068,35	1.595.722,49
2.3 Infrastrukturvermögens und sonstige Sonderflächen	27.762.396,62	11.262,76	954,50	0,00	27.772.704,88	766.923,52	0,00	0,00	20.495.505,64	7.277.199,24	8.033.814,50
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.992.734,45	1.246,24	954,50	0,00	1.993.026,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.993.026,19	1.992.734,45
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.179.954,31	0,00	0,00	0,00	1.179.954,31	6.942,91	0,00	0,00	955.499,26	224.455,05	231.397,96
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	47.368,31	0,00	0,00	0,00	47.368,31	1.184,21	0,00	0,00	4.835,52	42.532,79	43.717,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.660.950,46	5.484,40	0,00	0,00	22.666.434,86	711.842,30	0,00	0,00	18.624.217,89	4.042.216,97	4.748.574,87
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	77.411,70	0,00	0,00	0,00	77.411,70	4.049,78	0,00	0,00	9.873,52	67.538,18	71.587,96
2.3.7 Bauten auf Sonderflächen	1.803.977,39	4.532,12	0,00	0,00	1.808.509,51	42.904,32	0,00	0,00	901.079,45	907.430,06	945.802,26
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	152.013,03	0,00	0,00	0,00	152.013,03	4.138,33	0,00	0,00	96.616,12	55.396,91	59.535,24
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	184.026,18	0,00	0,00	0,00	184.026,18	2.150,64	0,00	0,00	34.589,45	149.436,73	151.587,37
2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.966.839,44	188.015,76	2.750,28	0,00	2.152.104,92	135.754,92	0,00	2.749,28	1.633.073,70	519.031,22	466.771,38
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.561.367,97	51.680,40	1.738,76	0,00	1.611.309,61	87.907,78	0,00	1.738,76	1.218.977,32	392.332,29	428.559,67
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	90.370,02	75.003,48	0,00	-9.925,00	155.448,50	0,00	0,00	0,00	0,00	155.448,50	90.370,02
3. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 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
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 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
3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2016

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2015	Zugänge 2016	Abgänge 2016	Umbuchungen 2016	Stand am 31.12.2016	Abschrei- bungen 2016	Zuschrei- bungen 2016	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen am 31.12.2016	am 31.12.2016	am 31.12.2015
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.6.2 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
3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.4 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
3.6.5 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	50.060.514,75	368.518,67	34.613,54	0,00	50.394.419,88	1.302.186,70	0,00	4.488,04	30.158.075,36	20.236.344,52	21.200.138,05

4. Anhang
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Inhaltsverzeichnis

	Seite
4.0 Allgemeines	2
4.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	5
4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung	25
4.3 Erläuterungen zur Bilanz	42
4.4 Weiteren Angaben	72

4.0 Allgemeines

§58 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV)

In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie zu den einzelnen Posten der Bilanz vorgeschrieben sind.

Im Anhang sind insbesondere anzugeben und zu erläutern:

1. die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern,
2. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune,
3. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind,
4. in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
5. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
6. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
7. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung),
8. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (zum Beispiel Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind,
9. der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen,
10. einen Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen,
11. eine Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen.

§ 141 Abs. 21 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und § 67 Abs. 2 KomHKV

Ergibt sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden fehlerhaft angesetzt worden sind oder der Ansatz zu Unrecht unterblieb, so ist der Wertansatz zu berichtigen oder nachzuholen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert. Eine Berichtigung kann letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden. Vorherige Jahresabschlüsse sind nicht zu berichtigen.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für Vermögensgegenstände gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit nicht Berichtigungen gemäß § 141 Abs. 21 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vorzunehmen sind.

Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse



Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Sitzungsvorlage für:
Gemeindevertretung

öffentlich
Vorlagen-Nr. **BV/262/2019**

Einreicher: Der Bürgermeister
ausgearbeitet: Fachgruppe Finanzen

Datum: 09.01.19

Beratungsgegenstand:

Anwendung des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse

Beratungsfolge: (behandelndes Gremium)	Sitzungsdatum	Behandlung
Haupt- und Finanzausschuss	12.02.2019	öffentlich
Gemeindevertretung	26.02.2019	öffentlich

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Anwendung des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse.

Der Beschluss BV/203/2018 (Verfahrensweise Jahresabschlussprüfungen 2013-2017) wird aufgehoben.

Änderungsvorschlag:

Beratungsergebnis:

	Anwesend	JA	NEIN	Enthaltung	§ 22 BbgKVerf ¹⁾
<input checked="" type="checkbox"/> laut Beschlussentwurf					
<input type="checkbox"/> laut Änderungsvorschlag	<u>14</u>	<u>14</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

1) Ausschluss von der Beratung und Abstimmung wegen Mitwirkungsverbot


Der Vorsitzende


Der Bürgermeister

Erläuterungen

Rechtsgrundlagen:

Gesetz zur Weiterentwicklung der gemeindlichen Ebene, Artikel 18 – Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse vom 15.10.2018 (GVBl.I/18, [Nr. 22], S. 30)

Sachverhalt, Begründung:

Der Landtag hat am 20.09.2018 das Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse als Artikel 18 des Artikelgesetzes zur Weiterentwicklung der gemeindlichen Ebene verabschiedet. Danach kann die Gemeinde bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse bis einschließlich für das Haushaltsjahr 2016 auf die Erstellung folgender Bestandteile verzichten:

- Teilrechnungen
- Rechenschaftsbericht
- Anlagenübersicht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht

Vor der Aufstellung der verkürzten Jahresabschlüsse ist ein Beschluss der Gemeindevertretung erforderlich.

Die Jahresabschlüsse bis einschließlich des Haushaltsjahres 2016 können zeitlich gemeinsam mit dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017 eingereicht werden.

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse verfügt über eine geprüfte Eröffnungsbilanz, sowie über die geprüften Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2011 und 2012. Die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2013 bis 2016 wurden von der Kämmererei bereits fertiggestellt. Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 befindet sich derzeit in der Erstellung und die Arbeiten werden voraussichtlich bis zur Jahresmitte 2019 abgeschlossen sein.

Ziel ist es somit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Ostprignitz-Ruppin in der zweiten Jahreshälfte 2019 den vollständigen Jahresabschluss 2017 (inkl. der verkürzten Jahresabschlüsse 2013 bis 2016) zur Prüfung vorzulegen.

Der Beschluss BV/203/2018 (Verfahrensweise Jahresabschlussprüfungen 2013-2017) wird aufgehoben.

Finanzielle Auswirkungen:

nein ja, siehe weitere Ausführungen

Anlagen:

- Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse
- BV/203/2018 (Verfahrensweise Jahresabschlussprüfungen 2013-2017)

Im Falle der Aufstellung Jahresabschlüsse 2013-2016 (Anwendung des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse) werden Abweichungen erst ab 10 % und mindestens 10.000,00 € erläutert.

4.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Ertragsarten

Zu Position 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.686.737,74 €	2.488.800,00 €	2.871.291,05 €	382.491,05 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 184.553,31 € (6,87 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.871.291,05 €	2.668.600,00 €	3.103.545,22 €	434.945,22 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 232.254,17 € (8,09 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.103.545,22 €	2.879.900,00 €	3.171.992,77 €	292.092,77 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 68.447,55 € (2,21 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.171.992,77 €	3.072.200,00 €	3.078.247,99 €	6.047,99 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 93.744,78 € (-2,96 %) erzielt.

Die Mehrerträge sind im Allgemeinen mit der guten Entwicklung der Gewerbesteuer und dem höheren Anteil an der Einkommensteuer zu erklären. Diese Ergebnisse sind Ausfluss aus der anhaltend guten konjunkturellen Entwicklung im Land Brandenburg. Im Jahr 2016 erfolgte ein leichter Rückgang zum Jahr 2015, was an einer Rückzahlung der Gewerbesteuer für mehrere Jahre an einen Steuerpflichtigen resultiert.

Zu Position 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.704.501,82 €	4.587.000,00 €	4.636.746,89 €	49.746,89 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 67.754,93 € (-1,44 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.636.746,89 €	4.453.200,00 €	4.598.390,23 €	145.190,23 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 38.356,66 € (-0,83 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.598.390,23 €	4.443.800,00 €	4.763.093,15 €	319.293,15 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 164.702,92 € (3,58 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.763.093,15 €	4.556.100,00 €	4.812.230,09 €	256.130,09 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 51.173,21 € (1,07 %) erzielt.

Zu Position 3: Sonstige Transfererträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
3.	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2013 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
3.	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2014 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
3.	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2015 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
3.	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2016 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Zu Position 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	746.342,81 €	592.300,00 €	776.361,82 €	184.061,82 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 30.019,01 € (4,02 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	776.361,82 €	619.440,00 €	689.263,17 €	69.823,17 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 87.098,65 € (-11,22 %) erzielt.

Der Minderertrag lässt sich mit der Tatsache erklären, dass die Veranlagung (Fälligkeit) der Umlage für die Wasser- und Bodenverbände erst im Haushaltsjahr 2015 erfolgte.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.263,17 €	913.900,00 €	949.184,17 €	35.284,17 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 250.921,00 € (35,94 %) erzielt.

Der Mehrertrag lässt sich mit der Tatsache erklären, dass die Veranlagung (Fälligkeit) der Umlage für die Wasser- und Bodenverbände im Haushaltsjahr 2015 für die Haushaltsjahre 2014 und 2015 erfolgte.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	949.184,17 €	774.000,00 €	810.687,44 €	36.687,44 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 138.496,73 € (-14,59 %) erzielt.

Der Minderertrag lässt sich mit der Tatsache erklären, dass die Veranlagung der Umlage für die Wasser- und Bodenverbände in diesem Haushaltsjahr wieder regulär für ein Haushaltsjahr veranlagt wurde.

Zu Position 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.756,72 €	80.300,00 €	83.940,92 €	3.640,92 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 44.815,80 € (-34,81 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.940,92 €	73.150,00 €	115.617,87 €	42.467,87 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 31.676,95 € (37,74 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.617,87 €	110.900,00 €	125.580,72 €	14.680,72 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 9.962,85 € (8,62 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.580,72 €	144.700,00 €	159.838,93 €	15.138,93 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 34.258,21 € (27,28 %) erzielt.

Ursächlich für die Ertragsschwankungen sind diverse Versicherungsentschädigungen (sind in der Praxis auch nicht planbar) welche von Jahr zu Jahr je nach Schadensfällen variieren. Neben dieser Schwankung ist die Steigerung im Bereich der Mieten und Pachten von 68.441,16 € im Haushaltsjahr 2013 auf 115.234,49 € im Haushaltsjahr 2016 zu nennen.

Zu Position 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.946,18 €	229.100,00 €	250.174,90 €	21.074,90 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 8.228,72 € (3,40 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.174,90 €	232.898,93 €	214.958,84 €	-17.940,09 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 35.216,06 € (-14,08 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.958,84 €	234.698,93 €	177.927,70 €	-56.771,23 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 37.031,14 € (-17,23 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.927,70 €	192.900,00 €	188.519,75 €	-4.380,25 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 10.592,05 € (5,95 %) erzielt.

Von 2013 bis 2016 wurden die Erstattungen zu den Altersteilzeitverträgen und Eingliederungszuschüssen der Bundesagentur für Arbeit sukzessive weniger, da bis 2016 dann letztendlich alle Verträge entsprechend ausgelaufen sind.

Zu Position 7: Sonstige ordentliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
7.	Sonstige ordentliche Erträge	258.333,72 €	172.900,00 €	296.509,93 €	123.609,93 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 38.176,21 € (14,78 %) erzielt.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
7.	Sonstige ordentliche Erträge	296.509,93 €	172.300,00 €	312.841,84 €	140.541,84 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 16.331,91 € (5,51 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
7.	Sonstige ordentliche Erträge	312.841,84 €	172.900,00 €	286.522,42 €	113.622,42 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 26.319,42 € (-8,41 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
7.	Sonstige ordentliche Erträge	286.522,42 €	125.800,00 €	313.375,62 €	187.575,62 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 26.853,20 € (9,37 %) erzielt.

Der Anstiege in verschiedenen Haushaltsjahren gegenüber den Vorjahren sind hauptsächlich auf Mehrerträge bei den Konzessionsabgaben zurückzuführen (z. B. 2015: 146.424,20 € / 2016: 170.196,31 €).

Zu Position 8: Aktivierte Eigenleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2013 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2014 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2015 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
8.	Aktiviert Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter dieser Position gab es 2016 weder geplante noch realisierte Vorgänge.

Zu Position 9: Bestandsveränderungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
9.	Bestandsveränderungen	6.694,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
9.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
9.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
9.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Zu Position 10: Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
10.	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.955.313,83 €	8.150.400,00 €	8.915.025,51 €	764.625,51 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Minderertrag i. H. v. 40.288,32 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehrertrag i. H. v. 764.625,51 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
10.	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.915.025,51 €	8.219.588,93 €	9.034.617,17 €	815.028,24 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehrertrag i. H. v. 119.591,66 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehrertrag i. H. v. 815.028,24 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
10.	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.034.617,17 €	8.756.098,93 €	9.474.300,93 €	718.202,00 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehrertrag i. H. v. 439.683,76 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehrertrag i. H. v. 718.202,00 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
10.	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.474.300,93 €	8.865.700,00 €	9.362.899,82 €	497.199,82 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Minderertrag i. H. v. 111.401,11 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehrertrag i. H. v. 497.199,82 €.

Aufwandsarten

Zu Position 11: Personalaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
11.	Personalaufwendungen	2.984.769,25 €	3.158.200,00 €	3.226.701,56 €	68.501,56 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 241.932,31 € (8,11 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
11.	Personalaufwendungen	3.226.701,56 €	3.493.900,00 €	3.583.991,88 €	90.091,88 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 357.290,32 € (11,07 %) erzielt.

Die Steigerung bei den Personalaufwendungen ist in erster Linie auf eine Erhöhung beim pädagogischen Personal, durch die Besetzung von vakanten Stellen, zurückzuführen (2013: 1.318.779,13 € / 2014: 1.506.101,00 €). Zusätzlich führten allgemeine Tarifsteigerungen und die (befristete) Übernahme von Auszubildenden zu Mehraufwendungen.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
11.	Personalaufwendungen	3.583.991,88 €	3.725.100,00 €	3.555.802,26 €	-169.297,74 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 28.189,62 € (-0,79 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
11.	Personalaufwendungen	3.555.802,26 €	3.844.300,00 €	3.808.594,54 €	-35.705,46 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 252.792,28 € (7,11 %) erzielt.

Die Personalaufwendungen sind in einem horizontalen Deckungskreis verbunden, so dass alle Produkte untereinander deckungsfähig sind.

Zu Position 12: Versorgungsaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
12.	Versorgungsaufwendungen	-18.719,00 €	0,00 €	-7.192,00 €	-7.192,00 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 11.527,00 € (61,58 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
12.	Versorgungsaufwendungen	-7.192,00 €	0,00 €	-5.818,00 €	-5.818,00 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 1.374,00 € (19,10 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
12.	Versorgungsaufwendungen	-5.818,00 €	0,00 €	-1.392,00 €	-1.392,00 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 4.426,00 € (76,07 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
12.	Versorgungsaufwendungen	-1.392,00 €	0,00 €	-6.064,00 €	-6.064,00 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 4.672,00 € (-335,63 %) erzielt.

Hierbei handelte es sich um die Zuführung und Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger.

Zu Position 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266.941,11 €	1.420.040,66 €	1.311.617,75 €	-108.422,91 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 44.676,64 € (3,53 %) erzielt.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.311.617,75 €	1.549.929,88 €	1.220.079,18 €	-329.850,70 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H .v. 91.538,57 € (6,98 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.079,18 €	1.440.317,80 €	1.200.220,75 €	-240.097,05 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H .v. 19.858,43 € (-1,63 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200.220,75 €	1.395.994,68 €	1.141.258,14 €	-254.736,54 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H .v. 58.926,61 € (-4,91 %) erzielt.

Zu Position 14: Abschreibungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
14.	Abschreibungen	1.517.724,41 €	1.285.600,00 €	1.519.154,47 €	233.554,47 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 1.430,06 € (0,09 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
14.	Abschreibungen	1.519.154,47 €	1.245.000,00 €	1.417.274,22 €	172.274,22 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 101.880,25 € (-6,71 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
14.	Abschreibungen	1.417.274,22 €	1.064.000,00 €	1.451.921,53 €	387.921,53 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 34.647,31 € (2,44 %) erzielt.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
14.	Abschreibungen	1.451.921,53 €	1.225.000,00 €	1.326.723,50 €	-101.723,50 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 125.198,03 € (-8,62 %) erzielt.

Zu Position 15: Transferaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
15.	Transferaufwendungen	2.398.264,29 €	2.547.800,00 €	2.531.352,49 €	-16.447,51 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 133.088,20 € (5,55 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
15.	Transferaufwendungen	2.531.352,49 €	2.668.900,00 €	2.756.689,34 €	87.789,34 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 225.336,85 € (8,90 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
15.	Transferaufwendungen	2.756.689,34 €	2.745.100,00 €	2.857.882,52 €	112.782,52 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 101.193,18 € (3,67 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
15.	Transferaufwendungen	2.857.882,52 €	2.722.500,00 €	2.813.242,84 €	90.742,84 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 44.639,68 € (1,56 %) erzielt.

Zu Position 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	362.181,56 €	411.200,00 €	350.501,77 €	-60.698,23 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 11.679,79 € (-3,22 %) erzielt.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350.501,77 €	469.000,00 €	331.513,99 €	-137.486,01 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 18.987,78 € (-5,42 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	331.513,99 €	416.200,00 €	360.434,76 €	-55.765,24 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 28.920,77 € (8,72 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.434,76 €	474.483,46 €	367.573,32 €	-106.910,14 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 7.138,56 € (1,98 %) erzielt.

Zu Position 17: Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
17.	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.511.161,62 €	8.822.840,66 €	8.932.136,04 €	109.295,38 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand i. H. v. 420.974,42 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehraufwand i. H. v. 109.295,38 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
17.	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.932.136,04 €	9.426.729,88 €	9.303.730,61 €	-122.999,27 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand i. H. v. 371.594,57 € und gegenüber dem Planansatz ein Minderaufwand i. H. v. 122.999,27 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
17.	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.303.730,61 €	9.390.717,80 €	9.424.869,82 €	34.152,02 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand i. H. v. 121.139,21 € und gegenüber dem Planansatz ein Mehraufwand i. H. v. 34.152,02 €.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
17.	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.424.869,82 €	9.662.278,14 €	9.451.328,34 €	-210.949,80 €

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand i. H. v. 26.458,52 € und gegenüber dem Planansatz ein Minderaufwand i. H. v. 210.949,80 €.

Zu Position 18: Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)

Der Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen stellt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit dar und ist ein wesentlicher Bestandteil der ordentlichen Ergebnisrechnung.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	444.152,21 €	-672.440,66 €	-17.110,53 €	655.330,13 €

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 672.440,66 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 17.110,53 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 461.262,74 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 655.330,13 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.110,53 €	-1.207.140,95 €	-269.113,44 €	938.027,51 €

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 1.207.140,95 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 269.113,44 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 252.002,91 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 938.027,51 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.113,44 €	-634.618,87 €	49.431,11 €	684.049,98 €

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 634.618,87 € mit einem Überschuss i. H. v. 49.431,11 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverbesserung zum Vorjahr i. H. v. 318.544,55 € und zur Planung i. H. v. 684.049,98 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	49.431,11 €	-796.578,14 €	-88.428,52 €	708.149,62 €

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 796.578,14 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 88.428,52 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 137.859,63 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 708.149,62 € dar.

Zu Position 19: Zinsen und sonstige Finanzerträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	88.861,05 €	69.000,00 €	44.280,34 €	- 24.719,66 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 44.580,71 € (-50,17 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	44.280,34 €	60.100,00 €	53.794,72 €	-6.305,28 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 9.514,38 € (21,49 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	53.794,72 €	63.000,00 €	29.787,71 €	-33.212,29 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 24.007,01 € (-44,63 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.787,71 €	49.500,00 €	8.806,44 €	-40.693,56 €

Es wurden in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 20.981,27 € (-70,44 %) erzielt.

Die jährlichen Schwankungen sind auf Mindererträge wegen rückläufiger Verzinsung für Bankguthaben bzw. Auslaufen von lukrativen Festgeldanlagen, sowie der unsteten Verzinsung der Gewerbesteuer entstanden. Darüber hinaus wurden nach Abarbeiten der Fehlerliste des RPA Dividenden in die periodenfremden Erträge umgebucht.

Zu Position 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.436,07 €	15.100,00 €	9.572,57 €	-5.527,43 €

Es wurden in dieser Position Minderaufwendungen i. H. v. 5.863,50 € (-37,99 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.572,57 €	10.200,00 €	10.078,86 €	-121,14 €

Es wurden in dieser Position Mehraufwendungen i. H. v. 506,29 € (5,29 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.078,86 €	9.900,00 €	9.772,52 €	-127,48 €

Es wurden in dieser Position Minderaufwendungen i. H. v. 306,34 € (-3,04 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.772,52 €	18.900,00 €	18.439,17 €	-460,83 €

Es wurden in dieser Position Mehraufwendungen i. H. v. 8.666,65 € (88,68 %) erzielt.

Zu Position 21: Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
21.	Finanzergebnis	73.424,98 €	53.900,00 €	34.707,77 €	-19.192,23 €

Das Finanzergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 53.900,00 € mit einem Überschuss i. H. v. 34.707,77 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 38.717,21 € und eine Ergebnisverschlechterung zur Planung i. H. v. 19.192,23 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
21.	Finanzergebnis	34.707,77 €	49.900,00 €	43.715,86 €	-6.184,14 €

Das Finanzergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 49.900,00 € mit einem Überschuss i. H. v. 43.715,86 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverbesserung zum Vorjahr i. H. v. 9.008,09 € und eine Ergebnisverschlechterung zur Planung i. H. v. 6.184,14 € dar.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
21.	Finanzergebnis	43.715,86 €	53.100,00 €	20.015,19 €	-33.084,81 €

Das Finanzergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 53.100,00 € mit einem Überschuss i. H. v. 20.015,19 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 23.700,67 € und eine Ergebnisverschlechterung zur Planung i. H. v. 33.084,81 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
21.	Finanzergebnis	20.015,19 €	30.600,00 €	-9.632,72 €	-40.232,73 €

Das Finanzergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 30.600,00 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 9.632,72 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 29.647,91 € und eine Ergebnisverschlechterung zur Planung i. H. v. 40.232,73 € dar.

Zu Position 22: Ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)

Die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis führt zu der Rechengröße, die entweder positiv als Rücklage oder negativ als Fehlbetrag in die Bilanz eingeht.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
22.	Ordentliches Ergebnis	517.577,19 €	-618.540,66 €	17.597,24 €	636.137,90 €

Das ordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 618.540,66 € mit einem Überschuss i. H. v. 17.597,24 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 499.979,95 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 636.137,90 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
22.	Ordentliches Ergebnis	17.597,24 €	-1.157.240,95	-225.397,58 €	931.843,37 €

Das ordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 1.157.240,95 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 225.397,58 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 242.994,82 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 931.843,37 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
22.	Ordentliches Ergebnis	-225.397,58 €	-581.518,87 €	69.446,30 €	650.965,17 €

Das ordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 581.518,87 € mit einem Überschuss i. H. v. 69.446,30 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverbesserung zum Vorjahr i. H. v. 294.843,88 € und zur Planung i. H. v. 650.965,17 € dar.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
22.	Ordentliches Ergebnis	69.446,30 €	-765.978,14 €	-98.061,25 €	667.916,89 €

Das ordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Fehlbetrag i. H. v. 765.978,14 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 98.061,25 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 167.507,55 € und eine Ergebnisverbesserung zur Planung i. H. v. 667.916,89 € dar.

Zu Position 23: Außerordentliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
23.	Außerordentliche Erträge	98.396,91 €	23.200,00 €	80.171,66 €	56.971,66 €

Es wurden in dieser Position zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 18.225,25 € (18,52 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
23.	Außerordentliche Erträge	80.171,66 €	0,00 €	95.216,30 €	95.216,30 €

Es wurden in dieser Position zum Vorjahr Mehrerträge i. H. v. 15.044,64 € (18,77 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
23.	Außerordentliche Erträge	95.216,30 €	33.000,00 €	53.952,50 €	20.952,50 €

Es wurden in dieser Position zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 41.263,80 € (43,34 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
23.	Außerordentliche Erträge	53.952,50 €	117.600,00 €	45.360,00 €	-72.240,00 €

Es wurden in dieser Position zum Vorjahr Mindererträge i. H. v. 8.592,50 € (15,93 %) erzielt.

In der Regel handelt es sich bei den außerordentlichen Erträgen um nicht geplante Grundstücksgeschäfte der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Vor dem Hintergrund der Grundstücksgeschäfte variieren auch die Abweichungen zu den jeweiligen Vorjahren.

Zu Position 24: Außerordentliche Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
24.	Außerordentliche Aufwendungen	131.592,44 €	0,00 €	24.510,00 €	24.510,00 €

Unter dieser Position wurden im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 107.082,44 € (81,37 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
24.	Außerordentliche Aufwendungen	24.510,00 €	0,00 €	99.362,21 €	99.362,21 €

Unter dieser Position wurden im Vergleich zum Vorjahr Mehraufwendungen i. H. v. 74.852,21 € (305,39 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
24.	Außerordentliche Aufwendungen	99.362,21 €	0,00 €	60.477,00 €	60.477,00 €

Unter dieser Position wurden im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 38.885,21 € (39,13 %) erzielt.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
24.	Außerordentliche Aufwendungen	60.477,00 €	0,00 €	29.170,00 €	29.170,00 €

Unter dieser Position wurden im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen i. H. v. 31.307,00 € (51,77 %) erzielt.

In der Regel handelt es sich bei den außerordentlichen Aufwendungen um die Ausbuchung von Restbuchwerten der Vermögensveräußerungen (Grundstücke und sonstige Vermögensgegenstände) der jeweiligen Haushaltsjahre ausgebucht. Ähnlich wie bei den Grundstücksverkäufen sind diese nicht geplant bzw. ergibt sich die Abweichung zum Vorjahr.

Zu Position 25: Außerordentliches Ergebnis

Der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen führt zu der Rechengröße, die entweder positiv als Rücklage oder negativ als Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis in die Bilanz eingeht.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
25.	Außerordentliches Ergebnis	-33.195,53 €	23.200,00 €	55.661,66 €	32.461,66 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 23.200,00 € mit einem Überschuss i. H. v. 55.661,66 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverbesserung zum Vorjahr i. H. v. 88.857,19 € und zur Planung i. H. v. 32.461,66 € dar.

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
25.	Außerordentliches Ergebnis	55.661,66 €	0,00 €	-4.145,91 €	-4.145,91 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss/Fehlbetrag i. H. v. 0,00 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 4.145,91 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 59.807,57 € und zur Planung i. H. v. 4.145,91 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
25.	Außerordentliches Ergebnis	-4.145,91 €	33.000,00 €	-6.524,50 €	-39.524,50 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 33.000,00 € mit einem Fehlbetrag i. H. v. 6.524,50 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverschlechterung zum Vorjahr i. H. v. 2.378,59 € und zur Planung i. H. v. 39.524,50 € dar.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
25.	Außerordentliches Ergebnis	-6.524,50 €	117.600,00 €	16.190,00 €	-101.410,00 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt anstelle von einem geplanten Überschuss i. H. v. 117.600,00 € mit einem Überschuss i. H. v. 16.190,00 € ab. Es stellt somit eine Ergebnisverbesserung zum Vorjahr i. H. v. 22.714,50 € und eine Ergebnisverschlechterung zur Planung i. H. v. 101.410,00 € dar.

Zu Position 26: Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (Position 22 + Position 25)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
26.	Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	484.381,66 €	-595.340,66 €	73.258,90 €	668.599,56 €

Das Haushaltsjahr 2013 schließt mit einem Gesamtüberschuss i. H. v. 73.258,90 € und somit 411.122,76 € schlechter als im Vorjahr und 668.599,56 € besser als geplant ab.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
26.	Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	73.258,90 €	-1.157.240,95 €	-229.543,49 €	927.697,46 €

Das Haushaltsjahr 2014 schließt mit einem Gesamtfehlbetrag i. H. v. 229.543,49 € und somit 302.802,39 € schlechter als im Vorjahr und 927.697,46 € besser als geplant ab.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
26.	Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	-229.543,49 €	-548.518,87 €	62.921,80 €	611.440,67 €

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem Gesamtüberschuss i. H. v. 62.921,80 € und somit 292.465,29 € besser als im Vorjahr und 611.440,67 € besser als geplant ab.

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
26.	Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	62.921,80 €	-648.378,14 €	-81.871,25 €	566.506,89 €

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem Gesamtfehlbetrag i. H. v. 81.871,25 € und somit 144.793,05 € schlechter als im Vorjahr und 566.506,89 € besser als geplant ab.

4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung (siehe Jahresabschluss Punkt 2.) ist ein notwendiger Bestandteil des Jahresabschlusses. In der Finanzrechnung werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen der Gemeinde Wusterhausen/Dosse verändern. Durch die Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres wird der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= Kassenbestand) ermittelt.

E1 – Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Sonstige Einzahlungen
- Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Im Jahr 2013 wurden insgesamt 7.801.575,62 € Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 8.408.807,13 € Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2015 wurden insgesamt 8.636.108,46 € Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2016 wurden insgesamt 8.449.115,87 € Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

E1.1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./.
		2012	2013	2013	2013
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.811.644,74 €	2.488.800,00 €	2.787.326,31 €	298.526,31 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./.
		2013	2014	2014	2014
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.787.326,31 €	2.668.600,00 €	3.153.648,83 €	485.048,83 €

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.153.648,83 €	2.879.900,00 €	3.193.697,33 €	313.797,33 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.193.697,33 €	3.072.200,00 €	3.087.861,42 €	15.661,42 €

E1.2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.983.381,32 €	3.837.000,00 €	3.918.133,59 €	81.133,59 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.918.133,59 €	3.673.200,00 €	3.881.463,16 €	208.263,16 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.881.463,16 €	3.874.800,00 €	4.084.514,65 €	209.714,65 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.084.514,65 €	3.928.500,00 €	4.155.790,13 €	227.290,13 €

E1.3 – Sonstige Transfereinzahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

E1.4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.435,65 €	548.300,00 €	492.491,35 €	-55.808,65 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.491,35 €	570.940,00 €	405.884,06 €	-165.055,94 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.884,06 €	678.400,00 €	680.947,89 €	2.547,89 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	680.947,89 €	565.100,00 €	545.039,60 €	-20.060,40 €

E1.5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.834,34 €	89.100,00 €	94.471,34 €	5.371,34 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.471,34 €	73.150,00 €	117.656,19 €	44.506,19 €

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.656,19 €	110.900,00 €	125.686,96 €	14.786,96 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.686,96 €	144.700,00 €	169.734,59 €	25.034,59 €

E1.6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.643,04 €	224.600,00 €	247.112,82 €	22.512,82 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.112,82 €	232.898,93 €	221.932,33 €	-10.966,60 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.932,33 €	234.698,93 €	163.984,74 €	-70.714,19 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.984,74 €	192.900,00 €	177.279,52 €	-15.620,48 €

E1.7 – Sonstige Einzahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
7.	Sonstige Einzahlungen	185.266,49 €	170.900,00 €	215.058,63 €	44.158,63 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
7.	Sonstige Einzahlungen	215.058,63 €	658.800,00 €	528.932,53 €	-129.867,47 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
7.	Sonstige Einzahlungen	528.932,53 €	359.700,00 €	317.329,86 €	-42.370,14 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
7.	Sonstige Einzahlungen	317.329,86 €	189.300,00 €	251.292,59 €	61.992,59 €

E1.8 – Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.611,80 €	69.000,00 €	46.981,58 €	-22.018,42 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.981,58 €	60.100,00 €	99.290,03 €	39.190,03 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.290,03 €	63.000,00 €	69.947,03 €	6.947,03 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.947,03 €	49.500,00 €	62.118,02 €	12.618,02 €

A1 – Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Transferauszahlungen
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

Im Jahr 2013 wurden insgesamt 7.475.440,61 € Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 8.084.878,74 € Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2015 wurden insgesamt 8.008.043,36 € Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2016 wurden insgesamt 8.064.395,04 € Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt.

A1.1 – Personalauszahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
10.	Personalauszahlungen	3.120.381,92 €	3.457.000,00 €	3.368.189,30 €	-88.810,70 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
10.	Personalauszahlungen	3.368.189,30 €	3.746.900,00 €	3.710.001,59 €	-36.898,41 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
10.	Personalauszahlungen	3.710.001,59 €	3.881.600,00 €	3.602.677,87 €	-278.922,13 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
10.	Personalauszahlungen	3.602.677,87 €	3.940.500,00 €	3.880.367,97 €	-60.132,03 €

A1.2 – Versorgungsauszahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A1.3 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.236.208,89 €	1.485.240,66 €	1.297.226,69 €	-188.013,97 €

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.297.226,69 €	1.712.929,88 €	1.357.579,36 €	-355.350,52 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.357.579,36 €	1.487.617,80 €	1.259.027,09 €	-228.590,71 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.259.027,09 €	1.395.894,68 €	1.090.335,35 €	-305.559,33 €

A1.4 – Transferauszahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
13.	Transferauszahlungen	2.344.820,50 €	2.537.900,00 €	2.455.167,41 €	-82.732,59 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
13.	Transferauszahlungen	2.455.167,41 €	2.668.900,00 €	2.661.153,91 €	-7.746,09 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
13.	Transferauszahlungen	2.661.153,91 €	2.745.100,00 €	2.731.996,63 €	-13.103,37 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
13.	Transferauszahlungen	2.731.996,63 €	2.722.500,00 €	2.682.110,83 €	-40.389,17 €

A1.5 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	383.270,97 €	432.400,00 €	354.857,21 €	-77.542,79 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	354.857,21 €	501.100,00 €	356.143,88 €	-144.956,12 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	356.143,88 €	516.600,00 €	414.341,77 €	-102.258,23 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	414.341,77 €	534.883,46 €	411.580,89 €	-123.302,57 €

E2 – Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
- Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten
- Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden
- Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen
- Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2013 wurden insgesamt 1.283.556,64 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 1.270.276,20 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2015 wurden insgesamt 1.283.010,40 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2016 wurden insgesamt 819.009,07 € Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

E2.1 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	921.913,68 €	1.739.400,00 €	1.193.497,92 €	-545.902,08 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.193.497,92 €	901.600,00 €	1.145.065,38 €	243.465,38 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.145.065,38 €	1.050.000,00 €	1.157.093,47 €	107.093,47 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.157.093,47 €	1.261.900,00 €	742.457,46 €	-519.442,54 €

E2.2 – Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	47.559,72 €	90.800,00 €	36.453,88 €	-54.346,12 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	36.453,88 €	83.400,00 €	22.491,49 €	-60.908,51 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	22.491,49 €	159.400,00 €	71.749,13 €	-87.650,87 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	71.749,13 €	165.000,00 €	31.191,61 €	-133.808,39 €

E2.3 – Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

E2.4 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	120.715,52 €	24.000,00 €	49.273,30 €	25.273,30 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	49.273,30 €	500,00 €	95.615,60 €	95.115,60 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	95.615,60 €	10.000,00 €	54.167,80 €	44.167,80 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	54.167,80 €	96.600,00 €	45.360,00 €	-51.240,00 €

E2.5 – Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	7.144,00 €	1.200,00 €	3.840,00 €	2.640,00 €

Anhang zu den Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.840,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232,00 €

E2.6 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	21.000,00 €	0,00 €	-21.000,00 €

E2.7 – Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	491,54 €	491,54 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	491,54 €	0,00 €	7.103,73 €	7.103,73 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.103,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A2 – Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

- Auszahlungen für Baumaßnahmen
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter
- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden
- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen
- Sonstige Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Im Jahr 2013 wurden insgesamt 1.812.418,02 € Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 2.814.815,67 € Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2015 wurden insgesamt 1.017.866,20 € Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

Im Jahr 2016 wurden insgesamt 996.564,33 € Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erzielt.

A2.1 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	789.810,29 €	2.243.996,32 €	997.171,41 €	-1.246.824,91 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	997.171,41 €	2.632.470,59 €	2.072.593,59 €	-559.877,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.072.593,59 €	622.628,89 €	433.765,93 €	-188.862,96 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	433.765,93 €	774.491,58 €	70.510,87 €	-703.980,71 €

A2.2 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
26.	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
26.	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
26.	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
26.	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A2.3 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.249,10 €	3.100,00 €	2.759,02 €	-340,98 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.759,02 €	10.600,00 €	4.640,05 €	-5.959,95 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.640,05 €	3.400,00 €	0,00 €	-3.400,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A2.4 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	301.434,09 €	609.400,00 €	601.036,47 €	-8.363,53 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	601.036,47 €	507.100,00 €	496.290,66 €	-10.809,34 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	496.290,66 €	485.800,00 €	463.668,96 €	-22.131,04 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	463.668,96 €	974.700,00 €	686.316,18 €	-288.383,82 €

A2.5 – Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	213.207,13 €	222.900,00 €	211.451,12 €	-11.448,88 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	211.451,12 €	385.650,67 €	241.291,37 €	-144.359,30 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	241.291,37 €	301.637,45 €	120.431,31 €	-181.206,14 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	120.431,31 €	294.398,61 €	239.737,28 €	-54.661,33 €

A2.6 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A2.7 – Sonstige Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2012	2013	2013	2013
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2013	2014	2014	2014
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2014	2015	2015	2015
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis ./. Ansatz
		2015	2016	2016	2016
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

E3 – Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat in den Jahren 2013 bis 2016 keine Kredite aufgenommen, weder für Investitionen noch zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredit).

A3 – Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat in den Jahren 2013 bis 2015 jährlich Kredite i. H. v. 180.099,58 € und im Jahr 2016 Kredite i. H. v. 58.399,58 € getilgt.

Ermittlung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Kassenstand)

2013

Die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes ergeben sich aus einem Finanzmittelfehlbetrag i. H. v. -202.726,37 €, dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. -180.099,58 € sowie dem Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven i. H. v. 0,00 €.

Daraus ergibt sich eine negative Veränderung des Finanzmittelbestandes i. H. v. 382.825,95 € (negative Veränderung i. H. v. 1.503,39 € bei den fremden Finanzmitteln). Diese Veränderung ergibt unter der Subtraktion mit dem Finanzmittelbestand am Anfang es Haushaltsjahres (3.366.081,77 € inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln) einen Finanzmittelbestand zum 31.12.2013 i. H. v. **2.981.752,43 €** (inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln). Der Bestand an fremden Finanzmitteln hat sich von 7.890,74 € auf 6.387,35 € verringert.

2014

Die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes ergeben sich aus einem Finanzmittelfehlbetrag i. H. v. -1.220.611,08 €, dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. -180.099,58 € sowie dem Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven i. H. v. 0,00 €.

Daraus ergibt sich eine negative Veränderung des Finanzmittelbestandes i. H. v. 1.400.710,66 € (positive Veränderung i. H. v. 612,77 € bei den fremden Finanzmitteln). Diese Veränderung ergibt unter der Subtraktion mit dem Finanzmittelbestand am Anfang es Haushaltsjahres (2.981.752,43 € inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln) einen Finanzmittelbestand zum 31.12.2014 i. H. v. **1.581.654,54 €** (inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln). Der Bestand an fremden Finanzmitteln hat sich von 6.387,35 € auf 7.000,12 € erhöht.

2015

Die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes ergeben sich aus einem Finanzmittelüberschuss i. H. v. 893.209,30 €, dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. -180.099,58 € sowie dem Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven i. H. v. 0,00 €.

Daraus ergibt sich eine positive Veränderung des Finanzmittelbestandes i. H. v. 713.109,72 € (negative Veränderung i. H. v. 1.305,08 € bei den fremden Finanzmitteln). Diese Veränderung ergibt unter der Subtraktion mit dem Finanzmittelbestand am Anfang es Haushaltsjahres (1.581.654,54 € inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln) einen Finanzmittelbestand zum 31.12.2015 i. H. v. **2.293.459,18 €** (inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln). Der Bestand an fremden Finanzmitteln hat sich von 7.000,12 € auf 5.695,04 € verringert.

2016

Die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes ergeben sich aus einem Finanzmittelüberschuss i. H. v. 207.165,57 €, dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. -58.399,58 € sowie dem Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven i. H. v. 0,00 €.

Daraus ergibt sich eine positive Veränderung des Finanzmittelbestandes i. H. v. 148.765,99 € (positive Veränderung i. H. v. 1.198,47 € bei den fremden Finanzmitteln). Diese Veränderung ergibt unter der Subtraktion mit dem Finanzmittelbestand am Anfang es Haushaltsjahres (2.293.459,18 € inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln) einen Finanzmittelbestand zum 31.12.2016 i. H. v. **2.443.423,64 €** (inkl. Bestand an fremden Finanzmitteln). Der Bestand an fremden Finanzmitteln hat sich von 5.695,04 € auf 6.893,51 € erhöht.

4.3 Erläuterungen zur Bilanz

I. Aktiva

1. Anlagevermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1. Anlagevermögen	26.806.823,73 €	
2013	1. Anlagevermögen	26.567.092,77 €	-239.730,96 €
2014	1. Anlagevermögen	27.576.448,73 €	1.009.355,96 €
2015	1. Anlagevermögen	26.663.054,19 €	-913.394,54 €
2016	1. Anlagevermögen	25.699.260,66 €	-963.793,53 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.789,98 €	
2013	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	15.020,95 €	-5.769,03 €
2014	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.779,91 €	-4.241,04 €
2015	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.466,89 €	-5.313,02 €
2016	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.300,89 €	-4.166,00 €

Zu den jeweiligen Stichtagen sind Softwarelizenzen mit den o. g. Gesamtwerten auszuweisen.

1.2 Sachanlagevermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2 Sachanlagevermögen	21.323.117,61 €	
2013	1.2 Sachanlagevermögen	21.089.155,68 €	-233.961,93 €
2014	1.2 Sachanlagevermögen	22.102.752,68 €	1.013.597,00 €
2015	1.2 Sachanlagevermögen	21.194.671,16 €	-908.081,52 €
2016	1.2 Sachanlagevermögen	20.235.043,63 €	-959.627,53 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.679.409,32 €	
2013	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.644.157,62 €	-35.251,70 €
2014	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.544.795,41 €	-99.362,21 €
2015	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.474.969,18 €	-69.826,23 €
2016	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.463.337,63 €	-11.631,55 €

Der Abgang in den jeweiligen Jahren resultiert aus der Ausbuchung von verkauften Grundstücken. Diese Abgänge spiegeln sich in den außerordentlichen Erträgen (Verkaufspreis \geq 10.000,00 €) und Aufwendungen (Ausbuchung der jeweiligen Buchwerte) sowie in den sonstigen ordentlichen Erträgen (Verkaufspreis $<$ 10.000,00 €) und Aufwendungen (Ausbuchung der jeweiligen Buchwerte) wieder.

Grundstücksgleiche Rechte der Gemeinde Wusterhausen/Dosse an unbebauten Grundstücken Dritter sind nicht vorhanden.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.971.155,88 €	
2013	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.738.855,20 €	-232.300,68 €
2014	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.626.479,23 €	887.624,03 €
2015	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.489.063,80 €	-137.415,43 €
2016	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.222.861,11 €	-266.202,69 €

Für jedes Gebäude existiert eine Gebäudeakte, in der sich die Grundlagendaten finden.

Bei den Differenzen in den Jahren 2013 und 2016 handelt es sich um die gewöhnlichen jährlichen Abschreibungen. Die Erhöhung des Buchwertes im Jahr 2014 und die geringere Differenz im Jahr 2015 resultieren aus der Auflösung der Anlagen im Bau „Sanierung Kita Nackel“ und „U3-Umbau Kita Wusterhausen/Dosse“

Grundstücksgleiche Rechte der Gemeinde Wusterhausen/Dosse an bebauten Grundstücken sind nicht vorhanden. Für jedes Gebäude existiert eine Gebäudeakte, in der sich die Grundlagendaten finden.

1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.391.740,65 €	
2013	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	7.467.133,15 €	-924.607,50 €
2014	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.684.381,66 €	1.217.248,51 €
2015	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.033.814,50 €	-650.567,16 €
2016	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	7.277.199,24 €	-756.615,26 €

Die Verringerung des Vermögens lässt sich auf die jährliche AfA zurückführen. Der Anstieg des Vermögens im Jahr 2014 resultiert aus den Maßnahme Dorferneuerung Barsikow und Gehwegerneuerung in Bantikow.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	80.094,56 €	
2013	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	74.977,85 €	-5.116,71 €
2014	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	70.408,33 €	-4.569,52 €
2015	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	59.535,24 €	-10.873,09 €
2016	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	55.396,91 €	-4.138,33 €

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	158.039,29 €	
2013	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	155.888,65 €	-2.150,64 €
2014	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	153.738,01 €	-2.150,64 €
2015	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	151.587,37 €	-2.150,64 €
2016	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	149.436,73 €	-2.150,64 €

Unter dieser Bilanzposition sind Kunstgegenstände und Denkmale (19 Denkmale) auszuweisen.

Hier sind als Baudenkmale Reste von historischen Anlagen und Gebäude, Gedenksteine, Kriegerdenkmale, Grabdenkmale, Tore, Meilensteine u. ä auszuweisen.

Bodendenkmale sind bewegliche und unbewegliche Sachen, insbesondere Reste oder Spuren von Gegenständen, Bauten und sonstigen Zeugnissen menschlichen, tierischen und pflanzlichen Lebens, die sich im Boden oder Gewässern befinden oder befanden.

Flurstücke, die in der Denkmalliste als Bodendenkmal geführt werden, wurden entsprechend ihrer Nutzung bewertet und bilanziert. Die Flurstücke mit Bodendenkmalen wurden in Archi-kart entsprechend gekennzeichnet.

1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	522.527,51 €	
2013	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	481.674,17 €	-40.853,34 €
2014	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	497.065,23 €	15.391,06 €
2015	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	466.771,38 €	-30.293,85 €
2016	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	519.031,22 €	52.259,84 €

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse weist insgesamt 66 (2013), 69 (2014), 68 (2015) und 71 (2016) **Fahrzeuge** mit einem Gesamtwert von 406.247,84 € (2013), 359.300,75 € (2014), 253.960,07 € (2015) und 322.033,45 € (2016) aus.

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse weist insgesamt 22 (2013), 25 (2014), 25 (2015) und 28 (2016) **Maschinen** mit einem Gesamtwert von 49.544,33 € (2013), 75.668,25 € (2014), 59.330,30 € (2015) und 55.225,94 € (2016) aus.

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse weist insgesamt 13 (2013), 16 (2014), 17 (2015) und 16 (2016) **Technische Anlagen** mit einem Gesamtwert von 21.297,42 € (2013), 59.025,86 € (2014), 88.358,32 € (2015) und 77.522,17 € (2016) aus.

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse weist insgesamt 23 (2013), 23 (2014), 24 (2015) und 25 (2016) **Betriebsvorrichtungen** mit einem Gesamtwert von 4.584,58 € (2013), 3.070,37 € (2014), 65.122,69 € (2015) und 64.249,66 € (2016) aus.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	359.928,85 €	
2013	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	424.896,62 €	64.967,77 €
2014	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	437.006,41 €	12.109,79 €
2015	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	428.559,67 €	-8.446,74 €
2016	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	392.332,29 €	-36.227,38 €

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse weist insgesamt 73 (2013), 78 (2014), 84 (2015) und 90 (2016) Anlagen als **Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)** mit einem Gesamtwert von 309.659,76 € (2013), 298.798,71 € (2014), 286.976,09 € (2015) und 272.639,99 € (2016) aus.

Neben der BGA befindet sich der Sammelposten der geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) i.H.v. 115.236,86 € (2013), 138.207,70 € (2014), 141.583,58 € (2015) und 119.692,30 € (2016) unter dieser Bilanzposition. GWGs sind Anlagegüter mit einem Anschaffungswert von 150,00 € bis 1.000,00 € netto. Für alle solche in einem Haushaltsjahr beschafften Anlagegüter wird ein Sammelposten gebildet, welcher über einen Zeitraum von fünf Jahre abgeschrieben wird.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	160.221,55 €	
2013	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.101.572,42 €	941.350,87 €
2014	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	88.878,40 €	-1.012.694,02 €
2015	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	90.370,02 €	1.491,62 €
2016	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	155.448,50 €	65.078,48 €

Die Anlagen im Bau der Haushaltsjahre 2013 bis 2016 stellen sich wie folgt dar:

Anlagen im Bau (2013)		
Anl.-Nr.	Maßnahme	Buchwert
20000741	Kita Nackel	147.209,77 €
20000758	Dorferneuerung Barsikow	688.893,68 €
20000923	Rathaus	3.271,91 €
20000933	Feuerwehrgerätehaus Brunn	7.414,49 €
20000946	Rad-/Gehwegbeleuchtung Bückwitz	1.844,90 €
20000948	Berliner Straße	9.048,40 €
20001147	Gehweg Bantikow	69.689,37 €
20001148	Straßenbau Dessow	14.253,55 €
20001150	Kita Wusterhausen/Dosse, U3	153.030,77 €
20001154	Bushaltepunkt Segeletz	6.915,58 €
Gesamt		1.101.572,42 €

Anlagen im Bau (2014)		
Anl.-Nr.	Maßnahme	Buchwert
20000923	Rathaus	3.271,91 €
20000933	Feuerwehrgerätehaus Brunn	45.568,31 €
20000946	Rad-/Gehwegbeleuchtung Bückwitz	1.844,90 €
20000948	Berliner Straße	9.048,40 €
20001148	Straßenbau Dessow	23.617,30 €
20001331	Gehweg Kyritzer Straße, Wusterhausen/Dosse	5.503,99 €
20001334	Steganlage Volksgarten, Wusterhausen/Dosse	23,59 €
Gesamt		88.878,40 €

Anlagen im Bau (2015)		
Anl.-Nr.	Maßnahme	Buchwert
20000923	Rathaus	3.271,91 €
20000946	Rad-/Gehwegbeleuchtung Bückwitz	1.844,90 €
20000948	Berliner Straße	9.048,40 €
20001148	Straßenbau Dessow	23.617,30 €
20001465	Umbau Grundschule, Wusterhausen/Dosse	50.208,46 €
20001467	Umbau Haus II Kita Wusterhausen/Dosse	2.379,05 €
Gesamt		90.370,02 €

Anlagen im Bau (2016)		
Anl.-Nr.	Maßnahme	Buchwert
20000923	Rathaus	3.271,91 €
20000946	Rad-/Gehwegbeleuchtung Bückwitz	5.094,09 €
20000948	Berliner Straße	9.048,40 €
20001148	Straßenbau Dessow	23.617,30 €
20001465	Umbau Grundschule, Wusterhausen/Dosse	50.208,46 €
20001467	Umbau Haus II Kita Wusterhausen/Dosse	40.094,48 €
20001582	Umbau Heizhaus, Wusterhausen/Dosse	20.282,06 €
20001583	Sedimentationsanlage Berliner Straße	833,00 €
20001584	Straßenbau B5 - Nackel	2.998,80 €
Gesamt		155.448,50 €

1.3 Finanzanlagevermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14 €	
2013	1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14 €	0,00 €
2014	1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14 €	0,00 €
2015	1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14 €	0,00 €
2016	1.3 Finanzanlagevermögen	5.462.916,14 €	0,00 €

Die Bilanzposition hat sich im Laufe der Jahre 2013 bis 2016 nicht verändert.

1.3.1 Rechte an Sondervermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00 €	
2013	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €

1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00 €	
2013	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00 €	0,00 €
2014	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00 €	0,00 €
2015	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00 €	0,00 €
2016	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00 €	0,00 €

Die WWB wurde am 10.04.1991 gegründet. Das Stammkapital betrug 50.000 Deutsche Mark (DM). Am Stammkapital waren die Stadt Wusterhausen, die Gemeinden Barsikow, Brunn, Dessow, Ganzer, Kantow, Lögow, Nackel, Segeletz, Triefplatz, Blankenberg und Herr Klaus Goldmund beteiligt.

Der Gesellschafter Klaus Goldmund war der erste Geschäftsführer der neu gegründeten WWB. Herrn Goldmund wurde sein Anteil i. H. v. 1.000,00 DM für 1.000,00 DM abgekauft. Herr Goldmund hat seinen verkauften Anteil mit Wirkung der Beurkundung (02.12.1993) an die Stadt Wusterhausen/Dosse abgetreten.

Zum 01.07.2001 erfolgte die Auflösung des Amtes Wusterhausen/Dosse, so dass ab diesem Zeitpunkt die WWB eine 100-prozentige Tochter der Gemeinde Wusterhausen/Dosse wurde.

Zum Zeitpunkt (01.01.2002) der Umstellung von der DM auf den Euro betrug das Stammkapital 25.564,59 €.

Am 08.04.2004 erfolgte die Erhöhung des Stammkapitals um 435,41 € auf „glatte“ 26.000,00 €.

Die GWW wurde am 10.04.2010 gegründet. Sie ist eine 100-prozentige Tochter der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Das Stammkapital beträgt 25.000,00 €.

Die Bilanzposition hat sich im Laufe der Jahre 2013 bis 2016 nicht verändert.

1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16 €	
2013	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16 €	0,00 €
2014	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16 €	0,00 €
2015	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16 €	0,00 €
2016	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.251.607,16 €	0,00 €

Ausgewiesen wird hier der zum 31.12.2009 durch die Hansestadt Kyritz ermittelte Eigenkapitalanteil an dem Wasser- und Abwasserverband „Dosse“ über 5.251.607,16 €.

Die Hansestadt Kyritz hat mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Ostprignitz-Ruppin zur Vermeidung einer Verfälschung der Eigenkapitalmasse des Zweckverbandes einen einheitlichen Stichtag vereinbart. Dieser einheitliche Stichtag wurde dann an die Kämmerer der kreisangehörigen Kommunen kommuniziert.

Die Bilanzposition hat sich im Laufe der Jahre 2013 bis 2016 nicht verändert.

1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98 €	
2013	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98 €	0,00 €
2014	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98 €	0,00 €
2015	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98 €	0,00 €
2016	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	160.308,98 €	0,00 €

Unter den Anteilen an sonstigen Beteiligungen werden 160.308,98 € ausgewiesen. Dabei handelt es sich um die 125.634 Aktien der E.ON edis AG mit einem Einzelwert von 1,276 €.

Die Bilanzposition hat sich im Laufe der Jahre 2013 bis 2016 nicht verändert.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	
2013	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €

1.3.6 Ausleihungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6 Ausleihungen	0,00 €	
2013	1.3.6 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €

1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €	
2013	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €

1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	
2013	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €

1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00 €	
2013	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €

1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00 €	
2013	1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €

1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	
2013	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2014	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2015	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
2016	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €

2. Umlaufvermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2. Umlaufvermögen	3.796.159,47 €	
2013	2. Umlaufvermögen	3.528.150,46 €	-268.009,01 €
2014	2. Umlaufvermögen	2.092.208,83 €	-1.435.941,63 €
2015	2. Umlaufvermögen	3.044.190,90 €	951.982,07 €
2016	2. Umlaufvermögen	3.753.197,01 €	709.006,11 €

2.1 Vorräte

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.1 Vorräte	41.451,24 €	
2013	2.1 Vorräte	27.524,97 €	-13.926,27 €
2014	2.1 Vorräte	27.504,43 €	-20,54 €
2015	2.1 Vorräte	31.336,48 €	3.832,05 €
2016	2.1 Vorräte	19.126,78 €	-12.209,70 €

2.1.1 Grundstücke in Entwicklung

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	13.613,80 €	
2013	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	41,90 €	-13.571,90 €
2014	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00 €	-41,90 €
2015	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00 €	0,00 €
2016	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00 €	0,00 €

Mit dem Stichtag 31.12.2014 waren in der Bilanzposition Grundstücke in Entwicklung keine Grundstücke mehr vorhanden. Grundstücksverkäufe nach dieser Zeit und die entsprechende Ausbuchung aus dem Vermögen fand dann ausschließlich aus dem Sachanlagevermögen statt.

2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.837,44 €	
2013	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.483,07 €	-354,37 €
2014	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	27.504,43 €	21,36 €
2015	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	31.336,48 €	3.832,05 €
2016	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	19.126,78 €	-12.209,70 €

Das sonstige Vorratsvermögen wurde anhand eines Verbrauchsfolgeverfahrens – hier First in, first out – ermittelt.

Bei der Gemeinde Wusterhausen/Dosse befinden sich im Sonstigen Vorratsvermögen Heizöl, Stammbücher, Streusalz, Jubiläumsbücher und Silbermünzen.

2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	
2013	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €
2014	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €
2015	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €
2016	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	381.542,90 €	
2013	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	518.873,06 €	137.330,16 €
2014	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	483.049,86 €	-35.823,20 €
2015	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	719.395,24 €	236.345,38 €
2016	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.290.646,59 €	571.251,35 €

Forderungen sind grundsätzlich nach dem Nominalwert bewertet.

Für jede Forderung wurde eine evtl. Wertberichtigung einzeln geprüft. Grundsatz dafür war die kritische Risikobetrachtung (kaufmännisches Vorsichtsprinzip).

Als vollständig werthaltige Forderungen sind u.a. vereinbarte laufende Ratenzahlungen oder Stundungen miteingeflossen. Ebenfalls sind die Forderungen berücksichtigt, bei denen anstehende Vollstreckungsmaßnahmen als erfolgreich eingeschätzt wurden.

Uneinbringliche Forderungen wurden in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse zu 100% wertberichtigt. Es handelt sich hierbei um Forderungen gegenüber Schuldern die in einem lfd. Insolvenzverfahren stehen, Forderungen bei denen der Schuldner verstorben ist und die Erben nicht bekannt sind sowie um alle Forderungen, denen erfolglose bisherige Pfändungsversuche vorausgegangen sind. Diese zu 100 % wertberichtigt.

Aufgrund dieser ausführlichen Einzelwertberichtigung wurde in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse auf eine zusätzliche Pauschalwertberichtigung verzichtet.

2.2.1 Öff.- rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	144.617,18 €	
2013	2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	166.863,46 €	22.246,28 €
2014	2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	93.295,36 €	-73.568,10 €
2015	2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	44.791,96 €	-48.503,40 €
2016	2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	141.978,43 €	97.186,47 €

2.2.1.1 Gebühren

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.1 Gebühren	7.241,38 €	
2013	2.2.1.1 Gebühren	11.254,40 €	4.013,02 €
2014	2.2.1.1 Gebühren	22.900,05 €	11.645,65 €
2015	2.2.1.1 Gebühren	23.935,23 €	1.035,18 €
2016	2.2.1.1 Gebühren	34.679,91 €	10.744,68 €

2.2.1.2 Beiträge

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.2 Beiträge	26.655,75 €	
2013	2.2.1.2 Beiträge	12.503,68 €	-14.152,07 €
2014	2.2.1.2 Beiträge	10.560,06 €	-1.943,62 €
2015	2.2.1.2 Beiträge	16.715,51 €	6.155,45 €
2016	2.2.1.2 Beiträge	124.852,39 €	108.136,88 €

2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.3 Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-6.415,61 €	
2013	2.2.1.3 Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-3.916,77 €	2.498,84 €
2014	2.2.1.3 Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-5.985,09 €	-2.068,32 €
2015	2.2.1.3 Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-12.141,67 €	-6.156,58 €
2016	2.2.1.3 Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-11.977,66 €	164,01 €

2.2.1.4 Steuern

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.4 Steuern	143.054,77 €	
2013	2.2.1.4 Steuern	229.644,12 €	86.589,35 €
2014	2.2.1.4 Steuern	177.234,25 €	-52.409,87 €
2015	2.2.1.4 Steuern	155.154,70 €	-22.079,55 €
2016	2.2.1.4 Steuern	145.174,35 €	-9.980,35 €

2.2.1.5 Transferleistungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.5 Transferleistungen	22.526,00 €	
2013	2.2.1.5 Transferleistungen	19.711,00 €	-2.815,00 €
2014	2.2.1.5 Transferleistungen	20.716,00 €	1.005,00 €
2015	2.2.1.5 Transferleistungen	0,00 €	-20.716,00 €
2016	2.2.1.5 Transferleistungen	0,00 €	0,00 €

2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	26.221,46 €	
2013	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	27.206,99 €	985,53 €
2014	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.791,24 €	1.584,25 €
2015	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.065,26 €	6.274,02 €
2016	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.286,78 €	221,52 €

2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und öffentlich-rechtliche Forderungen	-74.666,57 €	
2013	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und öffentlich-rechtliche Forderungen	-129.539,96 €	-54.873,39 €
2014	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und öffentlich-rechtliche Forderungen	-160.921,15 €	-31.381,19 €
2015	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und öffentlich-rechtliche Forderungen	-173.937,07 €	-13.015,92 €
2016	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und öffentlich-rechtliche Forderungen	-186.037,34 €	-12.100,27 €

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	71.605,91 €	
2013	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	63.286,13 €	-8.319,78 €
2014	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	51.388,93 €	-11.897,20 €
2015	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	61.475,43 €	10.086,50 €
2016	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	72.674,99 €	11.199,56 €

2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	71.722,23 €	
2013	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	63.346,13 €	-8.376,10 €
2014	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	51.568,93 €	-11.777,20 €
2015	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	61.655,43 €	10.086,50 €
2016	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	72.734,99 €	11.079,56 €

2.2.2.2 gegen Sondervermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00 €	
2013	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2014	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2015	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2016	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €

2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	
2013	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2014	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2015	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2016	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €

2.2.2.4 gegen Zweckverbände

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00 €	
2013	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2014	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2015	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00 €	0,00 €
2016	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00 €	0,00 €

2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	
2013	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2014	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2015	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2016	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €

2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-116,32 €	
2013	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-60,00 €	56,32 €
2014	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-180,00 €	-120,00 €
2015	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-180,00 €	0,00 €
2016	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-60,00 €	120,00 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	165.319,81 €	
2013	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	288.723,47 €	123.403,66 €
2014	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	338.365,57 €	49.642,10 €
2015	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	613.127,85 €	274.762,28 €
2016	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.075.993,17 €	462.865,32 €

Hier waren zu den Stichtagen 31.12. die Bankbestände des Treuhänderkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen. Die BIG-Städtebau GmbH ist die von der Gemeinde Wusterhausen/Dosse beauftragte Firma zur Führung des Treuhandkontos – Bund-Land-Programm „Städtebaulicher Denkmalschutz“.

Zum Stichtag 31.12.2016 enthielten die Sonstigen Vermögensgegenstände neben dem Bankbestand des Treuhänderkontos noch nicht weitergeleitete Städtebaumittel i. H. v. 150.943,97 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	
2013	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2014	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2015	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2016	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstitute und Schecks	3.366.081,77 €	
2013	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstitute und Schecks	2.981.752,43 €	-384.329,34 €
2014	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstitute und Schecks	1.581.654,54 €	-1.400.097,89 €
2015	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstitute und Schecks	2.293.459,18 €	711.804,64 €
2016	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstitute und Schecks	2.443.423,64 €	149.964,46 €

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat unter dieser Position die o. g. Kassen- und Bankbestände zum Stichtag 31.12. ermittelt (siehe auch **Seite 41** - Ermittlung des Bestandes an Zahlungsmitteln).

Dazu wurden die Saldenbestätigungen und Kontoauszüge herangezogen. Berücksichtigt wurden auch die Barkassen/Handvorschüsse.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.215.095,16 €	
2013	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.599.299,51 €	384.204,35 €
2014	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.898.426,57 €	299.127,06 €
2015	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.998.724,52 €	100.297,95 €
2016	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.148.624,34 €	149.899,82 €

Unter dieser Position werden u.a. abgegrenzte Kfz-Steuer und Versicherungen ausgewiesen. Aus Gründen der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit wurde in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse eine Wesentlichkeitsgrenze von 600,00 € für die Bilanzierung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten festgelegt.

Die Beamtenbesoldung wird in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse analog zu den Beschäftigtenentgelten im laufenden Monat gezahlt, so dass diese nicht abzugrenzen ist. Hierüber existiert eine schriftliche Vereinbarung.

Ab dem Jahr 2014 wurden hier neben dem „Städtebaulichen Denkmalschutz“ Ablösesummen, an den Landesbetrieb Straßenwesen, für die Schaffung von Abbiegespuren abgegrenzt.

Es sind zum Stichtag 31.12. o. g. Beträge auszuweisen. Bei diesen Beträgen handelt es sich hauptsächlich um die von der BIG Städtebau GmbH ausgereichten Mittel (inkl. Gemeindeanteil der Gemeinde Wusterhausen/Dosse) des Bund-Land-Programmes „Städtebaulicher Denkmalschutz“ an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse.

- Stand ARAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2013: 1.599.299,51 €
- Stand ARAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2014: 1.898.426,57 €
- Stand ARAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2015: 1.960.279,52 €
- Stand ARAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2016: 2.075.262,77 €

Der Zugang lässt sich durch die neue Verfahrensweise zum Umgang mit Städtebaumitteln erklären, welche im Anhang des Jahresabschlusses 2011 entsprechend erläutert wurde. Hier nochmal ein Auszug aus dem Jahresabschluss 2011 zur Thematik:

„VI. Zukünftiges Verfahren zum Umgang mit Städtebaumitteln

Bisher sind auf der Aktivseite (3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten) nur weitergeleitete Städtebaumittel für B.3.1.-Maßnahmen (umfassende Sanierung) abgebildet. Die Anteile des Bundes und des Landes an den weitergeleiteten Städtebaumittel für B.3.1.-Maßnahmen sind auf der Passivseite (5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten) dargestellt. Diese Maßnahmen werden über den Zweckbindungszeitraum von 25 Jahren aufgelöst.

In Zukunft sollen die weitergeleiteten Städtebaumittel und die Anteile des Bundes und des Landes an den weitergeleiteten Städtebaumitteln unabhängig vom Grad der Sanierung/Unterhaltung auf die Aktiven und Passiven Rechnungsabgrenzungsposten verbucht und über 25 Jahre aufgelöst werden, um eine übermäßige und ungerechtfertigte Belastung der Ergebnisrechnung zu vermeiden. Im Haushaltsjahr 2011 konnte dies durch die fiktive Einarbeitung der Städtebaumittel zur Aktivierung des Wegemuseums verhindert werden.“¹

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum
		31.12	Vorjahr
2012	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	
2013	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
2014	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
2015	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
2016	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €

Dieser Bilanzposten ist gemäß § 57 Abs. 5 KomHKV dann zu bilden, wenn das gesamte Eigenkapital aufgezehrt ist und sich aus den Passivposten gegenüber den Aktivposten ein Überschussbetrag ergibt.

¹ Vgl. S. 34 Anhang zum Jahresabschluss 2011 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Bilanzsumme Aktiva

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	Bilanzsumme Aktiva	31.818.078,36 €	
2013	Bilanzsumme Aktiva	31.694.542,74 €	-123.535,62 €
2014	Bilanzsumme Aktiva	31.567.084,13 €	-127.458,61 €
2015	Bilanzsumme Aktiva	31.705.969,61 €	138.885,48 €
2016	Bilanzsumme Aktiva	31.601.082,01 €	-104.887,60 €

II. Passiva

1. Eigenkapital

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1. Eigenkapital	17.910.781,73 €	
2013	1. Eigenkapital	17.984.040,63 €	73.258,90 €
2014	1. Eigenkapital	17.754.499,14 €	-229.541,49 €
2015	1. Eigenkapital	17.817.420,94 €	62.921,80 €
2016	1. Eigenkapital	17.735.549,69 €	-81.871,25 €

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen der Aktivseite (Vermögen und aktive Rechnungsabgrenzungsposten) einerseits und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen), Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten andererseits.

Hier waren zu den Stichtagen o. g. Beträge auszuweisen.

1.1 Basis-Reinvermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.112,65 €	
2013	1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.112,65 €	0,00 €
2014	1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.114,65 €	2,00 €
2015	1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.114,65 €	0,00 €
2016	1.1 Basis-Reinvermögen	14.852.114,65 €	0,00 €

Die Gemeinde Wusterhausen weist zu den Stichtagen 31.12. jeweils die o. g. Beträge als Basisreinvermögen aus.

1.2 Rücklagen aus Überschüssen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	3.058.669,08 €	
2013	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	3.131.927,98 €	73.258,90 €
2014	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	2.902.384,49 €	-229.543,49 €
2015	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	2.965.306,29 €	62.921,80 €
2016	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	2.883.435,04 €	-81.871,25 €

1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.043.983,61 €	
2013	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.085.038,85 €	41.055,24 €
2014	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.859.757,67 €	-225.281,18 €
2015	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.929.203,97 €	69.446,30 €
2016	1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.831.142,72 €	-98.061,25 €

1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	14.685,47 €	
2013	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	46.889,13 €	32.203,66 €
2014	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	42.626,82 €	-4.262,31 €
2015	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	36.102,32 €	-6.524,50 €
2016	1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	52.292,32 €	16.190,00 €

Der Jahresüberschuss/-fehlbetrag (Außerordentliche Erträge ./- außerordentliche Aufwendungen) in den jeweiligen Haushaltsjahren ergab sich größtenteils durch diverse Grundstücksgeschäfte. Aus Gründen des Datenschutzes werden hier keine Käufer genannt.

1.3 Sonderrücklage

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.3 Sonderrücklage	0,00 €	
2013	1.3 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
2014	1.3 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
2015	1.3 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
2016	1.3 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €

1.4 Fehlbetragsvortrag

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	
2013	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €
2014	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €
2015	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €
2016	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €

1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis

Bilanzposition		Stand zum 31.12	Differenz zum Vorjahr
2012	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	
2013	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2014	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2015	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2016	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €

1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis

Bilanzposition		Stand zum 31.12	Differenz zum Vorjahr
2012	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	
2013	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2014	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2015	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
2016	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €

2. Sonderposten

Bilanzposition		Stand zum 31.12	Differenz zum Vorjahr
2012	2. Sonderposten	10.923.746,03 €	
2013	2. Sonderposten	10.651.942,02 €	-271.804,01 €
2014	2. Sonderposten	10.838.637,11 €	186.695,09 €
2015	2. Sonderposten	10.803.282,47 €	-35.354,64 €
2016	2. Sonderposten	10.434.014,29 €	-369.268,18 €

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog der Restnutzungsdauer des jeweils bezuschussten Vermögensgegenstandes.

2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Bilanzposition		Stand zum 31.12	Differenz zum Vorjahr
2012	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.833.112,94 €	
2013	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.662.423,21 €	-170.689,73 €
2014	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.857.006,02 €	194.582,81 €
2015	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.631.280,86 €	-225.725,16 €
2016	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.390.081,67 €	-241.199,19 €

Die Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg wurden entsprechend § 47 Abs. 4 KomHKV jahresbezogen gebildet und einheitlich über einen Zeitraum von 20 Jahren aufgelöst, da eine investitionsscharfe Zuordnung nicht möglich ist.

Ab dem Jahresabschluss 2018 erfolgt eine „investitionsscharfe“ Zuordnung der investiven Schlüsselzuweisungen zu einzelnen Vermögensgegenständen.

2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.831.090,32 €	
2013	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.587.050,79 €	-244.039,53 €
2014	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.358.337,83 €	-228.712,96 €
2015	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.202.675,15 €	-155.662,68 €
2016	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	996.405,65 €	-206.269,50 €

2.3 Sonstige Sonderposten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.3 Sonstige Sonderposten	78.263,10 €	
2013	2.3 Sonstige Sonderposten	78.559,10 €	296,00 €
2014	2.3 Sonstige Sonderposten	81.275,16 €	2.716,06 €
2015	2.3 Sonstige Sonderposten	103.381,12 €	22.105,96 €
2016	2.3 Sonstige Sonderposten	130.950,51 €	27.569,39 €

Hier waren Sonderposten für diverse Schenkungen (Grundstück, Wasserspender, Friedhofsmauer) und die Bezuschussung eines Kunstgegenstandes („Die Flussschiffer“) gebildet. Die Sonderposten für Grundstück und den Kunstgegenstand werden jedoch nicht aufgelöst.

2.4 Anzahlungen auf Sonderposten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	2.4 Anzahlung auf Sonderposten	181.279,67 €	
2013	2.4 Anzahlung auf Sonderposten	323.908,92 €	142.629,25 €
2014	2.4 Anzahlung auf Sonderposten	542.018,10 €	218.109,18 €
2015	2.4 Anzahlung auf Sonderposten	865.945,34 €	323.927,24 €
2016	2.4 Anzahlung auf Sonderposten	916.576,46 €	50.631,12 €

3. Rückstellungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3. Rückstellungen	979.281,27 €	
2013	3. Rückstellungen	818.813,53 €	-160.467,74 €
2014	3. Rückstellungen	683.036,61 €	-135.776,92 €
2015	3. Rückstellungen	577.032,60 €	-106.004,01 €
2016	3. Rückstellungen	526.251,40 €	-50.781,20 €

Rückstellungen sind Passivposten, mit denen zukünftige Ausgaben, die hinsichtlich des Fälligkeits-termins oder ihrer Höhe oder dem Grunde nach ungewiss sind, abgedeckt werden sollen. Sie sind nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Sie müssen aufgelöst werden, wenn und soweit der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	814.927,17 €	
2013	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	728.087,49 €	-86.839,68 €
2014	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	600.078,59 €	-128.008,90 €
2015	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	522.288,20 €	-77.790,39 €
2016	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	471.507,00 €	-50.781,20 €

Die Rückstellungen für Pensions- und die Beihilfeverpflichtungen wurden durch den Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg – Bereich Versorgungskasse berechnet und der Gemeinde Wusterhausen/Dosse jeweils mit einem Schreiben mitgeteilt.

Es handelt sich um eine Pensionsrückstellung (2013: 371.818,00 € / 2014: 366.302,00 € / 2015: 362.578,00 € / 2016: 354.776,00 €) und um Beihilferückstellungen (2013: 108.267,00 € / 2014: 109.927,00 € / 2015: 115.2168,00 € / 2016: 116.731,00 €).

In der Gemeinde Wusterhausen/Dosse existieren keine aus früheren Dienstverhältnissen resultierenden Erstattungsverpflichtungen gegen den aufnehmenden Dienstherrn.

Altersteilzeitrückstellungen sind in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse zum 31.12.2016 vollständig aufgelöst worden. Der Wert wurde durch die Personalabteilung der Gemeinde Wusterhausen/Dosse anhand der bestehenden 22 Verträge ermittelt. Zur Ermittlung der Rückstellungen wurden die Vorgaben und Arbeitsmaterialien des Landkreises berücksichtigt.

3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	
2013	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €
2014	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €
2015	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €
2016	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €

3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	
2013	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
2014	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
2015	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
2016	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €

3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	
2013	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
2014	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
2015	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
2016	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €

3.5 Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	3.5 Sonstige Rückstellungen	164.354,10 €	
2013	3.5 Sonstige Rückstellungen	90.726,04 €	-73.628,06 €
2014	3.5 Sonstige Rückstellungen	82.958,02 €	-7.768,02 €
2015	3.5 Sonstige Rückstellungen	54.744,40 €	-28.213,62 €
2016	3.5 Sonstige Rückstellungen	54.744,40 €	0,00 €

Bis zum 31.12.2015 wurden die gebildeten Sonstigen Rückstellungen für Urlaub/Mehrarbeit (keine zukünftige Bildung mehr – Rücksprache Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Ostprignitz-Ruppin) und Prüfung/Erstellung von Jahresrechnungen/Eröffnungsbilanz vollständig aufgelöst, so dass sich nur noch der u. g. Fall in dieser Bilanzposition befindet.

Aufgrund einer Bemerkung des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Ostprignitz-Ruppin im Prüfbericht des Jahresabschlusses 2011 wurde eine Rückstellung für Teilgrundflächen von Straßen, die sich laut Grundbuch im Privatbesitz, jedoch durch die tatsächliche Nutzung im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde befinden i. H. v. 54.744,40 € gebildet. Es handelt sich hierbei um Grundstücke der Straße zwischen Tramnitz und Schönberg sowie um den Radweg von Wusterhausen/Dosse nach Bantikow.

4 Verbindlichkeiten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4. Verbindlichkeiten	880.800,39 €	
2013	4. Verbindlichkeiten	812.473,29 €	-68.327,10 €
2014	4. Verbindlichkeiten	629.835,38 €	-182.637,91 €
2015	4. Verbindlichkeiten	800.832,90 €	170.997,52 €
2016	4. Verbindlichkeiten	1.111.710,29 €	310.877,39 €

4.1 Anleihen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.1 Anleihen	0,00 €	
2013	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
2014	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
2015	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
2016	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	670.841,19 €	
2013	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	490.741,61 €	-180.099,58 €
2014	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	310.642,03 €	-180.099,58 €
2015	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	130.542,45 €	-180.099,58 €
2016	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.142,87 €	-58.399,58

Zur Ermittlung der Verbindlichkeiten aus Krediten wurden die Darlehensverträge sowie die Saldenbestätigungen der Banken als Grundlage genommen. Außerdem wurde jährlich eine Schuldenstatistik fortgeführt, hierbei wurde die Statistik zu den jeweiligen Stichtagen ebenfalls hinzugezogen.

Zum 31.12.2016 sind noch Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit einem Gesamtwert von 72.142,87 € auszuweisen. Dies bedeutete am 31.12.2016 eine Pro-Kopf-Verschuldung von 12,11 €² je Bürger in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse.

² 72.142,87 € / 5.955 Personen – Schreiben vom 15.01.2018 Amt für Statistik Berlin-Brandenburg

4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	
2013	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
2014	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
2015	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
2016	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €

4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	
2013	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
2014	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
2015	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
2016	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €

4.5 Erhaltene Anzahlungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.5 Erhaltene Anzahlungen	132.253,89 €	
2013	4.5 Erhaltene Anzahlungen	230.978,78 €	98.724,89 €
2014	4.5 Erhaltene Anzahlungen	270.692,46 €	39.713,68 €
2015	4.5 Erhaltene Anzahlungen	592.102,28 €	321.409,82 €
2016	4.5 Erhaltene Anzahlungen	886.639,36 €	294.537,08 €

Hier war zum Bilanzstichtag der Anteil des Landes und des Bundes am Guthaben des Treuhandkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG (vgl. 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände – Aktiva) auszuweisen.

- Der Bankbestand betrug per 31.12.2013 288.723,47 €.
- Der Bankbestand betrug per 31.12.2014 338.365,57 €.
- Der Bankbestand betrug per 31.12.2015 613.127,85 €.
- Der Bankbestand betrug per 31.12.2016 925.049,20 €.

Die Beträge in dieser Bilanzposition entsprechen jeweils dem Anteil von 40 v. H. für weitergeleitete Bundes- und Landesmittel.

Neben den Anteilen des Bundes und des Landes enthielt diese Position in den Jahren 2015 und 2016 noch Mittel des Förderprogrammes „Stadtumbau Ost“ zur Beseitigung von Städtebaulichen Missständen. Diese Mittel wurden von der Gemeinde Wusterhausen/Dosse an die Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH weitergeleitet. Zum 31.12.2015 waren jeweils 50.800,00 € und zum 31.12.2016 waren jeweils 73.300,00 € von Bund und Land auszuweisen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	54.736,37 €	
2013	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.553,27 €	21.816,90 €
2014	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	40.391,08 €	-36.162,19 €
2015	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.440,50 €	-7.950,58 €
2016	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.676,36 €	52.235,86 €

Zu den jeweiligen Stichtagen bestanden offene Verbindlichkeiten in den o. g. Höhen. Aus Gründen des Datenschutzes werden einzelne Firmen hier nicht genannt.

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.170,28 €	
2013	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.709,58 €	-4.879,86 €
2014	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-5.815,00 €	-3.105,42 €
2015	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.535,78 €	17.350,78 €
2016	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.765,68 €	229,90 €

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.8 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00 €	
2013	4.8 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2014	4.8 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2015	4.8 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2016	4.8 Verbindlichkeiten ggü. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	
2013	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2014	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2015	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2016	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00 €	
2013	4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €
2014	4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €
2015	4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €
2016	4.10 Verbindlichkeiten ggü. Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €

4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	
2013	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2014	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2015	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2016	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €

4.12 Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	20.798,66 €	
2013	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	16.909,21 €	-3.889,45 €
2014	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	13.924,81 €	-2.984,40 €
2015	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	34.211,89 €	20.287,08 €
2016	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	56.486,02 €	22.274,13 €

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.123.468,94 €	
2013	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.427.273,27 €	303.804,33 €
2014	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.661.075,89 €	233.802,62 €
2015	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.707.400,70 €	46.324,81 €
2016	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.793.556,34 €	86.155,64 €

Aus Gründen der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit wurde in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse eine Wesentlichkeitsgrenze von 600,00 € (vgl. auch Aktive Rechnungsabgrenzungsposten) für die Bilanzierung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten festgelegt.

Eine Ausnahme zur festgelegten Wesentlichkeitsgrenze von 600,00 € bilden, aufgrund ihrer langen Laufzeiten, die Grabstättengebühren.

Zur Begründung der Steigerung wird auf die Begründung im Punkt „Aktive Rechnungsabgrenzungsposten“ verwiesen.

- Stand PRAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2013: 1.406.858,33 €
- Stand PRAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2014: 1.641.144,68 €
- Stand PRAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2015: 1.685.611,76 €
- Stand PRAP „Städtebaulicher Denkmalschutz“ zum 31.12.2016: 1.772.583,07 €

Bilanzsumme Passiva

Bilanzposition		Stand zum	Differenz zum Vorjahr
		31.12	
2012	Bilanzsumme Passiva	31.818.078,36 €	
2013	Bilanzsumme Passiva	31.694.542,74 €	-123.535,62 €
2014	Bilanzsumme Passiva	31.567.084,13 €	-127.458,61 €
2015	Bilanzsumme Passiva	31.705.969,61 €	138.885,48 €
2016	Bilanzsumme Passiva	31.601.082,01 €	-104.887,60 €

4.4. Weitere Angaben gem. § 58 KomHKV

4.4.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat zur Erfassung und Bewertung Ihres Vermögens und Ihrer Schulden eine Inventurrichtlinie sowie eine Bewertungsrichtlinie erstellt, in denen die grundsätzliche Vorgehensweise und besondere Regelungen enthalten sind. Die Bewertungsrichtlinie konkretisiert die Vorgaben des Rechnungsprüfungsamtes und des Bewertungsleitfadens des Landes Brandenburg.

Bei der Erfassung und Bewertung wurde streng auf die Einhaltung des Vier-Augen-Prinzips geachtet.

In der Gemeinde Wusterhausen/Dosse wurden grundsätzlich die Belege zur Bewertung herangezogen. Sind keine Originalbelege mehr vorhanden gewesen, erfolgte die Bewertung nach einem Ersatzwertverfahren.

Die Abschreibungen wurden in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse grundsätzlich monatsgenau berechnet, insoweit dies unter Berücksichtigung des Verhältnisses von Aufwand und Nutzen möglich war.

Konnte das Anschaffungs- oder Herstellungsdatum eines Vermögensgegenstandes nicht genau bestimmt werden, so wurde grundsätzlich als Inbetriebnahmedatum der 01.01. der Anschaffung bzw. Herstellung angesetzt.

Bei Flurstücken wurde das Datum der Eintragung in das Grundbuch als Anschaffungsdatum angesetzt. Bei Zuordnungsbescheiden wurde grundsätzlich der 03.10.1990 als Anschaffungsdatum angesetzt.

Für Gebäude, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten bekannt sind, ist das Datum der letzten Rechnung bzw. Schlussrechnung als Herstellungsdatum bestimmt worden. Soweit ein Bauabnahmeprotokoll vorhanden war, wurde dieses Datum herangezogen. Konnten die Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht ermittelt werden, wurde das historische Baujahr aus Chroniken oder durch Nachfrage bei den Ortsvorstehern bestimmt.

Das Anschaffungs- bzw. Herstellungsdatum der Straßen wurde analog Vorgehensweise bei Gebäuden bestimmt.

Die Nutzungsdauern wurden in der Abschreibungstabelle der Gemeinde Wusterhausen/Dosse zusammengetragen. Diese basieren auf den Vorgaben des Bewertungsleitfadens des Landes Brandenburg sowie auf den Erfahrungswerten der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Die Abschreibung der Vermögensgegenstände in der Gemeinde Wusterhausen/Dosse erfolgt grundsätzlich linear.

4.4.2 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Wie bereits an gleicher Stelle im Anhang zum Jahresabschluss 2011 angesprochen, wird zukünftig wie folgt mit Städtebaumitteln verfahren:

Bisher sind auf der Aktivseite (3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten) nur weitergeleitete Städtebaumittel für B.3.1.-Maßnahmen (umfassende Sanierung) abgebildet. Die Anteile des Bundes und des Landes an den weitergeleiteten Städtebaumitteln für B.3.1.-Maßnahmen sind auf der Passivseite (5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten) dargestellt. Diese Maßnahmen werden über den Zweckbindungszeitraum von 25 Jahren aufgelöst.

In Zukunft sollen die weitergeleiteten Städtebaumittel und die Anteile des Bundes und des Landes an den weitergeleiteten Städtebaumitteln unabhängig vom Grad der Sanierung/Unterhaltung auf die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und Sonstigen Sonderposten verbucht und über 25 Jahre auf-

gelöst werden, um eine übermäßige und ungerechtfertigte Belastung der Ergebnisrechnung zu vermeiden.

4.4.3 Nichtanwendung linearer Abschreibung

Keine Abweichung von der linearen Abschreibung in den Haushaltsjahren 2013 bis 2016.

4.4.4 Veränderung der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen

Keine Veränderung der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauern in den Haushaltsjahren 2013 bis 2016.

4.4.5 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Keine Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten in den Haushaltsjahren 2013 bis 2016.

4.4.6 Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Flurstücke, die im Grundbuch noch als Eigentum des Volkes eingetragen sind, wurden nur dann nach der Bewertungsrichtlinie EÖB der Gemeinde Wusterhausen/Dosse bewertet, wenn bereits ein Antrag auf Zuordnung gestellt oder positiv beschieden wurde. In allen anderen Fällen werden solche Flurstücke nicht berücksichtigt.

4.4.7 Sachverhalte mit künftigen finanziellen Verpflichtungen

Alle Leasingverträge sind ohne Vermögensübernahmeverpflichtung und somit nicht im Anlagevermögen (Aktiva) und nicht in den Verbindlichkeiten (Passiva 4.4) erfasst

Es bestanden zum Stichtag 31.12.2013 folgende Leasingverträge:

Art, Gegenstand	Vertragspartner	Kündigungsfrist/ Laufzeit	Beginn	Änderung	Finanzielle Auswirkungen in €	
					monatlich	jährlich
2 Stk. Kopierer	TA Triumph-Adler	60 Monate	06/2010		345,10	4.141,20
Transporter Bauhof	PSA Finance SA	60 Monate	10/2009		476,01	5.712,12
Dienstfahrzeug Bürgermeister	Volkswagen Leasing GmbH	48 Monate	08/2009		365,33	4.383,96

Der Leasingvertrag des Dienstfahrzeuges Bürgermeister lief 07/2013 aus und wurde an den Leasinggeber zurückgegeben. Das neue Dienstfahrzeug des Bürgermeisters wurde nicht mehr geleast, sondern erworben.

Es bestanden zum Stichtag 31.12.2014 folgende Leasingverträge:

Art, Gegenstand	Vertragspartner	Kündigungsfrist/ Laufzeit	Beginn	Änderung	Finanzielle Auswirkungen in €	
					monatlich	jährlich
2 Stk. Kopierer	TA Triumph-Adler	60 Monate	06/2010		345,10	4.141,20
Transporter Bauhof	PSA Finance SA	60 Monate	10/2009		476,01	5.712,12

Der Leasingvertrag des Transporters Bauhof lief 10/2014 aus. Das Fahrzeug wurde nach der Leasinglaufzeit erworben. Eine Vermögensübernahmeverpflichtung (s.o.) gab es vertraglich nicht.

Es bestanden zum Stichtag 31.12.2015 folgende Leasingverträge:

Art, Gegenstand	Vertragspartner	Kündigungsfrist/ Laufzeit	Beginn	Änderung	Finanzielle Auswirkungen in €	
					monatlich	jährlich
2 Stk. Kopierer	TA Triumph-Adler	60 Monate	06/2010		345,10	4.141,20

Der Leasingvertrag der beiden Kopierer liefen 05/2015 aus. Die Geräte wurde nach Ablauf der Leasingzeit an den Leasinggeber zurückgegeben und an deren Stelle Geräte erworben.

Zum 31.12.2016 bestanden keine Leasingverträge mehr.

4.4.8 Gesamtbetrag mittelbarer Pensionsverpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBgb - ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBgb - ZVK zum 31.12.2013	427.000.000 EUR
Maßgeblicher Anteilsatz für den Arbeitgeber Gemeinde Wusterhausen/Dosse	0,10913 %
Im Anhang des Arbeitgebers Gemeinde Wusterhausen/Dosse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung auszuweisender Gesamtbetrag	465.985 EUR

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBgb - ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBgb - ZVK zum 31.12.2014	409.000.000 EUR
Maßgeblicher Anteilsatz für den Arbeitgeber Gemeinde Wusterhausen/Dosse	0,11154 %
Im Anhang des Arbeitgebers Gemeinde Wusterhausen/Dosse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung auszuweisender Gesamtbetrag	456.199 EUR

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBgb - ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBgb - ZVK zum 31.12.2015	402.000.000 EUR
Maßgeblicher Anteilsatz für den Arbeitgeber Gemeinde Wusterhausen/Dosse	0,10693 %
Im Anhang des Arbeitgebers Gemeinde Wusterhausen/Dosse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung auszuweisender Gesamtbetrag	429.859 EUR

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBgb - ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBgb - ZVK zum 31.12.2016	389.000.000 EUR
Maßgeblicher Anteilsatz für den Arbeitgeber Gemeinde Wusterhausen/Dosse	0,10255 %
Im Anhang des Arbeitgebers Gemeinde Wusterhausen/Dosse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung auszuweisender Gesamtbetrag	398.920 EUR

4.4.9 Bewirtschaftete Treuhandmittel und Stiftungsvermögen

Bei der Gemeinde Wusterhausen/Dosse werden keine Treuhandmittel verwaltet und es besteht kein Stiftungsvermögen.

4.4.10 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Gem. § 24 Abs. 1 KomHKV können Ermächtigungen für Aufwendungen und für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit sind ganz oder teilweise übertragen werden, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Bei unausgeglichenem Haushalt kann ein der Haushaltssituation angemessener Teilbetrag der Aufwendungen und der Auszahlungen übertragen werden. Werden Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

übertragen, bleiben sie längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar und erhöhen die Ermächtigungsansätze für das folgende Haushaltsjahr.

Anders als in der Kameralistik belasten die übertragenen Ansätze in der Doppik nicht mehr das abgelaufene Haushaltsjahr. Übertragen werden lediglich Ermächtigungen i. S. einer Erlaubnis, im neuen Jahr Ressourcen zu verbrauchen und Auszahlungen zu leisten, die über die im Haushaltsplan für das neue Haushaltsjahr veranschlagten Ansätze hinausgehen. Damit wird sowohl die Ergebnis- als auch die Finanzrechnung des nächsten Haushaltsjahres vorbelastet.

In § 24 KomHKV sind auch die möglichen Fälle der Übertragung geregelt:

- Abs. 1: Aufwendungen und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Abs. 2: Investitionsauszahlungen
- Abs. 3: Leistungen von Aufwendungen und Auszahlungen, die aus zweckgebundenen Mitteln finanziert werden

Gem. § 24 Abs. 5 KomHKV muss dem Jahresabschluss für übertragene Ermächtigungen eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt beizufügt werden.

In der nachfolgenden Tabelle sind die von der Gemeinde Wusterhausen/Dosse für die Haushaltsjahre 2013 bis 2016 übertragenen Haushaltsermächtigungen dargestellt:

5. Anlagen
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

**Führung des Treuhandkontos – Bund-Land-Programm
„Städtebaulicher Denkmalschutz“ – und finanzieller Stand
zum 31.12.2013**

Darstellung des „Sanierungsgebietes“ zum 31.12.2013 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse:

AKTIVA		PASSIVA	
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	288.723,47 €	
<p>Hier waren zum Eröffnungsbilanzstichtag der Bankbestand des Treuhänderkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen. Der Bankbestand beinhaltet Bundes-/Landes- und Gemeindemittel.</p>			
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.599.299,51 €	
<p>Bei diesem Betrag handelt es sich um die von der BIG-Städtebau GmbH ausgereichten Mittel (inkl. Gemeindeanteil der Gemeinde Wusterhausen/Dosse) für den "Städtebaulichen Denkmalschutz" an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse.</p>			
			4.5
			Erhaltene Anzahlungen
			230.978,78 €
			<p>Hier war zum Eröffnungsbilanzstichtag der Anteil des Landes und des Bundes am Guthaben des Treuhandkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).</p>
			5.
			Passive Rechnungsabgrenzungsposten
			1.406.858,33 €
			<p>Hier waren die ausgereichten Anteile des Landes und des Bundes durch die BIG-Städtebau GmbH an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).</p>
<p>Weitergeleitete Städtebaumittel mit gemeindlichen Anteil.</p>		<p>Vom Bund und Land erhaltene Mittel zur Städtebausanierung.</p>	



4535/0201/0010414/02//60327-01.14/0,60EUR
V 610/030

An
BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Deutsche Bank AG

CIB GTB Firmenkunden-Service
Nord
Alter Wall 53
20457 Hamburg

Herr Volker Bendfeld
Telefon (040) 3701-2915
Bankleitzahl: 210 700 20
BIC Code: DEUTDEHH210
IBAN: DE30 2107 0020 0030 5607 00

31. Dezember 2013

Kontoauszug

Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK WUSTERHAUSEN

91

Filiale	Konto	Unterkonto	Auszug vom	bis	Auszugsnr. / Seite	Währung:	EUR
610	0305607	00	31.12.2013	31.12.2013	31 / 1	Anfangssaldo:	+ 288.738,33
Buchung am	Valuta	Verwendungszweck				Betrag	
31.12.	31.12.	Saldo der Abschlussposten					- 14,86

Anzahl Sollumsätze:	1	Summe Sollumsätze:	- 14,86	Schlussaldo:	EUR
Anzahl Habenumsätze:	0	Summe Habenumsätze:	+ 0,00		+ 288.723,47

Wichtige Hinweise:

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut.



Deutsche Bank AG

CIB GTB Firmenkunden-Service
 Nord
 Alter Wall 53
 20457 Hamburg

Herr Volker Bendfeld
 Telefon (040) 3701-2915

V 610/030

An
 BIG-STÄDTEBAU GmbH
 THK Wusterhausen
 Wollweberstr. 20
 19348 Perleberg

31. Dezember 2013

Kontoabschluss Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH THK WUSTERHAUSEN

Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Währung	Abrechnungszeitraum
1/1	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR	2. Halbjahr 2013

Vorgang	Soll	Haben
23 MCV-/DFÜ-Posten	- 1,15	
19 MCV-Eingänge	- 0,95	
Porto	- 12,76	

Wertstellung
 31.12.2013

Saldo der Abschlussposten
EUR - 14,86

Kontosaldo per 31.12.2013
 EUR + 288.723,47

Filialnummer
 610

Kontonummer
 0305607 00

Bankleitzahl
 210 700 20

Wichtige Hinweise zum Kontoabschluss

Die Angaben über Zinssätze und Preise erfolgen in % pro Jahr bzw. in EUR.

Genehmigung des Rechnungsabschlusses

Der Abschluss gilt bei **Kontokorrentkonten** gem. Ziffer 7, Absatz 2 unserer Allgemeinen Geschäftsbedingungen als genehmigt, wenn Sie Ihre Einwendungen nicht binnen sechs Wochen seit Zugang dieses Abschlusses abgesandt haben. Richten Sie etwaige Einwendungen bitte an Deutsche Bank AG, QM - Support, 04082 Leipzig.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379

**Führung des Treuhandkontos – Bund-Land-Programm
„Städtebaulicher Denkmalschutz“ – und finanzieller Stand
zum 31.12.2014**

Darstellung des „Sanierungsgebietes“ zum 31.12.2014 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse:

AKTIVA			PASSIVA		
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	338.365,57 €	4.5	Erhaltene Anzahlungen	270.692,46 €
<p>Hier waren zum Eröffnungsbilanzstichtag der Bankbestand des Treuhänderkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen. Der Bankbestand beinhaltet Bundes-/Landes- und Gemeindemittel.</p>			<p>Hier war zum Eröffnungsbilanzstichtag der Anteil des Landes und des Bundes am Guthaben des Treuhandkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).</p>		
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.898.426,57 €	5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.641.144,68 €
<p>Bei diesem Betrag handelt es sich um die von der BIG-Städtebau GmbH ausgereichten Mittel (inkl. Gemeindeanteil der Gemeinde Wusterhausen/Dosse) für den "Städtebaulichen Denkmalschutz" an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse.</p>			<p>Hier waren die ausgereichten Anteile des Landes und des Bundes durch die BIG-Städtebau GmbH an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).</p>		
<p>Weitergeleitete Städtebaumittel mit gemeindlichen Anteil.</p>			<p>Vom Bund und Land erhaltene Mittel zur Städtebausanierung.</p>		



9947/0201/0010875/02//60327-01.15/0,62EUR
V 610/030

An
BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Deutsche Bank AG

Filiale
Kiel
Rathausplatz 1
24103 Kiel

Herr Christian Maaß
Telefon (0431) 905-204
24h-Kundenservice (069) 910-10000

31. Dezember 2014

Kontoauszug vom 04.12.2014 bis 31.12.2014 Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH THK WUSTERHAUSEN

75

Auszug	Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Alter Saldo per 03.12.2014
24	1/1	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR + 338.273,07

Buchung	Valuta	Vorgang	Soll	Haben
31.12.	31.12.	Verwendungszweck/ Kundenreferenz Saldo der Abschlussposten		+ 92,50

Filialnummer
610

Kontonummer
0305607 00

Neuer Saldo
EUR + 338.365,57

Bankleitzahl
210 700 20

Wichtige Hinweise

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut. Der angegebene Kontostand berücksichtigt nicht die Wertstellung der Buchungen (siehe oben unter "Wert"). Somit können bei Verfügungen möglicherweise Zinsen für die Inanspruchnahme einer eingeräumten oder geduldeten Kontoüberziehung anfallen.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379



Deutsche Bank AG

An
 BIG-STÄDTEBAU GmbH
 THK Wusterhausen
 Wollweberstr. 20
 19348 Perleberg

V 610/030

Filiale
 Kiel
 Rathausplatz 1
 24103 Kiel
 Herr Christian Maaß
 Telefon (0431) 905-204
 24h-Kundenservice (069) 910-10000

31. Dezember 2014

Kontoabschluss

Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH
 THK WUSTERHAUSEN

Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Währung	Abrechnungszeitraum
1/2	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR	2. Halbjahr 2014

Vorgang	Soll	Haben
0,1 % Habenzinsen		+ 139,28
Kapitalertragsteuer	- 34,82	
Solidaritätszuschlag	- 1,91	
16 MCV-/DFÜ-Posten	- 0,80	
5 MCV-Eingänge	- 0,25	
Porto	- 9,00	

Wertstellung
 31.12.2014

Saldo der Abschlussposten	
EUR	+ 92,50

Kontosaldo per 31.12.2014
 EUR + 338.365,57

Filialnummer
 610

Kontonummer
 0305607 00

Bankleitzahl
 210 700 20

Wichtige Hinweise für geduldete Überziehungen

Überziehungszinssatz (Sollzinssatz für geduldete Überziehungen) 5,25 % p.a.

Der Sollzinssatz für geduldete Überziehungen ist veränderlich.

Maßgeblicher EZB-Zinssatz 0,05 % p.a. im Monat der letzten Zinsanpassung: September 2014

Ist der am vorletzten Bankarbeitstag vor dem 15. eines Kalendermonats festgestellte sog. Mindestbietungssatz oder Zinssatz der Hauptrefinanzierungsgeschäfte der Europäischen Zentralbank (nachstehend EZB-Zinssatz genannt) gegenüber dem im Monat der letzten Zinsanpassung festgestellten Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte erhöht, so ist die Bank berechtigt, den Sollzinssatz nach billigem Ermessen (§ 315 BGB) maximal um die Veränderung des EZB-Zinssatzes anzuheben. Entsprechend wird die Bank den Sollzinssatz nach billigem Ermessen mindestens um die Veränderung des EZB-Zinssatzes senken, wenn sich der EZB-Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte ermäßigt hat; bei Zinserhöhungen und Zinssenkungen wird die Bank ihr Ermessen in gleicher Weise ausüben. Faktoren wie Veränderungen des Kreditausfallrisikos des Darlehensnehmers, des Ratings der Bank sowie der innerbetrieblichen Kostenkalkulation bleiben bei der Ausübung des billigen Ermessens außer Betracht.

Die Zinsanpassungen erfolgen jeweils am 15. des Kalendermonats, in dem die Änderungen festgestellt wurden. Sollte der 15. des Kalendermonats kein Bankarbeitstag in Frankfurt/Main sein, verschiebt sich die Zinsanpassung auf den folgenden Bankarbeitstag. Die Bank wird den Kontoinhaber in regelmäßigen Zeitabständen über den angepassten Sollzinssatz unterrichten. Die Unterrichtung über die Zinsanpassung darf auch in Form eines Ausdrucks auf dem Kontoauszug oder dem Rechnungsabschluss für das Konto erfolgen, über den die geduldete Überziehung in Anspruch genommen



5396/0201/0003051/23//60327-01.14/0,60EUR
V 610/030

An
BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Deutsche Bank AG

CIB GTB Firmenkunden-Service
Nord
Alter Wall 53
20457 Hamburg

Herr Volker Bendfeld
Telefon (040) 3701-2915
Bankleitzahl: 210 700 20
BIC Code: DEUTDEHH210
IBAN: DE30 2107 0020 0030 5607 00

22. Januar 2014

Kontoauszug

4

Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK WUSTERHAUSEN

Filiale	Konto	Unterkonto	Auszug vom	bis	Auszugsnr. / Seite	Währung:	EUR
610	0305607	00	22.01.2014	22.01.2014	1 / 1	Anfangssaldo:	+ 288.723,47
Buchung am	Valuta	Verwendungszweck				Betrag	
22.01.	22.01.	SEPA-Einreich./Gutschrift Anzahl Umsätze: 2 Ihre Referenz: 14012200018					- 2.662,68

Anzahl Sollumsätze:	1	Summe Sollumsätze:	- 2.662,68	Schlussaldo:	EUR
Anzahl Habenumsätze:	0	Summe Habenumsätze:	+ 0,00		+ 286.060,79

Wichtige Hinweise:

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut.

**Führung des Treuhandkontos – Bund-Land-Programm
„Städtebaulicher Denkmalschutz“ – und finanzieller Stand
zum 31.12.2015**

Darstellung des „Sanierungsgebietes“ zum 31.12.2015 der Gemeinde Wusterhausen/Dosse:

AKTIVA			PASSIVA		
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	613.127,85 €	4.5	Erhaltene Anzahlungen	490.502,28 €
	Hier waren zum Eröffnungsbilanzstichtag der Bankbestand des Treuhandkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen. Der Bankbestand beinhaltet Bundes-/Landes- und Gemeindemittel.			Hier war zum Eröffnungsbilanzstichtag der Anteil des Landes und des Bundes am Guthaben des Treuhandkontos der BIG-Städtebau GmbH bei der Deutschen Bank AG auszuweisen (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.960.279,52 €	5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.685.611,76 €
	Bei diesem Betrag handelt es sich um die von der BIG-Städtebau GmbH ausgereichten Mittel (inkl. Gemeindeanteil der Gemeinde Wusterhausen/Dosse) für den "Städtebaulichen Denkmalschutz" an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse.			Hier waren die ausgereichten Anteile des Landes und des Bundes durch die BIG-Städtebau GmbH an private Investoren/Bauherren im Sanierungsgebiet der Gemeinde Wusterhausen/Dosse (von der Gemeinde weitergeleitete Bundes-/Landesmittel).	
Weitergeleitete Städtebaumittel mit gemeindlichen Anteil.			Vom Bund und Land erhaltene Mittel zur Städtebausanierung.		



Deutsche Bank AG

7581/0201/0010060/04//60327-01.16/0,70EUR
V 610/030

An
BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Filiale
Kiel
Rathausplatz 1
24103 Kiel

Herr Christian Maaß
Telefon (0431) 905-204
24h-Kundenservice (069) 910-10000

31. Dezember 2015

Kontoauszug vom 25.12.2015 bis 31.12.2015
Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK WUSTERHAUSEN

47

Auszug	Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Alter Saldo per 24.12.2015
20	1/1	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR + 613.138,00

Buchung	Valuta	Vorgang	Soll	Haben
31.12.	31.12.	Verwendungszweck/ Kundenreferenz Saldo der Abschlussposten	- 10,15	

Filialnummer 610
Kontonummer 0305607 00

Neuer Saldo
EUR + 613.127,85

Bankleitzahl
210 700 20

Wichtige Hinweise

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut. Der angegebene Kontostand berücksichtigt nicht die Wertstellung der Buchungen (siehe oben unter "Wert"). Somit können bei Verfügungen möglicherweise Zinsen für die Inanspruchnahme einer eingeräumten oder geduldeten Kontoüberziehung anfallen.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379

Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem "Informationsbogen für den Einleger" entnommen werden.





Deutsche Bank AG

V 610/030

An
 BIG-STÄDTEBAU GmbH
 THK Wusterhausen
 Wollweberstr. 20
 19348 Perleberg

Filiale
 Kiel
 Rathausplatz 1
 24103 Kiel

Herr Christian Maaß
 Telefon (0431) 905-204
 24h-Kundenservice (069) 910-10000

31. Dezember 2015

Kontoabschluss Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH THK WUSTERHAUSEN

Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Währung	Abrechnungszeitraum
1/2	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR	2. Halbjahr 2015

Vorgang	Soll	Haben
10 MCV-/DFÜ-Posten	- 0,50	
7 MCV-Eingänge	- 0,35	
Porto	- 9,30	

Wertstellung
 31.12.2015

Saldo der Abschlussposten EUR	- 10,15
----------------------------------	---------

Kontosaldo per 31.12.2015
 EUR + 613.127,85

Filialnummer
 610

Kontonummer
 0305607 00

Bankleitzahl
 210 700 20

Wichtige Hinweise für geduldete Überziehungen

Überziehungszinssatz (Sollzinssatz für geduldete Überziehungen) 5,25 % p.a.

Der Sollzinssatz für geduldete Überziehungen ist veränderlich.

Maßgeblicher EZB-Zinssatz 0,05 % p.a. im Monat der letzten Zinsanpassung: September 2014

Ist der am vorletzten Bankarbeitstag vor dem 15. eines Kalendermonats festgestellte sog. Mindestbietungssatz oder Zinssatz der Hauptfinanzierungsgeschäfte der Europäischen Zentralbank (nachstehend EZB-Zinssatz genannt) gegenüber dem im Monat der letzten Zinsanpassung festgestellten Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte erhöht, so ist die Bank berechtigt, den Sollzinssatz nach billigem Ermessen (§ 315 BGB) maximal um die Veränderung des EZB-Zinssatzes anzuheben. Entsprechend wird die Bank den Sollzinssatz nach billigem Ermessen mindestens um die Veränderung des EZB-Zinssatzes senken, wenn sich der EZB-Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte ermäßigt hat; bei Zinserhöhungen und Zinssenkungen wird die Bank ihr Ermessen in gleicher Weise ausüben. Faktoren wie Veränderungen des Kreditausfallrisikos des Darlehensnehmers, des Ratings der Bank sowie der innerbetrieblichen Kostenkalkulation bleiben bei der Ausübung des billigen Ermessens außer Betracht.

Die Zinsanpassungen erfolgen jeweils am 15. des Kalendermonats, in dem die Änderungen festgestellt wurden. Sollte der 15. des Kalendermonats kein Bankarbeitstag in Frankfurt/Main sein, verschiebt sich die Zinsanpassung auf den folgenden Bankarbeitstag. Die Bank wird den Kontoinhaber in regelmäßigen Zeitabständen über den angepassten Sollzinssatz unterrichten. Die Unterrichtung über die Zinsanpassung darf auch in Form eines Ausdrucks auf dem Kontoauszug oder dem Rechnungsabschluss für das Konto erfolgen, über den die geduldete Überziehung in Anspruch genommen wird. Der Kontoinhaber kann die Höhe des EZB-Zinssatzes in den Geschäftsräumen und auf der Homepage der Bank unter www.deutsche-bank.de/start einsehen. Weiterhin wird der EZB-Zinssatz in den Monats- und Jahresberichten der Deutschen Bundesbank, in der Tagespresse und in anderen öffentlichen Medien bekannt gegeben.

Tritt an die Stelle des EZB-Zinssatzes ein anderer Zinssatz zur Steuerung der Liquidität am Geldmarkt, so ist dieser Zinssatz für die Zinsanpassung maßgeblich.





1536/0201/0003456/04//60327-02.15/0,62EUR
V 610/030

An
BIG-STÄDTEBAU GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Deutsche Bank AG

Filiale
Kiel
Rathausplatz 1
24103 Kiel

Herr Christian Maaß
Telefon (0431) 905-204
24h-Kundenservice (069) 910-10000

3. Februar 2015

Kontoauszug vom 01.01.2015 bis 03.02.2015 Kontoinhaber: BIG-STÄDTEBAU GmbH THK WUSTERHAUSEN

3

Auszug	Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Alter Saldo per 31.12.2014
1	1/1	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR + 338.365,57

Buchung	Valuta	Vorgang	Soll	Haben
03.02.	03.02.	SEPA Einreich./Überweisung Verwendungszweck/ Kundenreferenz Anzahl Umsätze: 1 15020300023	- 9.183,93	

Filialnummer 610
Kontonummer 0305607 00

Neuer Saldo	
EUR	+ 329.181,64

Bankleitzahl
210 700 20

Wichtige Hinweise

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut. Der angegebene Kontostand berücksichtigt nicht die Wertstellung der Buchungen (siehe oben unter "Wert"). Somit können bei Verfügungen möglicherweise Zinsen für die Inanspruchnahme einer eingeräumten oder geduldeten Kontoüberziehung anfallen.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379



**Führung des Treuhandkontos – Bund-Land-Programm
„Städtebaulicher Denkmalschutz“ – und finanzieller Stand
zum 31.12.2016**



Deutsche Bank AG

6888/0201/0009768/02//60327-01.17/0,70EUR
V 610/030

Firma
BIG Städtebau GmbH
THK Wusterhausen
Wollweberstr. 20
19348 Perleberg

Filiale
Lübeck-Kohlmarkt
Kohlmarkt 7-15
23552 Lübeck

Herr Burkhard Baum
Telefon (0451) 149-2195
24h-Kundenservice (069) 910-10000

30. Dezember 2016

Kontoauszug vom 22.12.2016 bis 30.12.2016 Kontoinhaber: BIG Städtebau GmbH THK WUSTERHAUSEN

48

Auszug	Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Alter Saldo per 21.12.2016
22	1/1	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR + 925.059,30

Buchung	Valuta	Vorgang	Soll	Haben
30.12.	31.12.	Verwendungszweck/ Kundenreferenz Saldo der Abschlussposten	- 10,10	

Filialnummer 610
Kontonummer 0305607 00

Neuer Saldo
EUR + 925.049,20

Bankleitzahl
210 700 20

Wichtige Hinweise

Bitte erheben Sie Einwendungen gegen einzelne Buchungen unverzüglich. Schecks, Wechsel und sonstige Einzugspapiere schreiben wir unter dem Vorbehalt des Eingangs gut. Der angegebene Kontostand berücksichtigt nicht die Wertstellung der Buchungen (siehe oben unter "Wert"). Somit können bei Verfügungen möglicherweise Zinsen für die Inanspruchnahme einer eingeräumten oder geduldeten Kontoüberziehung anfallen.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379

Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem "Informationsbogen für den Einleger" entnommen werden.





Deutsche Bank AG

V 610/030
 Firma
 BIG Städtebau GmbH
 THK Wusterhausen
 Wollweberstr. 20
 19348 Perleberg

Filiale
 Lübeck-Kohlmarkt
 Kohlmarkt 7-15
 23552 Lübeck
 Herr Burkhard Baum
 Telefon (0451) 149-2195
 24h-Kundenservice (069) 910-10000

30. Dezember 2016

Kontoabschluss
Kontoinhaber: BIG Städtebau GmbH
 THK WUSTERHAUSEN

Seite	IBAN	BIC (SWIFT)	Währung	Abrechnungszeitraum
1/2	DE30 2107 0020 0030 5607 00	DEUTDEHH210	EUR	2. Halbjahr 2016

Vorgang	Soll	Haben
13 MCV-/DFÜ-Posten	- 0,65	
7 MCV-Eingänge	- 0,35	
Porto	- 9,10	

Wertstellung
 31.12.2016

Saldo der Abschlussposten
EUR - 10,10

Kontosaldo per 31.12.2016
 EUR + 925.049,20

Filialnummer
 610

Kontonummer
 0305607 00

Bankleitzahl
 210 700 20

Wichtige Hinweise zum Kontoabschluss

Die Angaben über Zinssätze und Preise erfolgen in % pro Jahr bzw. in EUR.

Genehmigung des Rechnungsabschlusses

Der Abschluss gilt bei **Kontokorrentkonten** gem. Ziffer 7, Absatz 2 unserer Allgemeinen Geschäftsbedingungen als genehmigt, wenn Sie Ihre Einwendungen nicht binnen sechs Wochen seit Zugang dieses Abschlusses abgesandt haben. Richten Sie etwaige Einwendungen bitte an Deutsche Bank AG, QM - Support, 04082 Leipzig.

Die abgerechneten Leistungen sind als Bank- oder Finanzdienstleistungen von der Umsatzsteuer befreit, sofern Umsatzsteuer nicht gesondert ausgewiesen ist. Umsatzsteuer ID Nr.: Deutsche Bank AG, 60262 Frankfurt DE114103379

Wichtige Hinweise für geduldete Überziehungen

Überziehungszinssatz (Sollzinssatz für geduldete Überziehungen) 5,0 % p.a.

Der Sollzinssatz für geduldete Überziehungen ist veränderlich.

Maßgeblicher EZB-Zinssatz 0,0 % p.a. im Monat der letzten Zinsanpassung: März 2016

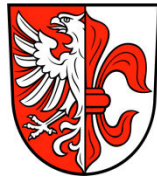
Ist der am vorletzten Bankarbeitstag vor dem 15. eines Kalendemonats festgestellte sog. Mindestbietungssatz oder Zinssatz der Hauptrefinanzierungsgeschäfte der Europäischen Zentralbank (nachstehend EZB-Zinssatz genannt) gegenüber dem im Monat der letzten Zinsanpassung festgestellten Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte erhöht, so ist die Bank berechtigt, den Sollzinssatz nach billigem Ermessen (§ 315 BGB) maximal um die Veränderung des EZB-Zinssatzes anzuheben. Entsprechend wird die Bank den Sollzinssatz nach billigem Ermessen mindestens um die Veränderung des EZB-Zinssatzes senken, wenn sich der EZB-Zinssatz um mehr als 0,20 Prozentpunkte ermäßigt hat; bei Zinserhöhungen und Zinssenkungen wird die Bank ihr Ermessen in gleicher Weise ausüben. Faktoren wie Veränderungen des Kreditausfallrisikos des Darlehensnehmers, des Ratings der Bank sowie der innerbetrieblichen Kostenkalkulation bleiben bei der Ausübung des billigen Ermessens außer Betracht.



6. Beteiligungsbericht
zu den
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016
der
Gemeinde Wusterhausen/Dosse

9. Beteiligungsbericht

der Gemeinde Wusterhausen/Dosse



zu den

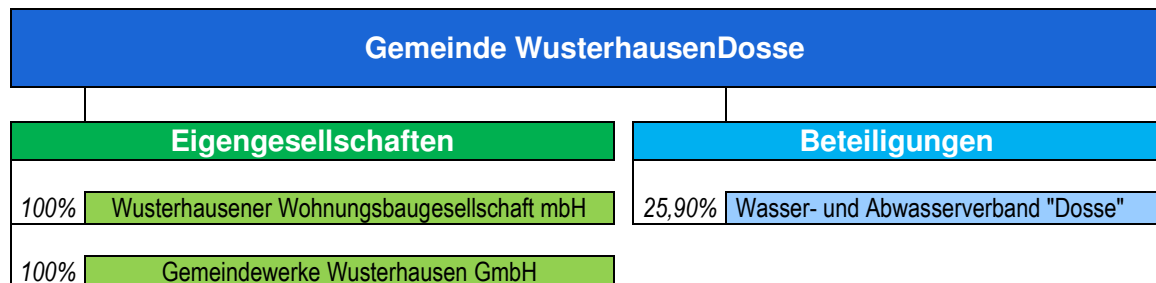
Jahresabschlüssen 2013 bis 2016

Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 82 Abs. 2 Nr. 5 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) ein Beteiligungsbericht als Anlage beizufügen. Dieser Bericht dient zur Information für die Mitglieder der Gemeindevertretung und die Einwohner der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Er informiert über Unternehmen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf sowie die mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Wusterhausen/Dosse und ist jährlich fortzuschreiben.

Mit den Regelungen zum inhaltlichen Aufbau des Beteiligungsberichtes nach § 61 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) wird ein Mindestmaß an Informationsgehalt festgelegt. Weiterhin hat das Ministerium des Innern in einem Rundschreiben vom 23. Oktober 2015 weitere Hinweise gegeben, wie die normativen Vorgaben des § 61 KomHKV formal und inhaltlich untersetzt werden können. Der dem Rundschreiben ebenfalls beigefügte Muster-Beteiligungsbericht stellt auch die formale Grundlage für den folgenden Beteiligungsbericht der Gemeinde Wusterhausen/Dosse dar.

I. Graphische Darstellung über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen



II. Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf (nach Branchen) einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen

Wohnungsbau

Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH

(weitere Informationen siehe unter Punkt III.1)

Abfallwirtschaft

keine

ÖPNV

keine

Gesundheits- / Sozialeinrichtungen

keine

Weitere Branchen

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH

(weitere Informationen siehe unter Punkt III.2)

Zweckverband

Mitgliedschaft im Wasser- und Abwasserverband „Dosse“ / Neustadt (Dosse)

(weitere Informationen siehe unter Punkt III.3)

Im Berichtsjahr beendete Gesellschaftsverhältnisse (nachrichtlich)

keine

III. Einzeldarstellung der Beteiligungen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligung

III.1 **Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH**

III.1.1 Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a) Name, Sitz und Unternehmensgestand:

Name: Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH
Sitz: 16868 Wusterhausen/Dosse, Domstraße 2

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 3 des Gesellschaftsvertrages die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Baulichkeiten, Wohnungen und Infrastruktureinrichtungen aller Rechts- und Nutzungsformen mit dem gemeinnützigen Ziel, die örtliche Gemeinschaft hiermit sozial orientiert zu versorgen. Ferner Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung und Betreuung von Wohnungseigentümern unabhängig davon, ob es sich um juristische oder natürliche Personen handelt.

Die Gesellschaft ist des Weiteren zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen und Zweigniederlassungen errichten.

b) Datum der Unternehmensgründung:

Unternehmensgründung: 10. April 1991
Handelsregistereintragung: 11. Juni 1993

c) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen (Gesellschafter/ Träger mit Angabe der jeweiligen Gesellschaftsanteile) sowie Beteiligungen des Unternehmens (einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen):

Die Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH ist eine Eigengesellschaft der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Die Gemeinde trägt die Geschäftsanteile mit 100 Prozent und einem Wert von 26.000,00 € als gezeichnetes Stammkapital laut § 4 des Gesellschaftsvertrages.

Hinweis zur historischen Entwicklung:

Das Stammkapital betrug zur Gründung 50.000 Deutsche Mark (DM). Am Stammkapital waren die Stadt Wusterhausen, die Gemeinden Barsikow, Brunn, Dessow, Ganzer, Kantow, Lögow, Nackel, Segeletz, Trieplatz, Blankenberg und Herr Klaus Goldmund beteiligt. Der Gesellschafter Klaus Goldmund war der erste Geschäftsführer der neu gegründeten WWB. Herr Goldmund wurde sein Anteil in Höhe von 1.000,00 DM für 1.000,00 DM abgekauft. Herr Goldmund hat seinen verkauften Anteil mit Wirkung der Beurkundung (02.12.1993) an die Stadt Wusterhausen/Dosse abgetreten. Zum 01.07.2001 erfolgte die Auflösung des Amtes Wusterhausen/Dosse, so dass ab diesem Zeitpunkt die WWB eine 100-prozentige Tochter der Gemeinde Wusterhausen/Dosse wurde. Zum Zeitpunkt der Umstellung von der DM auf den Euro (01.01.2002) betrug das Stammkapital 25.564,59 €. Am 08.04.2004 erfolgte die Erhöhung des Stammkapitals um 435,41 € auf „glatte“ 26.000,00 €.

d) Organe (Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung):

Geschäftsführung:

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17.12.2013 wurde Herr Hans-Jürgen Adam zum 31.12.2013 als Geschäftsführer abberufen.

Frau Annette Kleinke wurde mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17.12.2013 mit Wirkung zum 01.01.2014 als neue alleinige Geschäftsführerin bestellt. Die erforderlichen Eintragungen in das Handelsregister sind erfolgt.

Für die Geschäftsführung besteht eine Geschäftsanweisung in der Fassung vom 22.06.2010, die auch zustimmungspflichtige Geschäfte regelt.

Prokura

Einzelprokura ist für Frau Beate Wittkowski erteilt. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 10.08.2009. Frau Wittkowski ist am 30.09.2015 aus dem Unternehmen ausgeschieden.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat setzte sich zu den Bilanzstichtagen 2013 bis 2016 wie folgt zusammen:

Herr Bastian Knaak	Vorsitzender – Rechtsanwalt	Sachkundiger Dritter
Herr Dirk Blume	Stellvertr. Vorsitzender - Sparkassenbetriebswirt	Sachkundiger Dritter
Herr Roman Blank	Bürgermeister	Bediensteter der Kommune
Herr Tobias Kaminski	Kämmerer	Bediensteter der Kommune
Herr Burkhard Brandt	Meister für Landmaschinentechnik	Sachkundiger Dritter

Gesellschafterversammlung:

Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages ist einmal jährlich eine ordentliche Gesellschafterversammlung durchzuführen. Diese wurde in den Berichtszeiträumen 2013 bis 2016 regelmäßig durchgeführt.

Der Haupt- und Finanzausschuss der Gemeindevertretung wird gemäß Beschluss-Nr. BV/087/2009 vom 22.09.2009 im Innenverhältnis durch den Hauptverwaltungsbeamten (Bürgermeister) zur Beratung in Angelegenheiten der Gesellschafterversammlung nach § 7 des Gesellschaftsvertrages vollständig und rechtzeitig informiert. Entsprechende Richtlinien und Einzelweisungen des Haupt- und Finanzausschusses hat der Hauptverwaltungsbeamte (Bürgermeister) als rechtlicher Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung Folge zu leisten.

Sonstiges:

Protokollkopien der Aufsichtsratssitzungen und der Gesellschafterversammlungen werden fortlaufend in einer Beteiligungsakte abgelegt.

III.1.2 Analysedaten und verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Analysedaten**Bedeutende Kennzahlen (2013)**

Kennzahl	2013	2012	2011
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	84,1	81,8	81,7
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	54,1	56,3	54,7
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	86,1	94,8	96,3
Zinsaufwandsquote in %	13,1	13,9	14,8
Liquidität 3. Grades in %	160,7	186,3	198
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	382,1	478,1	483,7
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	-4,2	-1,6	-1,1
Umsatz in Tsd. €	2.252,7	2.246,7	2.242
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in Tsd. €	-362,4	41,6	143,4
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	11,7	12,2	11,8
Anzahl der Mitarbeiter	7	8	8

Bedeutende Kennzahlen (2014)

Kennzahl	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	82,5	84,1	81,8

Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	54,1	54,1	56,3
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	87,5	86,1	94,8
Zinsaufwandsquote in %	12,1	13,1	13,9
Liquidität 3. Grades in %	180,3	160,7	186,3
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	744,7	382,1	478,1
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	-3,6	-4,2	-1,6
Umsatz in Tsd. €	2.211,5	2.252,7	2.246,7
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in Tsd. €	-274,3	-362,4	41,6
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	11,0	11,7	12,2
Anzahl der Mitarbeiter	5	7	8

Bedeutende Kennzahlen (2015)

Kennzahl	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	82,9	82,5	84,1
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	58,5	54,1	54,1
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	112,8	87,5	86,1
Zinsaufwandsquote in %	11,1	12,1	13,1

Liquidität 3. Grades in %	185,8	180,3	160,7
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	782,9	744,7	382,1
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	3,0	-3,6	-4,2
Umsatz in Tsd. €	2.110,9	2.211,5	2.252,7
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in Tsd. €	700	-274,3	-362,4
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	11,6	11,0	11,7
Anzahl der Mitarbeiter	5	5	7

Bedeutende Kennzahlen (2016)

Kennzahl	2016	2015	2014
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	82,6	82,9	82,5
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	59,5	58,5	54,1
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	107,5	112,8	87,5
Zinsaufwandsquote in %	10	11,1	12,1
Liquidität 3. Grades in %	167	185,8	180,3
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	782,6	782,9	744,7
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	-1,3	3,0	-3,6
Umsatz in Tsd. €	2.169,8	2.110,9	2.211,5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	23,8	700,0	-274,3

in Tsd. €			
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	11,0	11,6	11,0
Anzahl der Mitarbeiter	5	5	5

Verkürzter Lagebericht – 2013 bis 2016

Dieser Bericht geht in Kurzform auf die wesentlichen Aussagen der Geschäftsführung ein, die die GdW Revision AG im Rahmen der Wirtschaftsprüfung zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft als besonders bedeutend angesehen hat.

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Jahr 2013 bei einem negativen Geschäftsergebnis von Tsd. € 388,7 und einem positiven Zins- und Beteiligungsergebnis von Tsd. € 26,3 einen Jahresfehlbetrag von Tsd. € 362,4 (Vorjahr: Tsd. € 41,6 - Jahresüberschuss) erzielt.

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Jahr 2014 bei einem negativen Geschäftsergebnis von Tsd. € 301,7 und einem positiven Zins- und Beteiligungsergebnis von Tsd. € 27,4 einen Jahresfehlbetrag von Tsd. € 274,3 (Vorjahr: Tsd. € 362,4 - Jahresfehlbetrag) erzielt.

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Jahr 2015 bei einem positiven Geschäftsergebnis von Tsd. € 690,7 und einem positiven Zins- und Beteiligungsergebnis von Tsd. € 9,3 einen Jahresüberschuss von Tsd. € 700,0 (Vorjahr: Tsd. € 274,3 - Jahresfehlbetrag) erzielt.

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Jahr 2016 bei einem positiven Geschäftsergebnis von Tsd. € 18,8 und einem positiven Zins- und Beteiligungsergebnis von Tsd. € 5,0 einen Jahresüberschuss von Tsd. € 23,8 (Vorjahr: Tsd. € 700,0 - Jahresüberschuss) erzielt.

Auftrag und Unternehmensziel der Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH (Wwb) ist es, Wohnungen, die dem regionalen Standard entsprechen, zu sozialverträglichen, regionalen marktüblichen Mieten der breiten Schicht der Bevölkerung zur Verfügung zu stellen.

Besonderes Augenmerk wird der Haltung von Bestandsmietern gewidmet. Um dem demographischen Wandel gerecht zu werden, verfolgt die Wwb weiterhin das Ziel, im eigenen Wohnungsbestand altersgerechte und altenfreundliche Wohnungen zu schaffen. Hierzu soll die bisherige Unternehmenspolitik weitergeführt werden, indem Wohnungszuschnitte verbessert, Barrierehindernisse entfernt sowie die sanitären Ausstattungen den Bedürfnissen der älteren Bevölkerung angepasst werden.

Neben der Schaffung altersgerechter Wohnungen sollen auch Quartiere für junge Familien durch Schaffung entsprechender Wohnumfelder attraktiver werden, um dem demographischen Wandel entgegenzuwirken.

Leerstehende Wohnungen sollen durch die Erhöhung der Wohnqualität, insbesondere durch Maßnahmen wie der Bädersanierung und durch die Erneuerung von Innenausstattung, schneller der Vermietung zugeführt werden.

Mit wettbewerbsfähigen Kalt- und Warmmieten sollen künftig auch Mieter aus der näheren Umgebung gewonnen werden.

Zur Senkung der warmen Betriebskosten werden Heizungsanlagen auf moderne Brennwerttechnik umgestellt.

Weiterhin werden in den Liegenschaften, in denen Erdgasanschlüsse anliegen, die vorhandenen Ölheizungen auf Erdgasheizungen umgestellt und mit modulierender Brennwerttechnik ausgestattet, so dass neben der Einsparung von Heizenergie auch der CO²-Ausstoß reduziert wird. Die Politik der Bestandsbereinigung soll auch in den folgenden Jahren fortgesetzt werden, um die

eigenen Investitionsmittel konzentriert in den rentierlichen Kernbestand des Unternehmens einsetzen zu können.

Im Geschäftsjahr 2013 sind für Instandsetzungen und für laufende Instandhaltungen der Wohnanlagen T€ 506,4 aufgewendet worden.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum 31.12.2013 ausgeglichen. Dem langfristigen Vermögen von Tsd. € 13.221,1 stehen langfristige Finanzierungsmittel von Tsd. € 14.537,0 gegenüber.

Die Eigenkapitalquote Ende 2013 beträgt 54,1 % des Bilanzvolumens nach 56,3 % zum Vorjahresstichtag.

Zum 31.12.2013 verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von T€ 1.595,0, von denen T€ 1.426,6 höher verzinslich angelegt waren. Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Zum 31.12.2013 betrug die Leerstandsquoten für den gesamten Wohnungsbestand 12,37 %.

Im Geschäftsjahr 2014 sind für Instandsetzungen und für laufende Instandhaltungen der Wohnanlagen T€ 124,7 aufgewendet worden.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum 31.12.2014 ausgeglichen. Dem langfristigen Vermögen von Tsd. € 12.532,5 stehen langfristige Finanzierungsmittel von Tsd. € 14.103,5 gegenüber.

Die Eigenkapitalquote Ende 2014 beträgt wie im Vorjahr 54,1 % des Bilanzvolumens zum Vorjahresstichtag.

Zum 31.12.2014 verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von T€ 1.849,0, von denen T€ 1.353,8 höher verzinslich angelegt waren. Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Am 31.12.2014 waren 98 Wohnungen nicht vermietet (16,83 % des eigenen Wohnungsbestandes). Die Leerstandsquote für den eigenen Bestand in der Stadt Wusterhausen/Dosse beträgt per 31.12.2014 9,23 %. Dies zeigt, dass sich die Nachfrage der Mieter mehr auf den zentral gelegenen Bestand der Gesellschaft konzentriert.

Im Geschäftsjahr 2015 sind für Instandsetzungen und für laufende Instandhaltungen der Wohnanlagen T€ 339,8 aufgewendet worden.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum 31.12.2015 ausgeglichen. Dem langfristigen Vermögen von Tsd. € 12.729,7 stehen langfristige Finanzierungsmittel von Tsd. € 14.362,0 gegenüber.

Die Eigenkapitalquote Ende 2015 beträgt 58,5 % des Bilanzvolumens nach 54,1 % zum Vorjahresstichtag.

Zum 31.12.2015 verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von T€ 1.780,1, von denen T€ 1.359,5 höher verzinslich angelegt waren. Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Am 31.12.2015 waren 113 Wohnungen nicht vermietet (19,48 % des eigenen Wohnungsbestandes). Die Leerstandsquote für den eigenen Bestand in der Stadt Wusterhausen/Dosse beträgt per 31.12.2015 14,51 %. Dies zeigt, dass sich die Nachfrage der Mieter mehr auf den zentral gelegenen Bestand der Gesellschaft konzentriert.

Im Geschäftsjahr 2016 sind für Instandsetzungen und für laufende Instandhaltungen der Wohnanlagen T€ 376,2 aufgewendet worden.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum 31.12.2016 ausgeglichen. Dem langfristigen Vermögen von Tsd. € 12.496,6 stehen langfristige Finanzierungsmittel von Tsd. € 14.129,8 gegenüber.

Die Eigenkapitalquote Ende 2016 beträgt 59,5 % des Bilanzvolumens nach 58,5 % zum Vorjahresstichtag.

Zum 31.12.2016 verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von T€ 1.884,6, von denen T€ 1.364,6 höher verzinslich angelegt waren. Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Am 31.12.2016 waren 65 Wohnungen nicht vermietet (11,77 % des eigenen Wohnungsbestandes). Die Leerstandsquote für den eigenen Bestand in der Stadt Wusterhausen/Dosse beträgt per 31.12.2016 10,52 %. Dies zeigt, dass sich die Nachfrage der Mieter mehr auf den zentral gelegenen Bestand der Gesellschaft konzentriert. Auch vor dem Hintergrund, dass dem strukturell bedingten Leerstand auf den Dörfern mit einem Rückbau von 27 Wohneinheiten im Wusterhausener Ortsteil Lögow entgegengewirkt wurde. Neben dem Rückbau von Wohneinheiten wirkte auch die Tatsache der Vermietung von Wohnungen (Ortsteile Lögow und Dessow) an den Landkreis Ostprignitz-Ruppin, zur Unterbringung von Flüchtlingen, dem jährlich steigenden Abwärtstrend entgegen.

Personal- und Sozialbereich

	2016	2015	2014	2013	2012
Geschäftsführer/in	1	1	1	1	1
Kaufmännische Angestellte	3	3	3	4	5
Technische Angestellte	1	1	1	1	1
Auszubildende	0	0	0	1	1
Summe	5	5	5	7	8

III.1.3 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens ist mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs. 1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Auftrag und Unternehmensziel der Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH ist es, Wohnungen, die dem regionalen Standard entsprechen, zu sozialverträglichen, regionalen marktüblichen Mieten der breiten Schicht der Bevölkerung zur Verfügung zu stellen.

Besonderes Augenmerk wird der Haltung von Bestandsmietern gewidmet. Um dem demographischen Wandel gerecht zu werden, verfolgt die Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH weiterhin das Ziel, im eigenen Wohnungsbestand altersgerechte und altengerechte Wohnungen zu schaffen. Hierzu soll die bisherige Unternehmenspolitik weitergeführt werden, indem Wohnungszuschnitte verbessert, Barrierehindernisse entfernt, sowie die sanitären Ausstattungen den Bedürfnissen der alten Bevölkerung angepasst werden.

Neben der Schaffung altersgerechter Wohnungen sollen auch Quartiere für junge Familien durch Schaffung entsprechender Wohnumfelder attraktiver werden, um dem demographischen Wandel entgegenzuwirken.

Leerstehende Wohnungen sollen durch die Erhöhung der Wohnqualität, insbesondere durch Maßnahmen wie der Bädersanierung und durch Erneuerung von Innenausstattung, schneller der Vermietung zugeführt werden.

Mit wettbewerbsfähigen Kalt- und Warmmieten sollen künftig auch Mieter aus der näheren Umgebung gewonnen werden.

Zur Senkung der warmen Betriebskosten werden Heizungsanlagen auf moderne Brennwerttechnik umgestellt.

Weiterhin werden in den Liegenschaften, in denen Erdgasanschlüsse anliegen, die vorhandenen Ölheizungen auf Erdgasheizungen umgestellt und mit modulierender Brennwerttechnik ausgestattet, so dass neben der Einsparung von Heizenergie auch der CO²-Ausstoß reduziert wird. Die Politik der Bestandsbereinigung soll auch in den folgenden Jahren fortgesetzt werden, um die eigenen Investitionsmittel konzentriert in den rentierlichen Kernbestand des Unternehmens einsetzen zu können.

III.1.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

2013

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Gemeinde wurde kein Gewinn entnommen. Beschluss der Gesellschafterversammlung 28.08.2014: „Der HFA spricht folgende Empfehlung an den Gesellschafter aus: Den JA zum 31.12.2013 festzustellen und den Bilanzverlust i. H v. Euro 420.816,18 auf neue Rechnung vorzutragen.“ Der Gesellschafter folgte diesem Vorschlag.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2014

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Gemeinde wurde kein Gewinn entnommen. Beschluss der Gesellschafterversammlung 25.08.2015: „Der HFA spricht folgende Empfehlung an den Gesellschafter aus: Den JA zum 31.12.2014 festzustellen und den Bilanzverlust i. H v. Euro 695.125,63 auf neue Rechnung vorzutragen.“ Der Gesellschafter folgte diesem Vorschlag.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2015

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Gemeinde wurde kein Gewinn entnommen. Beschluss der Gesellschafterversammlung 23.08.2016: „Der HFA spricht folgende Empfehlung an den Gesellschafter aus: Den JA zum 31.12.2015 festzustellen. Der Jahresüberschuss i. H. v. Euro 700.046,16 mit dem Verlustvortrag i. H. v. Euro 695.125,63 zu verrechnen und den Bilanzgewinn i. H. v. Euro 4.920,53 auf neue Rechnung vorzutragen.“ Der Gesellschafter folgte diesem Vorschlag.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2016

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Gemeinde wurde kein Gewinn entnommen. Beschluss der Gesellschafterversammlung 15.08.2017: „Der HFA spricht folgende Empfehlung an den Gesellschafter aus: Den JA zum 31.12.2016 mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 23.782,48 € festzustellen. Der Bilanzgewinn i. H. v. Euro 28.703,33 wird auf neue Rechnung vorgetragen.“ Der Gesellschafter folgte diesem Vorschlag.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	Keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

III.1.5 Angaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf

Im Beteiligungsbericht gemäß § 82 Absatz 2 Satz 2 Nummer 5 oder § 83 Absatz 4 Satz 2 Nummer 5 soll erstmalig für das 2012 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle zehn Jahre ein ausführlicher Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen nach Absatz 2 Nummer 1, Absatz 3 Satz 1 und 3 sowie Absatz 5 geführt werden.

Nachweis des öff. Zwecks (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)

Ein öffentlicher Zweck liegt vor, wenn es sich um einen Aufgabenbereich der Gemeinde handelt, der sozial- und gemeinwohlorientiert die im öffentlichen Interesse der Einwohner liegende Zielsetzung verfolgt. Es ist von einer Rechtfertigung des öffentlichen Zwecks auszugehen. Gegenstand und Zweck der Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH sind der Position III.1.1 Rahmendaten zu entnehmen. Gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf gehört die Verbesserung der Wohnungen der Einwohner durch den sozialen Wohnungsbau und die Förderung des privaten und genossenschaftlichen Bauens sowie durch eine sozial gerechte Verteilung der Wohnungen zu den Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft. Die Wohnraumversorgung breiter Bevölkerungsschichten sowie der Erhalt und die Verbesserung des Wohnungsbestandes ist ein wichtiger Faktor der gemeindlichen Daseinsvorsorge. Die öffentliche Zwecksetzung lag bei der Gründung der Gesellschaft vor und ist entsprechend den unternehmerischen Tätigkeiten auch für den Berichtszeitraum gegeben.

Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Erforderlich ist dabei eine Relation zwischen der allgemeinen Leistungsfähigkeit der Gemeinde und der Beteiligung am Unternehmen. Art und Umfang der Beteiligung liegen im angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Der Nachweis ergibt sich aus den jährlichen Bilanzen der Gemeinde Wusterhausen/Dosse und der Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH.

Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden, wenn diese im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen oder wenn diese der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Der Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft hat keine Nebenleistungen im Sinne des § 91 Abs. 5 BbgKVerf erbracht.

III.1.6 Sonstiges

siehe Anlagen zum Beteiligungsbericht

III.2 Gemeindewerke Wusterhausen GmbH in Liquidation

III.2.1 Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a) Name, Sitz und Unternehmensgestand:

Name: Gemeindewerke Wusterhausen GmbH
Sitz: 16868 Wusterhausen/Dosse, Am Markt 1

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 3 des Gesellschaftsvertrages die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Anlagen zur Erzeugung, Beschaffung und zum Vertrieb von Energie sowie von Infrastruktureinrichtungen aller Rechts- und Nutzungsformen mit dem gemeinnützigen Ziel, die örtliche Gemeinschaft hiermit sozial orientiert zu versorgen. Ferner Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von mit vorbenanntem Gegenstand in Zusammenhang stehenden Dienstleistungen.

Die Gesellschaft ist des Weiteren zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen und Zweigniederlassungen errichten.

b) Datum der Unternehmensgründung:

Unternehmensgründung: 16. April 2010
Handelsregistereintragung: 5. Mai 2010

c) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen (Gesellschafter/ Träger mit Angabe der jeweiligen Gesellschaftsanteile) sowie Beteiligungen des Unternehmens (einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen):

Die Gemeindewerke Wusterhausen GmbH ist eine Eigengesellschaft der Gemeinde Wusterhausen/Dosse. Die Gemeinde trägt die Geschäftsanteile mit 100 Prozent und einem Wert von 25.000,00 € als gezeichnetes Stammkapital laut § 4 des Gesellschaftsvertrages.

d) Organe (Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung):

Geschäftsführung:

Als Geschäftsführer ist Jürgen Gottschalk eingesetzt. Er vertritt die Gesellschaft allein.

Aufsichtsrat:

Die Bildung eines Aufsichtsrates ist nach § 9 des Gesellschaftsvertrages fakultativ. Ein Aufsichtsrat ist wegen der bislang nicht wirtschaftlichen Tätigkeit nicht gebildet worden.

Gesellschafterversammlung:

Mindestens einmal im Jahr wird gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages eine ordentliche Gesellschafterversammlung durchgeführt.

III.2.2 Analysedaten und verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2013)**

Kennzahl	2013	2012	2011
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	0	0	0
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	93,9	94,7	94,8
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit		
Zinsaufwandsquote in %			
Liquidität 3. Grades in %			
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)			
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit -		
Umsatz in T€	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	-0,6	-0,5	-1,0
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	0	0	0
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2014)

Kennzahl	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	0	0	0
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	94,0	93,9	94,7
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit		
Zinsaufwandsquote in %			
Liquidität 3. Grades in %			
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)			
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit -		
Umsatz in T€	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	-0,4	-0,6	-0,5
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	0	0	0
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2015)

Kennzahl	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	0	0	0
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	88,0	94,0	93,9
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit		
Zinsaufwandsquote in %			
Liquidität 3. Grades in %			
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)			
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit -		
Umsatz in T€	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	-1,9	-0,4	-0,6
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	0	0	0
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2016)

Kennzahl	2016	2015	2014
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	0	0	0
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	93,9	88,0	94,0
Nicht durch Eigenkapital	-	-	-

gedeckter Fehlbetrag			
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit		
Zinsaufwandsquote in %			
Liquidität 3. Grades in %			
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)			
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	keine Angabe wegen der nicht vorliegenden wirtschaftlichen Geschäftstätigkeit -		
Umsatz in T€	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	-0,6	-1,9	-0,4
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	0	0	0
Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

Verkürzter Lagebericht – 2013 bis 2016

Die Umsetzung des Gesellschaftszweckes war in Form der Errichtung von Photovoltaikanlagen auf den Dachflächen der Astrid-Lindgren-Grundschule, der Dossehalle und des Bauhofgebäudes vorgesehen. Tatsächliche Hinderungsgründe wie grundstücksrechtliche Probleme bei der Grundschule und bautechnische Besonderheiten (insbesondere wegen erhöhter statischer Anforderungen) bei der Dossehalle stehen der grundsätzlich kreditfinanzierten Umsetzung der Vorhaben entgegen. Andere Projekte sind auf gemeindeeigenen Dachflächen nicht absehbar.

Die Gesellschaft ist wirtschaftlich nicht aktiv. Eine kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht weiter verfolgt worden. Der nach Handelsrecht erforderliche Jahresabschluss sowie notwendige Steuererklärungen werden erstellt. Der dazu notwendige Aufwand sowie entsprechender Versicherungsschutz führen grundsätzlich zu folgenden negativen Jahresergebnissen in Höhe von Tsd. € 0,63 (2013), Tsd. € 0,37 (2014), Tsd. € 1,88 (2015) und Tsd. € 0,63 (2016). Die Gesellschaft hat kein Fremdkapital aufgenommen.

III.2.3 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV) – 2013 bis 2016

Die Gesellschaft war an sich interessant für neue Projektideen von z. B. externen Partnern, mit denen sich im Bereich der erneuerbaren Energien die Energieversorgung von kommunalen und sonstigen Objekten anbietet. Die Gesellschaft wurde zunächst als „Vorhaltesgesellschaft“ weitergeführt, hat aber zum 01.01.2016 einen Liquidationseröffnungsbilanz aufgestellt.

III.2.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV) – 2013 bis 2016

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

III.2.5 Angaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf

keine Angaben – (keine wirtschaftliche Tätigkeit in den Jahren 2013 bis 2016)

III.2.6 Sonstiges

siehe Anlagen (Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung)

III.3 Beteiligung am Wasser- und Abwasserzweckverband „Dosse“**III.3.1 Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)**a) Name, Sitz und Unternehmensgestand:

Name: Wasser- und Abwasserverband „Dosse“
 Sitz: Gewerbegebiet Nord 21 – Kampehl, 16845 Neustadt (Dosse)

Der Verband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und nimmt die Aufgaben der Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserbeseitigung (ohne Niederschlagswasserbeseitigung) seiner Mitgliedskommunen wahr (für den Ort Stüdenitz im Amt Neustadt (Dosse) nur die Schmutzwasserbeseitigung). Er ist gleichzeitig ein Zweckverband im Sinne des Dritten Teils des GKG. Der Verband wird nach den Vorschriften des GKG und der BbgKVerf sowie nach den in der EigV niedergelegten Grundsätzen über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen geführt

b) Datum der Unternehmensgründung:

Gründungsjahr: 1991

Der Landrat hat am 19. Februar 2003 einen Bescheid über die Feststellung des Wasser- und Abwasserverbandes „Dosse“ gemäß § 14 des Gesetzes zur rechtlichen Stabilisierung der Zweckverbände für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung (StabG) vom 6. Juli 1998 (GVBl I, S. 162) erlassen. Nach diesem Feststellungsbescheid ist der Wasser- und Abwasserverband „Dosse“ am 20. Februar 1993 entstanden.

c) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen (Gesellschafter/ Träger mit Angabe der jeweiligen Gesellschaftsanteile) sowie Beteiligungen des Unternehmens (einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen):

Verbandsmitglieder	Einwohner	v. H.	EK-Anteil in €
Stadt Kyritz	9.469	39,24	7.955.122,09
Gemeinde Wusterhausen/Dosse	6.251	25,90	5.251.607,16
Stadt Neustadt (Dosse)	3.622	15,01	3.042.924,51
Gemeinde Breddin	971	4,02	815.759,17
Gemeinde Dreetz	1.230	5,10	1.033.350,95
Gemeinde Sieversdorf-Hohenofen	821	3,40	689.740,76
Gemeinde Stüdenitz-Schönermark (OT Stüdenitz nur für Abwasser)	637	2,64	535.158,18
Gemeinde Zernitz-Lohm	936	3,88	786.354,87
Gemeinde Gumtow für den Ortsteil Döllen	197	0,82	165.504,18
Eigenkapital am 01.01.2010 Quelle: gegrüfter Jahresabschluss	24.134	100,00	20.275.521,86

d) Organe (Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung):

Aufzuführen sind die Organe des Unternehmens und ihre zahlenmäßige Besetzung (bei den Vertretern der Gemeinde getrennt nach Mitgliedern der Gemeindevertretung, Bediensteten der Gemeinde oder des Amtes und sachkundigen Einwohnern)

Verbandsversammlung:

Vorsitzende der Verbandsversammlung ist im Berichtsjahr Frau Astrid Hohmann aus Segeletz. Sie wurde am 10.12.2008 gewählt. Ebenfalls seit 10.12.2008 ist Herr Gernot Elftmann der Stellvertreter. Gemäß § 3 der Verbandssatzung besteht die Verbandsversammlung aus je einem Vertreter je angefangene 1.500 Einwohner der kommunalen Aufgabenträger, die im Verhinderungsfall von ihren Stellvertretern vertreten werden.

Die maßgebliche Einwohnerzahl zur Ermittlung der Stimmenzahl für jedes Verbandsmitglied richtet sich nach den Angaben des Landesamtes für Datenverarbeitung und Statistik Brandenburg zum jeweiligen 30. Juni des Vorjahres. Abweichend dazu richtet sich die maßgebliche Einwohnerzahl zur Ermittlung der Stimmenzahl für die Gemeinde Gumtow, die nur für den Ortsteil Döllen Verbandsmitglied ist, nach den Angaben des Einwohnermeldeamtes Gumtow für den Ortsteil Döllen zum jeweiligen 30. Juni des Vorjahres.

Die Verbandsversammlung hat auf ihrer Sitzung am 23. Februar 1995 eine Geschäftsordnung beschlossen. In dieser werden die Modalitäten über die Sitzungen und die Abgrenzung der Aufgaben zwischen den Organen des Zweckverbandes geregelt.

Im Berichtsjahr galt die 1. Änderung zur Geschäftsordnung, die die Verbandsversammlung am 6. März 2002 beschlossen hatte.

Die Verbandsversammlung setzte sich im Berichtsjahr **2013** (Quelle: Anwesenheitsliste zur 58. Sitzung vom 21.08.2013) wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Stadt / Gemeinde	Vertreter Stellvertreter	Kennzeichen* (B, G)
1	Breddin	Herr Rico Ratschke Herr Heiko Leppin	
2	Dreetz	Herr Gernot Elftmann Herr Bernd Schindler	
3	Gumtow für Döllen	Herr Stefan Freimark Herr Detlef Störing	
4	Kyritz	Frau Nora Görke Herr Dietmar Pritschke	
5	Kyritz	Herr Klaus-Peter Kraatz Frau Veronika Lausch	
6	Kyritz	Frau Maren-Sigrid Schulz Herr Manfred Nitsche	
7	Kyritz	Herr Konstantin Normann Herr Ulrich Höfer	
8	Kyritz	Frau Inge Olbrecht Frau Regina Richter	

9	Kyritz	Herr Andreas Lange Herr Torsten Gerloff	
10	Kyritz	Frau Ines Huchel Frau Sigrid Schumacher	
11	Neustadt (Dosse)	Herr Christian Mäthlau Herr Alexander Bleick	
12	Neustadt (Dosse)	Herr Andreas Lungfiel Frau Sabine Ehrlich	
13	Neustadt (Dosse)	Herr Dr. Ulrich Gerber (bis 31.07.2013) Herr Wolfgang Burau	
14	Sieversdorf-Hohenofen	Herr Jörg Hildebrandt Frau Antje Ostermeier	
15	Stüdenitz-Schönermark	Herr Thomas Völter Herr Heinz Seeger	
16	Wusterhausen/Dosse	Herr Ralf Langer Herr Dr. Jürgen Teuffert	G G
17	Wusterhausen/Dosse	Frau Astrid Hohmann Herr Alfred Schulz	G G
18	Wusterhausen/Dosse	Herr Hartmut Buschke Herr Uwe Tackmann	G G
19	Wusterhausen/Dosse	Herr Wolfgang Kamphausen Herr Martin Freuling	G
20	Wusterhausen/Dosse	Herr Roman Blank Herr Jürgen Gottschalk	B B
21	Zernitz-Lohm	Herr Reinhard Heller Herr Wilfried Bork	

* mit „B“ gekennzeichnet sind Bedienstete der Gemeindeverwaltung
mit „G“ gekennzeichnet sind Mitglieder der Gemeindevertretung

Die Verbandsversammlung setzte sich im Berichtsjahr **2014** (Quelle: Anwesenheitsliste zur 61. Sitzung vom 26.11.2014) wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Stadt / Gemeinde	Vertreter Stellvertreter	Kennzeichen* (B, G)
1	Breddin	Herr Fred Wischas Herr Rico Ratschke	

2	Dreetz	Herr Gernot Elftmann Herr Bernd Schindler	
3	Gumtow für Döllen	Herr Stefan Freimark Herr Detlef Störing	
4	Kyritz	Frau Nora Görke Frau Katharina Iredi	
5	Kyritz	Herr Konstantin Normann Frau Regina Richter	
6	Kyritz	Herr Lars Opelka Herr Michael Köhn	
7	Kyritz	Herr Andreas Lange Herr Torsten Gerloff	
8	Kyritz	Frau Angela Schulz Frau Ines Huchel	
9	Kyritz	Frau Martina Gyger Frau Veronika Lausch	
10	Kyritz	Herr Holger Ebert Herr Manfred Nitsche	
11	Neustadt (Dosse)	Herr Christian Mäthlau Herr Klaus Lehwald	
12	Neustadt (Dosse)	Herr Dieter Fuchs Herr Wolfgang Burau	
13	Neustadt (Dosse)	Herr Alexander Jachmann Herr Alexander Bleick	
14	Sieversdorf-Hohenofen	Herr Jörg Hildebrandt Frau Manuela Mandel	
15	Stüdenitz-Schönermark	Herr Thomas Völter Herr Thomas Tschardtke	
16	Wusterhausen/Dosse	Frau Petra Buschke Frau Anke Neun	G G
17	Wusterhausen/Dosse	Frau Astrid Hohmann Herr Oliver Grube	G G
18	Wusterhausen/Dosse	Herr Bernd Jünemann Herr Karsten Baumgarten	G G
19	Wusterhausen/Dosse	Herr Roman Blank Herr Jürgen Gottschalk	B B
20	Wusterhausen/Dosse	Herr Wolfgang Kamphausen	G

		Frau Barbara Linke	G
21	Zernitz-Lohm	Herr Reinhard Heller Herr Mathias Rossa	

* mit „B“ gekennzeichnet sind Bedienstete der Gemeindeverwaltung
mit „G“ gekennzeichnet sind Mitglieder der Gemeindevertretung

Die Verbandsversammlung setzte sich im Berichtsjahr **2015** (Quelle: Anwesenheitsliste zur 63. Sitzung vom 25.11.2015) wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Stadt / Gemeinde	Vertreter Stellvertreter	Kennzeichen* (B, G)
1	Breddin	Herr Fred Wischas Herr Reinhard Neumann	
2	Dreetz	Herr Gernot Elftmann Herr Bernd Schindler	
3	Gumtow für Döllen	Herr Stefan Freimark Herr Detlef Störing	
4	Kyritz	Frau Nora Görke Frau Katharina Iredi	
5	Kyritz	Herr Konstantin Normann Frau Regina Richter	
6	Kyritz	Herr Lars Opelka Herr Michael Köhn	
7	Kyritz	Herr Andreas Lange Herr Torsten Gerloff	
8	Kyritz	Frau Angela Schulz Frau Ines Huchel	
9	Kyritz	Frau Martina Gyger Frau Veronika Lausch	
10	Kyritz	Herr Holger Ebert Herr Manfred Nitsche	
11	Neustadt (Dosse)	Herr Christian Mäthlau Herr Klaus Lehwald	
12	Neustadt (Dosse)	Herr Dieter Fuchs Herr Wolfgang Burau	
13	Neustadt (Dosse)	Herr Alexander Jachmann Herr Alexander Bleick	
14	Sieversdorf-Hohenofen	Herr Jörg Hildebrandt Frau Manuela Mandel	

15	Stüdenitz-Schönermark	Herr Thomas Völter Herr Thomas Tschardtke	
16	Wusterhausen/Dosse	Frau Petra Buschke Frau Anke Neun	G G
17	Wusterhausen/Dosse	Frau Astrid Hohmann Herr Oliver Grube	G G
18	Wusterhausen/Dosse	Herr Bernd Jünemann Herr Karsten Baumgarten	G G
19	Wusterhausen/Dosse	Herr Roman Blank Herr Jürgen Gottschalk	B B
20	Wusterhausen/Dosse	Herr Wolfgang Kamphausen Frau Barbara Linke	G G
21	Zernitz-Lohm	Herr Reinhard Heller Herr Mathias Rossa	

* mit „B“ gekennzeichnet sind Bedienstete der Gemeindeverwaltung
mit „G“ gekennzeichnet sind Mitglieder der Gemeindevertretung

Die Verbandsversammlung setzte sich im Berichtsjahr **2016** (Quelle: Anwesenheitsliste zur 63. Sitzung vom 23.11.2016) wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Stadt / Gemeinde	Vertreter Stellvertreter	Kennzeichen* (B, G)
1	Breddin	Herr Fred Wischas Herr Reinhard Neumann	
2	Dreetz	Herr Gernot Elftmann Herr Bernd Schindler	
3	Gumtow für Döllen	Herr Stefan Freimark Herr Detlef Störing	
4	Kyritz	Frau Nora Görke Frau Katharina Iredi	
5	Kyritz	Herr Konstantin Normann Frau Regina Richter	
6	Kyritz	Herr Lars Opelka Herr Michael Köhn	
7	Kyritz	Herr Andreas Lange Herr Torsten Gerloff	
8	Kyritz	Frau Angela Schulz Frau Ines Huchel	
9	Kyritz	Frau Martina Gyger	

		Frau Veronika Lausch	
10	Kyritz	Herr Holger Ebert Herr Manfred Nitsche	
11	Neustadt (Dosse)	Herr Christian Mäthlau Herr Klaus Lehwald	
12	Neustadt (Dosse)	Herr Dieter Fuchs Herr Wolfgang Burau	
13	Neustadt (Dosse)	Herr Alexander Jachmann Herr Alexander Bleick	
14	Sieversdorf-Hohenofen	Herr Jörg Hildebrandt Frau Manuela Mandel	
15	Stüdenitz-Schönermark	Herr Thomas Völter Herr Thomas Tschardtke	
16	Wusterhausen/Dosse	Frau Petra Buschke Frau Anke Neun	G G
17	Wusterhausen/Dosse	Frau Astrid Hohmann Herr Oliver Grube	G G
18	Wusterhausen/Dosse	Herr Bernd Jünemann Frau Christa Kiesel	G G
19	Wusterhausen/Dosse	Herr Roman Blank Herr Jürgen Gottschalk	B B
20	Wusterhausen/Dosse	Herr Wolfgang Kamphausen Frau Barbara Linke	G G
21	Zernitz-Lohm	Herr Reinhard Heller Herr Mathias Rossa	

* mit „B“ gekennzeichnet sind Bedienstete der Gemeindeverwaltung
mit „G“ gekennzeichnet sind Mitglieder der Gemeindevertretung

Verbandsvorstand:

Der Verbandsvorstand entscheidet grundsätzlich in nicht öffentlichen Sitzungen über alle Angelegenheiten,

- die wegen ihrer Bedeutung nicht eines Beschlusses der Verbandsversammlung bedürfen,
- die in Eilfällen keinen Aufschub dulden und in Eilfällen über Angelegenheiten, die der Verbandsvorsteher zu erfüllen hat, sofern diese außerhalb des Wirtschaftsplans liegen.

Der Vorstand des Verbandes besteht aus dem Verbandsvorsteher und vier von der Verbandsversammlung gewählten Mitgliedern. Er setzte sich in den Berichtsjahren 2013 bis 2016 wie folgt zusammen:

gewählt bzw. wiedergewählt

Herr Joachim Stoltz	Verbandsvorsteher	25.08.2010
Herr Roman Blank	Wusterhausen/Dosse	07.12.2010
Frau Nora Görke	Kyritz	17.08.2011
Frau Astrid Hohmann	Segeletz	10.12.2008
Herr Dr. Ulrich Gerber	Neustadt (Dosse)	22.08.2012 (bis 31.07.2013)
Herr Dieter Fuchs	Neustadt (Dosse)	20.11.2013

Die Mitgliedschaft von Herrn Dr. Ulrich Gerber endete mit dem Ende der Amtszeit als Amtsdirektor des Amtes Neustadt (Dosse). Die Neuwahl des neuen Amtsdirektors Herrn Dieter Fuchs erfolgte am 20.11.2013 während der 59. Verbandsversammlung.

Verbandsvorsteher:

In den Berichtsjahren 2013 bis 2016 war Herr Stoltz Verbandsvorsteher.

Vertretung:

Stellvertreterin des Verbandsvorstehers ist Frau Anita Pauly, kaufmännische Leiterin des Zweckverbandes. Sie wurde ebenfalls in der 52. Sitzung der Verbandsversammlung am 25. August 2010 wiedergewählt.

Sonstiges:

Prüfberichte der Jahresabschlüsse sowie Protokollkopien der Verbandsversammlungen und der Vorstandssitzungen werden fortlaufend in einer Beteiligungsakte abgelegt.

Die Verbandsatzung wurde am 24. Juli 1991 beschlossen, vom Landrat am 31. Juli 1991 genehmigt und am 19. Februar 1993 veröffentlicht.

Im Berichtsjahr galt die Verbandsatzung in der Fassung der 14. Änderungssatzung. Diese wurde von der Verbandsversammlung am 11. Februar 2004 beschlossen und vom Landrat am 30. März 2004 genehmigt. Sie trat am 31. Dezember 2003 / 29. April 2004 in Kraft (Veröffentlichung am 28. April 2004).

Das Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Ostprignitz-Ruppin bediente sich zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung für die Wirtschaftsjahre 2013 bis 2016 auf Vorschlag der Mittelrheinischen Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft.

III.3.2 Analysedaten und verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2013)

Kennzahl	2013	2012	2011
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	94,8	94,0	94,1
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	58,7	58,4	57,9
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	103,9	104,4	103,8
Zinsaufwandsquote in %	12,9	14,2	14,6
Liquidität 3. Grades in %	350	327	255
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	627	649	870
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	1,57	1,74	1,70
Umsatz in T€	5.239	5.166	5.311
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	12,8	42,0	4,5
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	24,9	24,8	24,0
Anzahl der Mitarbeiter	31	30	29

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2014)

Kennzahl	2014	2013	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	94,1	94,8	94,0
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	58,6	58,7	58,4
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	104,2	103,9	104,4
Zinsaufwandsquote in %	10,9	12,9	14,2
Liquidität 3. Grades in %	181,9	190,5	272
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	1.161	627	649
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	1,51	1,57	1,74
Umsatz in T€	5.132	5.239	5.166
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	89,2	12,8	42,0
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	25,8	24,9	24,8
Anzahl der Mitarbeiter	31	31	30

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2015)

Kennzahl	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	93,5	94,1	94,8
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	58,8	58,6	58,7
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	96,9	104,2	103,9
Zinsaufwandsquote in %	10,6	10,9	12,9
Liquidität 3. Grades in %	208,1	181,9	190,5
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	1.407	1.161	627
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	1,59	1,51	1,57
Umsatz in T€	5.126	5.132	5.239
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	127,9	89,2	12,8
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	25,9	25,8	24,9
Anzahl der Mitarbeiter	27	31	31

Analysedaten – Bedeutende Kennzahlen (2016)

Kennzahl	2016	2015	2014
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
Anlagenintensität in %	92,9	93,5	94,1
Eigenkapitalquote in % (ohne Sopo)	50,6	58,8	58,6
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
Anlagendeckung II in %	94,6	96,8	104,2
Zinsaufwandsquote in %	9,4	10,5	10,9
Liquidität 3. Grades in %	217,5	208,1	181,9
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit in T€)	1.662	1.408	1.161
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
Gesamtkapitalrentabilität in %	1,86	1,59	1,51
Umsatz in T€	5.469	5.125	5.132
Jahresüberschuss/-fehlbetrag in T€	248,2	127,9	89,2
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
Personalaufwandsquote in %	26,3	25,9	25,8
Anzahl der Mitarbeiter	28	27	31

Verkürzter Lagebericht – 2013 bis 2016

Dieser Bericht geht in Kurzform auf die wesentlichsten Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Verbandes ein, so dass ein den Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Geschäftsumfang (2013)

Entsprechend dem Jahresabschluss des Verbandes können nachfolgende Aussagen getroffen werden. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Dritten Teils des GKG.

Er betreibt in seinem Gebiet die Versorgung der Grundstücke mit Wasser in Trinkwasserqualität und die unschädliche Beseitigung der Abwässer (ohne Niederschlagswasserbeseitigung) als öffentliche Aufgabe.

Das Verbandsgebiet hat eine Größe von 616 km², in dem 22.874 Einwohner (per 31.12.2013) ihren ständigen Wohnsitz haben. Der Anschlussgrad an die zentrale Wasserversorgung beträgt 99,4 % und an die zentrale Abwasserentsorgung 85,8 %.

Die Bevölkerungsdichte beträgt 37 Einwohner je km² und liegt damit weit unter dem Durchschnitt (230 E/km²). Damit ist das für die Ver- und Entsorgung erforderliche Leitungsnetz, bezogen auf die Einwohnerzahl, laut Angaben des Verbandes mehr als doppelt so lang wie der Durchschnitt.

Geschäftsumfang (2014)

Entsprechend dem Jahresabschluss des Verbandes können nachfolgende Aussagen getroffen werden. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Dritten Teils des GKG.

Er betreibt in seinem Gebiet die Versorgung der Grundstücke mit Wasser in Trinkwasserqualität und die unschädliche Beseitigung der Abwässer (ohne Niederschlagswasserbeseitigung) als öffentliche Aufgabe.

Das Verbandsgebiet hat eine Größe von 616 km², in dem 22.802 Einwohner (per 31.12.2014) ihren ständigen Wohnsitz haben. Der Anschlussgrad an die zentrale Wasserversorgung beträgt 99,4 % und an die zentrale Abwasserentsorgung 85,8 %.

Die Bevölkerungsdichte beträgt 37 Einwohner je km² und liegt damit weit unter dem Durchschnitt (230 E/km²). Damit ist das für die Ver- und Entsorgung erforderliche Leitungsnetz, bezogen auf die Einwohnerzahl, laut Angaben des Verbandes mehr als doppelt so lang wie der Durchschnitt.

Geschäftsumfang (2015)

Entsprechend dem Jahresabschluss des Verbandes können nachfolgende Aussagen getroffen werden. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Dritten Teils des GKG.

Er betreibt in seinem Gebiet die Versorgung der Grundstücke mit Wasser in Trinkwasserqualität und die unschädliche Beseitigung der Abwässer (ohne Niederschlagswasserbeseitigung) als öffentliche Aufgabe.

Das Verbandsgebiet hat eine Größe von 616 km², in dem 22.899 Einwohner (per 31.12.2015) ihren ständigen Wohnsitz haben. Der Anschlussgrad an die zentrale Wasserversorgung beträgt 99,4 % und an die zentrale Abwasserentsorgung 85,8 %.

Die Bevölkerungsdichte beträgt 38 Einwohner je km² und liegt damit weit unter dem Durchschnitt (230 E/km²). Damit ist das für die Ver- und Entsorgung erforderliche Leitungsnetz, bezogen auf die Einwohnerzahl, laut Angaben des Verbandes mehr als doppelt so lang wie der Durchschnitt.

Geschäftsumfang (2016)

Entsprechend dem Jahresabschluss des Verbandes können nachfolgende Aussagen getroffen werden. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Dritten Teils des GKG.

Er betreibt in seinem Gebiet die Versorgung der Grundstücke mit Wasser in Trinkwasserqualität und die unschädliche Beseitigung der Abwässer (ohne Niederschlagswasserbeseitigung) als öffentliche Aufgabe.

Das Verbandsgebiet hat eine Größe von 616 km², in dem 22.855 Einwohner (per 31.12.2016) ihren ständigen Wohnsitz haben. Der Anschlussgrad an die zentrale Wasserversorgung beträgt 99,4 % und an die zentrale Abwasserentsorgung 86,2 %.

Die Bevölkerungsdichte beträgt 37 Einwohner je km² und liegt damit weit unter dem Durchschnitt (230 E/km²). Damit ist das für die Ver- und Entsorgung erforderliche Leitungsnetz, bezogen auf die Einwohnerzahl, laut Angaben des Verbandes mehr als doppelt so lang wie der Durchschnitt.

Umsatz (2013)

Die Umsatzerlöse im Bereich Wasserversorgung lagen im Berichtsjahr 2013 bei 1.863 T€. Der durchschnittliche Wasserverbrauch der Bevölkerung ist zum Vorjahr getiegen.

Die Umsatzerlöse im Bereich Abwasserentsorgung lagen im Berichtsjahr 2013 bei 3.297 T€. Die durchschnittliche Abwasserentsorgung der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Umsatz (2014)

Die Umsatzerlöse im Bereich Wasserversorgung lagen im Berichtsjahr 2014 bei 1.852 T€. Der durchschnittliche Wasserverbrauch der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse im Bereich Abwasserentsorgung lagen im Berichtsjahr 2014 bei 3.224 T€. Die durchschnittliche Abwasserentsorgung der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Umsatz (2015)

Die Umsatzerlöse im Bereich Wasserversorgung lagen im Berichtsjahr 2015 bei 1.896 T€. Der durchschnittliche Wasserverbrauch der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse im Bereich Abwasserentsorgung lagen im Berichtsjahr 2015 bei 3.230 T€. Die durchschnittliche Abwasserentsorgung der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Umsatz (2016)

Die Umsatzerlöse im Bereich Wasserversorgung lagen im Berichtsjahr 2016 bei 2.033 T€. Der durchschnittliche Wasserverbrauch der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse im Bereich Abwasserentsorgung lagen im Berichtsjahr 2016 bei 3.437 T€. Die durchschnittliche Abwasserentsorgung der Bevölkerung ist zum Vorjahr gestiegen.

Investitionen (2013)

Der Investitionsplan 2013 im Geschäftsbereich Wasserversorgung sah einen Planansatz von 548 T€ vor. Den nicht ausgeschöpften Planansätzen von 46 T€ stehen überplanmäßige Ausgaben von 55 T€ gegenüber. Damit wurden die Planansätze insgesamt um 9 T€ überschritten. Die nicht ausgeschöpften Planansätze resultieren lt. Verband insbesondere aus witterungsbedingten Bauverzögerungen. Die überschrittenen Planansätze ergeben sich aus der Nachberechnung für die Sanierung im Bereich der L 142 (2010 bis 2012), einer Havariebeseitigung in Kyritz und einer unvorhersehbaren Planungsleistung für den Bau einer Trinkwasserleitung von Wusterhausen/Dosse nach Barsikow.

Der Investitionsplan 2013 im Geschäftsbereich Abwasserentsorgung sah einen Planansatz in Höhe von 195 T€ vor. Davon wurden 94 T€ nicht ausgeschöpft. Dies resultiert insbesondere aus günstigeren Preisen und diverser nicht in Auftrag gegebener Planungen.

Investitionen (2014)

Der Investitionsplan 2014 im Geschäftsbereich Wasserversorgung sah einen Planansatz von 334 T€ vor. Den nicht ausgeschöpften Planansätzen von 59 T€ stehen überplanmäßige Ausgaben von 45 T€ gegenüber. Damit wurden die Planansätze insgesamt um 14 T€ unterschritten. Die nicht ausgeschöpften Planansätze resultieren lt. Verband insbesondere aus dem Wegfall der Notwendigkeit der im Wasserwerk Wusterhausen/Dosse geplanten Erneuerung der Pumpenanlage. Die überschrittenen Planansätze resultieren insbesondere aus nachgeholten Baumaßnahmen aufgrund von witterungsbedingten Bauverzögerungen bei der Trinkwasserleitung Barsikow in 2013 sowie aus dem Sondereffekt einer Vielzahl von Schlussrechnungen eines Ingenieurbüros.

Der Investitionsplan 2014 im Geschäftsbereich Abwasserentsorgung sah einen Planansatz in Höhe von 185 T€ vor. Davon wurden 82 T€ nicht ausgeschöpft. Dies resultiert insbesondere aus günstigeren Preisen und diverser nicht in Auftrag gegebener Planungen. Den nicht ausgeschöpften Planansätzen stehen überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 5 T€ gegenüber.

Investitionen (2015)

Der Investitionsplan 2015 im Geschäftsbereich Wasserversorgung sah einen Planansatz von 817 T€ vor. Den nicht ausgeschöpften Planansätzen von 345 T€ stehen überplanmäßige Ausgaben von 4 T€ gegenüber. Damit wurden die Planansätze insgesamt um 341 T€ unterschritten. Die nicht ausgeschöpften Planansätze resultieren lt. Verband insbesondere aus deutlich unter den Plankosten liegenden Ausschreibungsergebnissen der drei großen Einzelvorhaben Trinkwasserleitung Sophiendorf-Breddin, Trinkwasserleitung Wusterhausen-Bantikow und die Erneuerung Trinkwasserleitung Kyritz (Johann-Sebastian-Bach-Straße). Weiterhin wurde die Druckerhöhungsstation zum Vorhaben Trinkwasserleitung Sophiendorf-Breddin erst Anfang des Jahres 2016 fertiggestellt. Hierdurch ergibt sich dann für 2016 ein Überhang.

Der Investitionsplan 2015 im Geschäftsbereich Abwasserentsorgung sah einen Planansatz in Höhe von 239 T€ vor. Davon wurden 54 T€ ausgeschöpft. Die nicht ausgeschöpften Planansätze resultieren insbesondere aus dem Aufschub des Vorhabens Sanierung SW-Kanal Kyritz (Hagenstraße) sowie dem Wegfall der Investition Sanierung SW-Kanal Kyritz (Holzhausener Straße). Die SW-Kanal-Sanierung in Kyritz (Hagenstraße) wird erst im Zuge der Erneuerung eines Bahnübergangs realisiert.

Investitionen (2016)

Der Investitionsplan 2016 im Geschäftsbereich Wasserversorgung sah einen Planansatz von 594 T€ vor. Den nicht ausgeschöpften Planansätzen von 205 T€ stehen überplanmäßige Ausgaben von 66 T€ gegenüber. Damit wurden die Planansätze insgesamt um 139 T€ unterschritten. Die unterschrittenen Planansätze im Berichtsjahr resultieren lt. Verband insbesondere aus den deutlich unter den Plankosten liegenden Ausschreibungsergebnissen der drei großen Einzelvorhaben Trinkwasserleitung Sophiendorf-Breddin, Trinkwasserleitung Rüdow-Mechow und die Erneuerung der Trinkwasserleitung Kyritz (Johann-Sebastian-Bach-Straße).

Der Investitionsplan 2015 im Geschäftsbereich Abwasserentsorgung sah einen Planansatz in Höhe von 132 T€ vor. Davon wurden 101 T€ ausgeschöpft. Die nicht ausgeschöpften Planansätze von 31 T€ resultieren insbesondere aus der ausgebliebenen Anschaffung im Bereich der Betriebsausstattung.

Finanzierungen (2013)

Im Berichtsjahr 2013 wurden im Geschäftsbereich Wasserversorgung für insgesamt fünf bestehende Darlehen bei der Norddeutschen Landesbank und der Deutschen Genossenschafts-Hypothekenbank nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist neue Verträge mit der Deutschen Kreditbank, der Investitionsbank des Landes Brandenburg und der Sparkasse Ostprignitz-Ruppin, zu verbesserten Konditionen, geschlossen.

Im Bereich Abwasserentsorgung wurden für sieben Darlehen bei der Norddeutschen Landesbank, der Deutschen Genossenschafts-Hypothekenbank und der Investitionsbank des Landes Brandenburg nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist neue Verträge mit der Deutschen Kreditbank, der Investitionsbank des Landes Brandenburg und der Sparkasse Ostprignitz-Ruppin, zu verbesserten Konditionen, geschlossen. Darüber hinaus gab es eine Kreditaufnahme in Höhe von 100.000,00 € mit einer Verzinsung von 2,23 % p. a. bei der Sparkasse Ostprignitz-Ruppin.

Die Tilgungen erfolgten nach Verbandsangaben planmäßig.

Gemäß Prüfbericht wurden die Darlehensverbindlichkeiten vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet und betragen zum Jahresende 17.299 T€ (2012: 17.757 T€, 2011: 18.194 T€, 2010: 18.709 T€).

Andere Finanzinstrumente (z. B. Derivate) wurden nicht genutzt. Allen Zahlungsverpflichtungen konnte gemäß Aussage der Geschäftsführung stets nachgekommen werden.

Finanzierungen (2014)

Im Berichtsjahr 2014 wurden im Geschäftsbereich Wasserversorgung keine Neuaufnahmen getätigt bzw. bestehende Darlehen umgeschuldet.

Im Bereich der Abwasserentsorgung gab es eine Kreditaufnahme in Höhe von 100.000,00 € mit einer Verzinsung von 1,05 % p. a. bei der Investitionsbank des Landes Brandenburg.

Die Tilgungen erfolgten nach Verbandsangaben planmäßig.

Gemäß Prüfbericht wurden die Darlehensverbindlichkeiten vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet und betragen zum Jahresende 16.872 T€ (2013: 17.299 T€, 2012: 17.757 T€, 2011: 18.194 T€, 2010: 18.709 T€).

Andere Finanzinstrumente (z. B. Derivate) wurden nicht genutzt. Allen Zahlungsverpflichtungen konnte gemäß Aussage der Geschäftsführung stets nachgekommen werden.

Finanzierungen (2015)

Im Berichtsjahr 2015 gab es im Geschäftsbereich Wasserversorgung eine Kreditaufnahme in Höhe von 300.000,00 € mit einer Verzinsung von 0,994 % p. a. bei der Investitionsbank des Landes Brandenburg.

Im Bereich Abwasserentsorgung gab es keine Neuaufnahmen.

Die Tilgungen erfolgten nach Verbandsangaben planmäßig.

Gemäß Prüfbericht wurden die Darlehensverbindlichkeiten vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet und betragen zum Jahresende 16.631 T€ (2014: 16.872 T€, 2013: 17.299 T€, 2012: 17.757 T€, 2011: 18.194 T€, 2010: 18.709 T€).

Andere Finanzinstrumente (z. B. Derivate) wurden nicht genutzt. Allen Zahlungsverpflichtungen konnte gemäß Aussage der Geschäftsführung stets nachgekommen werden.

Finanzierungen (2016)

Im Berichtsjahr 2016 gab es in den Geschäftsbereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung keine Kreditaufnahmen.

Die Tilgungen erfolgten nach Verbandsangaben planmäßig.

Andere Finanzinstrumente (z. B. Derivate) wurden nicht genutzt. Allen Zahlungsverpflichtungen konnte gemäß Aussage der Geschäftsführung stets nachgekommen werden.

Personal- und Sozialbereich

	2016	2015	2014	2013	2012
Verbandsvorsteher	1	1	1	1	1
Angestellte	12	11	15	15	15
- davon verkürzt tätig	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)
- davon in ATZ-Ruhephase			(2)	(2)	(2)
Arbeiter	14	14	13	13	13
Auszubildende	1	1	2	2	1
	28	27	31	31	30

III.3.3 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV) – (2013)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs.1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Nach Einschätzung des Verbandsvorstehers wird die voraussichtliche Entwicklung in den beiden Geschäftsbereichen weiterhin stabil verlaufen. Der Verband verfügt über solide technische Grundlagen, um den zukünftigen Aufgaben zu begegnen. Vorhandene Wasserwerks- und Klärwerkskapazitäten werden als ausreichend eingeschätzt, um kurzfristig auch neue Gewerbeansiedlungen abzusichern. Das für die Wasserversorgung zur Verfügung stehende Grundwasser ist für eine nachhaltige Trinkwasserversorgung im Verbandsgebiet ausreichend.

Die Risiken, die die wirtschaftliche Entwicklung des Verbandes negativ beeinflussen können, werden durch den Verbandsvorsteher und die leitenden Mitarbeiter beobachtet. Die erkannten Chancen und Risiken werden im Lagebericht vom Verbandsvorsteher im Einzelnen genannt. So werden durch den stetigen Rückgang der Einwohnerzahlen entsprechende Mengenreduzierungen erwartet, die Auswirkungen auf den Wasserpreis und die Abwassergebühren haben könnten. Trotz derartiger Preis- bzw. Gebührenerhöhungen würden die Preise und Gebühren immer noch unter den Durchschnittspreisen des Landes Brandenburg liegen.

Mit einer deutlichen Gebührenerhöhung wird gerechnet, falls sich für den Abwasserbereich eine Umsatzsteuerpflicht ergeben sollte.

Eine Liberalisierung des Wassermarktes und die Europäische Wasserrahmenrichtlinie könnten über einen längeren Zeitraum zu neuen Strukturen in der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung führen.

III.3.4 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV) – (2014)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs.1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Nach Einschätzung des Verbandsvorstehers wird die voraussichtliche Entwicklung in den beiden Geschäftsbereichen weiterhin stabil verlaufen. Der Verband verfügt über solide technische Grundlagen, um den zukünftigen Aufgaben zu begegnen. Vorhandene Wasserwerks- und Klärwerkskapazitäten werden als ausreichend eingeschätzt, um kurzfristig auch neue Gewerbeansiedlungen abzusichern. Das für die Wasserversorgung zur Verfügung stehende Grundwasser ist für eine nachhaltige Trinkwasserversorgung im Verbandsgebiet ausreichend.

Die Risiken, die die wirtschaftliche Entwicklung des Verbandes negativ beeinflussen können, werden durch den Verbandsvorsteher und die leitenden Mitarbeiter beobachtet. Die erkannten Chancen und Risiken werden im Lagebericht vom Verbandsvorsteher im Einzelnen genannt. So werden durch den stetigen Rückgang der Einwohnerzahlen entsprechende Mengenreduzierungen erwartet, die Auswirkungen auf den Wasserpreis und die Abwassergebühren haben könnten. Trotz derartiger Preis- bzw. Gebührenerhöhungen würden die Preise und Gebühren immer noch unter den Durchschnittspreisen des Landes Brandenburg liegen.

Der von der Bundesregierung vorgesehene Ausstieg aus der landwirtschaftlichen Klärschlammverwertung wird zu einem Anstieg der Schmutzwassergebühren führen.

Mit einer deutlichen Gebührenerhöhung wird gerechnet, falls sich für den Abwasserbereich eine Umsatzsteuerpflicht ergeben sollte.

Eine Liberalisierung des Wassermarktes und die Europäische Wasserrahmenrichtlinie könnten über einen längeren Zeitraum zu neuen Strukturen in der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung führen.

III.3.5 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV) – (2015)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs.1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Nach Einschätzung des Verbandsvorstehers wird die voraussichtliche Entwicklung in den beiden Geschäftsbereichen weiterhin stabil verlaufen. Der Verband verfügt über solide technische Grundlagen, um den zukünftigen Aufgaben zu begegnen. Vorhandene Wasserwerks- und Klärwerkskapazitäten werden als ausreichend eingeschätzt, um kurzfristig auch neue Gewerbeansiedlungen abzusichern. Das für die Wasserversorgung zur Verfügung stehende Grundwasser ist für eine nachhaltige Trinkwasserversorgung im Verbandsgebiet ausreichend.

Die Risiken, die die wirtschaftliche Entwicklung des Verbandes negativ beeinflussen können, werden durch den Verbandsvorsteher und die leitenden Mitarbeiter beobachtet. Die erkannten Chancen und Risiken werden im Lagebericht vom Verbandsvorsteher im Einzelnen genannt. So werden durch den stetigen Rückgang der Einwohnerzahlen entsprechende Mengenreduzierungen erwartet, die Auswirkungen auf den Wasserpreis und die Abwassergebühren haben könnten.

So wird es ab 01.01.2016 eine Anpassung des Wasserpreises und der Abwassergebühren geben.

Trotz derartiger Preis- bzw. Gebührenerhöhungen würden die Preise und Gebühren immer noch unter den Durchschnittspreisen des Landes Brandenburg liegen.

Der von der Bundesregierung vorgesehene Ausstieg aus der landwirtschaftlichen Klärschlammverwertung wird zu einem Anstieg der Schmutzwassergebühren führen.

Mit einer deutlichen Gebührenerhöhung wird gerechnet, falls sich für den Abwasserbereich eine Umsatzsteuerpflicht ergeben sollte.

III.3.6 Voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV) – (2016)

Die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit Blick auf die Chancen und Risiken ist im Sinne des § 289 Abs.1 Satz 4 HGB zu erläutern.

Nach Einschätzung des Vorstandsvorstehers wird die voraussichtliche Entwicklung in den beiden Geschäftsbereichen weiterhin stabil verlaufen. Der Verband verfügt über solide technische Grundlagen, um den zukünftigen Aufgaben zu begegnen. Vorhandene Wasserwerks- und Klärwerkskapazitäten werden als ausreichend eingeschätzt, um kurzfristig auch neue Gewerbeansiedlungen abzusichern. Das für die Wasserversorgung zur Verfügung stehende Grundwasser ist für eine nachhaltige Trinkwasserversorgung im Verbandsgebiet ausreichend.

Die Risiken, die die wirtschaftliche Entwicklung des Verbandes negativ beeinflussen können, werden durch den Vorstandsvorsteher und die leitenden Mitarbeiter beobachtet. Die erkannten Chancen und Risiken werden im Lagebericht von der Vorstandsvorsteherin im Einzelnen genannt. Es gibt zurzeit nach Einschätzung der Vorstandsvorsteherin keine bestandsgefährdenden Risiken.

III.3.7 Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**2013**

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Mitgliedskommunen wurden keine Gewinne entnommen bzw. Verluste ausgeglichen. Im Geschäftsbereich Wasserversorgung gab es einen Verlust von 20,1 T€, im Bereich Abwasserentsorgung einen Gewinn von 32,9 T€. Der Überschuss in Höhe von 12,8 T€ wurde auf neue Rechnung vorgetragen.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2014

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Mitgliedskommunen wurden keine Gewinne entnommen bzw. Verluste ausgeglichen. Im Geschäftsbereich Wasserversorgung gab es einen Gewinn von 18,9 T€, im Bereich Abwasserentsorgung einen Gewinn von 70,3 T€. Der Überschuss in Höhe von 89,2 T€ wurde auf neue Rechnung vorgetragen.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2015

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Mitgliedskommunen wurden keine Gewinne entnommen bzw. Verluste ausgeglichen. Im Geschäftsbereich Wasserversorgung gab es einen Gewinn von 61 T€. Dieser wurde in die zweckgebundene Rücklage für das Vorhaben Erneuerung TWL in Kyritz eingestellt. Im Bereich Abwasserentsorgung einen Gewinn von 67 T€. Dieser Überschuss in wurde auf neue Rechnung vorgetragen.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

2016

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Durch die Mitgliedskommunen wurden keine Gewinne entnommen bzw. Verluste ausgeglichen. Im Geschäftsbereich Wasserversorgung gab es einen Gewinn von 68 T€. Dieser wurde in die zweckgebundene Rücklage eingestellt. Im Bereich Abwasserentsorgung einen Gewinn von 179 T€. Dieser Überschuss in wurde auf neue Rechnung vorgetragen.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

III.3.8 Angaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf

Ausführliche Angaben über öffentlichen Zweck, Subsidiaritätsgrundsatz und Zulässigkeit von Nebenleistungen im Beteiligungsbericht für das Geschäftsjahr 2017

III.3.9 Sonstiges/weitere Informationen

siehe Anlagen (Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung)

Anlagen

Wusterhausener Wohnungsbaugesellschaft mbH

- Bilanzen 2013 bis 2016
- Gewinn- und Verlustrechnungen 2013 bis 2016

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH

- Bilanzen 2013 bis 2016
- Gewinn- und Verlustrechnungen 2013 bis 2016

Wasser- und Abwasserverband „Dosse“

- Bilanzen – Gesamt 2013 bis 2016
- Gewinn- und Verlustrechnungen – Gesamt 2013 bis 2016

- Bilanzen – Geschäftsbereich Wasserversorgung 2013 bis 2016
- Gewinn- und Verlustrechnungen – Geschäftsbereich Wasserversorgung 2013 bis 2016

- Bilanzen – Geschäftsbereich Abwasserversorgung 2013 bis 2016
- Gewinn- und Verlustrechnungen – Geschäftsbereich Abwasserversorgung 2013 bis 2016

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH
Bilanz zum 31. Dezember 2013

Aktiva

	Euro	31. Dezember 2013 Euro	Vorjahr TEuro
A. Anlagevermögen			
I. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände		355,00	0,6
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	12.568.771,19		13.160,0
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	221.165,82		228,4
3. Grundstücke ohne Bauten	19.823,39		25,8
4. Technische Anlagen und Maschinen	171.901,63		25,4
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.916,81		35,7
6. Anlagen im Bau	116.402,88		0,0
7. Bauvorbereitungskosten	<u>92.856,58</u>	13.219.838,30	29,0
III. Finanzanlagen Beteiligungen		900,00	0,9
Anlagevermögen insgesamt		<u>13.221.093,30</u>	13.505,8
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	745.831,44		795,2
2. Andere Vorräte	<u>3.339,90</u>	749.171,34	3,3
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	92.236,57		133,7
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	19.975,16		14,7
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>38.270,24</u>	150.481,97	18,9
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.595.025,80	2.032,9
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	3.808,80		4,5
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	<u>512,88</u>	4.321,68	0,0
Bilanzsumme		<u><u>15.720.094,09</u></u>	<u>16.509,0</u>

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH

Bilanz um 31. Dezember 2013

Passiva	31. Dezember 2013		Vorjahr TEuro
	Euro	Euro	
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26,0
II. Kapitalrücklage		215.400,00	215,4
III. Gewinnrücklagen			
1. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBiG	6.708.522,01		6.708,5
2. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	18.763,21		18,8
3. Andere Gewinnrücklagen	<u>1.950.000,00</u>	8.677.285,22	1.950,0
IV. Verlustvortrag		-58.445,69	-100,1
V. Jahresfehlbetrag/-überschuss		-362.370,49	41,6
Eigenkapital insgesamt		<u>8.497.869,04</u>	8.860,2
B. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Bauinstandhaltung	39.676,09		39,7
2. Sonstige Rückstellungen	<u>92.986,00</u>	132.662,09	174,2
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	<u>5.295.016,39</u>		5.752,8
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	750.859,01		786,5
3. Erhaltene Anzahlungen	760.232,12		767,2
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	50.693,58		62,5
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.375,76		62,2
6. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: Euro 0,00 (Vorjahr Euro 2.745,61) davon im Rahmen der soz. Sicherheit: Euro 0,00 (Vorjahr Euro 428,99)	<u>1.386,10</u>	7.089.562,96	3,7
Bilanzsumme		<u>15.720.094,09</u>	16.509,0

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2013

	Euro	2013 Euro	Vorjahr TEuro
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.248.130,51		2.242,2
b) aus Betreuungstätigkeit	<u>4.573,44</u>	<u>2.252.703,95</u>	4,6
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		-49.353,09	-22,0
3. Sonstige betriebliche Erträge		82.395,54	70,1
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-1.244.568,55		-1.079,7
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	<u>0,00</u>	<u>-1.244.568,55</u>	-18,6
Rohergebnis		1.041.177,85	1.196,6
5. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	-223.118,41		-226,2
b) Soziale Abgaben	<u>-40.904,93</u>	<u>-264.023,34</u>	-47,3
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-653.857,60	-417,8
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-168.352,45	-140,0
8. Erträge aus Beteiligungen		519,52	0,8
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		25.830,76	38,5
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-294.063,45</u>	-313,1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-312.768,71	91,5
11. Sonstige Steuern		-49.601,78	-49,9
12. Jahresfehlbetrag/-überschuss		<u><u>-362.370,49</u></u>	<u>41,6</u>

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH

Bilanz zum 31. Dezember 2014

Aktiva

	Euro	31. Dezember 2014 Euro	Vorjahr TEuro
A. Anlagevermögen			
I. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände		157,00	0,3
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	12.073.208,82		12.568,8
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	213.988,82		221,2
3. Grundstücke ohne Bauten	19.823,39		19,8
4. Technische Anlagen und Maschinen	185.205,00		171,9
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.320,73		28,9
6. Anlagen im Bau	0,00		116,4
7. Bauvorbereitungskosten	<u>17.839,53</u>	12.531.386,29	92,9
III. Finanzanlagen Beteiligungen		900,00	0,9
Anlagevermögen insgesamt		12.532.443,29	13.221,1
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	719.964,43		745,8
2. Andere Vorräte	<u>5.160,27</u>	725.124,70	3,4
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	63.320,87		92,2
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	10.223,71		20,0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>18.048,45</u>	91.593,03	38,3
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.849.010,98	1.595,0
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	1.045,00		3,8
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	<u>208,13</u>	1.253,13	0,5
Bilanzsumme		<u><u>15.199.425,13</u></u>	<u>15.720,1</u>

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH

Bilanz um 31. Dezember 2014

<u>Passiva</u>	31. Dezember 2014		Vorjahr
	Euro	Euro	TEuro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26,0
II. Kapitalrücklage		215.400,00	215,4
III. Gewinnrücklagen			
1. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG	6.708.522,01		6.708,5
2. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	18.763,21		18,8
3. Andere Gewinnrücklagen	<u>1.950.000,00</u>	8.677.285,22	1.950,0
IV. Verlustvortrag		-420.816,18	-58,4
V. Jahresfehlbetrag		-274.309,45	-362,4
Eigenkapital insgesamt		8.223.559,59	8.497,9
B. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Bauinstandhaltung	39.676,09		39,7
2. Sonstige Rückstellungen	<u>104.161,39</u>	143.837,48	93,0
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	5.879.883,06		5.295,0
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	0,00		750,8
3. Erhaltene Anzahlungen	761.279,27		760,2
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	52.696,68		50,7
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	131.635,05		231,4
6. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: Euro 6.413,46 (Vorjahr Euro 0,00) davon im Rahmen der soz.Sicherheit: Euro 0,00 (Vorjahr Euro 0,00)	<u>6.434,00</u>	6.831.928,06	1,4
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
		100,00	0,0
Bilanzsumme		<u>15.199.425,13</u>	<u>15.720,1</u>

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar 2014 bis zum 31. Dezember 2014

	Euro	2014 Euro	Vorjahr TEuro
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.206.412,88		2.248,1
b) aus Betreuungstätigkeit	<u>5.073,48</u>	2.211.486,36	4,6
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		-25.867,01	-49,4
3. Sonstige betriebliche Erträge		77.461,43	82,4
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		-837.485,11	-1.244,5
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung			
Rohergebnis		1.425.595,67	1.041,2
5. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	-202.362,83		-223,1
b) Soziale Abgaben	<u>-41.273,21</u>	-243.636,04	-40,9
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-945.180,05	-653,9
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-222.968,68	-168,4
8. Erträge aus Beteiligungen		616,32	0,5
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		27.070,07	25,9
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-266.681,48	-294,1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-225.184,19	-312,8
11. Sonstige Steuern		-49.125,26	-49,6
12. Jahresfehlbetrag		<u><u>-274.309,45</u></u>	<u><u>-362,4</u></u>

**Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH**

Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva

	Euro	31. Dezember 2015 Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände		9,00	157,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	12.165.799,91		12.073.208,82
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	206.811,82		213.988,82
3. Grundstücke ohne Bauten	19.823,39		19.823,39
4. Technische Anlagen und Maschinen	179.067,00		185.205,00
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.677,99		21.320,73
6. Anlagen im Bau	142.523,28		0,00
7. Bauvorbereitungskosten	<u>0,00</u>	12.728.703,39	17.839,53
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		900,00	900,00
Anlagevermögen insgesamt		12.729.612,39	12.532.443,29
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	727.367,19		719.964,43
2. Andere Vorräte	<u>11.906,45</u>	739.273,64	5.160,27
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	77.691,81		63.320,87
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	2.810,22		10.223,71
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>17.823,75</u>	98.325,78	18.048,45
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.780.144,54	1.849.010,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	895,00		1.045,00
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.178,58</u>	4.073,58	208,13
Bilanzsumme		<u>15.351.429,93</u>	<u>15.199.425,13</u>

**Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH**

Bilanz um 31. Dezember 2015

<u>Passiva</u>	Euro	31. Dezember 2015 Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage		273.816,00	215.400,00
III. Gewinnrücklagen			
1. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG	6.708.522,01		6.708.522,01
2. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	18.763,21		18.763,21
3. Andere Gewinnrücklagen	<u>1.950.000,00</u>	8.677.285,22	1.950.000,00
IV. Verlustvortrag		-695.125,63	-420.816,18
V. Jahresüberschuss		700.046,16	-274.309,45
Eigenkapital insgesamt		8.982.021,75	8.223.559,59
B. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Bauinstandhaltung	0,00		39.676,09
2. Sonstige Rückstellungen	<u>123.656,75</u>	123.656,75	104.161,39
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.380.021,53		5.879.883,06
2. Erhaltene Anzahlungen	725.624,19		761.279,27
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	32.657,33		52.696,68
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.082,49		131.635,05
5. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>8.088,01</u>	6.203.473,55	6.434,00
davon aus Steuern: Euro 8.088,01 (Vorjahr Euro 6.413,46) davon im Rahmen der soz.Sicherheit: Euro 0,00 (Vorjahr Euro 0,00)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		42.277,88	100,00
Bilanzsumme		<u><u>15.351.429,93</u></u>	<u><u>15.199.425,13</u></u>

Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015

	Euro	2015 Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirt- schaftung	2.106.074,10		2.206.412,88
b) aus Betreuungstätigkeit	<u>4.813,12</u>	2.110.887,22	5.073,48
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		7.402,76	-25.867,01
3. Sonstige betriebliche Erträge		733.122,61	77.461,43
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen Aufwendungen für Hausbe- wirtschaftung		-937.880,73	-837.485,11
Rohergebnis		1.913.531,86	1.425.595,67
5. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	-198.702,85		-202.362,83
b) Soziale Abgaben	<u>-43.620,95</u>	-242.323,80	-41.273,21
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen		-570.370,09	-945.180,05
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-126.597,35	-222.968,68
8. Erträge aus Beteiligungen		651,41	616,32
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.833,37	27.070,07
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-235.020,77	-266.681,48
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		748.704,63	-225.184,19
11. Sonstige Steuern		-48.658,47	-49.125,26
12. Jahresüberschuss		<u>700.046,16</u>	<u>-274.309,45</u>

**Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH**

Bilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva

	Euro	31. Dezember 2016 Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände		450,00	9,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	12.051.158,21		12.165.799,91
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	199.634,82		206.811,82
3. Grundstücke ohne Bauten	19.823,39		19.823,39
4. Technische Anlagen und Maschinen	160.058,00		179.067,00
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.122,51		14.677,99
6. Anlagen im Bau	48.469,98		142.523,28
7. Bauvorbereitungskosten	<u>0,00</u>	12.495.266,91	0,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		900,00	900,00
Anlagevermögen insgesamt		12.496.616,91	12.729.612,39
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	647.210,00		727.367,19
2. Andere Vorräte	<u>16.285,82</u>	663.495,82	<u>11.906,45</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	62.481,71		77.691,81
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	0,00		2.810,22
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>16.033,09</u>	78.514,80	<u>17.823,75</u>
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.884.608,99	1.780.144,54
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	745,00		895,00
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.385,09</u>	4.130,09	<u>3.178,58</u>
Bilanzsumme		<u>15.127.366,61</u>	<u>15.351.429,93</u>

**Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH**

Bilanz um 31. Dezember 2016

<u>Passiva</u>	Euro	31. Dezember 2016 Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage		273.816,00	273.816,00
III. Gewinnrücklagen			
1. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG	6.708.522,01		6.708.522,01
2. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	18.763,21		18.763,21
3. Andere Gewinnrücklagen	<u>1.950.000,00</u>	8.677.285,22	1.950.000,00
IV. Bilanzgewinn			
1. Gewinn-/Verlustvortrag	4.920,53		-695.125,63
2. Jahresüberschuss	<u>23.782,48</u>	28.703,01	700.046,16
 Eigenkapital insgesamt		 9.005.804,23	 8.982.021,75
B. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Bauinstandhaltung	0,00		0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>92.075,00</u>	92.075,00	<u>123.656,75</u>
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	5.123.971,81		5.380.021,53
2. Erhaltene Anzahlungen	740.290,40		725.624,19
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	17.816,02		32.657,33
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	99.992,38		57.082,49
5. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: Euro 10.620,76 (Vorjahr Euro 8.088,01) davon im Rahmen der soz. Sicherheit: Euro 0,00 (Vorjahr Euro 0,00)	<u>10.620,76</u>	5.992.691,37	<u>8.088,01</u>
 D. Rechnungsabgrenzungsposten		 36.796,01	 42.277,88
Bilanzsumme		<u>15.127.366,61</u>	<u>15.351.429,93</u>

**Wusterhausener
Wohnungsbaugesellschaft mbH**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar 2016 bis zum 31. Dezember 2016**

	Euro	2016 Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.040.664,57		2.106.074,10
b) aus Betreuungstätigkeit	13.917,82		4.813,12
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>115.223,69</u>	2.169.806,08	<u>0,00</u>
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		-80.157,19	7.402,76
3. Sonstige betriebliche Erträge		31.439,30	733.122,61
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		-1.024.213,16	-935.498,13
Rohergebnis		1.096.875,03	1.915.914,46
5. Personalaufwendungen			
a) Löhne und Gehälter	-197.388,85		-201.085,45
b) Soziale Abgaben	<u>-41.813,38</u>	-239.202,23	<u>-43.620,95</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-433.422,46	-570.370,09
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-143.713,74	-126.597,35
8. Erträge aus Beteiligungen		194,87	651,41
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		7.440,99	8.833,37
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-216.338,33	-235.020,77
Ergebnis nach Steuern		71.834,13	748.704,63
11. Sonstige Steuern		-48.051,65	-48.658,47
12. Jahresüberschuss		<u><u>23.782,48</u></u>	<u><u>700.046,16</u></u>

BILANZ

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH Errichtung, Betreibung, Verw
Energieerzeugungsanl., Wusterhausen/Dosse

zum

AKTIVA

31. Dezember 2013

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. sonstige Vermögensgegenstände	215,28	140,82	25.000,00	25.000,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			2.372,11-	1.857,34-
			629,13-	514,77-
	23.217,29	23.754,08	960,90	794,10
B. Rückstellungen				
1. sonstige Rückstellungen				
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 472,91 (EUR 472,91)			472,91	472,91
	23.432,57	23.894,90	23.432,57	23.894,90

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH Errichtung, Betreibung, Verw Energieerzeugungsanl., Wusterhausen/Dosse

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	119,00		119,00
ab) verschiedene betriebliche Kosten	481,72		484,22
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>107,60</u>	708,32	0,00
2. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>79,19</u>	<u>88,45</u>
3. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		629,13-	514,77-
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
5. Jahresfehlbetrag		<u>629,13</u>	<u>514,77</u>
Wusterhausen/Dosse, den		<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH Errichtung, Betreibung, Verw Energieerzeugungsanl., Wusterhausen/Dosse

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	27,80		119,00
ab) verschiedene betriebliche Kosten	422,97		481,72
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>	450,77	107,60
2. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>76,33</u>	<u>79,19</u>
3. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		374,44-	629,13-
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5. Jahresfehlbetrag		<u>374,44</u>	<u>629,13</u>
Wusterhausen/Dosse, den			

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH Errichtung, Betreibung, Verw Energieerzeugungsanl., Wusterhausen/Dosse

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		61,10	0,00
2. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.491,79		27,80
ab) verschiedene betriebliche Kosten	<u>523,90</u>	2.015,69	422,97
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>74,91</u>	<u>76,33</u>
4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.879,68-	374,44-
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6. Jahresfehlbetrag		<u>1.879,68</u>	<u>374,44</u>
Wusterhausen/Dosse, den			

BILANZ

Gemeindewerke Wusterhausen GmbH i.L. Errichtung, Betreibung, Verw
Energieerzeugungsanl., Wusterhausen/Dosse

zum

31. Dezember 2016

PASSIVA

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
1. sonstige Vermögensgegenstände	245,00	208,38	II. Verlustvortrag		5.255,36-	3.375,68-
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	19.852,42	22.218,92	III. Jahresfehlbetrag		632,77-	1.879,68-
			B. Rückstellungen		446,00	940,00
			1. sonstige Rückstellungen			
			C. Verbindlichkeiten			
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 539,55 (EUR 472,91)	539,55		472,91
			2. sonstige Verbindlichkeiten	—0,00	539,55	1.269,75 1.742,66
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1.269,75)			
	20.097,42	22.427,30			20.097,42	22.427,30

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 31.12.2016

**Gemeindewerke Wusterhausen GmbH i.L. Errichtung, Betreibung, Verw Energieerzeugungsanl.,
Wusterhausen/Dosse**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	34,50		61,10
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>89,91</u>		<u>0,00</u>
		124,41	61,10
2. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	75,24		1.491,79
b) verschiedene betriebliche Kosten	<u>704,10</u>		<u>523,90</u>
		779,34	2.015,69
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		18,66	74,91
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>3,50-</u>	<u>0,00</u>
5. Ergebnis nach Steuern		<u>632,77-</u>	<u>1.879,68-</u>
6. Jahresfehlbetrag		<u>632,77</u>	<u>1.879,68</u>
Wusterhausen/Dosse, den			

Bilanz zum 31. Dezember 2013
- Gesamt -

Aktivseite	31.12.2013		31.12.2012		Passivseite
	€	€	€	€	
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		151.104,76	172.728,76	3.026.552,56	3.026.552,56
II. Sachanlagen				15.611.141,45	15.611.141,45
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	850.109,24		843.518,24	18.667.438,79	18.667.438,79
2. Wasserversorgungs- und Bezugsanlagen	861.419,00		853.160,00		1.842.263,29
3. Vertriebsanlagen	9.269.536,00		9.285.547,00	12.830,93	41.986,69
4. Abwasserreinigungsanlagen	4.182.740,00		4.401.154,00		1.884.251,97
5. Abwasserreinigungsanlagen	25.465.607,02		26.059.940,02		20.521.945,98
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	163.129,00		168.615,00		5.528.699,11
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	147.639,35		70.090,54		
		40.940.179,61	41.682.044,80		
III. Finanzanlagen			3.715,00		633.008,77
1. Beteiligungen	3.715,00		89.893,90		
2. Sonstige Ausleihungen	90.368,76		93.608,90		
Summe Anlagevermögen		94.083,76	41.185.368,13		17.298.990,03
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.935,31		18.418,64		115.938,66
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.109.179,49		1.118.958,14		68.131,96
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 3.696,84					
(Vorjahr: € 8.495,15)					
2. Sonstige Vermögensgegenstände	21.054,84		14.008,73		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00					
(Vorjahr: € 0,00)					
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.130.234,33	1.132.966,87		
Summe Umlaufvermögen		1.093.563,90	1.524.298,93		
		2.249.733,54	2.675.684,44		
		140,00	280,00		
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
		43.435.241,11	44.624.346,91		
				17.493.162,83	17.940.693,04
				43.435.241,67	44.624.346,90

Bilanz zum 31. Dezember 2013
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

Aktivseite		Passivseite	
	31.12.2013 €	31.12.2012 €	31.12.2012 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.412,76	16.838,76	2.943.583,45
II. Sachanlagen			4.128.394,76
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	233.823,02	232.511,02	7.071.978,21
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	861.419,00	853.180,00	441.555,71
3. Verteilungsanlagen	9.289.536,00	9.285.547,00	+29.744,78
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.739,00	90.533,00	-20.096,23
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	146.703,36	69.154,55	7.543.278,70
Summe Anlagevermögen	10.591.220,38	10.530.925,57	747.667,98
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.897,70	2.897,70	184.316,42
Summe Umlaufvermögen	2.897,70	10.550.662,03	295.619,83
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Umlaufvermögen	140,00	280,00	31.111,34
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 108.193,44			
(Vorjahr: € 97.762,75)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 37.526,20			
(Vorjahr: € 31.111,34)			
3. Sonstige Verbindlichkeiten			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 34.452,95			
(Vorjahr: € 35.917,89)			
- davon aus Steuern: € 14.755,36			
(Vorjahr: € 12.861,56)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00			
(Vorjahr: € 0,00)			
Summe Verbindlichkeiten	660.605,00	611.071,02	2.965.079,02
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	123.034,74	542.986,97	
Summe Umlaufvermögen	809.575,05	1.172.476,63	
Summe Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Umlaufvermögen	11.420.245,89	11.723.418,66	11.420.245,89
Summe Umlaufvermögen			11.723.418,66

Bilanz zum 31. Dezember 2013
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

	Aktivseite		Passivseite	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	134.692,00	155.890,00	11.482.746,69	82.969,11
II. Sachanlagen			11.565.715,80	1.400.707,58
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	616.286,22	611.007,22	1.412.951,48	12.243,90
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.182.740,00	4.401.154,00	32.927,16	
3. Abwassersammelungsanlagen	25.465.607,02	26.059.940,02		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.390,00	78.082,00		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	935,99	935,99		
	30.348.959,23	31.151.119,23		
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	817,30	817,30		
2. Sonstige Ausleihungen	90.368,76	89.893,20		
	91.186,06	90.710,50		
Summe Anlagevermögen	30.574.837,29	31.397.720,43	14.405.890,16	14.762.376,39
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	618.703,04	638.568,55	95.556,89	84.827,32
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 3.696,84 (Vorjahr: € 8.499,15)				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	157,12	605,71	149.230,83	117.278,41
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)				
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten				
Summe Umlaufvermögen	618.860,16	639.174,26	26.636,76	32.214,07
	970.529,16	981.311,96		
	1.589.389,32	1.620.486,22		
	32.164.226,61	33.018.206,65	14.677.314,64	14.996.698,19
			32.164.226,61	33.018.206,65

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2013
- Gesamt -

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.159.179,83	5.136.907,40
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	15.230,96	8.642,83
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>96.078,60</u>	<u>36.707,60</u>
	5.270.489,59	5.182.257,83
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	914.735,72	843.060,61
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>677.950,96</u>	<u>628.293,49</u>
	1.592.686,68	1.471.354,10
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.064.278,95	1.050.028,37
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>241.266,86</u>	<u>231.172,72</u>
- davon für Altersversorgung: € 32.825,59 (Vorjahr: € 31.923,37)	1.305.545,83	1.281.202,09
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.420.395,92	1.443.318,97
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	283.410,12	240.018,17
8. Erträge aus Beteiligungen	0,00	1.194,33
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	474,86	936,66
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.532,70	41.921,32
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 1.647,36 (Vorjahr: € 5.379,80)		
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	677.777,49	734.857,82
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 9.801,74 (Vorjahr: € 0,00)		
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+22.681,11	+55.559,01
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3,11	4.600,99
14. Sonstige Steuern	<u>9.853,29</u>	<u>8.969,34</u>
15. Jahresgewinn	<u>12.830,93</u>	<u>41.988,68</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	29.744,78
- auf neue Rechnung vorzutragen	12.830,93	12.243,90

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2013
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		1.862.501,56	1.825.044,14
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		13.353,19	6.525,99
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>74.345,73</u>	<u>22.982,86</u>
		1.950.200,48	1.854.552,99
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	381.488,45		355.746,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>214.753,80</u>		<u>119.719,94</u>
		576.242,25	475.466,71
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	536.880,96		502.732,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>121.653,22</u>		<u>115.746,74</u>
- davon für Altersvorsorge: € 16.564,06 (Vorjahr: € 16.470,07)		658.534,18	618.479,59
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		496.267,17	496.924,17
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		137.992,76	117.043,86
8. Erträge aus Beteiligungen		0,00	931,58
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.237,03	12.281,55
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 843,45 (Vorjahr: € 936,94)			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>104.040,32</u>	<u>120.748,35</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-14.639,17	+39.103,44
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-2,43	4.601,68
13. Sonstige Steuern		<u>5.459,49</u>	<u>4.756,98</u>
14. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)		<u>-20.096,23</u>	<u>+29.744,78</u>
Nachrichtlich			
Behandlung des Jahresgewinns:			
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen		0,00	29.744,78
- auf neue Rechnung vorzutragen		-20.096,23	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2013
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

	<u>2013</u>		<u>2012</u>	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		3.296.678,27		3.311.863,26
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.877,77		2.116,84
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>21.733,07</u>		<u>13.724,74</u>
		3.320.289,11		3.327.704,84
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	553.247,27			487.313,84
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>463.197,16</u>			<u>508.573,55</u>
		1.016.444,43		995.887,39
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	527.397,99			547.298,52
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>119.613,66</u>			<u>115.425,86</u>
- davon für Altersversorgung: € 16.261,53 (Vorjahr: € 15.453,30)		647.011,65		662.722,50
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		924.126,75		946.394,80
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		145.417,36		122.974,31
8. Erträge aus Beteiligungen		0,00		262,75
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		474,86		936,68
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		23.295,67		29.639,77
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 803,91 (Vorjahr: € 4.442,65)				
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		573.737,17		614.109,47
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 9.801,74 (Vorjahr: € 0,00)				
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>137.320,28</u>		<u>+16.455,57</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-0,68		-0,69
14. Sonstige Steuern		4.393,80		4.212,36
15. Jahresgewinn		<u>32.927,15</u>		<u>12.243,90</u>
Nachrichtlich:				
Behandlung des Jahresergebnisses:				
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen		0,00		0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen		32.927,15		12.243,90

Wasser- und Abwasserwerk "Dosse",
Neustadt (Dosse)

Bilanz zum 31. Dezember 2014
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

Aktivseite	31.12.2014		31.12.2013		Passivseite	
	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		15.981,76		16.412,75		
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit						
Geschäfts-, Betriebs-, Betriebs- und anderen Bauten	228.431,02		233.823,02			
Verteilungsanlagen	833.373,00		861.419,00			
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	9.204.102,00		9.289.536,00			
Geldwerte	132.057,00		79.739,00			
Geldwerte	46.521,45		146.703,36			
Summe	<u>10.412.484,47</u>		<u>10.581.220,38</u>			
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	2.897,70		2.897,70			
Summe Anlagevermögen	<u>10.431.363,93</u>		<u>10.610.530,84</u>			
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.461,62		25.935,31			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	474.090,83		490.476,45			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00						
2. Forderungen gegen den Geschäftsbereich	218.230,19		149.230,83			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00						
3. Sonstige Vermögensgegenstände	21.520,64		20.897,72			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00						
Summe Umlaufvermögen	<u>713.841,66</u>		<u>660.605,00</u>			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten						
1. Kassenbestand	220.615,15		123.034,74			
2. Guthaben bei Kreditinstituten	956.918,43		809.575,05			
Summe Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.177.533,58</u>		<u>932.610,79</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
1. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		140,00			
Summe	<u>11.388.282,36</u>		<u>11.420.245,89</u>			
A. Eigenkapital						
I. Rücklagen						
1. Allgemeine Rücklage	2.943.583,45		2.943.583,45			
2. Zweckgebundene Rücklagen	4.158.139,54		4.158.139,54			
Summe Rücklagen	<u>7.101.722,99</u>		<u>7.101.722,99</u>			
II. Gewinn						
1. Gewinn der Vorjahre	421.459,48		421.459,48			
2. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	+18.934,20		+20.095,23			
Summe Eigenkapital	<u>7.542.116,67</u>		<u>7.523.192,47</u>			
B. Empfangene Ertragszuschüsse						
1. Empfangene Ertragszuschüsse	664.835,36		664.835,36			
C. Rückstellungen						
1. Sonstige Rückstellungen	303.705,38		303.705,38			
D. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 110.282,44						
(Vorjahr: € 108.193,44)						
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 31.764,09						
(Vorjahr: € 37.529,20)						
3. Sonstige Verbindlichkeiten						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 59.582,47						
(Vorjahr: € 34.452,95)						
- davon aus Steuern: € 20.511,54						
(Vorjahr: € 14.750,36)						
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00						
(Vorjahr: € 0,00)						
Summe Verbindlichkeiten	<u>2.877.524,95</u>		<u>2.877.524,95</u>			
Summe	<u>11.388.282,36</u>		<u>11.420.245,89</u>			

Wasser- und Abwasserverbund "Dosse",
Neustadt (Dosse)

Bilanz zum 31. Dezember 2014
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

Aktivseite	31.12.2014		31.12.2013		Passivseite
	€	€	€	€	
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Eigentümlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		116.126,00		134.662,00	
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	602.232,22		618.286,22		
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.000.020,00		4.182.740,00		
3. Abwasserbehandlungsanlagen	24.888.885,02		25.485.007,02		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.451,00		83.390,00		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.683,21		935,99		
	<u>29.569.871,45</u>	29.589.671,45	<u>30.348.959,23</u>		
III. Finanzanlagen					
1. Beteiligungen	817,30		817,30		
2. Sonstige Ausleihungen	91.001,07		90.369,76		
	<u>91.818,37</u>	91.818,37	<u>91.186,06</u>		
Summe Anlagevermögen		<u>29.797.815,62</u>		<u>30.574.837,29</u>	
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 2.085,84					
(Vorjahr: € 3.896,94)					
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.399,29		157,12		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00					
(Vorjahr: € 0,00)					
	<u>543.561,94</u>	545.951,22	<u>618.860,16</u>		
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten					
Summe Umlaufvermögen		<u>1.215.817,14</u>	<u>970.529,16</u>		
		<u>1.761.863,36</u>	<u>1.569.389,32</u>		
		<u>31.559.484,18</u>	<u>32.164.226,61</u>		
A. Eigenkapital					
I. Rücklagen					
1. Allgemeine Rücklage					82.969,11
2. Zweckgebundene Rücklagen					11.482.746,69
					<u>11.565.715,80</u>
II. Gewinn					
1. Gewinn der Vorjahre					1.412.951,48
2. Jahresgewinn					32.927,16
					<u>1.445.878,64</u>
Summe Eigenkapital					<u>13.081.846,67</u>
B. Empfangene Ertragszuschüsse					
					3.744.853,97
C. Rückstellungen					
1. Sonstige Rückstellungen					179.232,21
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 439.320,77					
(Vorjahr: € 427.819,34)					
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 96.189,09					
(Vorjahr: € 95.568,89)					
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Geschäftsbereich					
Wasserversorgung					
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 218.230,19					
(Vorjahr: € 149.230,83)					
4. Sonstige Verbindlichkeiten					
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 154.472,96					
(Vorjahr: € 28.636,76)					
- davon aus Steuern: € 0,00					
(Vorjahr: € 0,00)					
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00					
(Vorjahr: € 0,00)					
Summe Verbindlichkeiten					<u>14.553.751,33</u>
					<u>31.559.484,18</u>
					<u>32.164.226,61</u>

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2014
- Gesamt -

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.076.109,60	5.159.179,83
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	11.705,15	15.230,96
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>67.591,26</u>	<u>96.078,80</u>
	5.155.406,01	5.270.489,59
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	915.963,01	914.735,72
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>641.051,98</u>	<u>677.950,96</u>
	1.557.014,99	1.592.686,68
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.083.306,16	1.064.278,95
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>243.641,12</u>	<u>241.266,88</u>
- davon für Altersversorgung: € 34.740,53 (Vorjahr: € 32.825,59)	1.326.947,28	1.305.545,83
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.384.190,80	1.420.395,92
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	267.019,89	283.410,12
8. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	632,31	474,86
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	33.216,46	31.532,70
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 1.613,41 (Vorjahr: € 1.647,36)		
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	555.207,72	677.777,49
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 9.801,74)		
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>+98.874,10</u>	<u>+22.681,11</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-3,11
14. Sonstige Steuern	<u>9.687,67</u>	<u>9.853,29</u>
15. Jahresgewinn	<u>89.186,43</u>	<u>12.830,93</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen	89.186,43	12.830,93

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2014
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.852.162,62	1.862.501,56
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	9.752,33	13.353,19
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>52.172,74</u>	<u>74.345,73</u>
	1.914.087,69	1.950.200,48
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	374.714,98	361.488,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>148.730,90</u>	<u>214.753,80</u>
	523.445,88	576.242,25
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	532.123,16	536.880,96
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>119.354,19</u>	<u>121.653,22</u>
- davon für Altersversorgung: € 17.088,51 (Vorjahr: € 16.564,06)	651.477,35	658.534,18
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	498.929,04	496.267,17
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	127.370,21	137.992,76
8. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.364,84	8.237,03
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 826,07 (Vorjahr: € 843,45)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>93.057,65</u>	<u>104.040,32</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+24.172,40	-14.639,17
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-2,43
13. Sonstige Steuern	<u>5.238,20</u>	<u>5.459,49</u>
14. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	<u>+18.934,20</u>	<u>-20.096,23</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen	18.934,20	-20.096,23

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2014
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

	€	<u>2014</u> €	<u>2013</u> €
1. Umsatzerlöse		3.223.946,98	3.296.678,27
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.952,82	1.877,77
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>15.418,52</u>	<u>21.733,07</u>
		3.241.318,32	3.320.289,11
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	541.248,03		553.247,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>492.321,08</u>		<u>463.197,16</u>
		1.033.569,11	1.016.444,43
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	551.183,00		527.397,99
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>124.286,93</u>		<u>119.613,66</u>
- davon für Altersversorgung: € 17.652,02 (Vorjahr: € 16.261,53)		675.469,93	647.011,65
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		885.261,76	924.128,75
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		139.649,68	145.417,36
8. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		832,31	474,86
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		28.851,62	23.295,67
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 787,34 (Vorjahr: € 803,91)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		462.150,07	573.737,17
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 9.801,74)			
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>+74.701,70</u>	<u>+37.320,28</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	-0,68
14. Sonstige Steuern		<u>4.448,47</u>	<u>4.393,60</u>
15. Jahresgewinn		<u>70.252,23</u>	<u>32.927,16</u>
Nachrichtlich:			
Behandlung des Jahresergebnisses:			
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen		0,00	0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen		70.252,23	32.927,16

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Bilanz zum 31. Dezember 2015
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

Aktivseite	31.12.2015		31.12.2014		Passivseite	
	€	€	€	€	€	€
A Anlagevermögen						
I Immaterielle Vermögensgegenstände						
1 Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				116.126,00		82.969,11
II Sachanlagen	97.317,00				11.482.746,69	11.565.715,90
1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit						
Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	588.180,22			602.232,22		1.445.878,64
2 Abwasserreinigungsanlagen	3.800.937,00			4.000.020,00		70.252,23
3 Abwassersammelanlagen	24.329.551,02			24.888.985,02		1.516.130,87
4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.027,00			87.451,00		1.583.226,78
5 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.983,21			10.983,21		13.148.942,58
III Finanzanlagen	28.800.678,45			29.589.671,45		3.391.583,92
1 Beteiligungen	817,30			817,30		3.744.653,97
2 Sonstige Ausleihungen	91.096,00			91.001,07		
Summe Anlagevermögen	91.913,30	28.989.908,75	29.797.615,82		191.445,27	179.232,21
B Umlaufvermögen						
1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
- davon aus Lieferungen und Leistungen						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 918,04 (Vorjahr: € 2.095,84)	545.985,09		543.561,94			14.085.859,09
2 Sonstige Vermögensgegenstände						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)	1.321,84		2.389,29			95.189,09
Summe Umlaufvermögen	1.341.179,45	1.888.486,38	1.761.868,36			218.230,19
C Rechnungsabgrenzungsposten						
		349,86	0,00			154.472,96
Summe		30.878.744,99	31.559.484,18		30.878.744,99	31.559.484,18
A. Eigenkapital						
I. Rücklagen						
1. Allgemeine Rücklage						
2. Zweckgebundene Rücklagen						
II. Gewinn						
1. Gewinn der Vorjahre						
2. Jahresgewinn						
Summe Eigenkapital						
B. Empfangene Ertragszuschüsse						
C. Rückstellungen						
1. Sonstige Rückstellungen						
D. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 450.164,29 (Vorjahr: € 439.320,77)						
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 88.508,76 (Vorjahr: € 95.189,09)						
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Geschäftsbereich Wasserversorgung						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 372.893,49 (Vorjahr: € 218.230,19)						
4. Sonstige Verbindlichkeiten						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 30.722,72 (Vorjahr: € 154.472,96)						
- davon aus Steuern: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
Summe Verbindlichkeiten						

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2015
- Gesamt -

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		5.125.490,23	5.076.109,60
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		11.896,95	11.705,15
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>27.137,86</u>	<u>67.591,26</u>
		5.164.525,04	5.155.406,01
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	900.762,34		915.963,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>644.339,24</u>		<u>641.051,98</u>
		1.545.101,58	1.557.014,99
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.083.171,47		1.083.306,16
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>244.779,22</u>		<u>243.641,12</u>
- davon für Altersversorgung: € 33.379,50 (Vorjahr: € 34.740,53)		1.327.950,69	1.326.947,28
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.364.650,23	1.384.190,80
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		268.745,44	267.019,89
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		94,93	632,31
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		29.376,89	33.216,46
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 1.347,97 (Vorjahr: € 1.613,41)			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		541.544,67	555.207,72
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)			
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>+146.004,25</u>	<u>+98.874,10</u>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		8.512,57	0,00
13. Sonstige Steuern		<u>9.585,95</u>	<u>9.687,67</u>
14. Jahresgewinn		<u>127.905,73</u>	<u>89.186,43</u>
 Nachrichtlich:			
Behandlung des Jahresgewinns:			
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen		60.809,82	18.934,20
- auf neue Rechnung vorzutragen		67.095,91	70.252,23

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2015
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.895.846,43	1.852.162,62
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	9.980,62	9.752,33
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>19.251,10</u>	<u>52.172,74</u>
	1.925.078,15	1.914.087,69
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	375.192,74	374.714,98
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>100.369,55</u>	<u>148.730,90</u>
	475.562,29	523.445,88
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	538.106,97	532.123,16
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>121.934,30</u>	<u>119.354,19</u>
- davon für Altersversorgung: € 16.532,04 (Vorjahr: € 17.088,51)	660.041,27	651.477,35
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	503.042,52	498.929,04
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.157,98	127.370,21
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.254,80	4.364,84
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 651,71 (Vorjahr: € 826,07)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>89.943,88</u>	<u>93.057,65</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+74.585,01	+24.172,40
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	8.512,57	0,00
12. Sonstige Steuern	<u>5.262,62</u>	<u>5.238,20</u>
13. Jahresgewinn	<u>60.809,82</u>	<u>18.934,20</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	60.809,82	18.934,20
- auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0,00

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2015
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.229.643,80	3.223.946,98
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.916,33	1.952,82
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>7.886,76</u>	<u>15.418,52</u>
	3.239.446,89	3.241.318,32
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	525.569,60	541.248,03
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>543.969,69</u>	<u>492.321,08</u>
	1.069.539,29	1.033.569,11
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	545.064,50	551.183,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>122.844,92</u>	<u>124.286,93</u>
- davon für Altersversorgung: € 16.847,46 (Vorjahr: € 17.652,02)	667.909,42	675.469,93
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	861.607,71	885.261,76
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	139.587,46	139.649,68
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	94,93	632,31
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22.122,09	28.851,62
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 696,20 (Vorjahr: € 787,34)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>451.600,79</u>	<u>462.150,07</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+71.419,24	+74.701,70
12. Sonstige Steuern	<u>4.323,33</u>	<u>4.449,47</u>
13. Jahresgewinn	<u>67.095,91</u>	<u>70.252,23</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresergebnisses:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen	67.095,91	70.252,23

Wasser- und Abwasserverband "Dosse",
Neustadt (Dosse)

Bilanz zum 31. Dezember 2016
- Gesamt -

Aktivseite	31.12.2016		31.12.2015		Passivseite	
	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen						
1. Immaterielle Vermögensgegenstände						
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten						
2. Sachanlagen	114.316,76		113.061,76			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	787.324,24		807.585,24			
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	702.747,00		751.438,00			
3. Verteilungsanlagen	9.188.271,00		9.024.964,00			
4. Abwasserreinigungsanlagen	3.611.060,00		3.800.937,00			
5. Abwassersammelanlagen	23.780.305,02		24.329.551,02			
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	257.463,00		229.369,00			
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	42.835,93		242.296,92			
Summe	38.370.026,19		39.166.141,18			
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	3.715,00		3.715,00			
2. Sonstige Ausleihungen	91.633,02		91.096,00			
Summe Anlagevermögen	95.348,02		94.811,00			
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.878,21		18.379,71			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.104.009,05		1.013.328,05			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 378,36 (Vorjahr: € 918,04)						
2. Sonstige Vermögensgegenstände	27.247,73		62.676,66			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
Summe	1.131.256,78		1.076.004,71			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.775.170,02		1.638.919,67			
Summe Umlaufvermögen	2.927.305,01		2.733.304,09			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	174,93		349,86			
Gesamt	41.507.170,91		42.127.667,89			
A. Eigenkapital						
I. Rücklagen						
1. Allgemeine Rücklage		3.026.552,56		3.026.552,56		
2. Zweckgebundene Rücklagen		15.720.630,25		15.659.820,43		
Summe		18.747.182,81		18.686.372,99		
II. Gewinn						
1. Gewinn der Vorjahre		2.004.686,26		1.937.590,35		
2. Jahresgewinn		248.205,88		127.905,73		
Summe Eigenkapital		2.252.892,14		2.065.496,08		
B. Emittierte Ertragszuschüsse		21.000,074,95		20.751.869,07		
C. Rückstellungen						
1. Steuerrückstellungen		3.675.398,59		4.001.554,48		
2. Sonstige Rückstellungen		29.600,00		7.600,00		
Summe Rückstellungen		524.536,47		508.080,41		
D. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		16.069.956,57		16.631.281,10		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 583.672,77 (Vorjahr: € 570.117,25)						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre: € 13.038.855,53 (Vorjahr: € 13.873.480,06)						
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		137.450,92		169.041,31		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 137.450,92 (Vorjahr: € 169.041,31)						
3. Sonstige Verbindlichkeiten		70.153,41		65.841,52		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 70.153,41 (Vorjahr: € 65.841,52)						
- davon aus Steuern: € 17.971,24 (Vorjahr: € 0,00)						
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
Summe Verbindlichkeiten		16.277.560,90		16.866.163,93		
Gesamt		41.507.170,91		42.127.667,89		

Bilanz zum 31. Dezember 2016
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

Aktivseite	31.12.2016		31.12.2015		Passivseite	
	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
Engellich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.622,76		15.744,76		2.943.583,45	
II. Sachanlagen					4.237.883,56	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Baulen	212.830,02		219.405,02		7.181.467,01	
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	702.747,00		751.438,00		421.459,48	
3. Verteilungsanlagen	9.188.271,00		9.024.964,00		60.809,82	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	179.479,00		158.342,00		482.269,30	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.652,72		231.313,71		7.671.339,84	
Summe	10.315.179,74		10.385.462,73		582.757,02	
III. Finanzanlagen					609.970,56	
Beihilfen	2.897,70		2.897,70			
Summe Anlagevermögen	20.878,21	10.343.700,20	18.379,71	10.404.105,19	29.600,00	7.600,00
B. Umlaufvermögen					339.672,82	309.035,14
I. Vorräte					369.272,82	316.635,14
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.878,21		18.379,71			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.857.630,03	2.976.632,85
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00	517.843,97		467.342,96			
(Vorjahr: € 0,00)						
Forderungen gegen den Geschäftsbereich	246.328,97		372.893,49		33.795,41	80.532,55
Abwasserentsorgung						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00						
(Vorjahr: € 0,00)						
Sonstige Vermögensgegenstände	5.060,13		61.354,82		40.570,26	35.118,80
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00	769.233,07		901.591,27			
(Vorjahr: 0,00)						
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	421.553,90	1.211.665,18	297.740,22	1.217.711,20		
Summe Umlaufvermögen					2.931.995,70	3.092.284,20
		11.555.365,38	11.621.816,39	11.621.816,39		

Bilanz zum 31. Dezember 2016
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

Aktivseite	31.12.2016		31.12.2015		Passivseite	
	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen:						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	88.694,00		97.317,00		82.969,11	
II. Sachanlagen					11.482.746,69	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Baulen	574.494,22		588.180,22		11.565.715,80	
2. Abwasserreinigungsanlagen	3.611.080,00		3.800.937,00			
3. Abwassersammlungsanlagen	23.780.305,02		24.329.551,02			
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.984,00		71.027,00			
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.983,21		10.983,21			
	28.054.846,45		28.800.678,45			
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	817,30		817,30			
2. Sonstige Ausleihungen	91.633,02		91.096,00			
	92.450,32		91.913,30			
Summe Anlagevermögen		28.235.990,77		28.989.908,75		
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 378,36 (Vorjahr: € 918,04)	586.165,08		545.985,09			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	22.187,60		1.321,84			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)	608.352,68		547.306,93			
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.353.616,12		1.341.179,45			
Summe Umlaufvermögen		1.961.968,80		1.888.486,38		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		174,93		349,86		
		30.198.134,50		30.878.744,99		
A. Eigenkapital						
I. Rücklagen						
1. Allgemeine Rücklage					82.969,11	
2. Zweckgebundene Rücklagen					11.482.746,69	
					11.565.715,80	
II. Gewinn						
1. Gewinn der Vorjahre					1.516.130,87	
2. Jahresgewinn					67.095,91	
					1.583.226,78	
Summe Eigenkapital					1.763.019,31	
B. Emittierte Ertragszuschüsse						
					13.328.735,11	
C. Rückstellungen						
Sonstige Rückstellungen					3.092.641,57	
					184.863,65	
D. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 461.462,84 (Vorjahr: € 450.164,29)					13.212.326,54	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre: € 10.812.908,12 (Vorjahr: € 11.316.305,00)						
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen					103.655,51	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 103.655,51 (Vorjahr: € 88.508,76)						
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Geschäftsbereich Wasserversorgung					246.328,97	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 246.328,97 (Vorjahr: € 372.893,49)						
4. Sonstige Verbindlichkeiten					29.583,15	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 29.583,15 (Vorjahr: € 30.722,72)						
- davon aus Steuern: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)						
Summe Verbindlichkeiten					13.591.894,17	
		30.198.134,50		30.878.744,99		

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016
- Gesamt -

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.469.633,24	5.125.490,23
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	11.456,07	11.896,95
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>44.401,73</u>	<u>27.137,86</u>
	5.525.491,04	5.164.525,04
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	887.189,98	900.762,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>750.453,59</u>	<u>644.339,24</u>
	1.637.643,57	1.545.101,58
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.164.906,44	1.083.171,47
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>264.061,05</u>	<u>244.779,22</u>
- davon für Altersversorgung: € 35.570,63 (Vorjahr: € 33.379,50)	1.428.967,49	1.327.950,69
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.368.330,01	1.364.650,23
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	303.529,08	268.745,44
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	537,02	94,93
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.758,96	29.376,89
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 1.347,97)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>522.419,34</u>	<u>541.544,67</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+282.897,53	+146.004,25
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	25.110,14	8.512,57
13. Sonstige Steuern	<u>9.581,51</u>	<u>9.585,95</u>
14. Jahresgewinn	<u>248.205,88</u>	<u>127.905,73</u>
 Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	68.413,35	60.809,82
- auf neue Rechnung vorzutragen	179.792,53	67.095,91

Wasser- und Abwasserverband "Dosse"
Neustadt (Dosse)

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016
- Geschäftsbereich Wasserversorgung -

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	2.032.769,78	1.895.846,43
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	11.206,66	9.980,62
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>34.812,88</u>	<u>19.251,10</u>
	2.078.789,32	1.925.078,15
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	370.342,37	375.192,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>163.848,51</u>	<u>100.369,55</u>
	534.190,88	475.562,29
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	579.042,56	538.106,97
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>131.568,24</u>	<u>121.934,30</u>
- davon für Altersversorgung: € 17.714,11 (Vorjahr: € 16.532,04)	710.610,80	660.041,27
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	514.373,87	503.042,52
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	131.953,05	129.157,98
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	825,86	7.254,80
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 651,71)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>89.762,60</u>	<u>89.943,88</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+98.723,98	+74.585,01
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	25.110,14	8.512,57
12. Sonstige Steuern	<u>5.200,49</u>	<u>5.262,62</u>
13. Jahresgewinn	<u>68.413,35</u>	<u>60.809,82</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresgewinns:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	68.413,35	60.809,82
- auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016
- Geschäftsbereich Abwasserentsorgung -

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.436.863,46	3.229.643,80
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	249,41	1.916,33
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>9.588,85</u>	<u>7.886,76</u>
	3.446.701,72	3.239.446,89
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	516.847,61	525.569,60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>586.605,08</u>	<u>543.969,69</u>
	1.103.452,69	1.069.539,29
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	585.863,88	545.064,50
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<u>132.492,81</u>	<u>122.844,92</u>
- davon für Altersversorgung: € 17.856,52 (Vorjahr: € 16.847,46)	718.356,69	667.909,42
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	853.956,14	861.607,71
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.576,03	139.587,46
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	537,02	94,93
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.933,10	22.122,09
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vorjahr: € 696,20)		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>432.656,74</u>	<u>451.600,79</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+184.173,55	+71.419,24
12. Sonstige Steuern	<u>4.381,02</u>	<u>4.323,33</u>
13. Jahresgewinn	<u>179.792,53</u>	<u>67.095,91</u>
Nachrichtlich:		
Behandlung des Jahresergebnisses:		
- Einstellung in die Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
- auf neue Rechnung vorzutragen	179.792,53	67.095,91