

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Gemeinde Jänschwalde/Janšojce

aufgestellt:

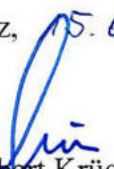
Peitz, 08.08.2023



K. Lichtblau
Kämmerin

festgestellt:

Peitz, 15.04.2025



Norbert Krüger
Amtsdirektor

Inhaltsverzeichnis (gemäß §§ 54-60 KomHKV)

Rechenschaftsbericht

Gesamt-Ergebnisrechnung

Gesamt-Finanzrechnung

Teil-Ergebnisrechnung

Teil-Invest-Finanzrechnung

Bilanz

Anhang

Übersicht der übertragenen
Haushaltsermächtigungen

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Vollständigkeitserklärung

zur örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses

Kommune:

Gemeinde Jänschwalde

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr

2018

Ihnen als örtliche Prüfungsbehörde erkläre ich als Amtsdirektorin Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich auf der Grundlage des § 82 Abs. 4 und 103 Abs. 1 BbgKVerf gebeten haben, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Frau Lichtblau,

Frau Wenzke

Diese Personen sind von mir angewiesen worden, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher und Schriften der Gemeinde vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.

2. In den vorgelegten Büchern sind alle Vorfälle erfasst, die für das o. g. Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind.

3. Abrechnungen im Bereich der Rechnungslegung sind

- ☒ auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung stehenden Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Arbeitsanweisungen und Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
- ☐ auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.

4. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss

1. In dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht.

2. Bewertungserhebliche Umstände nach dem Stichtag der Vermögensrechnung

- ☒ haben sich nicht ergeben.
- ☐ sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
- ☐ habe ich Ihnen mitgeteilt.

3. Besondere Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage entgegenstehen könnten

- ☒ bestehen nicht.
- ☐ sind im Anhang gesondert aufgeführt.
- ☐ sind in Abschnitt D. bzw. in der Anlage angegeben.

4. Eine Übersicht über

- ☐ alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
- ☐ alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
- ☐ alle Eigenbetriebe, die im Haushaltsjahr Sondervermögen der Gemeinde darstellten
- ☒ alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
- ☐ alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Gewährsträger oder Mitgewährsträger war

ist Ihnen ausgehändigt worden.

Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber oben genannten Unternehmen, Eigenbetrieben, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht.
- ☐ nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.

5. Verbindlichkeiten entsprechend § 75 BbgKVerf bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ nicht.
- ☒ nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.

Patronatserklärungen, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

- ☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- ☐ sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- ☐ sind in der Anlage aufgeführt.

6. Besicherungen von Verbindlichkeiten durch Pfandrechte und ähnliche Rechte bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht.
- ☐ sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.

7. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse gegenüber Mitarbeitern der Verwaltung bestanden am Abschlussstichtag

- ☒ nicht.
- ☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.

8. Rückgabeverpflichtungen für in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände

- ☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- ☐ sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- ☐ sind in der Anlage aufgeführt.

9. Derivative Finanzinstrumente (z.B. Swaps, Caps und sonstige Zinssicherungsinstrumente)

- ☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- ☐ sind in den Büchern der Gemeinde vollständig erfasst und Ihnen offengelegt worden.
- ☐ sind unter Abschnitt D. oder in der Anlage aufgeführt.

10. Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit Lieferanten und verbundenen Unternehmen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Options-, Ausbietungs- und Leasingverträge),

- ☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- ☐ sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- ☐ sind in der Anlage aufgeführt.

Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht im Jahresabschluss erscheinen -

- ☐ im Anhang angegeben.
- ☐ unter Abschnitt D. oder in der Anlage aufgeführt.

11. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen insbesondere im Zuwendungsbereich, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,

- ☒ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor.
- ☐ sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
- ☐ sind in der Anlage aufgeführt.

12. Störungen oder wesentliche Mängel der verwaltungsinternen Kontrollen

- ☒ lagen und liegen auch zur Zeit nicht vor.
- ☐ habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.

13. Die Ergebnisse unserer Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnte, habe ich Ihnen mitgeteilt.

Alle uns bekannten oder von uns vermuteten Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle bei den verwaltungsinternen Kontrollen zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss der Gemeinde haben könnten,

- ☐ habe ich Ihnen mitgeteilt.
- ☒ Ich habe keine Kenntnis hierüber.

Alle uns von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss der Gemeinde haben könnten,

- ☐ habe ich Ihnen mitgeteilt.
- ☒ Ich habe keine Kenntnis hierüber.

14. Sonstige Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder auf die Darstellung des sich nach § 85 BbgKVerf ergebenden Bildes der Vermögenslage haben könnten,

- ☒ bestanden nicht.
- ☐ habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.

15. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 59 KomHKV geforderten Angaben.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

- ☒ haben sich nicht ereignet.
- ☐ sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
- ☐ sind im Abschnitt D. angegeben.
- ☐ sind in der Anlage angegeben.

16. Für die künftige Entwicklung der Gemeinde wesentliche Chancen und Risiken, auf die im Rechenschaftsbericht eingegangen werden soll,

- ☒ bestehen nicht.
- ☐ sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Zu Tz. 4. : Anmerkung zur Mitgliedschaft im Zweckverband: Die Gemeinde Jänschwalde ist Mitglied im Trink- und Abwasserverband - Hammerstrom/Malxe-Peitz (TAV) sowie im Zweckverband GWAZ Guben.

Peitz, den 08.08.2023



Ort/ Datum

E. Hölzner
Unterschrift

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Jänschwalde

1. Allgemeines/Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 59 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung -KomHKV –und § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg –BbgKVerf - ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen. In diesem Bericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch die Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung darstellen.

2. Festlegungen zur Haushaltsplanung und Beschlüsse zur Haushaltssatzung 2018

Der Haushaltsplan 2018 entspricht den haushaltsrechtlichen Anforderungen, die in der KomHKV bestimmt sind und ab dem Haushaltsjahr 2011 gelten.

Er wurde entsprechend den Allgemeinen Haushaltsgrundsätzen im § 63 BbgKVerf erarbeitet.

Die Anlagen sind Bestandteil des Haushaltsplanes 2018.

2.1 Produkt/Kostenstellenplan

Die Haushaltsplanung erfolgte auf der Grundlage des folgenden Produkt/Kostenstellenplanes:

11	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und –service
11101	Gemeindeorgane
11101.9001	Gemeindeorgane
11101.9002	Personalwesen/-rat
11101.9003	Innere Verwaltung
11105	Beteiligung
11105.9002	Aktien RWE
11106	Liegenschaftsmanagement
11106.9000	Liegenschaftsmanagement
12	Sicherheit und Ordnung
122	Ordnungsangelegenheiten
12201	Ordnung und Sicherheit
12201.9001	Ordnung
12201.9002	Sicherheit
25	Kultur und Wissenschaft
252	Nicht wissenschaftliche Museen, Sammlungen
25201	Museum
25201.9000	Wendisch-deutsches Heimatmuseum und Pfarrscheune
25211	Gebäudemanagement 25
25211.9401	Gebäude Heimatstube, Kirchstr.
25211.9410	Gebäude Museum/Pfarrscheune Kirchstr.
28	Kultur und Wissenschaft
281	Heimatspflege
28101	Heimatspflege
28101.9001	Seniorenarbeit
28101.9002	Partnerschaften/Euroregion
28101.9003	sonstige Heimatspflege

Rechenschaftsbericht

284	Sonstige Kulturpflege
28401	sonstige Kulturpflege
	28401.9001 Vereinsförderung
34	Soziale Hilfen
342	Regionale Arbeitsmarktpolitik
34201	Beschäftigungsförderung
	34201.9004 Altersteilzeit
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
362	Jugendarbeit
36201	Jugendarbeit
	36201.9000 Jugendarbeit
365	Tageseinrichtungen für Kinder
36501	Kindertagesstätte
	36501.9001 Kita Lutki
36511	Gebäudemanagement 36
	36511.9501 Gebäude Jugendclub Jänschwalde, Kirchstr.
	36511.9502 Gebäude Jugendcontainer Drewitz, Dorfstr. 5
	36511.9504 Gebäude Kinder- und Jugendclub Grieben
	36511.9505 Gebäude Jugendclub Drewitz
42	Sportförderung
421	Förderung des Sports
42101	Sportförderung
	42101.9000 Sportförderung
42111	Gebäudemanagement 42
	42111.9510 Gebäude Sportlerheim Jänschwalde
	42111.9511 Gebäude Sportlerheim Drewitz
	42111.9520 Gebäude Lager am Sportplatz Drewitz
51	Räumliche Planung und Entwicklung
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	51101.9000 Räumliche Planung/Entwicklung
52	Bauen und Wohnen
522	Wohnbauförderung
52211	Gebäudemanagement 52
	52211.9701 Gebäude Garagenkomplex/Schuppen Jäwa
	52211.9710 Gebäude Wohnhaus Drewitz Dorfstr. 5
	52211.9720 Gebäude Drewitz Wohnen Dorfstr. 5a
	52211.9730 Gebäude Wohnblock Drewitz Dorfstr. 6
53	Ver- und Entsorgung
535	Kombinierte Versorgung
53501	Kombinierte Versorgung (Strom und Gas)
	53501.9001 Kombinierte Versorgung
53502	Trink- und Abwasserverband
	53502.9000 Trink- und Abwasserzweckverband
54	Verkehrsflächen und -anlagen
541	Gemeindestraßen
54101	Gemeindestraßen
	54101.9001 Gemeindestraßen
	54101.9002 Brücken
	54101.9004 Bushaltestellen/-wartehäuschen
	54101.9013 Straßenbeleuchtung Jänschwalde

Rechenschaftsbericht

	54101.9023	Straßenbeleuchtung Drewitz
	54101.9043	Straßenbeleuchtung Grieben
545		Straßenreinigung und Winterdienst
54501		Straßenreinigung und Winterdienst
	54501.9001	Winterdienst
55		Natur- und Landschaftspflege
551		Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55101		Öffentliches Grün und Erholung
	55101.9000	Öffentliches Grün
	55101.9001	Spielplätze
	55101.9002	Verweilort Jäwa Ost
552		Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
55201		Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
	55201.9001	Wasserbauliche Anlagen
	55201.9002	Wasser- und Bodenverband
553		Grün- und Bestattungswesen
55301		Friedhof
	55301.9000	Friedhof Jänschwalde
	55301.9002	Friedhof Drewitz
	55301.9004	Friedhof Grieben
	55301.9100	Kriegsgräber/Kriegerdenkmale
55311		Gebäudemanagement 55
	55311.9601	Gebäude Friedhofshalle Jänschwalde
	55311.9602	Gebäude Bauhof Jäwa Kirchstr. 8c
	55311.9620	Gebäude Friedhofshalle Drewitz 80a
	55311.9630	Gebäude Lager alte FFW Grieben Dorfstr. 1a
57		Wirtschaft und Tourismus
573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57311		Gebäudemanagement 57
	57311.9100	Breitbandversorgung Drewitz
	57311.9801	Gebäude Gemeindezentrum Jäwa Gubener Str. 30b
	57311.9810	Gebäude Dienstleistungszentrum Drewitz Dorfstr. 71a
	57311.9820	Gebäude Haus der Generationen Eichenallee 51
	57311.9821	Gebäudeteil Kita im HdG Eichenallee 51
	57311.9830	Gebäude Gemeindebüro /Wohnen Grieben Dorstr. 42
	57311.9831	Gebäudeteil Wohn Gemeindehaus Grieben Dorfstr. 42
	57311.9840	Gebäude Gemeindesaal Grieben
	57311.9841	Gebäudeteil Gaststätte Grieben
	57311.9999	Gebäude SammelKSt (Leerstand, sonstige)
61		Allgemeine Finanzwirtschaft
611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61101		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61101.9001	allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61101.9002	Steuern
612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61201		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	61201.9000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

2.2 Bewirtschaftungsgrundsätze und Budgetregeln

Gemäß § 22 KomHKV dienen die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt der Deckung der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Gleiches gilt für die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Äquivalent gilt die Regelung für Einzahlungen, Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen.

Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden für alle Kostenstellen Budgets gebildet, die den verantwortlichen Fachämtern zur Umsetzung ihrer gestellten Aufgaben zur Verfügung gestellt werden. Die Übersicht ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

Grundsätzlich sind alle Aufwendungen, die einem Budget zugeordnet sind, deckungsfähig.

Gleiches gilt für alle mit den Aufwendungen verbundenen Auszahlungen.

Der Budgetumfang wird für das Plan-Haushaltsjahr festgesetzt, für Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre.

Ausgenommen von dieser Regelung sind:

- die Personalaufwendungen und die Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51);
- sämtliche Zuführungen zu Rückstellungen (Konto 5212, 5214, 5216, 5494)
- die bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 57);
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Kontengruppe 58);
- Außerordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 59);
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters (Konto 5491);
- Deckungsreserve.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Abschreibungen sind nicht Bestandteile der Budgets, sie werden als jeweils gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge können die Aufwandsermächtigung innerhalb der Budgets erhöhen.

Ausgenommen von dieser Regelung sind:

- Transferleistungen (Zuweisungen und Zuschüsse) sind entsprechend ihrer Zweckbestimmung zu verwenden. Nicht verwendete Zuschussbeträge dürfen nicht für andere Zwecke eingesetzt werden, sie gelten als erspart.
- Spenden und Zuschüsse Dritter, die zweckgebunden zu verwenden sind.
- Mehrerträge aus Schadensersatzleistungen und Versicherungsleistungen, die zur zweckentsprechenden Erneuerung der betroffenen Sachanlage verwenden sind.
- Allerdings führen Mindereinnahmen bzw. Mindereinzahlungen zur Verminderung der Ermächtigungen für Aufwendungen bzw. Auszahlungen. Das gilt gleichermaßen für investive Maßnahmen.

2.3 Beschlüsse zur Haushaltsplanung 2018

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Jänschwalde wurde als Doppelhaushalt 2018/2019 am 19.04.2018 beschlossen.

In der Haushaltssatzung wurden die Gesamt-Erträge auf 2.625.400 € und die Gesamtaufwendungen auf 2.924.700 € sowie die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen auf jeweils 6.500 € festgesetzt.

Desweiteren wurden die Gesamt-Einzahlungen auf 2.424.300 € und Gesamt-Auszahlungen auf 2.745.400 € festgeschrieben.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A wurden auf 300 v.H., für die Grundsteuer B auf 320 v.H. und die Gewerbesteuern auf 350 v.H. festgesetzt. Die Festsetzung des Höchstbetrages des Kassenkredites erfolgte in Höhe von 393.200 € in 2018.

Außerdem wurden Regelungen zu über- und außerplanmäßigen Ausgaben sowie zur Begriffsabgrenzung erheblich und geringfügig getroffen. Im Amtsblatt 12/2018 vom 19.12.2018 wurde die Haushaltssatzung öffentlich bekanntgemacht. Die rechtsaufsichtliche Bestätigung erfolgte am 14.12.2018.

3. Haushaltsplanerfüllung 2018**3.1 Ergebnishaushalt****3.1.1 Übersicht der Aufwands- und Ertragsarten – Plan/Ist-Vergleich (in T€):**

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	HH/NT- Ansatz 2018	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.420,3	1.590,2	169,9
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,5	960,9	59,4
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,2	34,0	-2,2
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131,6	140,5	8,9
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,8	19,7	1,9
7	+ sonstige ordentliche Erträge	59,8	222,4	162,6
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	2.567,2	2.967,7	400,5
11	- Personalaufwendungen	188,8	169,1	-19,7
12	- Versorgungsaufwendungen	-12,0	-15,7	-3,7
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563,4	322,9	-240,5
14	- Abschreibungen	287,8	543,7	255,9
15	- Transferaufwendungen	1.813,8	1.595,3	-218,5
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	82,4	69,3	-13,1
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	2.924,2	2.684,6	-239,6
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-357,0	283,1	640,0
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	58,2	105,4	47,2
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,5	76,4	75,9
21	= Finanzergebnis	57,7	29,0	-28,7
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-299,3	312,1	611,4
23	+ außerordentliche Erträge	6,5	28,9	22,4
24	- außerordentliche Aufwendungen	6,5	2,0	-4,5
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	26,9	26,9
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-299,3	339,0	638,3

In der o.g. Übersicht werden gemäß § 59 KomHKV die Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushalts-/Nachtragsansätzen dargestellt. Die beigefügten Drucklisten berücksichtigen außerdem die Abweichungen unter Berücksichtigung zulässiger haushaltswirtschaftlicher

Rechenschaftsbericht

Maßnahmen wie über- oder außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen/Auszahlungen sowie Budgetumbuchungen. Aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen waren in Höhe von 78.025,02 € zu berücksichtigen. Für die Folgejahre wurde eine Übertragung in Höhe von 145.275,62 vorgenommen.

3.1.2 Erläuterung zu einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten

Mit der Haushaltssatzung 2018 wurde im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag von 299,3 T€ eingeschätzt. Tatsächlich wurde ein Gesamtüberschuss in Höhe von 339.018,17 € erreicht.

Das ordentliche Ergebnis wird zum Jahresende mit 312,1 T€ ausgewiesen, damit wird eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planwert in Höhe von 611,4 T€ erreicht. Diese erhebliche positive Auswirkung im ordentlichen Ergebnis wird mit Mehrerträgen von insgesamt 447,7 T€ und mit Minderaufwendungen von 163,7 T€ im ordentlichen Ergebnis begründet.

Im außerordentlichen Ergebnis werden + 26.906,16 € ausgewiesen.

Dabei handelt es sich um den Verkauf von zwei Flurstücken (28,9 T€) und die entsprechende Ausbuchung der Restbuchwerte (2,0 T€).

Die Abweichungen entstanden hauptsächlich in folgenden Positionen:

Begründungen zu wesentlichen Abweichungen:				
Pos.	Erträge:	Produkt/KST	Konto	Abw. -T€-
1.	Grundsteuer B	61101.9002	40120000	-10,9
1.	Gewerbesteuer	61101.9002	40130000	95,4
1.	Gewerbesteueranteil Horno	61101.9002	40130001	76,9
1.	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	61101.9001	40210000	5,0
1.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	61101.9001	40220000	15,0
1.	Leistungen Familienleistungsausgleich	61101.9001	40510000	-10,7
2.	Schlüsselzuweisungen vom Land	61101.9001	41110000	30,9
2.	Spenden	...	41471000	3,2
2.	Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	....	41610000	26,4
4.	Friedhofsgebühren Neufälle, Grabstellengebühr	55301...	43210400	-2,9
5.	Grundmieten (Drewitz) Bewirtschaftung WBVG	....	44111000	2,2
5.	Ersatzleistungen Schadensfälle	....	44610000	2,5
6.	Lf. Erstattung Nutzung Räume	57311.9821	44824000	-2,0
7.	Konzessionsabgabe Gas+ pf.	53501.9001	45112000/45112900	6,1
7.	Stundungszinsen	61201.9000	45625000	2,7
7.	Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	....	45710000	56,5
7.	pf. Erträge aus PWB/EWB (nicht zahlungswirksam)	....	45921000	96,2
19.	Verzinsung Steuernachforderungen	61101.9002	46911000	47,2
23.	Ertrag aus der Veräußg. Grundstücke	11106.9000	49312000	22,4
	Erträge			462,1
	Aufwendungen:			
11.	Personalaufwendungen einschließlich RÜSt	...	5012-5082	-19,7
12.	Versorgungsaufwendungen	36501.9001	51720000	-3,7
13.	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	...	52110000	-52,3

Rechenschaftsbericht

Pos.	Aufwendungen:	Produkt/KST	Konto	Abw. -T€-
13.	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen/Kleinst.	....	52111000	-7,4
13.	Wartung/TÜV unbewegl. Vermögen	....	52112000	-6,4
13.	Unterhaltung/Instandsetzung: Straßenbeleuchtung, Grünwesen, Friedhöfe	...	52210000	-38,7
13.	Unterhaltung/Instandsetzung unbewegl. Vermögen Gießen	55101.9000	52210010	-5,4
13.	Baumpflege	55101.9000	52211000	-5,1
13.	Unterhaltung kommunaler Straßen	54101.9001	52213000	-69,3
13.	Unterhaltung von Geräten, Ausstattung, Ausrüstungen	.....	52220000	-3,4
13.	BK-Abrechnung pf	.....	52311300	3,7
13.	Bewirtschaftungskosten Gemeindegebäude	...	52410100-52411400	-11,8
13.	Straßenreinigung/Winterdienst	54501.9001	52411600	-17,6
13.	Unterhaltung/Reparatur Fahrzeuge	55101.9000	52510000	-2,0
13.	Ausbildung/Fortbildung	.....	52611000	-2,7
13.	Stromverbrauch Straßenbeleuchtung	54101.90...	52710100	-6,9
14.	Abschreibung	...	57110000	148,3
14.	Wertberichtigungen	61201.9000	57321000	10,7
14.	Forderungsverlustkonto/Abschreibung von Fordg.	.....	57322000	96,7
15.	Gewerbesteuerumlage	61101.9002	53410000	7,5
15.	Allgemeine Umlagen GV	61101.9001	53720000	-51,3
15.	Amtsumlage	61101.9001	53740000	8,1
15.	Kita-Amtsumlage	36501.9001	53741000	186,0
15.	Spenden	...	53911...	3,5
15.	Erwerb geringstwertige Wirtschaftsgüter (unter 150,- €)	div.	54316100	-3,3
16.	nicht aktivierungsfähiger Aufwand Grundstücksgesch.	11106.9000	54319500	-5,1
20.	Verzinsung von Steuernachzahlungen	61101.9002	55920000	76,4
24.	Aufwand Veräußerung Grundstücke (RBW)	11106.9000	59312000	-6,5
	Aufwendungen sowie Einsparungen in fast allen Positionen			- 149,7

3.1.3 Forderungen

Zum JA-Stichtag bestehen Forderungen von insgesamt 256.458,44 €. Darin sind 52.349,91 € kreditorische Debitoren (Guthaben) enthalten, die neutralisiert wurden. Kreditorische Forderungen wurden in Höhe von 31.428,26 € verbucht.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen (Gebühren und Beiträge) sind um einen Betrag von 4.531,68 €, Steuern und Transferleistungen um 6.220,40 € wertberichtigt. Auf den

Rechenschaftsbericht

Buchungsstellen in der Ergebnisrechnung werden Forderungen in Höhe von 236.132,87 € ausgewiesen.

Produkt/Kostenstelle	Buchungsstelle	Betrag (€)
61101.9002 Steuern	40320000 Hundesteuer	295,00
	40120000 Grundsteuer B	9.877,16
	40130000 Gewerbesteuer	63.465,37
	46911000 Verzinsung Steuernachforderung	58.754,91
	40110000 Grundsteuer A	1.953,06
	40130001 Gewerbesteueranteil Horno	76.939,22
55301.9001 Friedhof Jänschwalde	43210200 FH-Gebühr:jährl.NebKost(Altfäl	50,00
	43210400 GrabstellNutzGebühr (Neufälle)	223,19
61201.9000 allgemeine Finanzwirtschaft	45621000 Säumniszuschläge	1.388,62
	45625000 Stundungszinsen	2.713,00
	45626000 Mahngebühren	540,40
	37910500 Verwahrkonto Vorschüsse	250,00
55201.9002 Wasser-/Bodenverband	43210000 Benutzungsgebühren	5.179,88
55311.9601 Gebäude Friedhofshalle Jänschw	43210000 Benutzungsgebühren	70,00
	44870000 Erstatt priv Unternehmen	129,47
55101.9001 Spielplätze	44230000 Ertr Verkauf Waren/Leistungen	164,08
55101.9000 öffentliches Grün	44870000 Erstatt priv Unternehmen	672,52
	44823000 Erstattungen Personalgestell.	4.180,98
36501.9001 Kita Lutki	43210000 Benutzungsgebühren	582,00
55311.9602 Gebäude Bauhof JWKir8c	44870000 Erstatt priv Unternehmen	16,57
57311.9820 Gebäude Haus d.Generation. JWO	44870000 Erstatt priv Unternehmen	22,79
55301.9002 Friedhof Drewitz	43210200 FH-Gebühr:jährl.NebKost(Altfäl	53,00
	40210000 Gemeindeant Einkommenssteuer	4.341,00
57311.9831 Gebäudeteil Wohn GemHausGriess	44112000 Betriebskostenvorauszahlungen	1.205,34
	44113000 Erträge aus BK-Abrech per.frem	598,47
	44111000 Grundmieten	1.633,80
57311.9810 Gebäude DienstlZentrum Drewitz	44870000 Erstatt priv Unternehmen	68,36
	44116000 privatrechtl. Nutzungsentgelte	150,00
55311.9620 Gebäude Friedhofshalle Drewitz	44870000 Erstatt priv Unternehmen	204,05
25201.9000 Heimatmuseum/Pfarrscheune	44230000 Ertr Verkauf Waren/Leistungen	25,00
	41471000 Spenden	70,00
55301.9004 Friedhof Grieben	43210000 Benutzungsgebühren	3,40
36511.9505 Gebäude Jugendclub Drewitz Neu	44870000 Erstatt priv Unternehmen	10,00
	44112000 Betriebskostenvorauszahlungen	60,00
	44113000 Erträge aus BK-Abrech per.frem	119,39
25211.9401 Gebäude HeimatstubeKirchstr.11	44870000 Erstatt priv Unternehmen	60,07
54101.9043 Straßenbeleuchtung Grieben	44820000 Erstatt Gemeinden/GV	62,77
Gesamtergebnis		236.132,87

Rechenschaftsbericht

Von den offenen Forderungen bestehen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch Forderungen in Höhe von 30.664,94 €. Wesentlich sind Forderungen aus Gewerbesteuern/Verzinsung. Hierbei handelt es sich um zwei Fälle, die im Rahmen einer Insolvenz abzuklären sind.

Die offenen Forderungen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses setzen sich folgendermaßen zusammen:

Produkt/Kostenstelle	Buchungsstelle	Betrag (€)
61101.9002 Steuern	40320000 Hundesteuer	62,00
	40120000 Grundsteuer B	4.924,52
	46911000 Verzinsung Steuernachforderung	20.679,00
	40110000 Grundsteuer A	217,74
55301.9001 Friedhof Jänschwalde	43210200 FH-Gebühr:jährl.NebKost(Altfäl	9,00
61201.9000 allgemeine Finanzwirtschaft	45621000 Säumniszuschläge	1.223,12
	45626000 Mahngebühren	384,30
	37910500 Verwahrkonto Vorschüsse	250,00
55201.9002 Wasser-/Bodenverband	43210000 Benutzungsgebühren	2.280,26
36501.9001 Kita Lutki	43210000 Benutzungsgebühren	582,00
55301.9002 Friedhof Drewitz	43210200 FH-Gebühr:jährl.NebKost(Altfäl	53,00
Gesamtergebnis		30.664,94

3.1.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten im Jahr 2018 betragen insgesamt 128.109,15 €. Die debitorischen Verbindlichkeiten in Höhe von 52.349,91 € wurden neutralisiert. Als kreditorische Forderungen werden 31.428,26 € umgebucht.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bestehen im Jahr 2018 nicht.

Insgesamt werden auf den Buchungsstellen der Ergebnisrechnung Verbindlichkeiten ohne Kredit in Höhe von 79.335,22 € ausgewiesen.

Produkt/Kostenstelle	Buchungsstelle	Betrag (€)
55301.9100 Kriegsgräber/ Kriegerdenkmale	52710740 weit.Verwalt.-/Betriebs-Aufw.	40,00
11101.9001 Gemeindeorgane	52712000 Ehrungen, Repräsentation	75,00
	54910000 Verfügungsmittel	50,00
	54910092 Verfügungsmittel OT Drewitz	110,00
	54210000 ehrenamtliche Tätigkeit	3.087,00
28101.9001 Seniorenarbeit	52713192 Seniorenweihnachtsv. Drewitz	797,95
	52713191 Seniorenweihnachtsv.Jä/Dorf/Ko	1.890,00
	52713193 Seniorenweihnachtsv. Jä/Ost	1.176,00
11101.9003 Innere Verwaltung	54313100 Fernmeldegebühren - mobil	50,85
25201.9000 Heimatmuseum/Pfarrscheune	52710720 Verw.-/Betriebs-Aufwand	59,48
	54315200 Honorare/Beratungshonorare	45,00
	54111000 Reisekosten, Dienstreisen	32,40
57311.9820 Gebäude Haus d.Generation. JWO	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	178,50
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	677,14

Rechenschaftsbericht

Produkt/Kostenstelle	Buchungsstelle	Betrag (€)
54101.9013 Straßenbeleuchtung Jänschwalde	52210000 Unterhaltung des sonstigen unb	688,46
	52710100 Stromverbrauch Straßenbeleucht	164,28
57311.9810 Gebäude Dienstl/Zentrum Drewitz	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	142,80
	52410800 BWK:sonstige	21,22
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	44,92
	52111000 Kleinstmaßnahmen	16,36
	52410700 BWK:Reinigung	300,08
	54313000 Fernmeldegebühren (Festnetz)	17,06
	54316100 Erwerb geringstw.WG (unter250)	125,97
55311.9620 Gebäude Friedhofshalle Drewitz	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	442,15
55101.9000 öffentliches Grün	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	1.031,73
	52220000 Unterhaltung von Geräten	49,06
	52213300 Grünflächen-/Landschaftspflege	9,52
	52511000 Kraftstoff Fahrzeuge	511,09
	52210010 Unterhaltg. d. sonst. unbewegl	357,71
61201.9000 allgemeine Finanzwirtschaft	37910600 Verwahrkonto Durchlaufgelder	469,97
55311.9601 Gebäude Friedhofshalle Jänschw	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	431,55
	09110510 Anzahlungen Hochbau	456,42
57311.9801 Gebäude Gemeindezent.JW Gub30b	52410800 BWK:sonstige	61,74
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	125,15
	52110000 Unterhalt Grundstücke	675,20
	52410700 BWK:Reinigung	120,19
42111.9510 Gebäude Sportlerheim Jänschwal	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	922,26
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	105,63
25211.9401 Gebäude HeimatstubeKirchstr.11	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	119,00
	52410800 BWK:sonstige	1,41
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	166,94
52211.9710 Gebäude Wohnh.Drewitz Dorfstr5	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	146,04
	52410800 BWK:sonstige	32,54
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	94,69
57311.9830 Gebäude Gemeinde/Wohn Grieben	52410800 BWK:sonstige	15,56
	09110510 Anzahlungen Hochbau	319,59
57311.9821 Gebäudeteil Kita im HdG JWO	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	71,04
	52410800 BWK:sonstige	118,84

Rechenschaftsbericht

Produkt/Kostenstelle	Buchungsstelle	Betrag (€)
	52111000 Kleinstmaßnahmen	78,71
	52410700 BWK:Reinigung	1.598,44
36501.9001 Kita Lutki	53741000 Kita-Amtsumlage	3.436,26
	09110530 Anzahlungen sonst. Baumßn.	297,50
55301.9004 Friedhof Grieben	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	305,90
	09110520 Anzahlungen Tiefbau	29.720,55
57311.9831 Gebäudeteil Wohn GemHausGriess	52410800 BWK:sonstige	226,04
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	230,50
	52410200 BWK: Elektroenergie	69,04
28101.9003 sonstige Heimatpflege	54318090 GEMA- Geb./Künstlersozialabg.pf	17,82
	53911000 Spenden	440,87
12201.9002 Sicherheit	54410000 Steuern,Versich.(oh.KFZ),Schad	382,82
54101.9001 Gemeindestraßen	52213000 Unterhaltung kommunale Straßen	3.998,78
	09110520 Anzahlungen Tiefbau	3.423,01
54101.9043 Straßenbeleuchtung Grieben	52210000 Unterhaltung des sonstigen unb	1.001,86
55101.9001 Spielplätze	52210101 Unterh/Bewirt.Spielpl.Jänschwa	17,76
28401.9001 Vereinsförderung	53182292 Zuschüsse Vereine Drewitz	350,00
	53182293 Zuschüsse Vereine Jä/Ost	200,00
42111.9511 Gebäude Sportlerheim Drewitz5b	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	91,47
	09110510 Anzahlungen Hochbau	2.367,21
55311.9602 Gebäude Bauhof JWKir8c	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	87,81
	09110510 Anzahlungen Hochbau	10.635,58
36511.9505 Gebäude Jugendclub Drewitz	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	56,60
	52111000 Kleinstmaßnahmen	16,36
	52410400 BWK:Heizung - Gas	1.024,95
57311.9840 Gebäude Gemeindesaal Grieben	52112000 Wartung/TÜ-unbewegliches Vermö	249,90
	52410600 BWK:Wasser/Abwasser	16,22
	52111000 Kleinstmaßnahmen	233,85
	52221000 Wartung/TÜ-bewegliches AV	210,75
55101.9002 Verweilort Jänschwalde Ost	09110530 Anzahlungen sonst. Baumaßnahme	771,12
11105.9001 Beteiligung FlughafenBG	54315000 Gerichts-, Anwaltskosten	269,18
54101.9023 Straßenbeleuchtung Drewitz	52210000 Unterhaltung des sonstigen unb. Vermögens	538,13
36511.9501 Gebäude Jugendclub Jänschwalde	52410800 BWK:sonstige	24,74
42101.9000 Sportförderung	54316100 Erwerb geringstw.WG (unter250)	300,00
Gesamtergebnis		79.335,22

Rechenschaftsbericht

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses sind Sicherheitseinbehalte in Höhe von 5.577,77 € offen.

3.2 Haushaltsausgleich/Rücklagenentwicklung

Der Grundsatz der Gesamtdeckung ist im § 22 (1) KomHKV im Wesentlichen wie folgt festgelegt:

1. die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt dienen zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts und die außerordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der außerordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts,
2. die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie für die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.

Ist ein Ausgleich der in der Haushaltssatzung ausgewiesenen Beträge nicht erreicht, können gemäß § 26 Abs. 2 KomHKV Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses für den Haushaltsausgleich verwendet werden.

Lt. Haushaltsplanung 2018 wurde ein Verlust des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 299,3 T€ geplant.

Tatsächlich entsteht ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 312,1 T€, das der Rücklage zugeführt werden kann.

Mit der Rücklagenzuführung 2018 entsteht per 31.12.2018 entsprechend der Bilanzposition 1.2.1 ein Rücklagenbestand aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.884.270,21 €.

Das außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 26,9 T€ aus.

Dabei handelt es sich um die Veräußerung von zwei Grundstücken.

Das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 26.906,16 € kann der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt werden, so dass sich zum Jahresende 2018 eine Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 187.029,09 € ergibt.

3.3. Finanzhaushalt

3.3.1 Übersicht der Einzahlungs- und Auszahlungsarten insgesamt–Plan/Ist-Vergleich:

- T€ -

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortge- schriebener Ansatz 2018 (in TEUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in TEUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in TEUR)
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.420,3	1.494,8	74,5
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	657,4	690,4	33,0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,2	31,2	-5,0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131,6	151,5	19,9
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,8	15,3	-2,5
7.	+ sonstige Einzahlungen	37,7	45,2	7,5
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,2	46,7	-11,5
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.359,2	2.475,1	115,9
10.	- Personalauszahlungen	219,8	270,7	50,9
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645,8	383,6	-262,2
13.	- Transferauszahlungen	1.813,8	1.587,4	-226,4

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortge- schriebener Ansatz 2018 (in TEUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in TEUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in TEUR)
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,5	76,4	75,9
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.679,9	2.318,1	-361,8
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-320,7	157,0	477,7
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58,6	399,4	340,8
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	0,0	303,0	303,0
	Investitionszuweisungen vom Land/pauschal	25,6	34,4	8,8
	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,0	0,0	0,0
	InvZuschüsse v.priv.Unternehmen	33,0	52,0	19,0
	InvZusch/Beiträge v.priv.Unternehmen	0,0	8,3	8,3
	InvZuschüsse von übrigen Bereichen	0,0	1,7	1,7
18.	EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,0	0,0	0,0
20.	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Grundstücken, ...	6,5	28,9	22,4
21.	Einz. aus der Veräußerung von übrigen SAV	0,0	0,0	0,0
22.	Einzahlung aus der Veräußerung von Anteilsrechten	0,0	44,4	44,4
23.	sonstige Zahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0
	dar.: Einzahlung aus der Abwicklung v. Baumaßn.	0,0	0,0	0,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65,1	472,7	407,6
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	58,5	643,5	585,0
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5,0	541,6	536,6
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	47,0	98,6	51,6
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	6,5	3,3	-3,2
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	0,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Grundstücken	3,0	-1,6	-4,6
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	4,0	0,4	-3,6
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	3,0	0,0	-3,0
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern - GWG	1,0	0,4	-0,6
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65,5	642,3	576,8
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-0,4	-169,6	-169,2
39.	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0
42.	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0

Rechenschaftsbericht

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortge- schriebener Ansatz 2018 (in TEUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in TEUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in TEUR)
47.	Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-321,1	-12,6	308,5
48.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	516,8	516,8	0,0
49.	Bestand an fremden Zahlungsmitteln	0,0	-1,8	-1,8
50.	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	195,7	502,4	306,7

3.3.2 Erläuterung der finanziellen Entwicklung

Bei der Haushaltsplanung wurde eingeschätzt, dass das Haushaltsjahr mit einem Zahlungsmittelbestand in Höhe von – 321,1 T€ abschließen wird. Unter Hinzurechnung des vorhandenen Zahlungsmittelbestandes des Vorjahres in Höhe von 516.763,83 € ergibt sich planungsseitig ein positiver Bestand von 195,7 T€.

Die Pos. 50 der Liste Finanzrechnung 2018 weist den tatsächlichen Zahlungsmittelbestand am 31.12.2018 in Höhe von 502.438,97 € aus, der mit der Pos. 2.4. der Aktivseite der Bilanz und dem bestätigten Tagesabschluss lt. vorliegender Kontoauszüge übereinstimmt.

Auf Grund der tatsächlichen positiven Planerfüllung hauptsächlich in den bereits genannten zahlungswirksamen Positionen im Ergebnishaushalt sowie nicht realisierter Maßnahmen im nachfolgend aufgeführten Investitionsbereich wird der hohe Kassenbestand begründet.

Für die künftige Finanzhaushaltsplanung sind jeweils durchgeführte Mittelübertragungen (MÜ in das Folgejahr) zu berücksichtigen. Im Jahr 2018 wurden Mittel in Höhe von 343.704,37 € in das Folgejahr übertragen.

3.3.3 Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit (Liste Finanzrechnung**Pos. 1-16)**

Der Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit bildet im Wesentlichen den Ergebnishaushalt ohne Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten sowie der Rückstellungen ab. Abweichungen der Erfüllung der zahlungswirksamen Konten zu den entsprechenden Ergebnishaushaltskonten werden mit Überschneidungen der Kassenwirksamkeit im Jahreswechsel begründet. Im Ergebnishaushalt werden die Leistungen für das Haushaltsjahr und im Finanzhaushalt die tatsächlichen Zahlungen verbucht.

3.3.4 Finanzhaushalt aus der Investitionstätigkeit (Liste Finanzrechnung Pos. 17-33)

Folgende investive Maßnahmen wurden 2018 durchgeführt:

-T€-

Produkt/ Kosten-stelle/ Maßnahme	Maßnahme		Ansatz 2018	MÜ aus dem Vorjahr (in EUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in EUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in EUR)	MÜ in das Folgejahr (in EUR)
Beteiligung Flughafen, 11105.9001, M01	Einzahlung aus Veräußerung von Anteilsrechten	EZ	0,00	0,00	44.398,90	44.398,90	0,00

Rechenschaftsbericht

Produkt/ Kosten-stelle/ Maßnahme	Maßnahme		Ansatz 2018	MÜ aus dem Vorjahr (in EUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in EUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in EUR)	MÜ in das Folgejahr (in EUR)
Liegenschaftsmanage- ment 11106.9000/ M99	Erwerb von Grund- stücken, Gebäuden	AZ	3.000,00	0,00	-1.598,50	-4.598,50	6.710,33
	Erträge aus Grundstücksver- käufen	EZ	6.500,00	0,00	28.922,00	22.422,00	0,00
wend./dt. Heimat- museum 25201.9000	Erwerb GWG-M99	AZ	0,00	0,00	0,00	0,00	941,19
	Erwerb BGA -M99		0,00	0,00	0,00	0,00	708,16
	Invest.Zuweisung v. übr. Bereichen/ M99	EZ	0,00	0,00	1.649,35	1.649,35	0,00
Geb. JC Drewitz 36511.9505	Außenanlagen, Ausstattung, M04	AZ	0,00	0,00	2.278,11	2.278,11	0,00
Sportler-heim JäWa 42111.9510	Sanierung M02	AZ	0,00	0,00	1.852,26	1.852,26	0,00
Sportler-heim JäWa 42111.9510	Sportplatzgestal- tung M04	AZ	0,00	894,00	0,00	-894,00	0,00
Sportler-heim Drewitz 42111.9511	Um-/Ausbau-M06	AZ	0,00	207.231,16	261.790,55	54.559,39	0,00
	Invest.Zuweisung Land-M06	EZ	0,00	0,00	303.018,43	303.018,43	0,00
	Saldo/Eigenanteil - M06	S	0,00	207.231,16	41.227,88	248.459,04	0,00
	MSK 99	AZ	0,00	1.403,03	0,00	-1.403,03	0,00
Gebäude Wohnblock Drewitz 52211.9730	Hofeinfahrt M01	AZ	0,00	0,00	26.342,73	26.342,73	4.876,31
Gemeinde-straßen 54101.9001	Dorfstraße Grieben, M 08	AZ	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Gemeinde-straßen 54101.9001	Gehweg, Hauptstraße, M 09	AZ	0,00	0,00	0,00	0,00	20.629,24
Gemeinde-straßen 54101.9001	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche	EZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Krumme, Kurze Str., Sandweg, M 10	AZ	0,00	0,00	2.790,55	2.790,55	0,00
Straßen-beleuchtung 54101.9013	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche	EZ	8.000,00	0,00	10.000,00	2.000,00	0,00
	Erweiterung STBL Jänschwalde M08	AZ	17.000,00	7.001,38	11.693,38	-12.308,00	16.643,00
Straßen-beleuchtung 54101.9043	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche	EZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erweiterung STBL Grieben M 06	AZ	0,00	11.297,09	0,00	-11.297,09	11.297,09

Rechenschaftsbericht

Produkt/ Kosten-stelle/ Maßnahme	Maßnahme		Ansatz 2018	MÜ aus dem Vorjahr (in EUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in EUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in EUR)	MÜ in das Folgejahr (in EUR)
Öffentliches Grün 55101.9000	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche, M99	EZ	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
	Erwerb Fz; M 08	AZ	3.000,00	603,52	0,00	-3.603,52	0,00
	Mooreiche	AZ		3.201,80	0,00	-3.201,80	13.201,80
	Erwerb BGA -M99	AZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erwerb GwG -M99 (Festwiese)	AZ	0,00	0,00	356,16	356,16	603,52
Verweilort Jäwa Ost 55101.9002	Auszahl. Baumaßnahmen - M07	AZ	2.500,00	13.962,40	0,00	-16.462,40	13.962,40
Friedhof Jäwa, 55301.9001	Ausz.Tiefbaumaßn. Außenanlage M03	AZ	10.000,00	2.070,78	20.383,03	8.312,25	0,00
Friedhof Jäwa, 55301.9001	Sonstige Baumaßn., M99	AZ	4.000,00	0,00	999,60	-3.000,40	0,00
	Erwerb GWG, M99	AZ	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Friedhof Grießen, 55301.9004	Ausz.Tiefbaumaßn. Außenanlage M 05	AZ	0,00	0,00	37.425,24	37.425,24	2.574,76
Friedhof Grießen 55301.9004	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche, M06	EZ	20.000,00	0,00	30.000,00	10.000,00	0,00
	Einfriedung M06	AZ	20.000,00	40.000,00	0,00	-60.000,00	279,45
Gebäude Friedhofs- halle Jäwa 55311.9601	Ausz.Hochbaumaß. Innensanierung M11	AZ	0,00	189,33	2.552,97	2.363,64	0,00
Gebäude Bauhof JäWa 55311.9602	Zuweisungen Land M02	EZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	InvZusch/Beiträge v.priv.Unternehmen M02	EZ	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00	0,00
	Ausz.Hochbaumaß. Modernisierung M02	AZ	0,00	365.810,00	270.969,57	-94.840,43	25.000,00
	Saldo/Eigenmittel M02	S	0,00	- 365.810,00	-262.669,57	103.140,43	-25.000,00
Dienstleistungszentrum, 57311.9810	Inv. Zuschüsse, übrige Bereiche, M01	EZ	5.000,00	0,00	2.000,00	-3.000,00	0,00
	Hochbaumaßn. M 01	AZ	5.000,00	0,00	4.423,83	-576,17	0,00

Rechenschaftsbericht

Produkt/ Kosten-stelle/ Maßnahme	Maßnahme		Ansatz 2018	MÜ aus dem Vorjahr (in EUR)	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2018 (in EUR)	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018 (in EUR)	MÜ in das Folgejahr (in EUR)
Geb. Gemeindesaal Grießen 57311.9840	Ausz.Hochbaumaß- nahmen M 10 + M 08	AZ	0,00	21.001,50	0,00	-21.001,50	21.001,50
Zuw./ Umlagen 61101.9001	Invest.Schlüssel- zuweisung M99	EZ	25.600,00	0,00	34.385,00	8.785,00	0,00
	Einzahlungen gesamt	EZ	65.100,00	0,00	472.673,68	407.573,68	0,00
	Auszahlungen gesamt	AZ	65.500,00	674.665,99	642.259,48	-97.906,51	198.428,75
	Saldo	S	-400,00	- 674.665,99	-169.585,80	505.480,19	- 198.428,75

Wesentliche Fortführungsmaßnahmen im Jahr 2018 waren die Sanierung des Bauhofes in Höhe von 271,0 T€ und der Umbau des Sportlerheimes Drewitz in Höhe von 261,8 T€.

Zunächst wurden nur für die Maßnahme Um- und Ausbau Sportlerheim Drewitz Fördermittel in Höhe von 303,0 T€ ausgereicht.

Für die Modernisierung des Bauhofes wurden für die Ausstattung Mittel in Höhe von 25,0 T€ in das Folgejahr übertragen. Drittmittel für die Innenausstattung des Bauhofes wurden in Höhe von 18,0 T€ ausgereicht.

Ausgereichte Drittmittel wurden zum Teil noch nicht verausgabt und sind deshalb in das Folgejahr zu übernehmen. Dabei handelt es sich unter anderem um die Dorfstraße Grießen: 60,0 T€; Straßenbeleuchtung Grießen: 11,3 T€; Gehweg Hauptstr.: 20,6 T€; Verweilplatz Jäwa/Ost: 13,9 T€; Umbau Gemeindesaal Grießen: 21,0 T€.

Für den Wohnblock Drewitz wurde eine Hofeinfahrt in Höhe von 26,3 T€ geschaffen, 4,9 T€ wurden in das Folgejahr übertragen.

Für die Straßenbeleuchtung Jänschwalde wurden 11,7 T€ verwandt, 16,6 T€ wurden in das Folgejahr übertragen.

Die für den Friedhof Jänschwalde wurden insgesamt Mittel in Höhe von 20,4 T€ verausgabt.

Für den Friedhof Grießen wurden einschließlich Drittmittel 37,4 T€ eingesetzt.

Weitere kleinere Ausgaben betrafen die Kita und das öffentliche Grün.

Im Liegenschaftsbereich wurden durch Grundstücksverkäufe 28,9 T€ vereinnahmt.

Die Vereinnahmung der Mittel für die Beteiligung Flugplatz Drewitz in Höhe von 44,4 T€ erfolgte in 2018.

Die investive Schlüsselzuweisung betrug in 2018 34,4 T€.

Insgesamt wurden von den geplanten 65,5 T€ und den übertragenen Mitteln in Höhe von 674,7 T€ 642,3 T€ verausgabt, 198,4 T€ wurden in das Folgejahr zur Weiterführung der Maßnahmen übertragen.

Erwähnenswert ist, dass viele Maßnahmen mit Förder- bzw. Drittmittel umgesetzt werden, die Fördermittel werden teilweise in den Folgejahren ausgereicht.

Mit den realisierten Investitionsmaßnahmen sind keine erheblichen Folgekosten entstanden und auch nicht zu erwarten. Vielmehr ist aufgrund der Erneuerung von Sachanlagevermögen bzw. Einsatz von innovativer Technik von einer Einsparung von laufenden Bewirtschaftungskosten auszugehen.

3.3.5 Verwendung der investiven Schlüsselzuweisungen

Die Gemeinde Jänschwalde hat 2018 eine investive Schlüsselzuweisung in Höhe von 34.385,00 € erhalten. Diese wurde einschließlich der angesparten Mittel von 2015 bis 2017 für den Bauhof Jänschwalde verwandt.

Die in die Sonderrücklage verbleibende Summe in Höhe von 18,5 T€ wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

3.3.6 Liquidität und Finanzierungstätigkeit

Für 2018 beträgt der Kassenkredit für eine mögliche Inanspruchnahme 393,2 T€.

Auf Grund des vorhandenen Zahlungsmittelbestandes brauchte der Kassenkredit jedoch nicht in Anspruch genommen werden. Die Gemeinde Jänschwalde hat im Jahr 2018 keine kommunalen Kredite in Anspruch genommen.

4. Jahres-Abschluss-Bilanz 2018

Auf der Grundlage des bestätigten Jahresabschlusses 2017 konnten die Jahresabschlussbuchungen 2018 durchgeführt werden.

Das Bilanz-Volumen erhöht sich im Haushaltsjahr 2018 um 306,2 T€ auf 8.318,2 T€.

Wesentlichen Anteil hat dabei das Anlagevermögen, das sich um 178,0 T€ erhöht. Dabei sind 617,4 T€ als Zugang, 436,1 T€ als Abschreibung und 3,6 T€ als Abgang zu verzeichnen.

Der Kassenbestand verringert sich unerheblich um 14,3 T€.

Desweiteren erhöhen sich die Forderungen um 128,0 T€, wobei der maßgebliche Anteil auf Gewerbesteuern zurück zu führen ist.

Die Höhe der Wertberichtigungen konnte im Jahr 2018 um 85,4 T€ vermindert werden.

Innerhalb der passiven Bilanzpositionen erhöhen sich die Sonderposten um 50,2 T€.

Zuweisungen und Zuschüsse konnten in Höhe von 399,4 T€ aktiviert werden. Reduzierend wirkten sich die jährlichen ertragsseitigen Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 349,1 T€ aus.

Die Rückstellungen verringern sich im Jahr 2018 insgesamt um 54,8 T€, hauptsächlich auf die Rückstellungen für ATZ (- 55,6 T€) zurückzuführen.

Für Urlaub und Mehrstunden wurden Rückstellungen in 2018 in Höhe von 1.218,33 € gebildet (+ 760,61 € gegenüber Vorjahr)).

Die Verbindlichkeiten verringern sich um 32,8 T€, hauptsächlich im Bereich der Lieferungen und Leistungen (-28,0 T€).

Mit der Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 312,1 T€ erhöht sich die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses auf 1.884,3 T€. Aufgrund des positiven außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 26,9 T€ konnte die Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses auf 187,0 T€ erhöht werden. Das Eigenkapital wird damit in Höhe von 3.073,7 T€ ausgewiesen.

Die einzelnen Bilanz-Positionen sind im Anhang zur Bilanz erläutert.

5. Chancen und Risiken

Risiken, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Jänschwalde negativ beeinflussen könnten, sind aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung anzunehmen. Die jährlichen Haushaltsplanungen bewegen sich meist im negativen Bereich.

Peitz, 08.08.2023


Kerstin Lichtblau
Kämmerin

Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.354.180,77	1.439.208,10	1.590.189,34	150.981,24
	40110000 - Grundsteuer A	16.441,55	27.000,00	25.732,20	-1.267,80
	40120000 - Grundsteuer B	182.501,82	158.100,00	147.138,32	-10.961,68
	40130000 - Gewerbesteuer	463.672,26	605.208,10	681.674,60	76.466,50
	40130001 - Gewerbesteueranteil Horno	0,00	0,00	76.939,22	76.939,22
	40210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	564.145,00	530.000,00	534.965,00	4.965,00
	40220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.466,00	38.000,00	53.035,00	15.035,00
	40320000 - Hundesteuer	4.933,14	4.900,00	5.440,00	540,00
	40510000 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	74.021,00	76.000,00	65.265,00	-10.735,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	467.365,73	904.900,00	960.921,65	56.021,65
	41110000 - Schlüsselzuweisungen vom Land	350.588,00	602.700,00	633.554,00	30.854,00
	41310000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen (Land)	37.931,00	39.200,00	37.843,00	-1.357,00
	41413000 - Zuweisung vom Land: sorb./wend. Projekte/Kulturarbeit	1.750,00	500,00	500,00	0,00
	41470000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Private Unternehmen)	-143.926,33	15.000,00	15.000,00	0,00
	41471000 - Spenden	2.414,28	3.400,00	3.192,20	-207,80
	41480000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Übrige Bereiche)	416,00	0,00	0,00	0,00
	41480900 - per.fr. Zuweis lfd Zweck übr Bereich	381,78	0,00	381,78	381,78
	41610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	217.811,00	244.100,00	270.450,67	26.350,67
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.306,48	36.200,00	34.019,13	-2.180,87
	43210000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.929,68	29.300,00	29.973,34	673,34
	43210200 - FH-Gebühr:jährl.NebKost(Altfälle)	2.199,65	2.100,00	1.910,93	-189,07
	43210300 - FH-Gebühr:NebKost(Altfall_ Einmalzahlung)	755,53	600,00	783,63	183,63
	43210400 - GrabstelllNutzGebühr (Neufälle)	1.409,58	4.200,00	1.339,19	-2.860,81
	43710000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	12,04	0,00	12,04	12,04
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	137.275,07	138.378,27	140.438,26	2.059,99
	44111000 - Grundmieten	62.095,60	61.266,03	61.067,40	-198,63
	44112000 - Betriebskostenvorauszahlungen	57.259,92	59.129,03	59.884,87	755,84
	44113000 - Erträge aus BK-Abrech per.fremd	5.052,08	4.980,15	6.371,47	1.391,32
	44114000 - Pachten	3.903,54	3.800,00	3.903,54	103,54
	44115000 - Garagenpachten	2.904,84	2.900,00	2.904,84	4,84
	44116000 - privatrechtl. Nutzungsentgelte	1.910,00	1.900,00	1.960,00	60,00
	44118000 - ET NutzRechte/GestattVerträge	100,00	0,00	100,00	100,00
	44230000 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	218,02	100,00	278,17	178,17
	44230900 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen pf	0,00	0,00	204,00	204,00
	44610000 - Sonst privatrechtl Leistungsentgelte Ersatzleistungen für Schadensfälle	2.511,19	3.303,06	2.516,53	-786,53
	44611000 - Kommunal-Rabatt	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	44611900 - Kommunal-Rabatt per.fremd	319,88	0,00	247,44	247,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.848,44	17.800,00	19.723,80	1.923,80
	44820000 - Erstattungen (Gemeinden/GV)	1.959,74	1.500,00	2.774,77	1.274,77
	44823000 - Erstattungen Personalgestellung	7.652,67	7.600,00	8.002,02	402,02
	44824000 - lf. Erstatt.f.Nutz Geb/Räume	1.300,00	3.700,00	1.700,00	-2.000,00
	44824900 - NZ/Erst.f.Nutz Geb/Räume per.fremd	0,00	0,00	863,67	863,67
	44840000 - Erstattungen (Sonstiger öffentlicher Bereich)	15.422,32	3.500,00	4.480,00	980,00
	44840900 - Erstatt per.fremd sonst öff Bereich	709,81	0,00	174,98	174,98
	44870000 - Erstattungen (Private Unternehmen)	966,67	800,00	1.183,83	383,83
	44870900 - per.fremd Erstatt priv Unternehmen	2.083,83	0,00	0,00	0,00
	44880000 - Erstattungen (Übrige Bereiche)	205,00	700,00	0,00	-700,00
	44880900 - Erstattung per.fremd v.übr.Bereichen	548,40	0,00	544,53	544,53
7.	sonstige ordentliche Erträge	164.683,28	59.800,00	222.354,40	162.554,40
	45111000 - Konzessionsabgabe-Strom	34.200,00	34.400,00	34.400,00	0,00
	45111900 - Konzessionsabg.Strom per.fremd	1.607,12	0,00	903,61	903,61
	45112000 - Konzessionsabgabe-Gas	1.631,16	1.600,00	4.207,89	2.607,89
	45112900 - Konzessionsabgabe-Gas perfr.	938,87	500,00	3.979,34	3.479,34
	45621000 - Säumniszuschläge	143,00	400,00	310,00	-90,00

Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
	45622000 - Vollstreckungsgebühren	-31,00	0,00	0,00	0,00
	45625000 - Stundungszinsen	0,00	0,00	2.713,00	2.713,00
	45626000 - Mahngebühren	1.070,00	800,00	1.021,66	221,66
	45710000 - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	123.988,24	22.100,00	78.639,97	56.539,97
	45810000 - Erträge aus Zuschreibungen	1.125,03	0,00	0,00	0,00
	45911000 - So.ord. Erträge (Bagatelbereinigung)	10,86	0,00	18,41	18,41
	45921000 - per.fr.ET aus PWB/EWB (n.zahlg.wirksam)	0,00	0,00	96.160,52	96.160,52
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.188.659,77	2.596.286,37	2.967.646,58	371.360,21
11.	Personalaufwendungen	159.564,32	188.800,00	169.076,55	-19.723,45
	50120000 - Tariflich Beschäftigte (Dienstaufwendungen)	148.071,64	168.000,00	164.871,49	-3.128,51
	50121000 - Tarifl. Beschäftigte LOB	0,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
	50190000 - Sonstige Beschäftigte (Dienstaufwendungen)	5.158,32	2.600,00	2.661,64	61,64
	50220000 - Tariflich Beschäftigte (Beiträge Versorgungskassen)	4.657,41	6.400,00	5.448,37	-951,63
	50320000 - Tariflich Beschäftigte (Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung)	30.789,12	40.400,00	34.756,39	-5.643,61
	50390000 - Sonstige Beschäftigte (Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung)	1.231,94	100,00	459,81	359,81
	50720000 - Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Erfüllungsrückstand)	-30.409,35	-31.000,00	-39.881,76	-8.881,76
	50810000 - Zuführungen Rückstellung nicht genommenen Urlaub, Mehrstunden / Gleitzeitüberhänge	457,72	0,00	1.218,33	1.218,33
	50820000 - Inanspruchnahme Rückstellung nicht genommenen Urlaub, Mehrstunden / Gleitzeitüberhänge	-392,48	0,00	-457,72	-457,72
12.	Versorgungsaufwendungen	-15.340,82	-12.000,00	-15.697,54	-3.697,54
	51720000 - Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Aufstockungsbetrag)	-15.340,82	-12.000,00	-15.697,54	-3.697,54
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.373,64	601.493,86	322.927,66	-278.566,20
	52110000 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.874,76	118.695,83	67.244,89	-51.450,94
	52111000 - Kleinstmaßnahmen-Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	7.598,57	12.027,89	4.775,29	-7.252,60
	52112000 - Wartung/TÜ-unbewegliches Vermögen	4.445,77	11.590,30	5.652,66	-5.937,64
	52210000 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	22.102,65	45.561,63	9.030,83	-36.530,80
	52210010 - Unterhaltg. d. sonst. unbewegl. Vermögens Gießen	3.127,86	21.209,46	4.626,88	-16.582,58
	52210100 - Unterhaltung/Instandsetzung/Entwicklungspflege	0,00	2.000,00	1.570,56	-429,44
	52210101 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Jänschwalde	351,76	800,00	316,89	-483,11
	52210102 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Drewitz	0,00	100,00	0,00	-100,00
	52210103 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Jäl/Ost	0,00	100,00	0,00	-100,00
	52210104 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Gießen	322,19	100,00	0,00	-100,00
	52211000 - Baumpflege	2.080,07	10.982,19	5.925,73	-5.056,46
	52213000 - Unterhaltung kommunale Straßen	-254.341,52	124.667,46	30.704,75	-93.962,71
	52213300 - Grünflächen-/Landschaftspflege	1.365,21	5.597,40	4.743,62	-853,78
	52220000 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.602,09	3.764,82	1.101,12	-2.663,70
	52221000 - Wartung/TÜ-bewegliches Anlagevermögen	340,94	1.563,57	697,51	-866,06
	52311000 - Mieten/Pachten f. unbewegl. Wirtschaftsgüter	261,94	300,00	261,94	-38,06
	52311300 - BK-Abrechnung-per.fremd	2.942,43	3.828,06	3.828,06	0,00
	52312000 - Mieten/Pachten f. bewegl. Wirtschaftsgüter	196,35	500,00	119,00	-381,00
	52410100 - BWK: öffentliche Abgaben, Selbstbesteuerung	1.625,73	3.741,16	1.625,73	-2.115,43
	52410200 - BWK: Elektroenergie	14.033,41	19.289,09	16.327,50	-2.961,59
	52410300 - BWK: Heizung-Elektroenergie	3.387,00	3.257,43	3.049,05	-208,38
	52410390 - BWK: Heizung-Elektroenergie periodenfremd	727,53	0,00	0,00	0,00
	52410400 - BWK: Heizung Gas	10.137,33	13.771,88	13.133,34	-638,54
	52410500 - BWK: Heizöl	8.043,78	16.658,00	14.639,60	-2.018,40
	52410600 - BWK: Wasser/Abwasser	10.998,92	15.905,25	13.932,11	-1.973,14
	52410700 - BWK: Reinigung	25.042,68	27.062,34	24.850,65	-2.211,69
	52410800 - BWK: sonstige	6.425,42	10.286,53	8.022,26	-2.264,27
	52411000 - Gebäude-Versicherungen	4.910,86	6.033,68	5.788,24	-245,44
	52411100 - Inhalts-/Sachversicherungen	1.049,18	1.837,71	1.049,18	-788,53
	52411400 - Niederschlagswasserabgaben	8.731,00	9.792,05	7.191,41	-2.600,64
	52411500 - Beräumung/Entsorgung	0,00	297,50	297,50	0,00
	52411510 - Entsorgung Friedhofsabfälle	469,74	600,00	123,94	-476,06
	52411600 - Straßenreinigung/Winterdienst	13.412,05	19.739,10	2.366,69	-17.372,41

Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
	52411690 - perfr. Straßenreinigung/Winterdienst	126,10	260,90	260,90	0,00
	52510000 - Unterhaltung/Reparatur Fahrzeuge	1.254,65	6.000,00	3.972,63	-2.027,37
	52511000 - Kraftstoff Fahrzeuge	3.695,05	5.000,00	3.523,76	-1.476,24
	52512000 - KFZ-Versicherungen u. Steuern	1.475,49	2.020,58	1.511,44	-509,14
	52611000 - Ausbildung, Fortbildung, Schulungen	0,00	2.700,00	40,80	-2.659,20
	52612000 - Dienst- u. Schutzbekleidung	616,08	1.500,00	504,89	-995,11
	52710100 - Stromverbrauch Straßenbeleuchtung	21.580,82	19.675,96	16.606,53	-3.069,43
	52710190 - Stromverbrauch Straßenbeleuchtung periodenfremd	245,61	0,00	0,00	0,00
	52710600 - Öffentlichkeitsarbeit/Marketing/Messen	1.038,02	900,00	541,45	-358,55
	52710720 - Verwaltungs-/Betriebs-Aufwand	2.205,13	2.543,84	2.365,72	-178,12
	52710740 - weiterer Verwaltungs-/Betriebs-Aufwand	748,88	1.750,00	1.572,42	-177,58
	52711000 - Pflege partnerschaftl. Beziehungen	1.265,13	500,00	344,70	-155,30
	52712000 - Ehrungen, Repräsentation	185,00	395,00	75,00	-320,00
	52712091 - Repräsentation OT Jänschwalde Dorf/Kolonie	120,00	200,00	0,00	-200,00
	52712092 - Repräsentation OT Drewitz	100,00	105,00	105,00	0,00
	52712093 - Repräsentation OT Jänschwalde/Ost	30,00	100,00	44,94	-55,06
	52712094 - Repräsentation OT Grieben	30,00	100,00	40,00	-60,00
	52712600 - Hochzeitsjubiläen	60,00	400,00	45,00	-355,00
	52713091 - Seniorenbetreuung OT Jä/Dorf/Kolonie	732,50	1.700,00	1.255,00	-445,00
	52713092 - Seniorenbetreuung OT Drewitz	919,86	1.200,00	737,80	-462,20
	52713093 - Seniorenbetreuung OT Jä/Ost	160,00	500,00	223,99	-276,01
	52713094 - Seniorenbetreuung OT Grieben	1.320,00	500,00	310,00	-190,00
	52713191 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Jänschwalde/Dorf/Kolonie	2.855,95	2.268,83	2.090,00	-178,83
	52713192 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Drewitz	1.943,86	2.200,00	2.080,78	-119,22
	52713193 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Jä/Ost	774,32	1.331,17	1.331,17	0,00
	52713194 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Grieben	55,95	1.100,00	1.000,00	-100,00
	52715300 - wendisch-sorbische Kulturarbeit/Projekte	0,00	2.250,00	1.399,95	-850,05
	52716000 - Veranstaltungen	50,89	900,00	0,00	-900,00
	52716100 - Museumsfeste, Veranstaltungen	1.099,92	1.230,05	1.230,05	0,00
	52719000 - Brandschutztechnische Unterlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	52720000 - Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0,00	1.902,50	448,46	-1.454,04
	52911000 - Mitgliedsbeiträge	26.418,73	27.099,70	26.268,35	-831,35
14.	Abschreibungen	399.161,93	287.800,00	543.699,13	255.899,13
	57110000 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	338.787,07	287.800,00	436.099,58	148.299,58
	57320000 - Einzelwertberichtigungen von Forderungen	0,00	0,00	10.734,92	10.734,92
	57321000 - Niederschlagung von Forderungen	26.871,12	0,00	151,10	151,10
	57322000 - Forderungsverlustkonto/Abschreibung auf Forderungen	0,00	0,00	96.712,53	96.712,53
	57410000 - Außerplanmäßige Abschreibungen	33.503,74	0,00	1,00	1,00
15.	Transferaufwendungen	1.554.285,13	1.832.470,53	1.595.302,14	-237.168,39
	53130000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Zweckverbände)	14.850,00	22.560,00	22.560,00	0,00
	53180000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Übrige Bereiche)	2.396,15	100,00	100,00	0,00
	53181200 - Betriebskostenzuschüsse	0,00	600,00	0,00	-600,00
	53182100 - Zuschüsse: Feuerwehr	470,00	0,00	0,00	0,00
	53182260 - Zuschüsse für Blasmusikfest	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	53182291 - Zuschüsse Vereine Jä/Dorf	2.000,00	3.001,00	3.001,00	0,00
	53182292 - Zuschüsse Vereine Drewitz	780,00	1.700,00	1.700,00	0,00
	53182293 - Zuschüsse Vereine Jä/Ost	779,74	999,00	978,89	-20,11
	53182294 - Zuschüsse Vereine Grieben	500,00	500,00	500,00	0,00
	53182591 - Zuschuss Chor Jänschwalde	400,00	400,00	400,00	0,00
	53182592 - Zuschuss Chor Drewitz	730,00	400,00	400,00	0,00
	53410000 - Gewerbesteuerumlage	34.978,00	73.217,00	66.238,00	-6.979,00
	53720000 - Allgemeine Umlagen (Gemeinden/GV)	710.872,47	687.979,20	644.821,01	-43.158,19
	53740000 - Amtsumlage	555.266,75	657.820,80	657.820,80	0,00
	53741000 - Kita-Amtsumlage	224.267,75	379.200,00	193.246,71	-185.953,29
	53911000 - Spenden	2.994,27	3.993,53	3.535,73	-457,80

Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	69.414,94	85.712,98	69.266,49	-16.446,49
	54111000 - Reisekosten, Dienstreisen	188,60	700,00	606,03	-93,97
	54210000 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	37.499,00	38.336,18	37.213,00	-1.123,18
	54212000 - Aufwandsentschädig. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	450,00	900,00	710,00	-190,00
	54310000 - Geschäftsaufwendungen	303,93	1.171,83	588,82	-583,01
	54313000 - Fernmeldegebühren (Festnetz)	2.057,79	2.600,00	2.035,52	-564,48
	54313100 - Fernmeldegebühren - mobil	344,80	700,00	339,36	-360,64
	54313200 - Post-, Rundfunk- u. Fernsehgebühren	94,51	700,00	85,41	-614,59
	54315000 - Gerichts-, Anwaltskosten	3.620,39	6.094,60	369,43	-5.725,17
	54315090 - Gerichts-, Anwaltskosten, per.fremd	1.054,44	0,00	0,00	0,00
	54315100 - Sachverständigen-/Prüfungskosten	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
	54315200 - Honorare/Beratungshonorare	0,00	100,00	90,00	-10,00
	54316100 - Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter (unter 250EUR)	1.312,83	4.324,53	983,30	-3.341,23
	54318000 - GEMA-Gebühren/Künstlersozialabgabe	0,00	345,46	0,00	-345,46
	54318090 - GEMA-Gebühren/Künstlersozialabgabe perfr.	26,00	54,54	54,54	0,00
	54319000 - sonstige Geschäftsaufwendungen	36,34	192,88	23,68	-169,20
	54319500 - nicht akt.fäh.AW bei GrdStücksgechäften	0,00	4.890,47	1.890,47	-3.000,00
	54410000 - Steuern,Versch.(oh.KFZ),Schadensfälle	21.845,89	22.628,27	22.532,71	-95,56
	54410900 - perfremd Steu./Versich (ohKFZ)	89,93	258,27	258,27	0,00
	54524000 - lf. Erstst.f.Nutz Geb/Räume	0,00	44,95	44,95	0,00
	54524900 - NZ Erstst.f.Nutz Geb/Räume per.fremd	261,87	0,00	0,00	0,00
	54910000 - Verfügungsmittel	0,00	200,00	50,00	-150,00
	54910091 - Verfügungsmittel OT Jä/Dorf/Kolonie	0,00	100,00	100,00	0,00
	54910092 - Verfügungsmittel OT Drewitz	100,00	100,00	100,00	0,00
	54910093 - Verfügungsmittel OT Jä/Ost	28,62	100,00	20,00	-80,00
	54910094 - Verfügungsmittel OT Grieben	100,00	100,00	100,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.179.459,14	2.984.277,37	2.684.574,43	-299.702,94
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	9.200,63	-387.991,00	283.072,15	671.063,15
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	64.742,95	58.200,00	105.420,86	47.220,86
	46170000 - Zinserträge (Kreditinstitute)	0,00	0,00	45,00	45,00
	46510000 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	58.163,95	58.200,00	58.163,95	-36,05
	46911000 - Verzinsung Steuernachforderungen	6.579,00	0,00	47.211,91	47.211,91
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.144,51	500,00	76.381,00	75.881,00
	55170000 - Zinsaufwendungen (Kreditinstitute)	419,40	0,00	0,00	0,00
	55171000 - Zinsen Kassenkredit	1,11	500,00	0,00	-500,00
	55920000 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.724,00	0,00	76.381,00	76.381,00
21.	= Finanzergebnis	60.598,44	57.700,00	29.039,86	-28.660,14
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	69.799,07	-330.291,00	312.112,01	642.403,01
23.	außerordentliche Erträge	44.398,90	6.500,00	28.922,00	22.422,00
	49312000 - Erträge aus Veräußerung Grundstücke/Gebäude/ Rechte (außerord. Ergebnis)	0,00	6.500,00	28.922,00	22.422,00
	49314400 - Ertrag aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	44.398,90	0,00	0,00	0,00
	49999990 - Zahlwegsumbuchung /Pseudokonto ohne Listenzuordnung!	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.811,83	2.015,84	-2.795,99
	59310000 - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	2.015,84	2.015,84
	59312000 - AW Veräuß. GrdStck/Gebäude/Rechte (Ausbuchg. RBW)	0,00	4.811,83	0,00	-4.811,83
25.	= außerordentliches Ergebnis	44.398,90	1.688,17	26.906,16	25.217,99
26.	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	114.197,97	-328.602,83	339.018,17	667.621,00

Druckparameter:

Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennr.: 4 Gesamtergebnisrechnung Budget: 0000:9999 Oder Oder 9101 Oder 9103 Oder 9102 Oder 9104 Oder 9105 Oder 9203 Oder 9204 Oder 9205 Oder 9207 Buchungsperiode für VKZ
Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13
Listenauswahl: Kontennachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')

Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.231.151,49	1.439.208,10	1.494.837,66	55.629,56
	60110000 - Grundsteuer A	15.486,68	27.000,00	24.974,24	-2.025,76
	60120000 - Grundsteuer B	181.804,29	158.100,00	146.452,66	-11.647,34
	60130000 - Gewerbesteuer	349.775,76	605.208,10	662.383,36	57.175,26
	60210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	556.160,00	530.000,00	537.139,00	7.139,00
	60220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.926,00	38.000,00	53.282,00	15.282,00
	60320000 - Hundesteuer	4.977,76	4.900,00	5.341,40	441,40
	60510000 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	74.021,00	76.000,00	65.265,00	-10.735,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.434,73	660.800,00	690.375,98	29.575,98
	61110000 - Schlüsselzuweisungen vom Land	350.588,00	602.700,00	633.554,00	30.854,00
	61310000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen (Land)	37.931,00	39.200,00	37.843,00	-1.357,00
	61413000 - Zuweisung vom Land: sorb./wend. Projekte/Kulturarbeit	1.750,00	500,00	500,00	0,00
	61470000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Private Unternehmen)	-143.926,33	15.000,00	15.000,00	0,00
	61471000 - Spenden	2.294,28	3.400,00	3.097,20	-302,80
	61480000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Übrige Bereiche)	416,00	0,00	0,00	0,00
	61480900 - per.fr. Zuweis lfd Zweck übr Bereich	381,78	0,00	381,78	381,78
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.853,85	36.200,00	31.162,92	-5.037,08
	63210000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.748,88	29.300,00	26.561,49	-2.738,51
	63210200 - Friedhofsgebühren; jährliche Nebenkosten (Altfälle)	2.162,65	2.100,00	1.874,93	-225,07
	63210300 - Friedhofsgebühren; Nebenkosten (Altfälle Einmalzahlung)	712,00	600,00	456,00	-144,00
	63210400 - Grabstellennutzungsgebühren (Neufälle)	6.230,32	4.200,00	2.270,50	-1.929,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	135.205,09	138.378,27	151.539,81	13.161,54
	64111000 - Grundmieten	60.682,58	61.266,03	63.044,74	1.778,71
	64112000 - Betriebskostenvorauszahlungen	56.241,92	59.129,03	67.987,53	8.858,50
	64113000 - Einz. aus Betriebskostenabrechnungen	6.555,78	4.980,15	5.971,93	991,78
	64114000 - Pachten	3.903,54	3.800,00	3.903,54	103,54
	64115000 - Garagenpachten	2.904,84	2.900,00	2.935,52	35,52
	64116000 - privatrechtl. Nutzungsentgelte	2.025,00	1.900,00	1.860,00	-40,00
	64118000 - EZ NutzRechte/GestattVerträge	250,00	0,00	100,00	100,00
	64230000 - Einz. aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	489,85	100,00	89,09	-10,91
	64230900 - Einz. aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen pf	0,00	0,00	204,00	204,00
	64610000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	831,70	3.303,06	4.196,02	892,96
	64611000 - Kommunal-Rabatt	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	64611900 - Kommunal-Rabatt per.fremd	319,88	0,00	247,44	247,44
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.047,37	17.800,00	15.299,01	-2.500,99
	64810900 - Erstattungen (Land) periodenfremd	3.454,00	0,00	0,00	0,00
	64820000 - Erstattungen (Gemeinden/GV)	1.959,74	1.500,00	2.812,00	1.312,00
	64823000 - Erstattungen Personalgestellung	7.652,67	7.600,00	3.821,04	-3.778,96
	64824000 - lf. Erstatt.f.Nutz Geb/Räume	1.300,00	3.700,00	1.700,00	-2.000,00
	64824900 - NZ/Erst.f.Nutz Geb/Räume per.fremd	0,00	0,00	863,67	863,67
	64840000 - Erstattungen (Sonstiger öffentlicher Bereich)	16.163,64	3.500,00	4.480,00	980,00
	64840900 - Erstatt per.fremd sonst.öff Bereich	709,81	0,00	174,98	174,98
	64870000 - Erstattungen (Private Unternehmen)	1.518,68	800,00	354,39	-445,61
	64870900 - per.fremd Erstatt priv Unternehmen	2.083,83	0,00	0,00	0,00
	64880000 - Erstattungen (Übrige Bereiche)	205,00	700,00	0,00	-700,00
	64880900 - Erstattung per.fremd v.übr.Bereichen	0,00	0,00	1.092,93	1.092,93
7.	sonstige Einzahlungen	38.973,29	37.700,00	45.239,97	7.539,97
	65111000 - Konzessionsabgabe-Strom	34.200,00	34.400,00	34.400,00	0,00
	65111900 - Konzessionsabg.Strom per.fremd	1.607,12	0,00	903,61	903,61
	65112000 - Konzessionsabgabe-Gas	1.087,44	1.600,00	4.751,61	3.151,61
	65112900 - Konzessionsabgabe-Gas perfr.	938,87	500,00	3.979,34	3.479,34
	65621000 - Säumniszuschläge	130,00	400,00	184,00	-216,00
	65622000 - Vollstreckungsgebühren	-31,00	0,00	0,00	0,00
	65626000 - Mahngebühren	1.030,00	800,00	1.003,00	203,00
	65911000 - so.ord. Einzahlungen (Bagatelbereinigung)	10,86	0,00	18,41	18,41

Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.742,95	58.200,00	46.665,95	-11.534,05
	66170000 - Zinseinzahlungen (Kreditinstituten)	0,00	0,00	45,00	45,00
	66510000 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	58.163,95	58.200,00	58.163,95	-36,05
	66911000 - Verzinsung Steuernachforderungen	6.579,00	0,00	-11.543,00	-11.543,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.797.408,77	2.388.286,37	2.475.121,30	86.834,93
10.	Personalauszahlungen	127.433,59	219.800,00	270.672,54	50.872,54
	70120000 - Bezüge Tariflich Beschäftigte	99.203,57	168.000,00	213.739,56	45.739,56
	70121000 - Tarifl. Beschäftigte LOB	0,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
	70190000 - Bezüge Sonstige Beschäftigte	5.158,32	2.600,00	2.661,64	61,64
	70220000 - Tariflich Beschäftigte	2.569,27	6.400,00	7.536,51	1.136,51
	70320000 - Tariflich Beschäftigte	19.270,49	40.400,00	46.275,02	5.875,02
	70390000 - Sonstige Beschäftigte	1.231,94	100,00	459,81	359,81
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.201,83	687.206,84	383.578,96	-303.627,88
	72110000 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.964,76	118.695,83	67.392,89	-51.302,94
	72111000 - Kleinmaßnahmen-Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	7.539,11	12.027,89	4.754,83	-7.273,06
	72112000 - Wartung/TÜ-unbewegliches Vermögen	4.616,20	11.590,30	4.433,00	-7.157,30
	72210000 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.506,12	45.561,63	8.182,89	-37.378,74
	72210010 - Unterhaltg. d. sonst. unbewegl. Vermögens Gießen	3.127,86	21.209,46	4.269,17	-16.940,29
	72210100 - Unterhaltung/Instandsetzung	0,00	2.000,00	1.570,56	-429,44
	72210101 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Jänschwalde	757,99	800,00	299,13	-500,87
	72210102 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Drewitz	0,00	100,00	0,00	-100,00
	72210103 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Jä/Ost	0,00	100,00	0,00	-100,00
	72210104 - Unterhaltung/Bewirtschaftung Spielplatz Gießen	322,19	100,00	0,00	-100,00
	72211000 - Baumpflege	2.080,07	10.982,19	5.925,73	-5.056,46
	72213000 - Unterhaltung kommunale Straßen	-210.542,74	124.667,46	26.705,97	-97.961,49
	72213300 - Grünflächen-/Landschaftspflege	1.667,80	5.597,40	4.734,10	-863,30
	72220000 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.494,05	3.764,82	1.160,10	-2.604,72
	72221000 - Wartung/TÜ-bewegliches Anlagevermögen	340,94	1.563,57	486,76	-1.076,81
	72311000 - Mieten/Pachten f. unbewegl. Wirtschaftsgüter	261,94	300,00	261,94	-38,06
	72311300 - BK-Abrechnung-per.fremd	2.942,43	3.828,06	3.828,06	0,00
	72312000 - Mieten/Pachten f. bewegl. Wirtschaftsgüter	196,35	500,00	119,00	-381,00
	72410100 - Bewirtschaftungskosten: öffentliche Abgaben, Selbstbesteuerung	1.634,88	3.741,16	1.625,73	-2.115,43
	72410200 - BWK: Elektroenergie	14.347,65	19.289,09	16.234,80	-3.054,29
	72410300 - Bewirtschaftungskosten: Heizung-Elektroenergie	3.387,00	3.257,43	3.049,05	-208,38
	72410390 - Bewirtschaftungskosten: Heizung-Elektroenergie periodenfremd	727,53	0,00	0,00	0,00
	72410400 - Bewirtschaftungskosten: Heizung - Gas	10.137,33	13.771,88	12.108,39	-1.663,49
	72410500 - Bewirtschaftungskosten: Heizöl	8.043,78	16.658,00	14.639,60	-2.018,40
	72410600 - Bewirtschaftungskosten:Wasser/Abwasser	10.750,65	15.905,25	11.890,66	-4.014,59
	72410700 - Bewirtschaftungskosten: Reinigung	25.729,54	27.062,34	24.950,24	-2.112,10
	72410800 - sonstige Bewirtschaftungskosten	6.728,65	10.286,53	8.641,00	-1.645,53
	72411000 - Gebäude-Versicherungen	4.910,86	6.033,68	5.788,24	-245,44
	72411100 - Inhalts-/Sachversicherungen	1.049,18	1.837,71	1.164,18	-673,53
	72411400 - Niederschlagswasserabgaben	8.731,00	9.792,05	7.191,41	-2.600,64
	72411500 - Beräumung/Entsorgung	0,00	297,50	297,50	0,00
	72411510 - Entsorgung Friedhofsabfälle	469,74	600,00	123,94	-476,06
	72411600 - Straßenreinigung/Winterdienst	13.274,30	19.739,10	8.414,15	-11.324,95
	72411690 - perfir. Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	260,90	387,00	126,10
	72510000 - Haltung von Fahrzeugen	1.254,65	6.000,00	3.972,63	-2.027,37
	72511000 - Fahrzeuge: Unterhaltung,Reparaturen	3.548,98	5.000,00	3.321,31	-1.678,69
	72512000 - KFZ-Versicherungen und Steuern	1.475,49	2.020,58	1.635,68	-384,90
	72611000 - Ausbildung, Fortbildung, Schulungen	0,00	2.700,00	40,80	-2.659,20
	72612000 - Dienst- u. Schutzbekleidung	616,08	1.500,00	504,89	-995,11
	72710100 - Stromverbrauch Straßenbeleuchtung	20.981,70	19.675,96	17.206,14	-2.469,82
	72710190 - Stromverbrauch Straßenbeleuchtung periodenfremd	0,00	0,00	245,61	245,61
	72710600 - Öffentlichkeitsarbeit/Marketing/Messen	740,52	900,00	838,95	-61,05

Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		1	2	3	4
	72710720 - Verwaltungs-/Betriebs-Aufwand	2.205,13	2.543,84	2.306,24	-237,60
	72710740 - weiterer Verwaltungs-/Betriebsaufwand	777,38	1.750,00	1.532,42	-217,58
	72711000 - Pflege partnerschaftl. Beziehungen	1.265,13	500,00	344,70	-155,30
	72712000 - Ehrungen, Repräsentation	185,00	395,00	0,00	-395,00
	72712091 - Repräsentation OT Jänschwalde Dorf/Kolonie	120,00	200,00	0,00	-200,00
	72712092 - Repräsentation OT Drewitz	65,00	105,00	140,00	35,00
	72712093 - Repräsentation OT Jänschwalde/Ost	30,00	100,00	44,94	-55,06
	72712094 - Repräsentation OT Grieben	30,00	100,00	40,00	-60,00
	72712600 - Hochzeitsjubiläen	60,00	400,00	45,00	-355,00
	72713091 - Seniorenbetreuung OT Jä/Dorf/Kolonie	712,50	1.700,00	1.275,00	-425,00
	72713092 - Seniorenbetreuung OT Drewitz	919,86	1.200,00	737,80	-462,20
	72713093 - Seniorenbetreuung OT Jä/Ost	160,00	500,00	223,99	-276,01
	72713094 - Seniorenbetreuung OT Grieben	1.480,00	500,00	310,00	-190,00
	72713191 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Jä/Dorf/Kolonie	2.810,00	2.268,83	255,95	-2.012,88
	72713192 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Drewitz	2.565,07	2.200,00	1.610,76	-589,24
	72713193 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Jä/Ost	774,32	1.331,17	155,17	-1.176,00
	72713194 - Seniorenweihnachtsveranstaltungen OT Grieben	0,00	1.100,00	1.055,95	-44,05
	72715300 - wendisch-sorbische Kulturarbeit/Projekte	0,00	2.250,00	1.399,95	-850,05
	72716000 - Veranstaltungen	50,89	900,00	0,00	-900,00
	72716100 - Museumsfeste, Veranstaltungen	1.099,92	1.230,05	1.230,05	0,00
	72719000 - Brandschutztechnische Unterlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	72720000 - Auszahlungen für die Ersatzbeschaffung von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0,00	1.902,50	448,46	-1.454,04
	72911000 - Mitgliedsbeiträge	28.781,89	27.099,70	26.268,35	-831,35
	74111000 - Reisekosten, Dienstreisen	209,00	700,00	573,63	-126,37
	74210000 - Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	37.499,00	38.336,18	34.126,00	-4.210,18
	74212000 - Aufwandsentschädigung f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	450,00	900,00	710,00	-190,00
	74310000 - Geschäftsauszahlungen	303,93	1.171,83	588,82	-583,01
	74313000 - Fernmeldegebühren (Festnetz)	2.057,89	2.600,00	2.035,32	-564,68
	74313100 - Fernmeldegebühren - mobil	343,45	700,00	337,33	-362,67
	74313200 - Post-,Rundfunk-u.Fernsehgebühren	80,51	700,00	99,41	-600,59
	74315000 - Gerichts-, Anwaltskosten	3.534,28	6.094,60	455,54	-5.639,06
	74315090 - Gerichts-, Anwaltskosten,pf.	1.054,44	0,00	0,00	0,00
	74315100 - Sachverständigen-/Prüfungskosten	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
	74315200 - Honorare/Beratungshonorare	0,00	100,00	45,00	-55,00
	74316100 - Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter (unter 250EUR)	1.486,44	4.324,53	557,33	-3.767,20
	74318000 - GEMA-Gebühren/Künstlersozialabgabe	0,00	345,46	0,00	-345,46
	74318090 - GEMA-Gebühren/Künstlersozialabgabe perfr.	31,85	54,54	36,72	-17,82
	74319000 - sonstige Geschäftsauszahlungen	36,34	192,88	23,68	-169,20
	74319500 - nicht akt.fäh.AZ bei GrdStücksgeäften	0,00	4.890,47	1.890,47	-3.000,00
	74410000 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.827,61	22.628,27	22.484,73	-143,54
	74410900 - perfremd Steu./Versich (ohKFZ)	89,93	258,27	258,27	0,00
	74524000 - lf. Erstst.f.Nutz Geb/Räume	0,00	44,95	44,95	0,00
	74524900 - NZ Erstf.Nutz Geb/Räume per.fremd	261,87	0,00	0,00	0,00
	74910000 - Verfügungsmittel	0,00	200,00	0,00	-200,00
	74910091 - Verfügungsmittel OT Jä/Dorf/Kolonie	0,00	100,00	100,00	0,00
	74910092 - Verfügungsmittel OT Drewitz	0,00	100,00	100,00	0,00
	74910093 - Verfügungsmittel OT Jä/Ost	28,62	100,00	20,00	-80,00
	74910094 - Verfügungsmittel OT Grieben	0,00	100,00	200,00	100,00
13.	Transferauszahlungen	1.572.415,91	1.832.470,53	1.587.453,27	-245.017,26
	73130000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Zweckverbände)	14.850,00	22.560,00	22.560,00	0,00
	73180000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Übrige Bereiche)	2.396,15	100,00	100,00	0,00
	73181200 - Betriebskostenzuschüsse	0,00	600,00	0,00	-600,00
	73182100 - Zuschüsse: Feuerwehr	470,00	0,00	0,00	0,00
	73182260 - Zuschüsse für Blasmusikfest	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	73182291 - Zuschüsse Vereine Jä/Dorf	1.800,00	3.001,00	3.201,00	200,00

Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 17	EUR V,01-12,ÜA,B/18	EUR 01 - 12 / 18	EUR
		1	2	3	4
	73182292 - Zuschüsse Vereine Drewitz	780,00	1.700,00	1.350,00	-350,00
	73182293 - Zuschüsse Vereine Jä/Ost	779,74	999,00	778,89	-220,11
	73182294 - Zuschüsse Vereine Griefen	500,00	500,00	500,00	0,00
	73182591 - Zuschuss Chor Jänschwalde	800,00	400,00	400,00	0,00
	73182592 - Zuschuss Chor Drewitz	730,00	400,00	400,00	0,00
	73410000 - Gewerbesteuerumlage	25.381,00	73.217,00	59.180,00	-14.037,00
	73720000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	710.872,47	687.979,20	644.821,01	-43.158,19
	73740000 - Amtsumlage	555.266,75	657.820,80	657.820,80	0,00
	73741000 - Kita-Amtsumlage	251.795,53	379.200,00	193.246,71	-185.953,29
	73911000 - Spenden	2.994,27	3.993,53	3.094,86	-898,67
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.144,51	500,00	76.381,00	75.881,00
	75170000 - Zinsauszahlungen (Kreditinstitute)	419,40	0,00	0,00	0,00
	75171000 - Zinsen Kassenkredit	1,11	500,00	0,00	-500,00
	75920000 - Rückzahlung von Zinsen für Steuernachforderungen	3.724,00	0,00	76.381,00	76.381,00
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.837.195,84	2.739.977,37	2.318.085,77	-421.891,60
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-39.787,07	-351.691,00	157.035,53	508.726,53
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	273.018,60	160.878,59	399.352,78	238.474,19
	68110000 - Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	303.018,43	303.018,43
	68110010 - InvestPauschale vom Land	25.658,00	25.600,00	34.385,00	8.785,00
	68120000 - Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	68170000 - Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	242.360,60	133.629,24	52.000,00	-81.629,24
	68173000 - InvZusch/Beiträge v.priv.Unternehmen	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00
	68180000 - Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	1.649,35	1.649,35	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	6.500,00	28.922,00	22.422,00
	68210000 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	6.500,00	28.922,00	22.422,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	44.398,90	44.398,90
	68440000 - Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	44.398,90	44.398,90
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	273.018,60	167.378,59	472.673,68	305.295,09
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	837.729,17	876.958,23	643.501,82	-233.456,41
	78510000 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	512.226,10	600.077,40	541.589,18	-58.488,22
	78520000 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	321.483,47	243.787,54	98.634,93	-145.152,61
	78530000 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	4.019,60	33.093,29	3.277,71	-29.815,58
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	470,00	0,00	0,00	0,00
	78180000 - Zuschüsse f. Invest an übrige Bereiche	470,00	0,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.279,25	6.800,00	-1.598,50	-8.398,50
	78210000 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Gebäuden und Anlagen	1.279,25	6.800,00	-1.598,50	-8.398,50
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.480,50	7.408,54	356,16	-7.052,38
	78310000 - Auszahlungen für den Erwerb Sachanlagevermögen	12.436,74	5.111,19	0,00	-5.111,19
	78320000 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.043,76	2.297,35	356,16	-1.941,19
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	854.958,92	891.166,77	642.259,48	-248.907,29
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-581.940,32	-723.788,18	-169.585,80	554.202,38
34.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-621.727,39	-1.075.479,18	-12.550,27	1.062.928,91
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
	69999990 - Zahlwegsumbuchung /Pseudokonto ohne Listenzuordnung!	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	10.432,95	0,00	0,00	0,00
	79273000 - AZ Buchungskonto Kredite	10.432,95	0,00	0,00	0,00
42.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	10.432,95	0,00	0,00	0,00

Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 17	EUR V,01-12,ÜA,B/18	EUR 01 - 12 / 18	EUR
		1	2	3	4
43.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-10.432,95	0,00	0,00	0,00
47.	= Veränderungen des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	-632.160,34	-1.075.479,18	-12.550,27	1.062.928,91
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.148.916,90	516.763,83	516.763,83	0,00
	88110001 - FR Kto Sparkasse Spree Neiße	173.120,90	-66.310,87	-66.310,87	0,00
	88110002 - Sonderkonto Mietobjekte Drewitz (WBVG)	150.776,00	158.054,70	158.054,70	0,00
	88211000 - sonst.Einlagen/ Wochengeld	825.000,00	425.000,00	425.000,00	0,00
	88310004 - Handkassenvorschuss	20,00	20,00	20,00	0,00
49.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	7,27	0,00	-1.774,59	-1.774,59
	66990001 - EZ Überzahlung ZW 1 Sparkasse	-29,73	0,00	0,00	0,00
	66990400 - EZ VerwahrKto ungeklärt.Posten	6,00	0,00	0,00	0,00
	66990500 - EZ VerwahrKto Vorschüsse	4.935,85	0,00	10.269,73	10.269,73
	66990600 - EZ VerwahrKto Durchlaufgelder	5.902,73	0,00	2.412,61	2.412,61
	75990500 - AZ VerwahrKto Vorschüsse	-4.935,85	0,00	-10.269,73	-10.269,73
	75990600 - AZ VerwahrKto Durchlaufgelder	-5.871,73	0,00	-3.181,35	-3.181,35
	75990720 - AZ Verwahr SEB neu	0,00	0,00	-1.005,85	-1.005,85
50.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	516.763,83	-558.715,35	502.438,97	1.061.154,32

Druckparameter:

Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennr.: 4 Gesamtfinanzrechnung Budget: 0000:9999 Oder Oder 9101 Oder 9103 Oder 9102 Oder 9104 Oder 9105 Oder 9203 Oder 9204 Oder 9205 Oder 9207 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listenauswahl: Kontennachweis Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')

Haushaltsjahr: 2018

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1	Anlagevermögen	7.555.841,94	7.377.815,43
1.2	Sachanlagevermögen	7.315.148,19	7.137.121,68
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	159.927,40	161.539,08
	02110000 Brachland	12.025,12	11.962,12
	02210100 Ackerland	29.366,24	29.441,24
	02210200 Grünland	17.097,70	17.097,70
	02210300 Gartenland	28.480,98	28.480,98
	02310100 Wald	52.125,26	53.509,94
	02910500 Erbbaurechtsgrundstücke	1,00	1,00
	02910600 Wasserflächen	13.285,40	13.500,40
	02910700 sonstige unbebaute Flächen	1.256,70	1.256,70
	02910800 privat überbaute Grundstücke	6.289,00	6.289,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.004.440,34	3.505.394,83
	03110000 Grund und Boden bei Wohnbauten	19.383,00	19.383,00
	03120000 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	420.793,88	415.958,00
	03210000 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	57.508,05	57.508,05
	03220000 Gebäude und Aufbauten bei Sozialen Einrichtungen	1.479.623,15	1.520.107,35
	03410000 Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	8.594,18	8.642,48
	03420000 Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	428.366,52	444.721,12
	03430000 Betriebsvorrichtungen bei Kultureinrichtungen	3.514,27	4.794,04
	03910000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	50.844,04	50.844,04
	03920000 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.486.414,29	929.370,17
	03930000 Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	49.398,96	54.066,58
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	3.019.982,61	2.768.862,49
	04110100 G&B Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel	536.967,62	532.640,48
	04110300 G&B Grünflächen, Spiel-/Sportplätze, Erholungsflächen, Freibad, Parks	109.152,50	109.152,50
	04110400 G&B Friedhöfe	33.767,10	33.767,10
	04210000 Brücken und Tunnel	20.451,75	23.408,63
	04410000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.359,24	13.870,21
	04510100 Bauten Infrastruktur:Straßenaufbau	1.258.496,08	1.413.780,36
	04510200 Bauten Infrastruktur: Sep. Geh-/Radwege	20.721,24	22.523,08
	04510300 Aufbauten/Zusatzbestd: Bushaltest.Verkehrszeich.StrBeleucht	101.987,27	98.667,43
	04610000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.491,89	4.941,32
	04710100 Gebäude auf Sonderflächen	696.991,53	363.743,90
	04710200 Bauten/Aufbauten Spielpl. Grünflächen, Parks	96.774,61	107.948,85
	04710300 Bauten/Aufbauten bei Sportanlagen/Freibad	11.341,34	12.209,31
	04710400 Bauten/Aufbauten Friedhofsanlagen	115.477,44	31.908,32
	04710500 Aufwuchs und Grün auf Sonderflächen	3,00	301,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	30.635,30	29.826,97
	06110000 Kunstgegenstände	16.321,11	16.321,11
	06530000 Sonstige Denkmale	14.314,19	13.505,86
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	55.045,24	72.167,80
	07110000 Fahrzeuge	40.425,10	53.325,41
	07210000 Maschinen	1,00	50,00

Haushaltsjahr: 2018

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
07310000 Technische Anlagen	12.686,44	16.537,24
07410000 Betriebsvorrichtungen	1.932,70	2.255,15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.102,25	31.741,16
08210000 Betriebs-/Geschäftsausstattung	30.146,45	9.450,76
08210100 Betriebs-/Geschäftsausstattung: EDV-Technik	0,00	4.533,47
08210200 Betriebs-/Geschäftsausstattung: übrige Bürotechnik, Elektrogeräte	0,00	634,12
08210300 Betriebs-/Geschäftsausstattung: Möbel/ Einrichtungsgegenstände	0,00	8.297,20
08210400 Betriebs-/Geschäftsausstattung: Schule/Kita (wenn nicht anders zuordenbar)	0,00	902,42
08221400 GWG Sammelposten 2014	0,00	582,88
08221500 GWG Sammelposten 2015	346,33	692,62
08221600 GWG Sammelposten 2016	1.235,64	1.853,44
08221700 GWG Sammelposten 2017	3.595,70	4.794,25
08221800 GWG Sammelposten 2018	2.778,13	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.015,05	567.589,35
09110210 Anz. auf Erwerb Grundst/Gebäude/Anlagen	1.279,25	2.877,75
09610510 Anlagen im Bau - Hochbau	0,00	564.711,60
09610520 Anlagen im Bau - Tiefbau	5.735,80	0,00
1.3 Finanzanlagevermögen	240.693,75	240.693,75
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	1,00
10140000 Anteile an vb Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	1,00	1,00
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	10.873,11	10.873,11
11150000 Zweckverbände	10.873,11	10.873,11
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	229.819,64	229.819,64
11120000 sonstige Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	743,16	743,16
11130000 sonstige Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	229.076,48	229.076,48
2 Umlaufvermögen	758.897,41	630.894,28
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	256.458,44	114.130,45
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	219.890,27	24.588,84
2.2.1.1 Gebühren	10.803,49	32.349,57
16110000 Ford aus Gebühren	10.359,11	32.349,57
16110001 BerichtKto FO aus Gebühr	444,38	0,00
2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-4.531,68	-26.395,70
16130000 Wertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen	-4.531,68	-26.395,70
2.2.1.4 Steuern	215.375,11	88.166,95
16910000 Ford aus Steuern	173.194,58	88.166,95
16910001 BerichtKto FO aus Steuern	42.180,53	0,00
2.2.1.5 Transferleistungen	320,00	250,00
16920000 Forderungen aus Transferleistungen	295,00	250,00
16920001 BerichtKto FO aus Tranferleistungen	25,00	0,00
2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.143,75	0,00
16990000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.143,75	0,00
2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-6.220,40	-69.781,98
16930000 Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen	-6.220,40	-69.781,98
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	5.139,91	51.371,08

Haushaltsjahr: 2018

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	5.139,91	51.371,08
17110000 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privatrechtlichen Bereich	-4.560,09	51.371,08
17110001 BerichtKto priv.FO gg.öff+priv.Bereich	9.700,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	31.428,26	38.170,53
17910001 kreditorische Forderungen	31.428,26	38.170,53
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	502.438,97	516.763,83
18110001 Sparkasse Spree Neiße	348.404,13	-66.310,87
18110002 Sonderkonto Mietobjekte Drewitz (WBVG)	154.014,84	158.054,70
18211000 sonst.Einlagen/ Wochengeld	0,00	425.000,00
18310004 Handkassenvorschuss	20,00	20,00
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.435,73	3.219,85
3.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.435,73	3.219,85
19121000 RAP aus geleisteten Zuwendungen Bestandskonto	3.435,73	3.219,85
Summe Aktiva	8.318.175,08	8.011.929,56

Haushaltsjahr: 2018

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1	Eigenkapital	3.073.669,31	2.729.968,14
1.1	Basis-Reinvermögen	983.870,01	979.187,01
	20110000 Basis-Reinvermögen	983.870,01	979.187,01
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	2.071.299,30	1.732.281,13
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.884.270,21	1.572.158,20
	20210000 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.884.270,21	1.572.158,20
1.2.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	187.029,09	160.122,93
	20220000 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	187.029,09	160.122,93
1.3	Sonderrücklage	18.500,00	18.500,00
	20230000 Sonderrücklagen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	18.500,00	18.500,00
2	Sonderposten	5.048.181,16	4.997.931,06
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.934.104,31	3.815.871,55
	23110000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Bund)	92.421,40	96.822,65
	23110100 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Land)	3.105.240,56	3.043.727,35
	23110110 SoPo InvestPauschale Land	291.986,82	215.953,46
	23110200 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Gemeinden/GV)	163.151,45	167.646,77
	23110600 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Sonst. öff. Sonderrechnungen)	274.622,02	284.823,71
	23110800 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Übrige Bereiche)	6.682,06	6.897,61
2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	247,83	259,87
	23212000 SoPo aus Beiträgen	247,83	259,87
2.3	Sonstige Sonderposten	1.113.829,02	1.181.799,64
	23310100 sonst.SoPo Übertr.Baulast Land	20.721,24	22.523,08
	23310200 sonstSoPo Übertr.Baulast Kreis	6,00	6,00
	23310700 Sonstige Sonderposten (Private Unt.)	813.252,46	863.910,69
	23310710 sonstSoPo Übertr.Baulast priv.Unternehmen	107.494,43	124.467,24
	23310800 sonst.SoPo (übr.B/priv.Pers)	17.325,78	18.330,19
	23511110 Erh.Anzahl InvestPausch Land	0,00	51.280,00
	23511700 Erh. Anz. SoPo (priv.Unt.)	153.379,76	101.282,44
	23511800 Erh. Anz. SoPo (übr.Ber./PrivPerson)	1.649,35	0,00
3	Rückstellungen	26.510,21	81.328,90
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	25.291,88	80.871,18
	25130000 Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit u. ähnl. Maßnahmen	25.291,88	80.871,18
3.5	Sonstige Rückstellungen	1.218,33	457,72
	28312000 Resturlaub/MehrStd (Rückstell.f.weit Verpflicht)	1.218,33	457,72
4	Verbindlichkeiten	128.109,15	160.870,55
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	62.383,34	90.396,94
	35110100 VB aus Liefg/Leistg gegenüber privatem Bereich	58.292,10	87.764,92
	35110101 BerichtKto VBLL gg. privat Bereich	248,39	0,00
	35110400 VB aus Liefg/Leistg geg. Zweckverbänden	3.355,78	2.113,82
	35110600 übrige VB aus Liefg/Leistg	487,07	518,20

Haushaltsjahr: 2018

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.460,84	669,97
36110000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlich-rechtlichen Bereich	-29.651,69	-37.500,56
36110001	BerichtKto VB Transferleist öff.re Bereich	31.112,53	38.170,53
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	64.264,97	69.803,64
37910000	Übrige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlich-rechtlichen Bereich	3.069,66	62.474,84
37910001	Debitorische Verbindlichkeiten	52.417,25	0,00
37910710	VB SEB	0,00	1.005,85
37910720	VB Verwahr SEB neu	8.778,06	6.322,95
5	Passive Rechnungsabgrenzung	41.705,25	41.830,91
5.1	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	41.705,25	41.830,91
39110000	RAP aus Zahlungen	41.705,25	41.830,91
Summe Passiva		8.318.175,08	8.011.929,56
Summe Aktiva		8.318.175,08	8.011.929,56
Summe Passiva		8.318.175,08	8.011.929,56
Saldo		0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennr.: 1 Bilanz Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 0 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 0 bis: 13
Listenauswahl: Kontennachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')

Jahresabschluss Gemeinde Jänschwalde 2018

Anhang zur Bilanz gemäß § 58 KomHKV Bbg

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 58 II 1,2 KomHKV)

Gemäß § 67 Abs. 1 in Verbindung mit § 58 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte die Posten beurteilen können. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

Um eine ordnungsgemäße, einheitliche und vollständige körperliche Bestandsaufnahme der Vermögensgegenstände der Gemeinde Jänschwalde zu gewährleisten, wurde die Datenaufnahme durch die Fachämter auf der Grundlage der Inventurrichtlinie des Amtes Peitz vorgenommen.

C. Erläuterungen (§ 58 II 3 KomHKV)

I. Aktiva **8.318,2 T€**

1. Anlagevermögen **7.555,8 T€**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **0,0 T€**

Die Gemeinde Jänschwalde verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

1.2 Sachanlagen **7.315,1 T€**

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **159,9 T€**

Im Eigentum der Gemeinde Jänschwalde befindet sich folgendes Grundstück mit grundstücksgleichen Rechten:

1	Grundstück Museumscheune Jänschwalde	Kirchstr.6a	Innenbereich
---	--------------------------------------	-------------	--------------

Gegenüber dem JA 2017 gibt es eine Reduzierung des Bilanzwertes um 1.611,68 €. Die Veränderung des Bilanzwertes dieser Position wird im Wesentlichen durch den Verkauf einer Teilfläche (Wald: 1.384,68 €) und einigen kleineren Flächenbereinigungen/Umbuchungen bestimmt.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **4.004,4 T€**

Im Eigentum der Gemeinde Jänschwalde befinden sich folgende bebaute Grundstücke:

1	Grundstück Feuerwehr Drewitz	Dorfstraße 27a OT Drewitz	Innenbereich
3	Grundstück Dienstleistungszentrum Drewitz	Dorfstr.71a OT Drewitz	Innenbereich
4	Grundstück Wohnblock Nr.6 Drewitz	Dorfstr.6 OT Drewitz	Innenbereich
5	Grundstück Wohngeb. Nr. 5a Drewitz	Dorfstr. 5a OT Drewitz	Innen/Außenbereich
6	Grundstück Wohnhaus (Alte Schule) Drewitz	Dorfstr.5 OT Drewitz	Innenbereich
7	Container Jugendclub Drewitz	Dorfstr.5 OT Drewitz	Innenbereich
8	Grundstück Wohnhaus Grieben	Dorfstr.42 OT Grieben	Innenbereich
8a	Gebäude FFW Grieben (im Amt bilanziert)	Dorfstr.42a OT Grieben	Innenbereich

8b	Gebäude KIDI-Club Grieben		
9	Grundstück Garage Grieben (Alte FFW)	Dorfstr.1a OT Grieben	Innenbereich
10	Grundstück Gemeindesaal Grieben	Dorfstr.7a OT Grieben	Innenbereich
11	Grundstück Naturlehrpfad Grieben	Dorfstr. OT Grieben	Außenbereich
12	Grundstück Feuerwehr Jänschwalde Dorf	Pastwaweg 1	Innenbereich
15	Grundstück Wirtschaftshof Jänschwalde	Kirchstr.8c	Innenbereich
16	Grundstück Museum Jänschwalde	Kirchstr.11	Innenbereich
16a	Gebäude Jugendclub JW	Kirchstr.11	Innenbereich
18	Grundstück Gemeindezentrum JW	Gubener Str.30b	Innenbereich
19	Grundstück Haus der Generationen JWO	Eichenallee 51	Innen/Außenbereich
20	Freilichtbühne JW-Dorf	Dorfstraße	Innenbereich

Der Bilanzwert erhöht sich in 2018 gegenüber dem JA 2017 insgesamt um 499.045,51 €. Hierbei handelt es sich um Aktivierungen/Umbuchungen in Höhe von 603.433,83 €, um Abschreibungen in Höhe von 104.387,32 € und um einen Abgang (Wirtschaftsgebäude Bauhof, alt: 1,- €). Beim Zugang handelt es sich im Wesentlichen um das neue Bauhofgebäude in Höhe von 561.501,34 €. Wesentlich war weiterhin die Errichtung der Hofeinfahrt für den Wohnblock Drewitz, Dorfstr. 6 in Höhe von 26.342,73 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

3.020,0 T€

Im Eigentum der Gemeinde Jänschwalde befinden sich folgende bebaute Grundstücke, die unter Bauten auf Sonderflächen erfasst werden:

1	Gebäude Sportlerheim Drewitz	Dorfstr. 5b OT Drewitz	Innen/Außenbereich
2	Grundstück Sportplatz Drewitz	Dorfstr. OT Drewitz	Außenbereich
3	Grundstück Friedhof Jänschwalde	Gubener Str. 48a	Innenbereich
4	Grundstück Sportplatz Jänschwalde	Heinersbrücker Str.78a	Außenbereich
5	Grundstück Friedhof Drewitz	Dorfstr.80a OT Drewitz	Innenbereich

Für diese Bilanzposition ergibt sich gegenüber dem JA 2017 ein Saldo von + 251.120,12 €.

Aktiviert/umgebucht wurden 557.943,54 €. Wesentlich waren die Zugänge für das Sportlerheim Drewitz in Höhe von 453.573,71 € und für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung in Höhe von 11.693,38 €.

Für den Außenbereich der Friedhöfe Jänschwalde und Grieben wurden Aktivierungen in Höhe von 87.528,82 € vorgenommen. Außerdem wurde der Abgang einer Teilfläche aufgrund Verkauf in Höhe von 631,16 € verbucht. Die Abschreibungen betragen in dieser Position 306.192,26 €.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

0,0 T€

Zum JA-Stichtag verfügt die Gemeinde Jänschwalde über keine Bauten auf fremden Grund und Boden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

30,6 T€

Im Eigentum der Gemeinde Jänschwalde befinden sich folgende Denkmale:

Nr	Denkmal	Lage
1	Kriegerdenkmal 1. Weltkrieg Jänschwalde	Dorfanger Hauptstraße
2	Gedenkstein 2. Weltkrieg Jänschwalde	Dorfanger Hauptstraße
3	Gedenktafel 2. Weltkrieg	Friedhof Jänschwalde
4	Kriegerdenkmal 1. Weltkrieg Drewitz	Dorfanger Dorfstraße
5	Namenstafel 2. Weltkrieg Drewitz	Friedhof Drewitz

6	Soldatengrab mit Statue Drewitz	Friedhof Drewitz
7	Kriegerdenkmal Grieben	Friedhof Grieben
8	Namestafel gefallener Soldaten Grieben	Friedhof Grieben
9	Gedenkstein Grieben	Dorfstraße an der Bushaltestelle

In 2018 erfolgte ein Zugang in Höhe von 999,60 € für eine Gedenktafel. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt 808,33 €. Abschreibungen werden in dieser Position in Höhe von 191,27 € verbucht.

1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

55,1 T€

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verringerung in Höhe von 17.122,56 €. Dabei handelt es sich um die Abschreibungen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

38,1 T€

Die Veränderung der Bilanzposition zum Vorjahr beträgt + 6.361,09 €.

Insgesamt wurden Anschaffungen in Höhe von 14.183,14 € realisiert, davon Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 10.710,48 € und geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von 3.472,66 €. Außerdem wurden die Unterkonten Betriebs- und Geschäftsausstattung bereinigt.

Mit den Abschreibungen in Höhe von 7.822,05 € entsteht im JA 2018 ein Anlagewert von 38.102,25 €.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

7,0 T€

In der Gemeinde Jänschwalde sind zum Bilanzstichtag Anlagen im Bau in Höhe von 7.015,05 € vorhanden. Zum Vorjahr ergibt sich eine Verringerung in der Position in Höhe von 560.574,30 €.

Dabei handelt es sich um die Aktivierung nach Fertigstellung des Sportlerheims Drewitz

(-253.932,94 €) und des Gebäudes Bauhof Jänschwalde (-310.778,66 €). Zugänge erfolgten im Bereich Tiefbau für den Sandweg, Kurzen Weg und Krummen Weg in Höhe von 5.735,80 €.

Auf dem Anzahlkonto -Erwerb Grundstücke- wurde der Betrag in Höhe von 1.598,50 € storniert, da der betreffende Kaufvertrag aus dem Jahr 2014 rückabgewickelt wurde. Der verbleibende Betrag in Höhe von 1.279,25 € betrifft den Ankauf einer Straßenfläche, der noch nicht zur Umsetzung gelangt ist.

1.3 Finanzanlagevermögen

240,7 T€

1.3.1 Rechte an Sondervermögen

0,0 T€

In der Gemeinde Jänschwalde sind keine Sondervermögen (Eigenbetriebe oder Stiftungen) vorhanden.

1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

1 €

Die Gemeinde Jänschwalde ist 100%iger Gesellschafter der Wohnungsgesellschaft Jänschwalde mbH. Im Jahr 2002 wurde wegen Zahlungsunfähigkeit und Überschuldung das Insolvenzverfahren beim Amtsgericht Cottbus eröffnet. Die Forderungen an Grundstückssteuern (incl. Nebenforderungen) von 27,6 T€ wurden bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2004 niedergeschlagen. Mangels Werthaltigkeit wird die Beteiligung zum Erinnerungswert von 1 Euro angesetzt. Zum dargelegten Sachverhalt gibt es keine neuen Erkenntnisse.

1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

10,9 T€

Die Gemeinde Jänschwalde ist laut Gründungssatzung vom 10.06.1992 Mitglied im Trink- und Abwasserverband Hammerstrom/Malxe (TAV) mit Sitz in Peitz. Die Gemeinde hat die Mitgliedschaft im Zweckverband durch Hingabe von Sachanlagen erworben. Im Rahmen der Entflechtung wurden zwischen CoWAG und TAV der Übertragungsvertrag zu Vermögensgegenständen und Verpflichtungen vom 28.06.1993 und der Übertragungsvertrag zu

Grundstücken vom 26.09.1995 geschlossen. Diese Übertragungsverträge bilden die Grundlage für die Gründung des Verbandes und werden bei der Ermittlung der historischen Anschaffungskosten berücksichtigt. Die eingebrachten Grundstücke wurden nach dem Belegenheitsprinzip zugeordnet, auf Jänschwalde entfallen 7.976,15 €. Laut Übertragungsvertrag wurden zum Stichtag 30.06.1993 auch Altkredite in Höhe von 1.686.200,85 DM von der CoWAG auf den TAV übertragen. Bei Aufteilung dieser Verbindlichkeiten auf die Mitgliedsgemeinden entsprechend der Gemarkungsgröße ergibt sich für die Gemeinde Jänschwalde ein anteiliger Betrag von 273.477,49 €. Nach Gegenrechnung von Schulden zum Sachanlagevermögen ergibt sich ein negativer Betrag. Deshalb wird der Wert der Mitgliedschaft zum Zeitpunkt der Anschaffung mangels Werthaltigkeit zum Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Die Gemeinde Jänschwalde ist außerdem Mitglied im Gubener Wasser- und Abwasserzweckverband (GWAZ) mit Sitz in Guben. Hier wurde eine Bewertung mit der Eigenkapitalspiegelmethode vorgenommen und die Anteile der einzelnen Gemeinden entsprechend der Einwohnerzahl am 30.06.2010 ermittelt. Auf den Ortsteil Grieben der Gemeinde Jänschwalde entfallen 0,6 %. Gemäß Vorsichtsprinzip wurde dabei nur das Stammkapital in Höhe von 1.812.018,43 € herangezogen, der Anteil für Grieben beträgt 10.872,11 €.

1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen **229,8 T€**

Die Gemeinde Jänschwalde verfügt über 89.483 Aktien des regionalen Energieversorgers enviaM. Dabei handelt es sich um nicht börsennotierte Aktien, deren Wert keinen Schwankungen unterliegt. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert, dies sind 229.076,48 €.

Außerdem besitzt die Gemeinde Jänschwalde RWE-Aktien, die 1993 erworben wurden. Die Bewertung erfolgt zu historischen Anschaffungskosten (743,16 €). Zum Jahresabschluss liegt der Kurswert bei 550,80 €. Allerdings haben sich die Kurswerte in den letzten Jahren wieder erheblich verbessert. Aufgrund der vorliegenden aktuellen Kurswerte (2022: 1.241,70 €) wird von einer Absenkung des ursprünglichen Anschaffungswertes abgesehen.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens **0,0 T€**

Zum Bilanzstichtag besitzt die Gemeinde Jänschwalde keine solche Wertpapiere.

1.3.6 Ausleihungen **0,0 T€**

Zum Bilanzstichtag sind keine solcher Ausleihungen ausgegeben.

2. Umlaufvermögen **758,9 T€**

2.1 Vorräte **0,0 T€**

In der Gemeinde Jänschwalde sind keine Grundstücke in der Entwicklung, sonstige Vorräte oder geleistete Anzahlungen auf Vorräte vorhanden.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **256,5 T€**

Zum JA-Stichtag bestehen Forderungen von insgesamt 256.458,44 €. Darin sind 52.349,91 € Guthaben enthalten, die neutralisiert wurden. Kreditorische Forderungen wurden in Höhe von 31.428,26 € verbucht.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen (Gebühren und Beiträge) sind um einen Betrag von 4.531,68 €, Steuern und Transferleistungen um 6.220,40 € wertberichtigt. Auf den Buchungsstellen in der Ergebnisrechnung werden Forderungen in Höhe von 236.132,87 € ausgewiesen.

Von den offenen Forderungen bestehen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch Forderungen in Höhe von 30.664,94 €. Wesentlich sind Forderungen aus Gewerbesteuern und deren Verzinsung. Hierbei handelt es sich um zwei Fälle, die im Rahmen einer Insolvenz abzuklären sind.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen 219,9 T€

Zu den Gebührenforderungen gehören unter anderem Gebühren für den Wasser- und Bodenverband, Friedhofsgebühren, Kita-Gebühren und Nebenforderungen (Säumniszuschläge, Stundungszinsen, Vollstreckung- und Mahngebühren). Weiterhin liegen Forderungen aus Grund-, Gewerbe- und Hundesteuern sowie für den Gemeindeanteil Umsatzsteuer vor. Erhebliche Steigerungen ergeben sich aufgrund der Verzinsung von Gewerbesteuern. Die Forderungen aus Transferleistungen beinhaltet den Handkassenvorschuss für die Kita.

Die Veränderung zum Vorjahr beträgt insgesamt + 195.301,43 €.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 5,2 T€

Zu den privatrechtlichen Forderungen gehören vor allem Mieten, Pachten und Betriebskostenvorauszahlungen. Zudem sind unter dieser Bilanzposition die Gießwasserentschädigungen erfasst. Insgesamt sind die privatrechtlichen Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um 46.231,17 € geringer. Im Vorjahr war die Kaufpreiszahlung für den Flugplatz in Höhe von 44,4 T€ in den Forderungen enthalten.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 31,4 T€

Zum Bilanzstichtag werden kreditorische Forderungen als Verbindlichkeits-Guthaben in Höhe 31.428,26 € ausgewiesen. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt – 6.742,27 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens 0,0 T€

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde Jänschwalde keine solche Wertpapiere in ihrem Eigentum.

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben b. Kreditinstituten u. Schecks

502,4 T€

Die liquiden Mittel entsprechen den Kassenbüchern bzw. können durch entsprechende Saldenmitteilungen der Kreditinstitute nachgewiesen werden. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt - 14.324,86 €.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung 3,5 T€

Die Investitionsförderung durch die Gemeinde für das Wohnhaus Grieben an einer gemeinsamen Regenentwässerung des Grundstücks Dorfstraße 42/42a in Grieben (Wohnhaus/Feuerwehr) wurde als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert und in Höhe der geleisteten Zahlungen an das Amt Peitz angesetzt. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt + 215,88 €. Hierbei handelt es sich um die Abschreibung in Höhe von 284,12 € sowie um eine Zuwendung für den Sportverein Drewitz in Höhe von 600,- €.

II. Passiva 8.318,2 T€

1. Eigenkapital 3.073,7 T€

1.1 Basis-Reinvermögen 983,9 T€

Hierunter wird der Saldo zwischen dem Vermögen der Gemeinde Jänschwalde (= Aktiva) und der Summe aus Rücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. In 2018 wurde im Rahmen einer Flächenbereinigung festgestellt, dass Flächen in der EB nicht erfasst wurden. Deshalb erfolgte eine Nacherfassung in Höhe von 4.683,- €.

1.2 Rücklage aus Überschüssen **2.071,3 T€**

1.2.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses **1.884,3 T€**

Infolge des Jahresabschlusses 2018 wurde der Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um 312.112,01 € auf 1.884.270,21 € erhöht.

1.2.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses **187,0 T€**

Mit dem Jahresendergebnis 2018 in Höhe von 26.906,16 € kann die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses auf 187.029,09 € in 2018 erhöht werden.

1.3 Sonderrücklage **18,5 T€**

Eine Sonderrücklage wurde in der Gemeinde Jänschwalde mit dem JA 2012 in Höhe von 18,5 T€ gebildet. Hierbei handelt es sich um die nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisung aus 2012.

Eine Inanspruchnahme ist noch nicht erfolgt.

1.4 Fehlbetragsvortrag

Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis **0,0 T€**

Zum Vorjahr ergeben sich im Rahmen des Jahresabschlusses keine Veränderungen. Es wird kein Wert ausgewiesen.

2. Sonderposten **5.048,2 T€**

Die Ermittlung der Sonderposten erfolgte nach dem Prinzip der Einzelwertermittlung.

2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand **3.934,1 T€**

Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten Zugänge in Höhe von 337.403,43 €. Davon soll die Investitionspauschale vom Land (34.385,- €) für den Bauhof Jänschwalde verwendet werden. Die vorhandenen Mittel der Investitionspauschale aus den Jahren 2015 – 2017 in Höhe von gesamt 51.280,- € wurden ebenfalls dem Bauhof zugeordnet.

Außerdem wurde vom Land (LEADER/ELER) ein Betrag in Höhe von 303.018,43 € für den Um- und Ausbau des Sportlerheims Drewitz zur Verfügung gestellt.

Mit den genannten Zuweisungen und Abschreibungen als Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 270.450,67 € ergibt sich ein Bilanzwert zum 31.12.2018 in Höhe von 3.934.104,31 € (+ 118.232,76 €) gegenüber dem Vorjahr.

2.2 Sonderposten aus Beiträgen und Investitionszuschüssen **0,3 T€**

In der Gemeinde Jänschwalde wurde für eine Zufahrt Bahnhofstraße ein Sonderposten in Höhe von 283,95 € gebildet. Zum Bilanzstichtag ergibt sich aufgrund der ertragsseitigen Auflösung (12,04 €) ein Bilanzwert in Höhe von 247,83 €.

2.3 Sonstige Sonderposten **1.113,8 T€**

In der Gemeinde Jänschwalde wurde Infrastrukturvermögen von anderen Bauträgern hergestellt und danach in die Baulast der Gemeinde übergeben. Dies betrifft im Einzelnen die Übertragungen:

- der Radwege W1 (Drewitz-Pastlingsee), W2 (Jänschwalde-Drewitz), W3 (Drewitz-Großsee) und W10 (Oder-Neiße) vom Landkreis
- des Geh- und Radweges an der Heinersbrücker Straße vom Land
- des Wirtschaftsweges W6 (Rochsweg) vom Vorhabenträger Fa. Vattenfall Europe Mining AG
- die Ersatzpflanzungen von Bäumen durch den Vorhabenträger Fa. Vattenfall Europe Mining AG

Im Jahr 2018 wurden die Sonderposten in Höhe von 78.638,97 € ertragsseitig aufgelöst. Die Zuordnung von LEAG-Mitteln aus den Jahren 2014 und 2015 musste in Höhe von 80.629,24 € korrigiert werden.

Passiviert wurden insgesamt 88.831,92 €, wesentlich davon war die Zuwendung für den Friedhof Grieben in Höhe von 67.145,79 € und für den Bauhof in Höhe von 18.000,- €. Außerdem wurden die angesparten Mittel der Investitionspauschale (2015-2017) in Höhe von 51.280,- € in die Position 2.1 umgebucht.

Zugänge erfolgten in Höhe von 61.949,35,- €, wesentlich zu nennen waren dabei die Gestaltung des Dorfsentrums (30,0 T€), der Naturlehrpfad (10,0 T€) und die Aufwertung des Wohnumfeldes (Jäwa/Ost, 10,0 T€).

Auf dem Anzahlkonto Sonderposten private Unternehmen werden zum Bilanzstichtag 153.379,76 € ausgewiesen.

Die Veränderung dieser Bilanzposition zum Vorjahr beträgt - 67.970,62 €.

3. Rückstellungen **26,5 T€**

3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen **25,3 T€**

Rückstellungen für Altersteilzeitvereinbarungen bestanden zum Bilanzstichtag für 2 Beschäftigte der Kita.

Zum Vorjahr ergibt sich insgesamt aufgrund der Inanspruchnahme eine Verringerung um 55.579,30 €.

3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung **0,0 T€**

Für den JA sind derartige Rückstellungen nicht erforderlich.

3.3 Rückstellung f. d. Rekultivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien **0,0 T€**

Für den JA sind derartige Rückstellungen nicht erforderlich.

3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten **0,0T€**

Für den JA sind derartige Rückstellungen nicht erforderlich.

3.5 Sonstige Rückstellungen **1,2 T€**

Die im JA 2017 gebildete Rückstellung für Resturlaub und Überstunden in Höhe von 457,72 € wurde voll in Anspruch genommen. Im Jahr 2018 war wiederum die Bildung einer Rückstellung erforderlich, diese beträgt 1.218,33 €. Die Anzahl der Resturlaubstage und Überstunden wurde vom Personalamt für die einzelnen Beschäftigten dokumentiert. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit erfolgte die Bewertung vereinfachend mit dem Stundenlohn des jeweiligen Beschäftigten aus Januar 2019.

Für die Gemeinde Jänschwalde bestehen zum Bilanzstichtag keine drohenden Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.

In der Gemeinde Jänschwalde lagen zum Bilanzstichtag keine Schadensersatzforderungen vor.

Die Personal- und Sachaufwendungen für die Aufstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse aller amtsangehörigen Gemeinden werden aus dem Amtshaushalt finanziert. Folglich ist diese Rückstellung in der Bilanz des Amtes Peitz darzustellen.

In der Gemeinde Jänschwalde werden in den Bereichen Kita und Friedhof Gebühren eingenommen, Gebührenüberdeckungen wurden hier nicht erzielt.

In der Gemeinde Jänschwalde steht keine Übertragung von EdV-Flurstücken aus, so dass keine Rückstellung für Restitutionsen erforderlich ist.

In der Gemeinde Jänschwalde lagen zum Bewertungsstichtag keine Geschäftsvorfälle hinsichtlich nachträglicher Schlussrechnungen oder noch ausstehende Rechnungen vor.

4. Verbindlichkeiten **128,1 T€**

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden mit Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten im Jahr 2018 betragen insgesamt 128.109,15 €. Debitorische Verbindlichkeiten werden in Höhe von 52.349,91 € ausgewiesen.

Als kreditorische Forderungen werden 31.428,26 € verbucht.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bestehen im Jahr 2018 nicht.

Insgesamt werden auf den Buchungsstellen der Ergebnisrechnung Verbindlichkeiten in Höhe von 79.335,22 € ausgewiesen, welche hauptsächlich Rechnungen für Lieferungen und Leistungen vor dem Bilanzstichtag betreffen, welche im ersten Quartal des Folgejahres beglichen wurden, aber gemäß dem Periodisierungsgrundsatz in das Ergebnis des abgelaufenen Jahres einfließen.

Die Veränderung zum Vorjahr beträgt – 32.761,40 €.

4.1 Anleihen **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag hat die Gemeinde Jänschwalde keine Anleihen in Anspruch genommen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen u. –förderungsmaßn. **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag hat die Gemeinde Jänschwalde keine solcher Verbindlichkeiten.

4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag hat die Gemeinde Jänschwalde keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen **0,0 T€**

Derartige Kreditverbindlichkeiten für die Gemeinde Jänschwalde liegen zum JA-Stichtag nicht vor.

4.5 Erhaltene Anzahlungen **0,0 T€**

Erhaltene Anzahlungen liegen zum JA-Stichtag für die Gemeinde Jänschwalde nicht vor.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **62,4 T€**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen hauptsächlich gegenüber dem privaten Bereich. Dies betrifft Rechnungen für Leistungen vor dem Bilanzstichtag, die im ersten Quartal des Folgejahres eingingen, aber gemäß dem Periodisierungsgrundsatz in das Ergebnis des abgelaufenen Jahres einfließen. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Veränderung um – 4.747,80 €.

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen **1,4 T€**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen erhöhen sich zum Vorjahr um 790,87 €.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag ist die Gemeinde Jänschwalde keiner derartigen Verbindlichkeit ausgesetzt.

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag ist die Gemeinde Jänschwalde keiner derartigen Verbindlichkeit ausgesetzt.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag besteht keine derartige Verbindlichkeit.

4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen **0,0 T€**

Zum JA-Stichtag ist die Gemeinde Jänschwalde keiner derartigen Verbindlichkeit ausgesetzt.

4.12 Sonstige Verbindlichkeiten **64,3 T€**

In dieser Bilanzposition sind die Sicherheitseinbehalte in Höhe von 8.778,06 € und die übrigen Verbindlichkeiten in Höhe von 3.069,66 € enthalten. Außerdem sind debitorische Verbindlichkeiten in Höhe von 52.349,91 € enthalten.

Gegenüber dem Vorjahr wird eine Verringerung dieser Bilanzposition in Höhe von 5.538,67 € ausgewiesen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung **41,7 T€**

Hierunter werden die Einnahmen aus Friedhofsgebühren zusammengefasst, die Erträge in späteren Abrechnungsperioden als zum JA-Stichtag darstellen. In der Eröffnungsbilanz wurde der Rechnungsabgrenzungsposten über eine Rückwärtskalkulation aus der aktuellen Belegung zum Bilanzstichtag bestimmt. Ab 2011 werden neue Rechnungsabgrenzungsposten aus Friedhofsgebühren einzeln erfasst und monatsgenau aufgelöst. Da die Vormerkung und Verbuchung mit dem Programmteil RAP-Verwaltung erfolgt, wird im Gegensatz zur EB nun alles in dem einheitlichen Konto 39110000 dargestellt.

Die Veränderung zum JA 2017 beträgt – 125,66 €.

Hierbei handelt es sich um die Veränderungen im Friedhofsbereich sowie um eine Spende (50,0 €) für die Fastnacht Drewitz.

D. Erklärung zur Abschreibungsmethode (§ 58 II 4 KomHKV)

Bei der Bewertung hat die Gemeinde Jänschwalde durchgängig die lineare Abschreibung angewendet. Bei Kunstgegenständen wird zukünftig von einer Abschreibung abgesehen.

E. Veränderung von Nutzungsdauern (§ 58 II 5 KomHKV)

Hinsichtlich der festgelegten Nutzungsdauern hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz und den erfolgten Jahresabschlüssen eine Änderung für das Sportlerheim Drewitz ergeben. Nach Sanierung wurde eine Verlängerung der Nutzungsdauer um 31 Jahre ermittelt.

F. Zinsen für Fremdkapital als AHK (§ 58 II 6 KomHKV)

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten sind keine Zinsen für Fremdkapital angesetzt worden.

A. Allgemeine Angaben

Auf der Grundlage des Abschlusses 2017 konnten die Jahresabschlussbuchungen für 2018 durchgeführt werden.

G. Vermögensgegenstände aus ungeklärten Eigentumsverhältnissen (§ 58 II 7 KomHKV)

Zum Stichtag sind keine weiteren Sachverhalte als den in der Bilanz dargestellten Positionen vakant.

H. Künftige finanzielle Verpflichtungen (§ 58 II 8 KomHKV)

Neben den in der Verbindlichkeitenübersicht aufgeführten Positionen sowie den Erläuterungen zu der Bilanzposition 4 der Passivseite sind keine weiteren Punkte zu benennen, die theoretisch zu finanziellen Pflichten werden könnten.

I. Mittelbare Pensionsverpflichtungen (§ 58 II 9 KomHKV)

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beträgt der auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBbg- Zusatzversorgungskasse anteilig für die Gemeinde Jänschwalde 6.297 €.

J. Übertragene Haushaltsermächtigungen (§ 58 II 10 KomHKV)

Vom Haushaltsjahr 2018 wurden Haushaltsmittel in Höhe von 343.704,37 € in das Haushaltsjahr 2019 übertragen (siehe auch Anlage).

K. Treuhandmittel und Stiftungsvermögen (§ 58 II 11 KomHKV)

Die Gemeinde Jänschwalde bewirtschaftet keine Treuhandmittel und kein Stiftungsvermögen.

Peitz, 08.08.2023


Kerstin Lichtblau
Kämmerin

Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen vom Haushaltsjahr 2018 in das Haushaltsjahr 2019

Produkt/ Kosten-stelle	Buchungs- konto	Maß- nahme	Bezeichnung	Betrag	Bemerkung	Auswirkung	Folgejahr
						Ergebnis-HH	Finanz-HH
angeordnete Übertragungen:							
11106.9000	54319500		Liegensch., nicht aktw. Grundstücks- geschäfte	3.000,00	allg.MÜ	3.000,00	3.000,00
25211.9401	52111000		Kleinst-maßnahmen	676,80	Auftrag	676,80	676,80
25211.9410	52110000		Geb.Museums-/ Pfarrscheune	500,00	Auftrag	500,00	500,00
28101.9003	52715300		sonstige Heimatspflege	850,05	allg. MÜ	850,05	850,05
42101.9000	53181200		Betriebskosten- zuschüsse	600,00	allg. MÜ	600,00	600,00
52211.9710	52110000		Unterh., Drewitz Dorfstr. 5	4.500,00	allg. MÜ	4.500,00	4.500,00
54101.9001	52213000		Gemeindestraßen	86.599,80	Auftrag	86.599,80	86.599,80
55101.9000	52210100		Baumpflege	4.105,50	allg.MÜ	4.105,50	4.105,50
55101.9000	52210010		Unterh. Sonst. Unbew. Verm. Grießen	11.682,87	allg.MÜ	11.682,87	11.682,87
57311.9821	52719000		Brandschutztechn. Unterlagen	1.500,00	allg. MÜ	1.500,00	1.500,00
57311.9840	52110000		Geb.Gemeinde-saal Grießen	31.260,60	allg. MÜ	31.260,60	31.260,60
11106.9000	09110210	11106.99	Anz. Erwerb Grundstücke	6.710,33	Auftrag		6.710,33
25201.9000	09110310	25201.99	Heimatom., Erw. Sachanlagen	708,16	allg. MÜ		708,16
25201.9000	09110310 320	25201.99	Heimatom., Erw. GWG	941,19	allg. MÜ		941,19
52211.9730	09110520	52211.01	Hofeinfahrt, Drewitz 6	4.876,31	allg. MÜ		4.876,31
54101.9001	09110520	54101.08	Dorfstr. Grießen	60.000,00	allg. MÜ		60.000,00
54101.9001	09110520	54101.09	Gehweg Hauptstr.	20.629,24	allg. MÜ		20.629,24
54101.9013	09110520	54101.08	Straßenbeleuch- tung Jänschwaide	16.643,00	Auftrag + allg. MÜ		16.643,00
54101.9043	09110520	54101.06	Straßenbeleuch- tung Grießen	11.297,09	allg. MÜ		11.297,09
55101.9000	09110520	55101.99	Festwiese	603,52	allg. MÜ		603,52
55101.9000	09110530	55101.99	Mooreiche	13.201,80	allg. MÜ		13.201,80
55101.9002	09110530	55101.07	Verweilort Jäwa Ost	13.962,40	allg. MÜ		13.962,40
55301.9004	09110520	55301.05	Friedhof Grießen	2.574,76	Auftrag		2.574,76
55301.9004	09110520	55301.06	Friedhof Grießen	279,45	Auftrag		279,45
55311.9602	09110510	55311.02	Geb. Bauhof Jänschwalde	25.000,00	allg. MÜ		25.000,00
57311.9840	09110510	57311.08	Umbau Gemeindesaal Grießen	21.001,50	allg. MÜ		21.001,50
angeordnete Übertragungen:				343.704,37		145.275,62	343.704,37
weitere Übertragungen (enthalten in Bilanz=VB):				0,00		0,00	0,00
Übertragungen insgesamt:				343.704,37		145.275,62	343.704,37
Auswirkungen Folgejahr 2019:							
Ergebnishaushalt:							
Ergebnishaushalt mit zusätzlicher Inanspruchnahme der Rücklage						145.275,62	
Finanzhaushalt:							
aus laufender Verwaltungstätigkeit							145.275,62
aus Investitionstätigkeit							198.428,75

Anlagenübersicht (gem. § 60 Abs. 1 KomHKV)
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschrei- bung auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres
		+	./.	+/-		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	18.845.046,02	617.357,31	22.453,46	0,00	19.439.949,87	435.715,46	0,00	-20.436,62	12.126.080,93	7.134.243,93	7.313.868,94
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	161.539,08	0,00	1.384,68	-227,00	159.927,40	0,00	0,00	0,00	0,00	161.539,08	159.927,40
Brachland	11.962,12	0,00	0,00	63,00	12.025,12	0,00	0,00	0,00	0,00	11.962,12	12.025,12
Ackerland	75.019,92	0,00	0,00	-75,00	74.944,92	0,00	0,00	0,00	0,00	75.019,92	74.944,92
Wald, Forsten	53.509,94	0,00	1.384,68	0,00	52.125,26	0,00	0,00	0,00	0,00	53.509,94	52.125,26
Sonstige unbebaute Grundstücke	21.047,10	0,00	0,00	-215,00	20.832,10	0,00	0,00	0,00	0,00	21.047,10	20.832,10
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.393.651,99	45.533,83	7.000,00	557.900,00	5.990.085,82	104.387,32	0,00	-6.999,00	1.985.645,48	3.505.394,83	4.004.440,34
Grundstücke mit Wohnbauten	540.397,02	26.342,73	0,00	0,00	566.739,75	21.506,85	0,00	0,00	126.562,87	435.341,00	440.176,88
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.089.673,38	0,00	0,00	0,00	2.089.673,38	40.484,20	0,00	0,00	552.542,18	1.577.615,40	1.537.131,20
Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	877.881,08	0,00	0,00	-48,30	877.832,78	17.634,37	0,00	0,00	437.357,81	458.157,64	440.474,97
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.885.700,51	19.191,10	7.000,00	557.948,30	2.455.839,91	24.761,90	0,00	-6.999,00	869.182,62	1.034.280,79	1.586.657,29
1.2.3 Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	12.404.581,84	129.760,09	631,16	428.183,45	12.961.894,22	306.192,26	0,00	0,00	9.941.911,61	2.768.862,49	3.019.982,61
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	675.560,08	4.683,00	631,16	275,30	679.887,22	0,00	0,00	0,00	0,00	675.560,08	679.887,22
Brücken und Tunnel	44.106,79	0,00	0,00	0,00	44.106,79	2.956,88	0,00	0,00	23.655,04	23.408,63	20.451,75

Anlagenübersicht (gem. § 60 Abs. 1 KomHKV)
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschrei- bung auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres
		+	./.	+/-		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	52.371,45	0,00	0,00	0,00	52.371,45	510,97	0,00	0,00	39.012,21	13.870,21	13.359,24
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen	10.548.387,74	11.693,38	0,00	0,00	10.560.081,12	165.459,66	0,00	0,00	9.178.876,53	1.534.970,87	1.381.204,59
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.270,79	0,00	0,00	0,00	11.270,79	449,43	0,00	0,00	6.778,90	4.941,32	4.491,89
Bauten auf Sonderflächen	1.072.884,99	113.383,71	0,00	427.908,15	1.614.176,85	136.815,32	0,00	0,00	693.588,93	516.111,38	920.587,92
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	31.185,61	999,60	0,00	0,00	32.185,21	191,27	0,00	0,00	1.549,91	29.826,97	30.635,30
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	223.786,20	0,00	0,00	0,00	223.786,20	17.122,56	0,00	0,00	168.740,96	72.167,80	55.045,24
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.589,70	12.509,88	13.437,62	1.673,26	66.335,22	7.822,05	0,00	-13.437,62	28.232,97	31.741,16	38.102,25
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	564.711,60	428.553,91	0,00	-987.529,71	5.735,80	0,00	0,00	0,00	0,00	564.711,60	5.735,80
1.3 Finanzanlagevermögen	240.693,75	0,00	0,00	0,00	240.693,75	0,00	0,00	0,00	0,00	240.693,75	240.693,75
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
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
Anteile an sonstigen Beteiligungen	240.692,75	0,00	0,00	0,00	240.692,75	0,00	0,00	0,00	0,00	240.692,75	240.692,75
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

Anlagenübersicht (gem. § 60 Abs. 1 KomHKV)
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschrei- bung auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres
		+	./.	+/-		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Anlagevermögen:	19.085.739,77	617.357,31	22.453,46	0,00	19.680.643,62	435.715,46	0,00	-20.436,62	12.126.080,93	7.374.937,68	7.554.562,69

Druckparameter:

Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennummer: 2 Anlagenspiegel AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')

Forderungsübersicht (gem. § 60 Abs. 2 KomHKV)
Haushaltsjahr: 2018
- in EUR

Forderungsarten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	24.588,84	219.890,27	219.640,27	0,00	250,00	(+) 195.301,43
1.1.1 Gebühren	32.349,57	10.803,49	10.803,49	0,00	0,00	(-) 21.546,08
1.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-26.395,70	-4.531,68	-4.531,68	0,00	0,00	(+) 21.864,02
1.1.4 Steuern	88.166,95	215.375,11	215.375,11	0,00	0,00	(+) 127.208,16
1.1.5 Transferleistungen	250,00	320,00	70,00	0,00	250,00	(+) 70,00
1.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	4.143,75	4.143,75	0,00	0,00	(+) 4.143,75
1.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-69.781,98	-6.220,40	-6.220,40	0,00	0,00	(+) 63.561,58
1.2 Privatrechtliche Forderungen	51.371,08	5.139,91	5.139,91	0,00	0,00	(-) 46.231,17
1.2.1 gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	51.371,08	5.139,91	5.139,91	0,00	0,00	(-) 46.231,17
1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	38.170,53	31.428,26	31.428,26	0,00	0,00	(-) 6.742,27
1.3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	38.170,53	31.428,26	31.428,26	0,00	0,00	(-) 6.742,27
Gesamtsumme Forderungen:	114.130,45	256.458,44	256.208,44	0,00	250,00	(+) 142.327,99

Druckparameter: Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennr.: B3 B: Forderungsspiegel
Druckbereich-Option 1: Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')

Verbindlichkeitenübersicht (gem. § 3 Abs. 2 Nr. 3 KomHKV)
Haushaltsjahr: 2018
- in EUR

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	1	2	3	4	5
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	90.396,94	62.383,34	62.383,34	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	669,97	1.460,84	1.460,84	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	69.803,64	64.264,97	57.859,70	6.405,27	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	160.870,55	128.109,15	121.703,88	6.405,27	0,00

Druckparameter: Mandant: 0009 Gemeinde Jänschwalde HH-Jahr: 2018 Listennr.: B4 B: Verbindlichkeitsspiegel
Druckbereich-Option 1: Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'lichtblau')