

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2021 Stand: 25.02.2022

Gemeinde Jänschwalde

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Ansatz 2021	Vorauss. Ergebnis 2021	Vergleich Plan/V-Ist 2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.452,0	1.005,7	-446,3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,6	984,4	183,8
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,7	33,3	-22,4
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136,0	101,3	-34,7
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,4	26,1	13,7
7	+ sonstige ordentliche Erträge	60,0	58,0	-2,0
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	2.516,7	2.208,8	-307,9
11	- Personalaufwendungen	213,6	196,7	-16,9
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538,5	252,3	-286,2
14	- Abschreibungen	282,0	282,0	0,0
15	- Transferaufwendungen	1.954,7	1.741,4	-213,3
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	81,3	76,5	-4,8
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	3.070,1	2.548,9	-521,2
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-553,4	-340,1	213,3
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	58,2	57,0	-1,2
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,5	2,4	1,9
21	= Finanzergebnis	57,7	54,6	-3,1
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-495,7	-285,5	210,2
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-495,7	-285,5	210,2

Erläuterung:

Für das Jahr 2021 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 495,7 TEUR geplant worden. Damit muss planmäßig auf die Rücklage zurückgegriffen werden.

Nach derzeitiger Einschätzung kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2021 um 210,2 TEUR verbessert werden kann.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verschlechterung in Höhe von 309,1 TEUR eingeschätzt. Die Mindererträge resultieren hauptsächlich aus Gewerbesteuermindereinnahmen (-441,5 TEUR) und dem Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer (-17,4 TEUR), Umsatzsteuer (-5,4 TEUR) sowie den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (-7,8 TEUR). Weiterhin sind Mindereinnahmen aus Schlüsselzuweisungen vom Land (-79,4 TEUR),

öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-22,8 TEUR) und privatrechtlichen Leistungsentgelten (-34,7 TEUR) zu verzeichnen. Zum Ausgleich Corona bedingter Einnahmeausfälle hat die Gemeinde Jänschwalde sonstige allgemeine Zuweisungen erhalten, die sich auf 270,2 TEUR belaufen.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 519,3 TEUR prognostiziert.

Diese Abweichung setzt sich aus Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Neben Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten (-16,9 TEUR) konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-286,2 TEUR), Transferaufwendungen (-213,3 TEUR) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-4,8 TEUR) erzielt werden.

Somit wird ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 285,5 TEUR prognostiziert, was eine voraussichtliche Ergebnisverbesserung von 210,2 TEUR bedeutet.

2. Finanzhaushalt 2021

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2021 wurde mit negativen Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 446,2 TEUR geplant, jedoch wird dieser voraussichtlich -384,8 TEUR betragen.

Im investiven Finanzhaushalt 2021 war ein Überschuss an investiven Einzahlungen in Höhe von 4,1 TEUR geplant. Insgesamt ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 180,9 TEUR.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 83,6 TEUR eingeschätzt. Im investiven Bereich sind keine Eigenmittel erforderlich.

Damit ergibt sich zum Jahresende ein Bestand an Zahlungsmitteln von 686,3 TEUR (+ 61,4 TEUR).

Allerdings ist zu beachten, dass weitere Komponenten der Bilanz (offene Forderungen, Verbindlichkeiten, Mittelübertragungen sowie aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten) Einfluss auf den Finanzhaushalt haben, die zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht eingeschätzt werden können.

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2021	Mittelübertragungen aus 2020	Vorauss. Ist 2021	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2021
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.452,0	0,0	996,8	-455,2
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	588,0	0,0	611,2	23,2
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,3	0,0	32,7	-22,6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136,0	0,0	103,4	-32,6
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,4	0,0	22,3	9,9
7.	+ sonstige Einzahlungen	36,4	0,0	36,4	0,0
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,2	0,0	58,7	0,5
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.338,3	0,0	1.861,5	-476,8
10.	- Personalauszahlungen	213,6	0,0	196,5	-17,1
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	619,8	31,8	339,3	-312,3
13.	- Transferauszahlungen	1.954,7	0,0	1.889,0	-65,7
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,5	0,0	2,4	1,9
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.788,6	31,8	2.427,2	-393,2
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-450,3	-31,8	-565,7	-83,6
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27,1	0,0	246,3	219,2
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	3,0	3,0
	Investitionszuweisungen vom Land	27,1	0,0	236,8	209,7
	Investitionszuweisungen vom Gemeinden/GV	0,0	0,0	3,8	3,8
	Investitionszusch/Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	0,0	0,0	2,7	2,7
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27,1	0,0	246,3	219,2
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17,0	161,9	52,1	-126,8
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17,0	28,4	28,0	-17,4
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	112,9	23,2	-89,7
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,0	20,6	0,9	-19,7
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,0	0,0	7,5	7,5
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	4,0	0,0	3,6	-0,4
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen	2,0	0,0	2,2	0,2
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	0,0	0,0	2,2	2,2
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,0	0,0	0,0	-2,0
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23,0	161,9	65,4	-119,5
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4,1	-161,9	180,9	338,7
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	3,8	0,0	0,0	-3,8
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	3,8
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-446,2	-193,7	-384,8	258,9
48/ 49.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	1.071,1		1.071,1	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	624,9		686,3	

3. Aktueller Stand der Maßnahmen

Erläuterung:

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 65,5 TEUR ergeben sich hauptsächlich aus Auszahlungen für Liegenschaften (3,6 TEUR), Straßenbeleuchtung (15,7 TEUR) und Erneuerungen an Gebäuden (28,0 TEUR). Weiterhin sind für den Friedhof Grieben 5,6 TEUR, das öffentliche Grün 2,8 TEUR zur Auszahlung gekommen.

Fördermittel bzw. Zuschüssen hat die Gemeinde in Höhe von 216,9 TEUR vereinnahmt. Einzahlungen aus investiven Schlüsselzuweisungen hat die Gemeinde Jänschwalde in Höhe von 29,5 TEUR erhalten.

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2021	Ist 2021	Ver- änderung 2021
Liegenschaften 11106.6000	Erwerb Grundstücke, Gebäude	99	AZ	4,0	3,6	-0,4
Wendisch-deutsches Heimatismuseum und Pfarrscheune 25201.9000	Film sorbische Tradition	04	AZ	0,0	7,5	7,5
	FM Bund	99	EZ	0,0	3,0	3,0
	BGA/GWG	99	AZ	0,0	0,3	0,3
Gemeindestraßen 54101.9001	Dorfstraße Grieben	08	AZ	0,0	1,0	1,0
	Gehwegweiterung Hauptstraße/Dorfteich	09	AZ	0,0	1,0	1,0
Straßenbeleuchtung Jänschwalde 54101.9013	Erweiterung Straßenbeleuchtung Jänschwalde	08	AZ	0,0	8,0	8,0
Straßenbeleuchtung Drewitz 54101.9023	Förderung priv. Unternehmen	99	EZ	0,0	2,0	2,0
	Straßenbeleuchtung Drewitz	99	AZ	0,0	3,0	3,0
Straßenbeleuchtung Grieben 54101.9043	Straßenbeleuchtung Bahnhofstraße	06	AZ	0,0	4,7	4,7
Öffentliches Grün 55101.9000	Zuschuss priv. Unternehmen	99	EZ	0,0	0,7	0,7
	sonstige Baumaßnahme	99	AZ	0,0	0,9	0,9
	BGA/GWG	99	AZ	2,0	1,9	-0,1
Friedhof Drewitz 55301.9002	Einfriedung	07	AZ	15,0	0,0	-15,0
Friedhof Grieben 55301.9004	Außenanlagen	05	AZ	0,0	2,6	2,6
	Einfriedung	06	AZ	0,0	3,0	3,0
Gebäude Bauhof Jänschwalde 55311.9602	FM Land	02	EZ	0,0	207,4	207,4
	Modernisierung	02	AZ	0,0	2,0	2,0
Gebäude Gemeindebüro/Wohnen Grieben 57311.9830	Carport	10	AZ	0,0	0,3	0,3
Gebäudeteil Wohn Gemeindehaus Grieben 57311.9831	Fördermittel Gemeinde/GV	11	EZ	0,0	3,8	3,8
	Sanierung Wohnhaus	11	AZ	2,0	9,5	7,5
Gebäude Gemeindesaal Grieben 57311.9840	Umbaumaßnahme	08	AZ	0,0	16,2	16,2
Zuweisungen/Uml. 61101.6001	Investive Schlüsselzuweisung	99	EZ	27,1	29,5	2,4
Einzahlungen gesamt			EZ	27,1	246,4	
Auszahlungen gesamt			AZ	23,0	65,5	
Saldo			S	4,1	180,9	