

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2024 Stand: 05.06.2025

Gemeinde Jänschwalde/Janšojce

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	fortge- schriebener Ansatz 2024	Vorauss. Ergebnis 2024	Vergleich Plan/V-Ist 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.600,7	1.992,4	391,7
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755,5	791,1	35,6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82,7	48,2	-34,5
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,7	138,8	-14,9
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,5	2,6	-10,9
7	+ sonstige ordentliche Erträge	102,5	132,8	30,3
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	2.708,6	3.105,9	397,3
11	- Personalaufwendungen	255,3	239,9	-15,4
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585,4	348,8	-236,6
14	- Abschreibungen	338,3	338,3	0,0
15	- Transferaufwendungen	2.341,1	2.124,0	-217,1
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	132,1	84,4	-47,7
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	3.652,2	3.135,4	-516,8
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-943,6	-29,5	914,1
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	58,4	156,7	98,3
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	35,6	16,6	-19,0
21	= Finanzergebnis	22,8	140,1	117,3
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-920,8	110,6	1.031,4
23	+ außerordentliche Erträge	121,0	138,9	17,9
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	121,0	138,9	17,9
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-799,8	249,5	1.049,3

Erläuterung:

Für das Jahr 2024 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 920,8 TEUR ermittelt worden. Damit muss planmäßig auf die Rücklage zurückgegriffen werden.

Nach derzeitiger Einschätzung kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2024 um 1.049,3 TEUR verbessert werden kann.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Erhöhung des Ergebnisses um 397,3 TEUR eingeschätzt. Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus Gewerbesteuermehreinnahmen (441,3 TEUR) und dem Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer (23,3 TEUR). Weiterhin sind Mehreinnahmen aus Schlüsselzuweisungen vom Land (24,7 TEUR) und aus sonstigen ordentlichen Erträgen (30,3 TEUR) zu verzeichnen. Dagegen resultieren Mindereinnahmen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-34,5 TEUR), privatrechtlichen Leistungsentgelten (-14,9 TEUR) und Kostenerstattungen (-10,9 TEUR).

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 516,8 TEUR prognostiziert.

Diese Abweichung setzt sich aus Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Neben Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten (-15,4 TEUR) konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-236,6 TEUR), Transferaufwendungen (-217,1 TEUR) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-47,7 TEUR) erzielt werden.

Wesentlich ist hierbei die Nichtinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung, für Unterhaltung der Grundstücke, für die Grünflächen-/Landschaftspflege und für den veranschlagten Stromverbrauch der Straßenbeleuchtung. Die Bewirtschaftungskosten für die Gebäude bewegen sich in dem Rahmen der Budgets.

Somit wird ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 110,6 TEUR prognostiziert, was eine voraussichtliche Ergebnisverbesserung um 1.031,4 TEUR bedeutet.

2. Finanzhaushalt 2024

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2024	Mittelübertra- gungen aus 2023	Vorauss. Ist 2024	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2024
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.542,1	0,0	1.923,2	381,1
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,4	0,0	645,7	45,3
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82,3	0,0	54,8	-27,5
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,7	0,0	132,0	-21,7
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,5	0,0	2,6	-10,9
7.	+ sonstige Einzahlungen	37,9	0,0	49,8	11,9
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,0	0,0	116,3	58,3
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.487,9	0,0	2.924,4	436,5
10.	- Personalauszahlungen	255,5	0,0	239,6	-15,9
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	653,0	57,4	434,9	-275,5
13.	- Transferauszahlungen	2.281,4	0,6	2.110,1	-171,9
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,5	0,0	16,6	16,1
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.190,4	58,0	2.801,2	-447,2
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-702,5	-58,0	123,2	883,7
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.064,0	0,0	794,1	-6.269,9
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	556,2	556,2
	Investitionszuweisungen vom Land	6.971,7	0,0	30,9	-6.940,8
	InvestPauschale vom Land	41,8	0,0	40,5	-1,3
	Mehrbelastungsausgleich	50,5	0,0	51,9	1,4
	Investitionszuweisungen vom Gemeinden/GV	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszusch./Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	0,0	0,0	114,5	114,5
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,1	0,1
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	121,0	0,0	137,0	16,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.185,0	0,0	931,1	-6.253,9
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.492,1	226,7	726,3	-6.992,5
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.155,0	4,8	0,6	-1.159,2
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.311,1	200,4	721,4	-5.790,1
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	26,0	21,5	4,3	-43,2
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,0	0,0	0,4	0,4
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	10,0	0,0	0,1	-9,9
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage- vermögen	9,8	143,8	147,0	-6,6
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	7,0	143,3	145,6	-4,7
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,8	0,5	1,4	-1,9
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.511,9	370,5	873,8	-7.008,6
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-326,9	-370,5	57,3	754,7
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	326,9	0,0	200,0	-126,9
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	58,6	0,0	10,0	-48,6
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	268,3	0,0	190,0	-78,3
47.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-761,1	-428,5	370,5	1.560,1
48/	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an				
49.	Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	246,4		247,6	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	-514,7		618,1	

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2024 wurde mit einer negativen Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 761,7 TEUR geplant, jedoch wird die Veränderung des Bestandes voraussichtlich positiv in Höhe von 370,5 TEUR ermittelt.

Im investiven Finanzhaushalt 2024 war ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -326,9 TEUR geplant. Insgesamt ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 57,4 TEUR. Somit wurden die Investitionen aus Zuweisungen vom Bund/Land und Eigenmitteln finanziert.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird, angelehnt an den Ergebnishaushalt, eine Verbesserung in Höhe von 883,7 TEUR eingeschätzt.

Damit ergibt sich zum Jahresende ein Bestand an Zahlungsmitteln von 618,1 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.

3. Aktueller Stand der Maßnahmen

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2024	Ist 2024	Vergleich 2024
Innere Verwaltung 11101.9003	Erwerb BGA	99	AZ	0,0	0,9	0,9
Liegenschaften 11106.6000	Veräußerung Gebäude Drewitz Dorfstr. 5	01	EZ	120,0	120,0	0,0
	Einzahl.aus Veräußerung Grundstücke	99	EZ	1,0	17,0	16,0
	Erwerb Grundstücke, Gebäude		AZ	10,0	0,1	-9,9
Wendisch- deutsches Heimatismuseum und Pfarrscheune 25201.9000	Investzuschüsse übr.Bereiche	99	EZ	0,0	0,1	0,1
	BGA/GWG		AZ	0,8	0,3	-0,5
Gebäude Heimatsube 25211.9401	Glasfaseranschluss/Bau	03	AZ	3,0	0,2	-2,8
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,2	-0,8
Vereinsförderung 28401.9001	Zuschüsse sonst.Bereiche	99	AZ	0,0	0,4	0,4
Gebäude Sportlerheim Jänschwalde 42111.9510	Sanierung Nebengebäude	05	AZ	50,0	0,0	-50,0
	Glasfaseranschluss / Bau	08	AZ	3,0	0,2	-2,8
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,2	-0,8
Gebäude Sportlerheim Drewitz 42111.9511	Glasfaseranschluss / Bau	09	AZ	3,0	0,8	-2,2
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Gebäude Drewitz Dorfstr. 6 52211.9730	Sanierung Wohnung	04	AZ	60,0	0,0	-60,0
Gebäude Drewitz Dorfstr. 5a 52211.9720	Sanierung Wohnung	03	AZ	45,0	0,0	-45,0
Gemeindestraßen 54101.9001	Gehwegenerweiterung Hauptstraße/Dorfteich	09	AZ	25,0	0,3	-24,7
	Cottbuser Straße	11	EZ	0,0	124,3	124,3
			AZ	0,0	237,5	237,5
	Mehrbelastungsausgleich	90	EZ	50,5	51,9	1,4
Anlagen des Güterverkehrs 54801.9000	Infrastruktur Gewerbepark	01	EZ	5.971,7	587,1	-5384,6
			AZ	6.286,1	482,8	-5803,3

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2024	Ist 2024	Vergleich 2024
Öffentliches Grün 55101.9000	Erwerb Fahrzeug	08	AZ	0,0	140,0	140,0
	sonstige Baumaßnahme	99	AZ	0,0	1,3	1,3
	BGA/GWG		AZ	2,0	4,4	2,4
Friedhof Drewitz 55301.9002	Steintafel	99	AZ	5,0	0,0	-5,0
Friedhof Grieben 55301.9004	Einfriedung	06	AZ	0,0	0,9	0,9
Gebäude Bauhof Jänschwalde 55311.9602	Glasfaseranschluss / Bau	04	AZ	3,0	0,3	-2,7
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,2	-0,8
Gebäude Gemeindezentrum Jänschwalde 57311.9801	Glasfaseranschluss / Bau	15	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,2	-0,8
Gebäude Dienstleistungs- zentrum Drewitz 57311.9810	Glasfaseranschluss / Bau	14	AZ	3,0	1,5	-1,5
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
	Erwerb BGA/GWG	98	AZ	0,0	0,5	0,5
Gebäudeteil Kita im HdG 57311.9821	Neubau/Umgestaltung Kita "Lutki"	16	EZ	950,0	0,0	-950,0
			AZ	1.000,0	0,0	-1000,0
Gebäude Gemeindesaal Grieben 57311.9840	Umbaumaßnahme	08	EZ	0,0	10,5	10,5
			AZ	0,0	0,6	0,6
	Glasfaseranschluss / Bau	13	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss / IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Zuweisungen/Uml. 61101.6001	Investive Schlüsselzuweisung	99	EZ	41,8	40,5	-1,3
Einzahlungen gesamt			EZ	7.135,0	951,4	-6.183,6
Auszahlungen gesamt			AZ	7.511,9	873,8	-6.638,1
Saldo			S	-376,9	77,6	454,5

Erläuterung:

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen. Die investiven Auszahlungen in Höhe von 873,8 TEUR ergeben sich hauptsächlich aus Auszahlungen für die Sanierung der Cottbuser Straße (237,5 TEUR), dem Ausbau der Infrastruktur Gewerbepark (482,8 TEUR), dem Erwerb eines Multicar und von Streugutbehältern (145,7 TEUR). Fördermittel bzw. Zuschüssen hat die Gemeinde in Höhe von 910,9 TEUR vereinnahmt. Einzahlungen aus investiven Schlüsselzuweisungen hat die Gemeinde Jänschwalde/Janšojce in Höhe von 40,5 TEUR erhalten.