

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2025 Stand: 30.05.2025

Gemeinde Jänschwalde/Janšojce

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Plan-Ansatz 2025	Mittelübertragungen aus 2024	Vorauss. Ergebnis 2025	Vergleich Plan/V-Ist 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.390,0	0,0	1.218,2	-171,8
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.130,0	0,0	455,6	-674,4
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,3	0,0	1,8	-87,5
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140,1	0,0	113,3	-26,8
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,9	0,0	1,7	-12,2
7	+ sonstige ordentliche Erträge	114,5	0,0	11,3	-103,2
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	2.877,8	0,0	1.801,9	-1.075,9
11	- Personalaufwendungen	298,4	0,0	52,8	-245,6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	626,4	29,9	190,3	-466,0
14	- Abschreibungen	348,7	0,0	0,0	-348,7
15	- Transferaufwendungen	2.251,2	0,6	1.104,2	-1.147,6
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	122,3	12,8	52,8	-82,3
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	3.647,0	43,3	1.400,1	-2.290,2
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-769,2	-43,3	401,8	1.214,3
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	59,0	0,0	63,2	4,2
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,8	0,0	5,7	-1,1
21	= Finanzergebnis	52,2	0,0	57,5	5,3
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-717,0	-43,3	459,3	1.219,6
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-717,0	-43,3	459,3	1.219,6

Erläuterung:

Für das Jahr 2025 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 717,0 TEUR ermittelt worden. Damit muss planmäßig auf die Rücklage zurückgegriffen werden.

Auf der Ertragsseite wird eingeschätzt, dass die Einzahlungen insgesamt in dem geplanten Korridor zum Zeitpunkt 30.05.2025 liegen.

Eine Ausnahme bilden die Einkünfte aus den Leistungen nach dem Familienlastenausgleich. Nach dem Gesetzentwurf der Landesregierung Brandenburg für das Haushaltsbegleitgesetz 2025/2026 soll die Zahlung der Leistungen nach dem Familienlastenausgleich komplett in Höhe von 68,0 TEUR gestrichen werden. Wenn das Gesetz im Juni 2025 so beschlossen wird, fehlt im Haushalt 2025 der Ertrag von 68,0 TEUR.

Auf der Aufwandsseite wird eingeschätzt, dass die anteiligen Kosten insgesamt in dem geplanten Korridor zum 30.05.2025 liegen.

Im Personalkostenbereich sind die Aufwendungen bis März 2025 erfasst. Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer derzeitigen Minderinanspruchnahme zum Zeitpunkt 30.05.2025 ausgegangen. Wesentlich ist hierbei die bisherige Nichtinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung, für Unterhaltung der Grundstücke und für die Baumpflege. Die Bewirtschaftungskosten für die Gebäude werden sich nach derzeitiger Prognose in dem Rahmen des Budgets bewegen.

2. Finanzhaushalt

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2025	Mittelübertra- gungen aus 2024	Vorauss. Ist 2025	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2025
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.390,0	0,0	584,3	-805,7
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	975,7	0,0	379,7	-596,0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,3	0,0	3,9	-85,4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140,1	0,0	64,7	-75,4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,9	0,0	1,7	-12,2
7.	+ sonstige Einzahlungen	50,9	0,0	9,4	-41,5
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	59,0	0,0	288,2	229,2
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.718,9	0,0	1.331,9	-1.387,0
10.	- Personalauszahlungen	298,4	0,0	52,7	-245,7
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	748,7	43,9	189,9	-602,7
13.	- Transferauszahlungen	2.251,2	0,6	809,8	-1.442,0
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6,8	0,0	264,2	257,4
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.305,1	44,5	1.316,6	-2.033,0
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-586,2	-44,5	15,3	646,0
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.447,2	0,0	31,4	-34.415,8
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	34.147,8	0,0	0,0	-34.147,8
	InvestPauschale vom Land	48,9	0,0	31,4	-17,5
	Mehrbelastungsausgleich	50,5	0,0	0,0	-50,5
	Investitionszuweisungen vom Gemeinden/GV	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszusch/Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	200,0	0,0	0,0	-200,0
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	0,0	0,0	1,9	1,9
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.447,2	0,0	33,3	-34.413,9
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.081,3	134,4	357,4	-3.858,3
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.380,0	115,4	33,7	-1.461,7
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.660,3	0,8	315,6	-2.345,5
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	41,0	18,2	8,1	-51,1
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	3,3	0,0	0,9	-2,4
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,0	0,0	0,0	0,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	8,0	0,0	0,0	-8,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen	36,7	0,0	3,0	-33,7
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	36,7	0,0	1,3	-35,4
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	0,0	0,0	1,7	1,7
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.129,3	134,4	361,3	-3.902,4
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.317,9	-134,4	-328,0	-30.511,5
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	0,0	0,0	0,0	0,0
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	20,0	0,0	6,7	-13,3
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-20,0	0,0	-6,7	13,3
47.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	29.711,7	-178,9	-319,4	-29.852,2
48/	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an				
49.	Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	618,3		618,3	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	30.330,0		298,9	

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2025 wurde mit einer Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 29.711,7 TEUR geplant, jedoch beträgt dieser – 319,4 TEUR zum 30.05.2025.

Im investiven Finanzhaushalt 2025 ist ein Überschuss an investiven Einzahlungen in Höhe von 34.447,2 TEUR geplant. Zum 30.05.2025 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 33,3 TEUR, durch die Zahlung der InvestPauschale vom Land.

Die gezahlte InvestPauschale weicht um – 17,5 TEUR von der Planung ab. Die geplante Zahlung des Mehrbelastungsausgleiches erfolgt im Juni 2025. Bei der Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB) wurden Fördermittel in Höhe von 365,9 TEUR im Mai 2025 angefordert, die Zahlung erfolgt erst im Juni 2025.

Die Haushaltsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 178,9 TEUR kommen bisher nur teilweise zum Tragen.

Im Bereich der Auszahlungen der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eingeschätzt, dass die anteiligen Kosten insgesamt in dem geplanten Korridor zum 30.05.2025 liegen.

Damit ergibt sich per 30.05.2025 ein Bestand an Zahlungsmitteln von 298,9 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 2025	Ist 2025	Vergleich 2025
Gemeindeorgane 11101.9001	Zuschüsse f. Invest an übrige Bereiche	99	AZ	3,3	0,9	-2,4
Liegenschaften 11106.6000	Einzahl. aus Veräußerung Grundstücke	99	EZ	0,0	1,9	1,9
	Erwerb Grundstücke, Gebäude		AZ	8,0	0,0	-8,0
Wendisch- deutsches Heimatismuseum und Pfarrscheune 25201.9000	Sanierung Museumskomplex	03	AZ	0,0	2,8	2,8
	BGA/GWG	99	AZ	5,6	0,0	-5,6
Geb. Heimatstube 25211.9401	Glasfaseranschluss/Bau	03	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Geb. Jugendclub Jänschwalde 36511.9501	Begegnungsstätte/ MZR Museum	05	AZ	10,0	0,0	-10,0
Geb. Sportlerheim Jänschwalde 42111.9510	Sanierung Neben- gebäude Sportlerheim Jänschwalde	05	EZ	412,5	0,0	-412,5
			AZ	300,0	0,0	-300,0
	Glasfaseranschluss/Bau	08	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Geb. Sportlerheim Drewitz 42111.9511	Glasfaseranschluss/Bau	09	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Gemeindestraßen 54101.9001	Zufahrt Kita Lutki	06	AZ	40,0	0,0	-40,0
	Pastwaweg	07	AZ	110,0	0,0	-110,0
	Mehrbelastungsausgleich	90	EZ	50,5	0,0	-50,5
Anlagen des Güterverkehrs 54801.9000	Infrastruktur Gewerbepark	01	EZ	32.510,3	0,0	-32.510,3
	Infrastruktur Gewerbepark		AZ	2.510,3	315,6	-2.194,7
Öffentliches Grün 55101.9000	Herstellung Stromanschlüsse	02	AZ	15,0	0,0	-15,0
	Neubau Garage für Traktor	03	AZ	70,0	0,0	-70,0
	IT Technik	98	AZ	0,6	0,0	-0,6
	Erwerb Sachanlagen/GWG	99	AZ	5,5	1,7	-3,8

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2025	Ist 2025	Vergleich 2025
Friedhof Jänschwalde 55301.9001	Erwerb Sachanlagen/GWG	99	AZ	8,0	0,0	-8,0
Friedhof Drewitz 55301.9002	Errichtung UGA /Bau	01	AZ	5,0	8,1	3,1
	Errichtung UGA /BGA		AZ	10,0	1,3	-8,7
Gebäude Bauhof Jänschwalde 55311.9602	Glasfaseranschluss/Bau	04	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Gebäude Gemeindezentrum Jänschwalde 57311.9801	Invest.zuschüsse priv. Unternehmen	12	EZ	0,0	3,0	3,0
	Umbau Gubener Str. 30b "Barrierefrei"		AZ	0,0	2,9	2,9
	Glasfaseranschluss/Bau	15	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Gebäude Dienstleistungs- zentr.Drewitz 57311.9810	Glasfaseranschluss/Bau	14	AZ	3,0	0,0	-3,0
	Glasfaseranschluss/ IT		AZ	1,0	0,0	-1,0
Gebäudeteil Kita im HdG 57311.9821	Investitionszuweisungen Land	16	EZ	1.425,0	0,0	-1.425,0
	Neubau /Umgestaltung Kita Lutki		AZ	1.000,0	9,9	-990,1
Gebäude Gemeindesaal Grießen 57311.9840	Umbaumaßnahme	08	AZ	0,0	18,1	18,1
	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	48,9	31,4	-17,5
Einzahlungen gesamt			EZ	34.447,2	36,3	-34.410,9
Auszahlungen gesamt			AZ	4.129,3	361,3	-3.768,0
Saldo			S	30.317,9	-325,0	-30.642,9

Erläuterung:

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 361,3 TEUR ergeben sich hauptsächlich aus Auszahlungen für die Infrastruktur des Gewerbeparks (315,6 TEUR). Weiterhin sind für den Friedhof Drewitz 9,4 TEUR und für den Gebäudeteil Kita im HdG 9,9 TEUR zur Auszahlung gekommen.

Fördermittel bzw. Zuschüssen hat die Gemeinde bisher in Höhe von 4,9 TEUR vereinnahmt. Einzahlungen aus investiven Schlüsselzuweisungen hat die Gemeinde Jänschwalde in Höhe von 31,4 TEUR erhalten.