

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2025: Stichtag: 16.06.2025

Gemeinde Drachhausen/Hochoza

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Plan- Ansatz 2025	Mittelüber- tragungen aus 2024	Vorauss. Ergebnis 2025	Vergleich Plan/V-Ist 2025
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	488,2	0,0	201,2	-287,0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.191,6	0,0	489,7	-701,9
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59,5	0,0	32,1	-27,4
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,8	0,0	9,9	-3,9
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,0	0,0	5,9	-42,1
7	+ sonstige ordentliche Erträge	21,0	0,0	4,6	-16,4
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	1.822,1	0,0	743,4	-1.078,7
11	- Personalaufwendungen	563,1	0,0	119,0	-444,1
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401,7	4,8	113,4	-293,1
14	- Abschreibungen	139,7	0,0	0,0	-139,7
15	- Transferaufwendungen	952,8	0,0	548,5	-404,3
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	88,5	3,2	24,3	-67,4
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	2.145,8	8,0	805,2	-1.348,6
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-323,7	-8,0	-61,8	269,9
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10,1	0,0	11,8	1,7
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,5	0,0	0,0	-0,5
21	= Finanzergebnis	9,6	0,0	11,8	2,2
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-314,1	-8,0	-50,0	272,1
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,1	0,1
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,1	0,1
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-314,1	-8,0	-49,9	272,2

Erläuterung:

Für das Jahr 2025 ist planmäßig ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 314,1 TEUR im Haushalt ermittelt worden. Dieses negative Ergebnis kann durch die Rücklage kompensiert werden.

Auf der Ertragsseite wird eingeschätzt, dass die Einzahlungen insgesamt in dem geplanten Korridor zum Zeitpunkt 16.06.2025 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 37,0 TEUR.

Auf der Aufwandsseite wird eingeschätzt, dass die anteiligen Kosten insgesamt in dem geplanten Korridor zum 16.06.2025 liegen.

Im Personalkostenbereich sind die Aufwendungen bis März 2025 erfasst. Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer derzeitigen Minderinanspruchnahme zum Zeitpunkt 16.06.2025 ausgegangen. Wesentlich ist hierbei die bisherige Nichtinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung, für Unterhaltung der Grundstücke/Kleinstmaßnahmen und für die Baumpflege/Entwicklungspflege. Die Bewirtschaftungskosten für die Gebäude werden sich nach derzeitiger Prognose in dem Rahmen des Budgets bewegen.

2. Finanzhaushalt 2025

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	488,2	0,0	138,6	-349,6
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.088,4	0,0	458,9	-629,5
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,3	0,0	17,7	-38,6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,8	0,0	5,4	-8,4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,0	0,0	0,4	-47,6
7.	+ sonstige Einzahlungen	19,4	0,0	4,7	-14,7
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,1	0,0	11,0	0,9
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.724,2	0,0	636,7	-1.087,5
10.	- Personalauszahlungen	563,1	0,0	119,0	-444,1
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	490,3	7,9	149,2	-349,0
13.	- Transferauszahlungen	952,8	0,0	470,2	-482,6
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,5	0,0	0,0	-0,5
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.006,7	7,9	738,4	-1.276,2
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-282,5	-7,9	-101,7	188,7
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	881,1	0,0	53,6	-827,5
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	800,0	0,0	0,0	-800,0
	InvestPauschale vom Land	48,6	0,0	19,4	-29,2
	Mehrbelastungsausgleich	32,5	0,0	34,1	1,6
	Investitionszuweisungen vom Gemeinden/GV	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszusch/Beiträge v.priv.Personen	0,0	0,0	0,1	0,1
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	0,0	0,0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,0	0,0	0,1	0,1
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	881,1	0,0	53,6	-827,5
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.309,0	13,0	2,5	-1.319,5
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	147,0	0,0	0,0	-147,0
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.135,0	0,0	0,0	-1.135,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	27,0	13,0	2,5	-37,5
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	3,3	0,0	0,3	-3,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	4,0	0,0	0,0	-4,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen	9,0	0,0	1,0	-8,0
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	9,0	0,0	0,7	-8,3
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.325,3	13,0	3,8	-1.334,5
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-444,2	-13,0	49,8	507,0
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	444,2	0,0	0,0	-444,2
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	444,2	0,0	0,0	-444,2
47.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-282,5	-20,9	-51,9	251,5
48/	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an				
49.	Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	581,0	0,0	531,5	-49,5
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	298,5	-20,9	479,6	202,0

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2025 wurde mit einer Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von -282,5 TEUR geplant, jedoch beträgt dieser - 51,9 TEUR zum 16.06.2025.

Im investiven Finanzhaushalt 2025 ist ein negativer Saldo aus investiven Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 444,2 TEUR geplant. Zum 16.06.2025 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 49,8 TEUR. Dieser Saldo ergibt sich durch die anteilige Zahlung der InvestPauschale und dem Mehrbelastungsausgleich vom Land. Gleichzeitig erfolgten noch keine Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen wie z.B. den Windmühlenweg.

Die Haushaltsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 20,9 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 16.06.2025 liegen.

Damit ergibt sich per 16.06.2025 ein Bestand an Zahlungsmitteln von 479,6 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-kostenstelle	Maßnahme		in T€	Plan 2025	Mittelübertragung aus 2024	Ist 2025	Veränderung 2025
Gemeindeorgane 11101.3001	Zuschüsse f. Invest.an übrige Bereiche	97	AZ	3,3	0,0	0,3	-3,0
Liegenschafts-management 11106.3000	Erwerb v. Grundstücken, Gebäuden	99	AZ	4,0	0,0	0,0	-4,0
Kita Regenbogen 36501.3001	Neugestaltung Spielplatz	01	AZ	15,0	13,0	2,5	-12,5
	IT Technik	98	AZ	2,0	0,0	0,0	-2,0
	Erwerb BGA/GWG	99	AZ	2,0	0,0	0,3	-1,7
Gebäude Kita 36511.3301	PV-Anlage	03	AZ	15,0	0,0	0,0	-15,0
Gebäude Sportlerheim 42111.3501	Absturzsicherung	99	AZ	12,0	0,0	0,0	-12,0
Gemeindestraßen 54101.3001	Windmühlenweg	03	EZ	800,0	0,0	0,0	-800,0
			AZ	1.120,0	0,0	0,0	-1120,0
	Mehrbelastungsausgleich	90	EZ	32,5	0,0	34,1	1,6
Straßenbeleuchtung 54101.3003	Umrüstung LED	04	AZ	15,0	0,0	0,0	-15,0
Öffentliches Grün 55101.3000	Erwerb BGA/GWG	99	AZ	5,0	0,0	0,7	-4,3
Spielplatz 55101.3001	Invest.Zuschuss v.priv.Personen	99	EZ	0,0	0,0	0,1	0,1
Geb.teil Jugendraum 57311.3820	Teeküche Jugendzimmer	05	AZ	12,0	0,0	0,0	-12,0
BGZ Goldener Drache 57311.3830	Innenausbau	02	AZ	120,0	0,0	0,0	-120,0
Zuw./ Umlagen 61101.3001	inv. Schlüsselzuweisung	99	EZ	48,6	0,0	19,3	-29,3
Einzahlungen gesamt			EZ	881,1	0,0	53,5	-827,6
Auszahlungen gesamt			AZ	1.325,3	13,0	3,8	-1321,5
Saldo			S	-444,2	-13,0	49,7	493,9

Erläuterung:

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen. Die investiven Auszahlungen in Höhe von 3,8 TEUR ergeben sich hauptsächlich aus Auszahlungen für die Neugestaltung des Spielplatzes der Kita (2,5 TEUR). Weiterhin sind Zuschüsse für Technik der Gemeindevertreter 0,3 TEUR und für den Erwerb eines Rasenmähers 0,7 TEUR zur Auszahlung gekommen. Fördermittel wurden bisher nicht gezahlt. Die Gemeinde Drachhausen/Hochoza hat Einzahlungen aus investiven Schlüsselzuweisungen und dem Mehrbelastungsausgleich in Höhe von 53,4 TEUR erhalten.