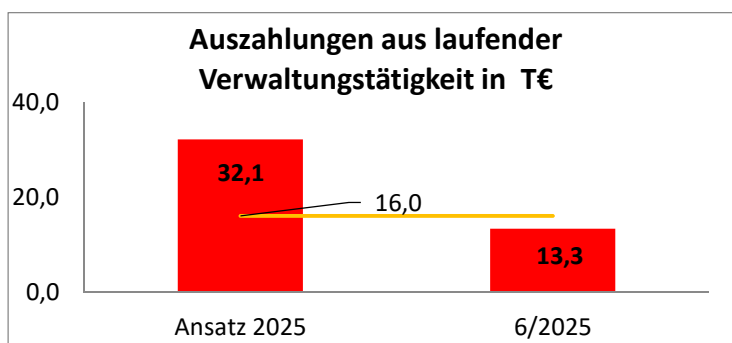
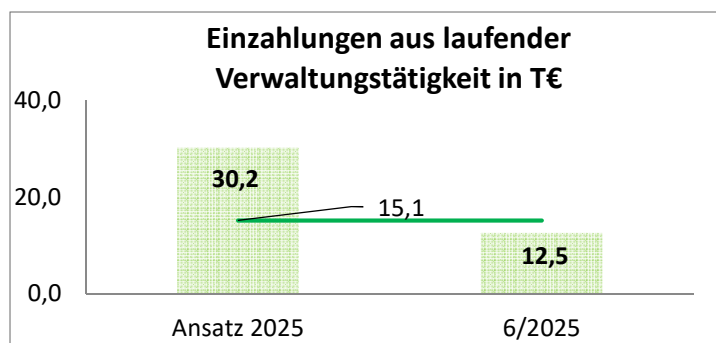


IV-063/2025
Finanzrechnung 2. Quartal 2025
- in T€ -

per : **Jun. 25**

Stand: **04.07.2025**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr (vorläufig) 2024	fortgeschrie- bener Ansatz 2025	Ergebnis per Jun. 25	Vergleich Ergebnis/ fortgeschr. Ansatz 2025	Ist-Ergebnis in % 2025
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.481,73	12.480,80	4.046,43	-8.434,37	32
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.442,61	12.643,20	5.843,96	-6.799,24	46
3	Sonstige Transfereinzahlungen	24,54	22,00	8,36	-13,64	38
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.149,79	1.013,20	520,82	-492,38	51
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.978,75	1.927,30	973,13	-954,17	50
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.941,21	1.628,80	888,63	-740,17	55
7	Sonstige Einzahlungen	6.545,79	375,10	193,53	-181,57	52
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	184,46	131,50	24,78	-106,72	19
9	<u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>36.748,88</u>	<u>30.221,90</u>	<u>12.499,64</u>	<u>-17.722,26</u>	<u>41</u>
10	Personalauszahlungen	14.035,60	14.941,83	6.428,23	-8.513,59	43
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700,18	7.539,31	2.987,85	-4.551,46	40
13	Transferauszahlungen	6.514,52	7.755,50	3.240,11	-4.515,39	42
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.783,23	1.855,27	664,97	-1.190,30	36
15	<u>Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>36.033,52</u>	<u>32.091,91</u>	<u>13.321,16</u>	<u>-18.770,75</u>	<u>42</u>
16	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	715,36	-1.870,01	-821,52	1.048,49	



Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen für das 2. Quartal 2025 einen negativen Saldo in Höhe von 822 T€ aus. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz wurden die Einzahlungen mit 41% und die Auszahlungen mit 42% erfüllt.

Erläuterungen zu den Ein- bzw. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:

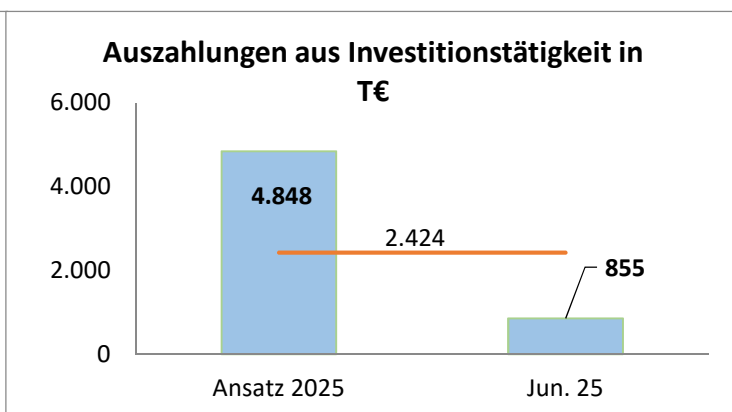
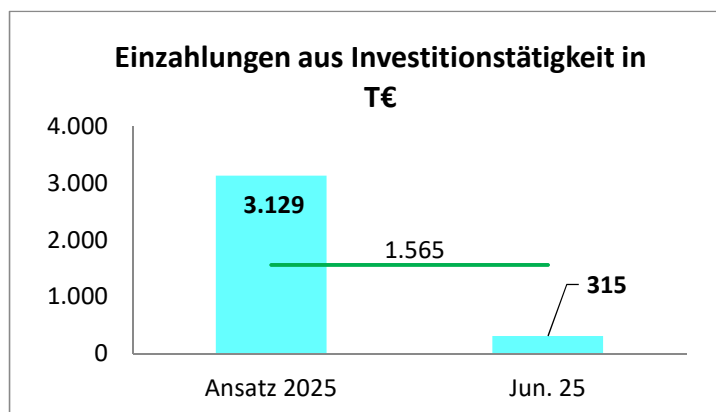
Die **Einzahlungen** aus Steuern und Abgaben erreichten 32%. Hier fehlen zum Stichtag die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer für das 2. Quartal, die erst Ende Juli/ Anfang August planmäßig erwartet werden. Des Weiteren erfolgten in diesem Jahr bisher noch keine Einzahlungen vom Land Brandenburg für den Familienleistungsausgleich, die mit 1.000 T€ angesetzt wurden. Sonstige Transfereinzahlungen wurden zu 38% des Ansatzes erfüllt. Hierbei handelt es sich um Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz zur Kindertagespflege. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen weisen im Ist-Ergebnis 19% aus. Unter dieser Position wird die jährliche Dividende der Finanzbeteiligungen abgebildet, die Anfang Juli erwartet wird.

Der Gesetzentwurf der Landesregierung zum Haushaltsbegleitgesetz für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 (HBG) wurde dahingehend überarbeitet, dass § 17 BbgFAG (Familienleistungsausgleich) nicht - wie geplant - aufgehoben wurde. Somit bleiben diese Mittel vorerst für 2025 und 2026 erhalten. Die Änderung des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes (BbgFAG) hat allerdings eine Minderung der Verbundmasse (§ 3 BbgFAG) zur Folge, woraufhin die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer künftig geringer ausfallen werden.

Die **Auszahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen im Durchschnitt bei 42%. Abweichungen resultieren hier insbesondere aus der nur teilweise aussagekräftigen Finanzrechnung für das 2. Quartal mit Erstellung per 04.07.2025.

IV-063/2025
Finanzrechnung 2. Quartal 2025
- in T€ -

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr	fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis per	Vergleich Ergebnis/ fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis in %
		(vorläufig)				
		2024	2025	Jun. 25	2025	2025
		1	2	3	4	5
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.049,96	3.129,10	292,45	-2.836,65	9
18	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	183,92	0,00	22,43	22,43	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00		0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.575,00	0,00	0,00	0,00	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
23	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00		
24	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>7.808,88</u>	<u>3.129,10</u>	<u>314,88</u>	<u>-2.814,22</u>	<u>10</u>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.908,11	3.652,35	575,90	-3.076,45	16
26	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22,18	73,62	16,06	-57,55	22
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	14,74	22,00	0,00	-22,00	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.063,58	1.049,79	263,33	-786,46	25
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0
31	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50,00	0,00	-50,00	0
32	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>7.008,62</u>	<u>4.847,76</u>	<u>855,29</u>	<u>-3.992,47</u>	<u>18</u>
33	<u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)</u>	<u>800,26</u>	<u>-1.718,66</u>	<u>-540,41</u>	<u>1.178,24</u>	<u>31</u>



Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen zum Stichtag lediglich bei 31% der fortgeschriebenen Ansätze.

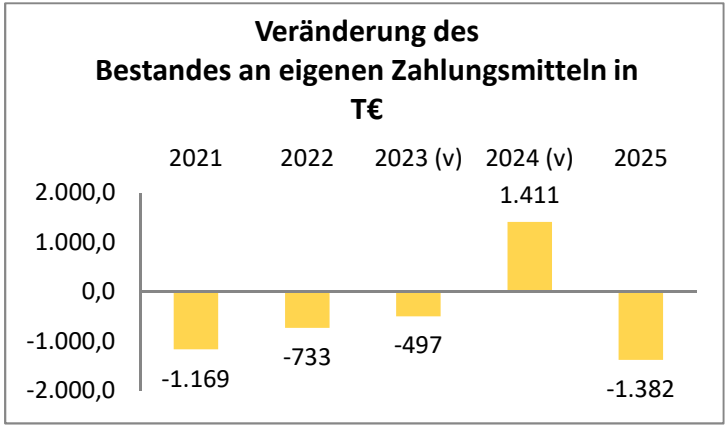
Die Einzelabweichungen zur Realisierung (Ausgaben) von Investitionsmaßnahmen werden in der Anlage 2 dargestellt.

IV-063/2025
Finanzrechnung 2. Quartal 2025
- in T€ -

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr	fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis per	Vergleich Ergebnis/ fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis in %
		(vorläufig)				
		2024	2025	Jun. 25	2025	2025
		1	2	3	4	5
35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0
36	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
37	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0
38	<u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>
39	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	104,50	129,00	20,00	-109,00	16
40	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
41	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0
42	<u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>104,50</u>	<u>129,00</u>	<u>20,00</u>	<u>-109,00</u>	<u>16</u>
43	<u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)</u>	<u>-104,50</u>	<u>-129,00</u>	<u>-20,00</u>	<u>109,00</u>	
44	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven					
45	Auszahlungen an Liquiditätsreserven					
46	<u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Im 2. Quartal 2025 wurde kein neuer Kredit aufgenommen. Somit erfolgte lediglich die Tilgung/ Umschuldung von bestehenden Kreditverbindlichkeiten. Ein Kredit über 400 T€ mit einer Laufzeit von 20 Jahren wurde per 30.05. vollständig getilgt.

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr	fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis per	Vergleich Ergebnis/ fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis in %
		(vorläufig)				
		2024	2025	Jun. 25	2025	2025
		1	2	3	4	5
16	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	715,36	-1.870,01	-821,52	1.048,49	
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	800,26	-1.718,66	-540,41	-2.259,07	
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (16 + 33)	1.515,62	-3.588,67	-1.361,93	-4.950,60	
47	Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	1.411,12	-3.717,67	-1.381,93	-5.099,60	
48	+Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	7.570,89	0,00	9.035,61		
49	+Bestand an fremden Finanzmitteln	53,60	0,00	-1,69		
50	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.035,61	-3.717,67	7.651,99	3.934,32	



Zum 30.06.2025 beträgt der Finanzmittelfehlbetrag der Gemeinde Zeuthen 1.362 T€. Mit der Tilgung von Krediten i.H.v. 20 T€ resultiert daraus eine Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln von -1.382 T€. Dieser vermindert den Finanzmittelbestand der Gemeinde Zeuthen.

Die Inanspruchnahme eines Kassenkredites ist aktuell nicht erforderlich.

v = vorläufiges Ergebnis