

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2024

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 02.09.2024
<i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
10.09.2024	Finanzausschuss der Stadtvertretung Eggesin	Kenntnisnahme
26.09.2024	Stadtvertretung Eggesin	Kenntnisnahme

Sachverhalt

Gemäß § 20 GemHVO - Doppik MV hat die Bürgermeisterin die Stadtvertretung über den Stand des Hausvollzuges zu unterrichten.

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen		x			
im Haushalt berücksichtigt			Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?		x	Folgekosten		

Anlage/n

1	Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2024 öffentlich
---	--

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2024

Stadt Eggesin

(Stand 04.09.2024)

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines	3
1.1.	Einwohnerentwicklung	5
1.2.	Investitionskredite	5
1.3.	Hebesätze der Realsteuern	6
1.4.	Investitionen	6
2.	Ergebnisrechnung	8
2.1	Ergebnisrechnung Ertragsarten	9
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten	17
3.	Finanzrechnung	22
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	24
4.	Bilanz 2023	25
5.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen	27
6.	Handlungsempfehlung / Fazit	27

Kontakt

Stadt Eggesin
Amt „Am Stettiner Haff“
Mandy Becker
Fachbereich Finanzen
Stettiner Straße 1
17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 26423
m.becker@eggesin.de

1. Allgemeines

Der Doppelhaushalt 2024/2025 wurde durch die Stadtvertretung am 14.12.2023 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 28.02.2024, die Bekanntmachung am 01.03.2024.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden gemäß § 52 (2) Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg- Vorpommern (KV M-V) in Höhe von **1.187.000 EUR** genehmigt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite für das Jahr 2024 wurde gemäß § 53 (3) KV M-V in Höhe von **10.000.000 EUR** genehmigt.

Per 04.09.2024 wurde ein Kassenkredit in Höhe von 3.912.461,33 EUR in Anspruch genommen.

Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

Ergebnisvortrag gemäß vorl. Jahresabschluss 2023	2.795.451,68 EUR
Jahresergebnis laut Haushaltsplanung 2024	0,00 EUR

Der Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes ist gegeben.

Finanzhaushalt

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß §3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht.

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen per 31.12.2023	-5.101.087,65 EUR
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 2024	5.500,00 EUR
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 2025	2.400,00 EUR
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 2026	24.600,00 EUR

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist nicht gegeben.

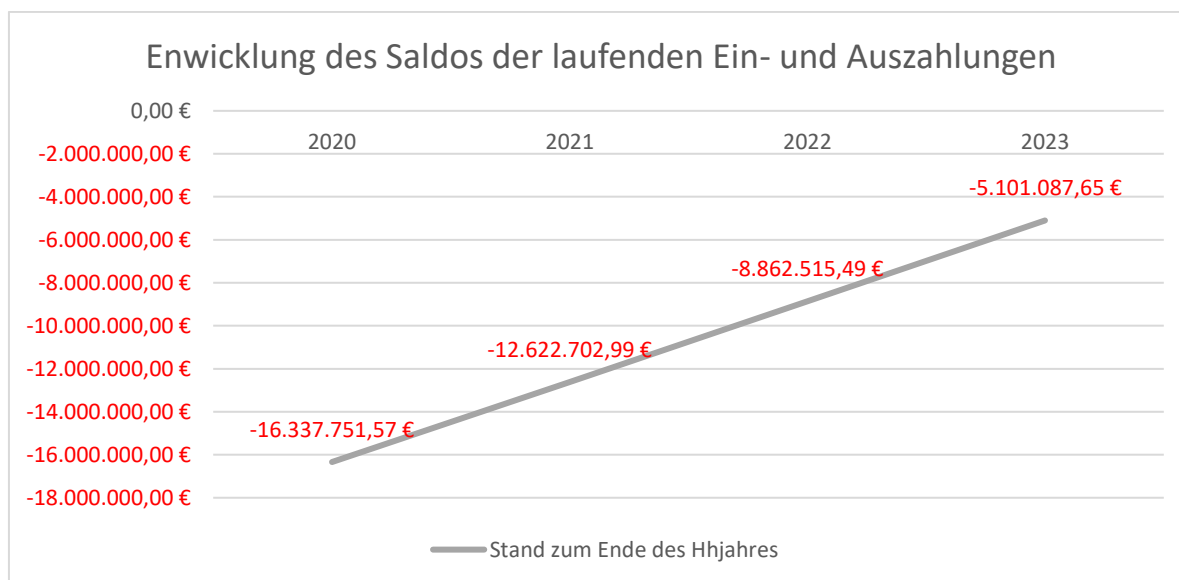
Im Rahmen der Konsolidierungsvereinbarung zwischen dem Land Mecklenburg-Vorpommern und der Stadt Eggesin zum 01.05.2020 wurde beim Ministerium für Inneres und Europa um Gewährung weiterer Hilfen gebeten, die im § 2 Abs. 2 der Konsolidierungsvereinbarung in Aussicht gestellt wurden. Durch die Änderung des FAG, welches am 09. April 2020 beschlossen wurde, ist diese Passage des Vertrages nicht mehr umsetzbar. Da die Stadt jedoch unterjährig einen positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausweisen kann, besteht auf Grundlage des Jahresabschlusses die Möglichkeit eine Konsolidierungszuweisung zu erhalten.

Gemäß § 27 (1) FAG M-V wurde mit Antrag vom 01.08.2024 eine Konsolidierungszuweisung in Höhe von 3.267.550,31 EUR für das Haushaltsjahr 2023 beantragt. Weiterhin wurde durch die Änderung des FAG M-V die Beantragung einer Sonderzuweisung für investive Zwecke möglich. Die beantragte Zuweisung beläuft sich auf 98.591,21 EUR.

Die Stadt Eggesin hat in den Jahren 2021 bis 2023 bereits Zuweisungen nach § 27 (1) FAG M-V in Höhe von insgesamt 9.791.396,83 EUR erhalten:

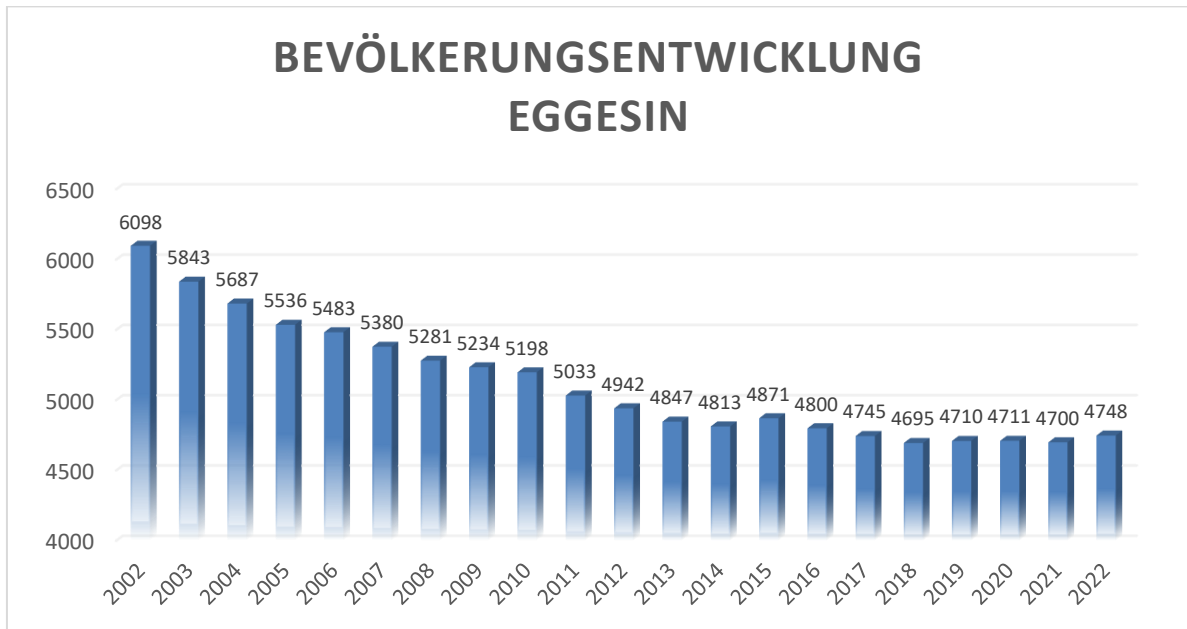
2021	3.256.296,21 EUR
2022	3.267.550,31 EUR
2023	3.267.550,31 EUR

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen hat sich wie folgt entwickelt:

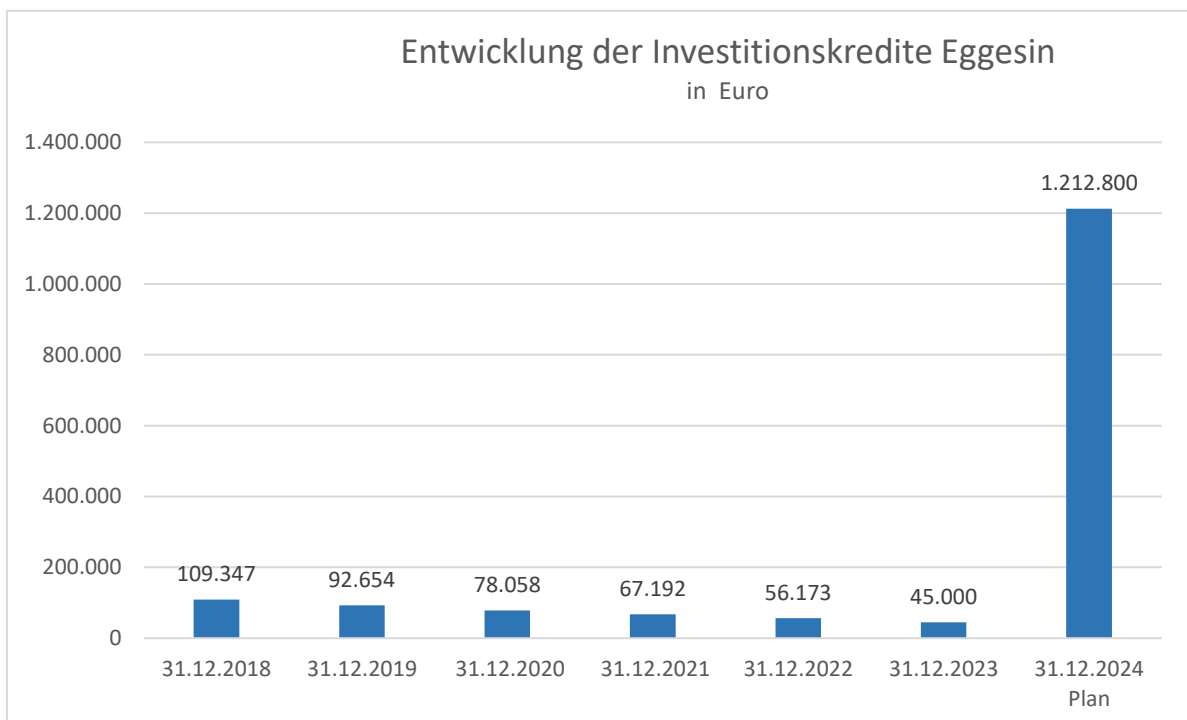


Unter Berücksichtigung der Gewährung weiterer Konsolidierungszuweisungen kann der Haushaltsausgleich bereits im Jahr 2025 erreicht werden.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 1.187.000 EUR genehmigt.

Restlaufzeiten der Investitionskredite per 31.12.2023

Darlehen		RZ bis 1 Jahr	RZ von 1-5 Jahre	RZ über 5 Jahre	Restschuld	Laufzeit bis
00/4	Modernisierung Anteil Stadt	11.330,28 €	33.669,78 €	0,00 €	45.000,06 €	2027
Gesamtergebnis		11.330,28 €	33.669,78 €	0,00 €	45.000,06 €	

1.3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden ab dem Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	330 v.H.
Grundsteuer B	480 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.

1.4. Investitionen

Folgende Investitionen sind für das Jahr 2024 vorgesehen. Im fortgeschriebenen Ansatz sind bereits die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023 enthalten.

Im Rahmen der Haushaltssatzung wurde zur Finanzierung der geplanten Investitionen ein Investitionskredit in Höhe von 1.187.000 EUR festgesetzt und genehmigt.

Die investiven Mittel per 31.12.2023 belaufen sich auf 1.767.652,61 EUR. Da sich der Saldo aus Investitionstätigkeit für 2024 zum Berichtsstichtag auf -80.704,71 EUR beläuft und die Planungskosten für den Neubau des Schulkomplexes in Höhe von 700.000 EUR voraussichtlich in 2024 nicht mehr in Anspruch genommen werden, wird im Haushaltsjahr 2024 die Aufnahme eines Investitionskredites voraussichtlich nicht erforderlich sein. Eine Übertragung der Kreditermächtigung ins Haushaltsfolgejahr ist möglich.

Investitionsplanung Stadt Eggesin 2024-2025		fortgeschriebener Ansatz	Ist per 03.09.2024	2025
11.10.10.00	Investitionen Verwaltung	-34.500,00	-11.497,03	-35.500,00
22-00-20-06	Austausch Spielgeräte	-3.000,00		-3.000,00
22-00-20-11	Ausbau Lindenstraße	1.834.000,00		
		-2.870.800,00	-74.029,21	
22-00-20-17	Sanierung Bauhof	-644.600,00	-146.150,06	
22-00-20-21	Erneuerung Friedhofsmauer in der Stettiner Straße	-50.000,00		
22-00-20-22	Bevölkerungs- und Katastrophenschutz	37.700,00		
22-00-20-24	Umsetzung Digitalpakt Grundschule	75.000,00		
		-28.200,00	-3.453,98	
22-00-20-25	Umsetzung Digitalpakt Regionale Schule	120.000,00		
		-51.600,00	-3.387,93	
Bau K-Str.	Bau Karl-Marx-Straße Siedlung 1.BA	-50.000,00		70.000,00
23-00-20-01	Ersatzbeschaffung HLF 10	400.000,00		
		-600.000,00		
23-00-20-02	Erwerb Multicar	-150.000,00		
23-0020-04	Errichtung Spielplatz	-10.100,00	-4.698,28	
23-00-20-05	Ausbau der Wiesenstraße	-50.000,00		
23-00-20-07	2. BA Karl-Marx-Straße	-306.700,00	-60.000,00	-275.000,00
24-00-20-02	Gartenweg	-25.000,00		
24-00-20-03	Weg am Spotplatz	-25.000,00		
24-00-20-07	Erwerb Radlader	-12.500,00		
24-00-20-08	Neubau Regionale Schule	-700.000,00		
24-00-20-09	Anlagevermögen Feuerwehr	0,00	-8.792,95	
99-00-20-01	Rückständiger Grundstückserwerb	-5.000,00	-7.099,32	-5.000,00
99-00-20-02	Errichtung Flachspiegelbrunnen	-15.000,00		-15.000,00
99-00-20-03	Erwerb von Anbaugeräten für den kommunalen Bauhof	-15.000,00	-2.262,00	-15.000,00
21.10.10.00	Grundschule	0,00	-4.938,50	
OAS	Verkauf Anteile OAS	0,00	7.700,00	
BIG	Ausleihungen	0,00	1.994,05	
ISP	ISP Infrastrukturpauschale	248.100,00	165.431,52	248.100,00
§ 24 FAG	Zuweisungen Übergangszuweisungen nach § 24 FAG (2020-2024)	44.300,00	29.597,60	
§8a KAG	§ 8a KAG Ausgleichszahlungen für nicht erhobene Straßen- ausbaubeiträge	41.000,00	40.881,38	41.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.846.900,00	-80.704,71	4.600,00

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.857.200,00	0,00	3.857.200,00	2.614.102,18	-1.243.097,82	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.277.200,00	0,00	3.277.200,00	2.715.200,06	-561.999,94	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.400,00	0,00	323.400,00	144.122,27	-179.277,73	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.900,00	0,00	23.900,00	9.490,44	-14.409,56	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.752.600,00	0,00	3.752.600,00	3.597.271,81	-155.328,19	↓
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.802,50	3.802,50	↑
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	700.500,00	0,00	700.500,00	1.670,60	-698.829,40	↓
+ Sonstige Erträge	173.900,00	0,00	173.900,00	151.567,76	-22.332,24	↓
Summe der Erträge	12.108.700,00	0,00	12.108.700,00	9.237.227,62	-2.871.472,38	↓
- Personalaufwendungen	-3.938.500,00	0,00	-3.938.500,00	-2.352.766,66	1.585.733,34	↑
- Versorgungsaufwendungen	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-59.000,65	240.999,35	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.182.300,00	-66.900,00	-1.249.200,00	-818.302,88	490.308,94	↑
- Abschreibungen	-598.800,00	0,00	-598.800,00	-398.389,01	200.410,99	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.184.100,00	0,00	-4.184.100,00	-4.240.568,28	-56.468,28	↓
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-711.500,00	0,00	-711.500,00	0,00	711.500,00	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-459.300,00	0,00	-459.300,00	-337.069,70	122.230,30	↑
- Sonstige Aufwendungen	-947.600,00	0,00	-947.600,00	-769.635,60	177.964,40	↑
Summe der Aufwendungen	-12.322.100,00	-66.900,00	-12.389.000,00	-8.975.732,78	3.413.267,22	↑
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-213.400,00	-66.900,00	-280.300,00	261.494,84	541.794,84	↑
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	213.400,00	0,00	213.400,00	0,00	-213.400,00	↓
Jahresergebnis	0,00	-66.900,00	-66.900,00	261.494,84	328.394,84	↑
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	2.795.451,68			2.795.451,68		
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum Berichtsstichtag	2.795.451,68			3.056.946,52		

Da eine Entnahme aus der Kapitalrücklage nach § 18 (4) GemHVO – Doppik für abschreibungsbedingte Verluste erfolgen kann, beträgt das geplante Jahresergebnis 0 EUR.

Per 04.09.2024 wird ein Jahresergebnis von 261.494,84 EUR ausgewiesen.

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 GemHVO – Doppik im Ergebnishaushalt ist gegeben.

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermäch- tigungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermäch- tigungen/Ist 2024	2024
40110000	90000.00000	Grundsteuer A	7.100,00	7.078,92	-21,08	↓
40120000	90000.00100	Grundsteuer B	600.000,00	601.275,95	1.275,95	↑
40122000	40122.00000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	7.400,00	7.434,47	34,47	↑
40131000	90000.00300	Gewerbsteuer	1.500.000,00	1.147.517,16	-352.482,84	↓
40210000	90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.527.400,00	728.961,44	-798.438,56	↓
40220000	90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	177.000,00	84.566,80	-92.433,20	↓
40320000	90000.02200	Hundesteuer	27.800,00	27.246,15	-553,85	↓
40340000	90000.02700	Zweitwohnsitzsteuer	10.500,00	10.021,29	-478,71	↓
Steuern und ähnliche Abgaben			3.857.200,00	2.614.102,18	-1.243.097,82	↓

Die Planung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer erfolgte entsprechend dem Haushaltserlass 2024. Da die Abrechnung quartalsweise erfolgt, können die geplanten Erträge bis zum Ende des Haushaltsjahres generiert werden.

Die Gewerbesteuererträge betragen per 04.09.2024 1.147.517,16 EUR und liegen somit 352.482,84 EUR unter dem Plan. Inwieweit die geplanten Erträge und Einzahlungen generiert werden können, bleibt abzuwarten.

Die Einzahlungen betragen aktuell 1.051.679,75 EUR. Die Gewerbesteuererträge bilden eine wesentliche Größe bei dem Ziel, den unterjährigen Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt zu erreichen.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
41111000	90100.04100	Schlüsselzuweisungen § 7 FAG	2.596.800,00	2.380.416,17	-216.383,83	↓
41310000	90000.06000	Ausgleichsleistung für Grundsteuerausfälle	56.800,00	0,00	-56.800,00	↓
41320000	90100.06100	Sonstige allgemeine Zuweisungen (für flüchtlingsbedingte Kosten)	0,00	533,08	533,08	↑
41440000	41440.00001	Zuweisungen von der EU - Schulsozialarbeit Grundschule	28.200,00	14.337,92	-13.862,08	↓
	41440.00002	Zuweisungen von der EU - Schulsozialarbeit Regionale Schule	28.100,00	14.557,24	-13.542,76	↓
	41440.00003	Zuweisungen von der EU - Schülerjugendzentrum	28.200,00	13.815,75	-14.384,25	↓
41441000	41441.00000	Zuweisungen vom Bund - LKZ Radwegepflegestützpunkt	6.400,00	7.420,27	1.020,27	↑
	41441.00004	Zuweisungen vom Bund - Bundesfreiwilligendienst Grundschule	0,00	2.400,00	2.400,00	↑
41442000	22000.17100	Zuweisungen vom Land - Regionale Schule	20.800,00	28.709,56	7.909,56	↑
	41442.00000	Zuweisungen vom Land - Grundschule	20.900,00	22.290,15	1.390,15	↑
	41442.00003	Zuweisungen vom Land- Schülerjugendzentrum	19.500,00	10.021,48	-9.478,52	↓
	41442.00009	22-00-20-25 Digitalpakt Regionale Schule	0,00	13.660,47	13.660,47	↑
	41442.00010	22-00-20-24 Digitalpakt Grundschule	0,00	10.215,13	10.215,13	↑
	41442.00013	Förderung Wärmeplanung	126.000,00	0,00	-126.000,00	↓
41490000	41490.00001	Zuwendung nach § 6 EEG	50.000,00	0,00	-50.000,00	↓
41510000	99996.00019	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	295.500,00	196.822,84	-98.677,16	↓
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge			3.277.200,00	2.715.200,06	-561.999,94	

Die Planung der Schlüsselzuweisungen erfolgte gemäß Haushaltserlass 2024. Die Erträge aus Schlüsselzuweisungen wurden bis 11/2024 gebucht. Die geplanten Erträge können somit erzielt werden.

Die Ausgleichsleistungen für Grundsteuerfälle gegenüber dem Bund wurden noch nicht berechnet.

Die Stadt Eggesin erhält für die Refinanzierung der Personalaufwendungen in den Schulen sowie im Schülerjugendzentrum Mittel von der EU und vom Land.

Für die Erstellung einer Wärmeplanung wurde eine Zuwendung in Höhe von 126.000 EUR beantragt. Ein Zuwendungsbescheid liegt noch nicht vor. Die Maßnahme wird über die amtsumlagefähigen Kosten refinanziert.

Die Zuwendung nach § 6 EGG wurden im Jahr 2024 erstmals in Höhe von 50.000 EUR veranschlagt. Die Abrechnung der Betreiber der Solarfelder erfolgt zum Jahresende.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermäch- tigungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermäch- tigungen/Ist 2024	2024
43190000	03000.10000	Verwaltungsgebühren Winterdienst / WBV	49.000,00	15,00	-48.985,00	↓
	11000.10000	Verwaltungsgebühren Bürgerbüro (WBS, Auskunftersuchen, sonstige)	600,00	479,15	-120,85	↓
	43190.00000	Sonstige Verwaltungsgebühren (Schornsteinfeger)	500,00	100,00	-400,00	↓
	43190.00001	Gebührenanteil für übertragene Aufgaben KfZ Zulassungsbehörde	1.200,00	1.481,30	281,30	↑
	60000.10000	Verwaltungsgebühren mit PK	4.200,00	3.015,00	-1.185,00	↓
43190001	11000.10001	Verwaltungsgebühren Bürgerbüro (mit PK)	300,00	989,50	689,50	↑
43190010	11000.10010	Verwaltungsgebühren für Fischereischeine	5.500,00	0,00	-5.500,00	↓
43190011	11000.10011	Verwaltungsgebühren für Standesamt	11.000,00	9.042,24	-1.957,76	↓
43190012	11000.10012	Verwaltungsgebühren für Einwohnermeldeamt	63.000,00	57.179,80	-5.820,20	↓
43190013	11000.10013	Verwaltungsgebühren für Gewerbe, Fällgenehmigungen	3.000,00	973,00	-2.027,00	↓
43190014	11000.10014	Gewerbe, Fällgenehmigungen (mit PK)	1.000,00	1.420,00	420,00	↑
43190016	11000.10112	Verwaltungsgebühren Einwohnermeldeamt (mit PK)	0,00	13,00	13,00	↑
43190100	02000.10014	Einnahmen Schiedsstelle	100,00	0,00	-100,00	↓
43210000	46000.11000	Benutzungsgebühren SJZ	5.000,00	3.637,20	-1.362,80	↓
	55000.11000	Benutzungsgebühren Turnhalle	1.000,00	0,00	-1.000,00	↓
43224000	75000.11001	Friedhofsgebühren / Nutzung Trauerhalle (PK)	10.000,00	7.287,50	-2.712,50	↓
43229000	21540.10011	Einnahmen aus Grenzbetragsverordnung Grundschule	5.800,00	5.291,66	-508,34	↓
	22000.10011	Einnahmen aus Grenzbetragsverordnung Regionale Schule	8.000,00	7.976,80	-23,20	↓
	69000.11000	Einnahmen aus der Umlage der Gebühren und Beiträge Wasser- und Bodenverband	95.000,00	90.462,00	-4.538,00	↓
43290000	11000.11000	Erstattung Kosten Ersatzvornahme Schornsteinfeger	500,00	0,00	-500,00	↓
	22000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Regionale Schule	0,00	720,00	720,00	↑
	32000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Heimatstube Bahnhofstraße 4	900,00	0,00	-900,00	↓
	43290.00000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (nicht umlagefähig) Bestattungskosten	0,00	3.668,71	3.668,71	↑

43710000	99996.00029	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	32.800,00	23.178,10	-9.621,90	↓
43900001	99996.20001	Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	25.000,00	0,00	-25.000,00	↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			323.400,00	216.929,96	-106.470,04	

Öffentlich-rechtliche Erträge wurden per 04.09.2024 in Höhe von 216.929,96 EUR erzielt. Sie liegen mit 106.470,04 EUR unter dem Planwert.

Da die Buchung der Verwaltungsgebühren für den Wasser- und Bodenverband sowie die Buchung der Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten zum Ende des Jahres erfolgt, kann davon ausgegangen werden, dass die geplanten Erträge erzielt werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächtigungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
44110000	44110.00000	Mieten und Pachten - Containerstellplatz	200,00	200,00	0,00	
	44110.00001	Mieten und Pachten - Bahnhofstraße 4	0,00	900,00	900,00	↑
44160000	33000.11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Eintrittsgelder Randowfest	8.500,00	0,00	-8.500,00	↓
44190000	02000.13000	Einnahmen aus Verkauf	2.000,00	376,00	-1.624,00	↓
	11000.13000	Einnahmen aus Verkauf (Fundbüro)	500,00	215,60	-284,40	↓
	43500.11000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen (Miete, Obdachlosenheim)	9.000,00	3.329,42	-5.670,58	↓
	44190.00002	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte - E-Ladesäule	0,00	2.494,62	2.494,62	↑
	63000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00	30,00	30,00	↑
	77000.13000	Einnahmen aus Verkauf	0,00	20,00	20,00	↑
44190003	63000.15001	Sondernutzungserlaubnis (HH-Stelle mit PK)	3.700,00	2.140,40	-1.559,60	↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte			23.900,00	9.706,04	-14.193,96	

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
44231000	00000.16500	Erstattung von Verwaltungskosten vom Eigenbetrieb- Verwaltungskosten	35.000,00	0,00	-35.000,00	↓
	60000.16500	Erstattung von Verwaltungskosten vom Eigenbetrieb- Verwaltungskosten Bauamt	5.200,00	0,00	-5.200,00	↓
44242000	05200.16100	Erstattung von Kosten für Wahlen (Europawahl/Kreistagswahl)	7.000,00	0,00	-7.000,00	↓
	75010.16100	Erstattungen vom Land für Kriegsgräber	200,00	298,71	98,71	↑
44243000	21540.16200	Schullastenausgleich Grundschule	10.500,00	20.715,66	10.215,66	↑
	22000.16200	Schullastenausgleich Regionale Schule	125.000,00	138.395,50	13.395,50	↑
	44243.00000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeindeverbänden- RPA	72.600,00	26.525,00	-46.075,00	↓
	44243.00001	Erstattung Personalkosten -Reinigungsleistungen	59.000,00	0,00	-59.000,00	↓
	77000.16200	Erstattung von Ausgaben vom Landkreis	4.200,00	0,00	-4.200,00	↓
44243001	02000.16210	Kostenerstattungen - Amtsumlagefähige Kosten	3.338.400,00	3.338.400,00	0,00	
44259000	02000.15002	Prämienrückerstattung Versicherung	0,00	2.014,44	2.014,44	↑
	03000.15000	Erstattungen von Vollstreckungskosten	0,00	2.507,00	2.507,00	↑
	33000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Kultur- und Heimatförderung	0,00	150,00	150,00	↑
	43500.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Wohnungslose	1.500,00	841,06	-658,94	↓
	77000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen- Bauhof	70.000,00	44.539,03	-25.460,97	↓
44259001	02000.15001	Sonstige Verwaltungseinnahmen - PZU und weiteres	500,00	10,35	-489,65	↓
	73000.13001	Entgelte Strom - Markt	2.000,00	1.501,34	-498,66	↓
44290000	44290.00000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Personalaufwendungen	1.500,00	9.400,25	7.900,25	↑
	44290.00002	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Feuerwehr	0,00	1.158,84	1.158,84	↑
	44290.00004	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Radwegepflegestützpunkt	20.000,00	10.814,63	-9.185,37	↓
Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.752.600,00	3.597.271,81	-155.328,19	

Per 04.09.2024 lagen die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen mit 155.328,19 € unter dem Plan von 3.752.600 EUR. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die geplanten Erträge erzielt werden können.

Aktiviere Eigenleistungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
45210000	45210.00000	Aktiviere Personalkosten	0,00	3.802,50	3.802,50	↑
Aktiviere Eigenleistung			0,00	3.802,50	3.802,50	

Die Errichtung des Spielplatzes in der Adolf-Bytzeck-Straße erfolgte durch die Mitarbeiter des Bauhofes.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
47131000	47131.00000	Zinserträge von Eigenbetrieben - Eigenkapitalerhöhung	488.000,00	0,00	-488.000,00	↓
47159000	91000.20500	Einnahmen aus Zinsen - Erstattung von Gemeinden für Inanspruchnahme Kassenkredit	160.000,00	0,00	-160.000,00	↓
47160000	47160.00000	Zinserträge - Ausleihungen BIG Städtebau	0,00	208,60	208,60	↑
47500000	81000.21000	Dividende E.ON e.dis AG	51.500,00	0,00	-51.500,00	↓
47920000	90000.26500	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	1.000,00	1.462,00	462,00	↑
Zinserträge und sonstige Finanzerträge			700.500,00	1.670,60	-698.829,40	

Gemäß Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes erhöht sich das Eigenkapital im Jahr 2024 um 488.000 EUR. Die Veränderung des Eigenkapitals des Eigenbetriebes wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten spiegelbildlich im städtischen Haushalt verbucht.

Die Stadt Eggesin als geschäftsführende Gemeinde ist für die Kassengeschäfte verantwortlich. Es gilt das Prinzip der Einheitskasse. Die Verteilung der angefallenen Kassenkreditzinsen erfolgt nach Inanspruchnahme im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Die Dividende des Kommunalen Anteilseignerverbandes der E.ON e.dis AG wird in der Regel zum Ende des Jahres ausgeschüttet.

Sonstige Erträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamt- ermäch- tigungen 2024	Ergebnis per 04.09.2024	Vergleich Ge- samtermäch- tigungen/Ist 2024	2024
46210000	11000.26000	Verwarnungs- und Bußgelder - Ordnungsamt	5.000,00	752,00	-4.248,00	↓
46220000	03000.26101	Mahn- und Vollstreckungsgebühren für alle Gemeinden	4.800,00	4.366,13	-433,87	↓
46220001	03000.26100	Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen, Mahn- und Vollstreckungsgebühren für alle Gemeinden (HH-Stelle mit Personenkonten)	25.000,00	18.825,29	-6.174,71	↓
46250001	81000.22000	Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung	112.100,00	98.051,03	-14.048,97	↓
46250002	81300.22000	Konzessionsabgaben Gasversorgung	14.400,00	9.515,64	-4.884,36	↓
46270000	46270.00000	Versicherungserstattungen - Bauhof	0,00	3.477,26	3.477,26	↑
	46270.00002	Versicherungserstattungen- Regionale Schule	0,00	110,00	110,00	↑
46290000	13000.17600	Zuwendungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke - Feuerwehr	1.400,00	0,00	-1.400,00	↓
	32000.17600	Einnahme aus Spenden	200,00	0,00	-200,00	↓
	33000.17600	Einnahmen aus Spenden - Kultur- und Heimatförderung	8.000,00	2.150,00	-5.850,00	↓
	46290.00001	Sponsoringverträge - Kultur- und Heimatförderung	0,00	7.600,00	7.600,00	↑
46611000	46611.00000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	3.000,00	10.596,84	7.596,84	↑
	46611.00001	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	489,70	489,70	↑
Sonstige Erträge			173.900,00	155.933,89	-17.966,11	

Die sonstigen Erträge liegen per 04.09.2024 nur geringfügig unter dem Planwert von 173.900 €. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die geplanten Erträge im Jahr 2024 vollständig generiert werden können.

2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
50110000		Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister)	-13.200,00	-4.756,45	8.443,55	↑
50130000		Aufwandsentschädigung, Sitzungsgelder	-30.000,00	-13.320,00	16.680,00	↑
50190000		Aufwandsentschädigungen - Gleichstellungsbeauftragter	-1.600,00	-910,00	690,00	↑
50190000		Aufwandsentschädigung - Ortschronist	-2.000,00	-1.920,00	80,00	↑
50190002		Aufwandsentschädigung - Schiedsstelle	-1.500,00	-2.100,00	-600,00	↓
50190003		Aufwandsentschädigungen - Feuerwehr	-5.000,00	-5.040,00	-40,00	↓
50211000		Dienstbezüge Beamte	-324.600,00	-231.212,79	93.387,21	↑
50221000		Dienstbezüge Arbeitnehmer	-2.564.900,00	-1.471.828,42	1.093.071,58	↑
50293000		Sonstige Personalaufwendungen (LOB) umlagefähig	-48.000,00	0,00	48.000,00	↑
50310000		Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	-141.300,00	-254.400,00	-113.100,00	↓
50320000		Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	-98.800,00	-52.479,72	46.320,28	↑
50420000		Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	-563.900,00	-305.242,18	258.657,82	↑
50490000		Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	0,00	-66,00	-66,00	↓
50510000		Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beamte	-10.300,00	-9.491,10	808,90	↑
50711000		Pensionsrückstellungen Beamte	-96.200,00	0,00	96.200,00	↑
50711100		Pensionsrückstellungen Beamte	-15.000,00	0,00	15.000,00	↑
50712000		Beihilferückstellungen Beamte	-22.200,00	0,00	22.200,00	↑
Personalaufwendungen			-3.938.500,00	-2.352.766,66	1.585.733,34	↑

Es kann festgestellt werden, dass die geplanten Personalaufwendungen auskömmlich sind. Für die Monate September bis Dezember stehen noch 1,58 Mio. EUR zur Verfügung.

Versorgungsaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
51110000		Versorgungsaufwendungen Beamte	-300.000,00	-59.000,65	240.999,35	↑
Versorgungsaufwendungen			-300.000,00	-59.000,65	240.999,35	↑

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamt- ermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermäch- ti- gungen/Ist 2024	2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-1.249.200,00	-818.302,88	490.308,94	↑

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören insbesondere die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen sowie die Aufwendungen für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern. Bis zum Jahresende stehen hier noch 490.308,94 EUR zur Verfügung.

Abschreibungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
Abschreibungen			-598.800,00	-398.389,01	200.410,99	↑

Die Buchung der Abschreibungen erfolgt monatlich.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
54143000	54143.40000	Schullastenausgleich Grundschulen	-14.000,00	-9.254,58	4.745,42	↑
	54143.40001	Schullastenausgleich-Regionale Schulen	-13.200,00	-10.391,54	2.808,46	↑
	54143.40002	Wohnsitzanteile	0,00	-466.279,39	-466.279,39	↓
54151000	54151.40002	Zuweisungen und Zuschüsse zur Durchführung von Arbeitsgelegenheiten	-8.000,00	0,00	8.000,00	↑
54190000	47000.71700	Zuschüsse für Wohlfahrtsverbände	-1.700,00	-6.590,40	-4.890,40	↓
	55000.71700	Zuschüsse für Sportvereine	-20.000,00	-19.228,25	771,75	↑
	77000.71700	Personalkostenzuschss -Bauhof	-4.600,00	-1.369,29	3.230,71	↑
54190001	54190.40000	Zuschuss Wohlfahrtspflege	-4.200,00	-4.200,00	0,00	
54190002	47000.71710	Zuschuss Seniorenarbeit	-1.800,00	-241,95	1.558,05	↑
54310000	90000.81000	Gewerbesteuerumlage	-138.200,00	-42.574,37	95.625,63	↑
54421000	90000.83200	Kreisumlage	-2.560.000,00	-2.346.318,26	213.681,74	↑
54422000	90000.83210	Amtsumlage an das Amt "Am Stettiner Haff"	-1.318.400,00	-1.242.464,25	75.935,75	↑
54430000	54430.40000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände - Wasser- und Bodenverband	-100.000,00	-91.656,00	8.344,00	↑
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			-4.184.100,00	-4.240.568,28	-56.468,28	

Aus statistischen Gründen erfolgt die Buchung der Wohnsitzanteile nicht mehr im Bereich der sozialen Aufwendungen, sondern unter Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen.

Die Kreisumlage wurde bisher bis 11 / 2024 gebucht. Bei der Amtsumlage kann eine Einsparung von 75.935,75 EUR erzielt werden, da der städtische Haushalt vor dem Amtshaushalt beschlossen wurde. Der Hebesatz fiel bei der Beschlussfassung durch den Amtsausschuss geringer aus.

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächtigungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
55940000	55940.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	-711.500,00	0,00	711.500,00	↑
Aufwendungen der sozialen Sicherung			-711.500,00	0,00	711.500,00	

Für Wohnsitzanteile wurden im Bereich der sozialen Sicherung 711.500 EUR geplant. Nähere Erläuterungen entnehmen Sie bitte dem vorhergehenden Punkt.

Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamtermächtigungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
57519000	91000.80400	Zinsen Kassenkredite	-440.000,00	-335.898,22	104.101,78	↑
57519001	57519.40002	D 2024-001 Zinsaufwendungen	-17.700,00	0,00	17.700,00	↑
57519004	63000.80800	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 004	-600,00	-590,48	9,52	↑
57920000	90000.84500	Verzinsung der Gewerbesteuer	-1.000,00	-581,00	419,00	↑
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			-459.300,00	-337.069,70	122.230,30	

Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Gesamt-ermächti- gungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2024	2024
Sonstige Aufwendungen			-947.600,00	-769.635,60	177.964,40	

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Mieten, Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Rechtsanwaltskosten und Prüfungsgebühren.

3. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2024	2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.857.200,00	0,00	3.857.200,00	2.393.127,36	-1.464.072,64	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.981.700,00	0,00	2.981.700,00	1.945.330,71	-1.036.369,29	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	290.600,00	0,00	290.600,00	195.639,67	-94.960,33	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.900,00	0,00	23.900,00	7.802,15	-16.097,85	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.752.600,00	0,00	3.752.600,00	2.494.534,07	-1.258.065,93	↓
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	412.500,00	0,00	412.500,00	1.300,45	-411.199,55	↓
+ Sonstige laufende Einzahlungen	185.900,00	0,00	185.900,00	134.819,74	-51.080,26	↓
Summe der laufenden Einzahlungen	11.504.400,00	0,00	11.504.400,00	7.172.554,15	-4.331.845,85	↓
- Personalauszahlungen	-3.805.100,00	0,00	-3.805.100,00	-2.263.882,83	1.541.217,17	↑
- Versorgungsauszahlungen	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-53.408,11	146.591,89	↑
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.182.300,00	-66.900,00	-1.249.200,00	-747.436,22	501.763,78	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-4.184.100,00	0,00	-4.184.100,00	-3.120.356,56	1.063.743,44	↑
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-711.500,00	0,00	-711.500,00	0,00	711.500,00	↑
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-459.300,00	0,00	-459.300,00	-187.002,41	272.297,59	↑
- Sonstige laufende Auszahlungen	-937.600,00	0,00	-937.600,00	-573.995,43	363.604,57	↑
Summe der laufenden Auszahlungen	-11.479.900,00	-66.900,00	-11.546.800,00	-6.946.081,56	4.600.718,44	↑
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	24.500,00	-66.900,00	-42.400,00	226.472,59	268.872,59	↑
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.657.500,00	1.101.600,00	2.759.100,00	195.029,12	-2.564.070,88	↓
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	41.000,00	0,00	41.000,00	40.881,38	-118,62	↓
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	7.700,00	7.700,00	↑

+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	1.994,05	1.994,05	↑
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.698.500,00	1.101.600,00	2.800.100,00	245.604,55	-2.562.195,45	↓
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-3.576.000,00	-2.071.000,00	-5.647.000,00	-326.309,26	5.320.690,74	↑
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.576.000,00	-2.071.000,00	-5.647.000,00	-326.309,26	5.320.690,74	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.877.500,00	-969.400,00	-2.846.900,00	-80.704,71	2.766.195,29	↑
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.853.000,00	-1.036.300,00	-2.889.300,00	145.767,88	3.035.067,88	↑
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.187.000,00	0,00	1.187.000,00	0,00	-1.187.000,00	↓
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-19.000,00	0,00	-19.000,00	-11.330,28	7.669,72	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.168.000,00	0,00	1.153.000,00	-11.330,28	-1.164.330,28	↓
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	186.537,97	186.537,97	↑
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-685.000,00	-1.036.300,00	-1.736.300,00	320.975,57	2.057.275,57	↑
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	5.500,00	-66.900,00	-61.400,00	215.142,31	276.542,31	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-5.101.087,65			-5.101.087,65		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen per 04.09.2024	-5.095.587,65			-4.885.945,34		

Per 04.09.2024 ergibt sich ein positiver Jahresbezogener Saldo von 215.142,31 EUR.

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 10.000.000 € genehmigt. Die Inanspruchnahme des Kassenkredites entwickelt sich wie folgt:



Per 04.09.2024 wird von der Stadt Eggesin ein Kassenkredit in Höhe von 3.912.461,33 € in Anspruch genommen

4. Bilanz 2023

Aktiva		
Gliederungs- ziffer	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2023
1	Anlagevermögen	24.554.968,68
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	195.063,02
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	29.171,88
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	160.480,32
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	5.410,82
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
1.2	Sachanlagen	7.476.208,41
1.2.1	Wald, Forsten	39,90
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	245.313,97
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.098,57
1.2.4	Infrastrukturvermögen	5.596.629,75
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	7.638,47
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	656.076,46
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	211.767,53
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	710.643,76
1.3	Finanzanlagen	16.883.697,25
1.3.3	Beteiligungen	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	14.806.745,77
1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	2.065.302,87
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	11.648,61
2	Umlaufvermögen	11.199.764,51
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.100.707,95
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	377.573,03
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.641,53
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.840,57
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.688.227,82
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.581.734,41
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	106.493,41
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.425,00
2.4	Liquide Mittel	8.099.056,56
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	19.454,43
	Bilanzsumme	35.774.187,62

Passiva		
Gliederungs- ziffer	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2023
1	Eigenkapital	12.312.541,70
1.1	Kapitalrücklage	9.517.090,02
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	5.267.612,66
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	4.249.477,36
1.3	Ergebnisvortrag	2.202.812,87
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	592.638,81
2	Sonderposten	4.089.248,26
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.089.248,26
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.618.162,37
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	471.085,89
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00
3	Rückstellungen	4.741.525,77
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.741.525,77
3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00
4	Verbindlichkeiten	14.320.545,50
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.045.000,06
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	45.000,06
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	13.000.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.562,45
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	90.413,73
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.068.751,94
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.004.460,71
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	64.291,23
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	84.817,32
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	310.326,39
5.1	Grabnutzungsentgelte	297.963,85
5.3	Sonstige	12.362,54
	Bilanzsumme	35.774.187,62

Das Eigenkapital der Stadt Eggesin per 31.12.2023 beträgt 12.312.541,70 EUR.

5. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes für das Jahr 2024 wurde am 24.05.2024 durch die Stadtvertretung beschlossen:

Folgende Maßnahme wurde neu aufgenommen:

2024-0024 Abschluss von Verträgen auf finanzielle Beteiligung mit Betreibern der Solarparks

Betreiber von Windenergie- und Solaranlagen können die Kommunen am Anlagenstandort und in der näheren Umgebung mit max. 0,2 Cent pro Kilowattstunde beteiligen. Dies setzt den Abschluss eines Vertrages voraus.

Im Dezember des Jahres 2023 wurden die ersten beiden Verträge geschlossen. Hieraus ergab sich für 2023 ein Ertrag von 26.043 €. Der Abschluss weiterer Verträge ist vorgesehen. Im Haushalt 2024 wurde ein Ertrag / eine Einzahlung in Höhe von 50.000 € berücksichtigt. Der Abschluss eines dritten Vertrages für den Solarpark Eggesin-Karpin I ist vorgesehen.

6. Handlungsempfehlung / Fazit

Unter der Gewährung von Konsolidierungszuweisungen kann im Jahr 2025 der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt erreicht werden.

Voraussetzung für die Beantragung ist, dass der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Jahr 2024 unterjährig positiv ist.

Der Haushalt 2024 weist einen positiven Saldo von 5.500 EUR. Hier enthalten ist bereits eine Eigenkapitalrückzahlung des Eigenbetriebes in Höhe von 200.000 EUR.

Eine wesentliche Größe bei der Zielerreichung stellt die Position der Gewerbesteuer dar. Im Vergleich zum Plan liegen die Einzahlungen mit ca. 448.000 EUR unter dem Plan.

Die Stadt Eggesin ist zu einer sparsamen Haushaltswirtschaft angehalten. Alle Einnahmemöglichkeiten sind auszuschöpfen. Erhebliche Abweichungen von den Planansätzen müssen durch eine strikte Haushaltsführung vermieden werden.