

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2025

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 23.09.2025
<i>Bearbeitung:</i> Isabel Schulz	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
27.10.2025	Finanzausschuss Gemeinde Ahlbeck	Kenntnisnahme
27.11.2025	Gemeindevertretung Ahlbeck	Kenntnisnahme

Sachverhalt

Gemäß § 20 GemHVO - Doppik MV hat der Bürgermeister die Gemeindevertretung über den Stand des Haushaltsvollzuges 2025 zu unterrichten.

Finanzielle Auswirkungen

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

Anlage/n

2	2025-09-23 12 Bericht 2025 (PDF) öffentlich
---	---

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2025

Gemeinde Ahlbeck

(Stand 22.09.2025)

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines	3
1.1.	Einwohnerentwicklung	3
1.2.	Investitionskredite	4
1.3.	Hebesätze der Realsteuern	4
1.4.	Investitionen	5
2.	Ergebnisrechnung	6
2.1	Ergebnisrechnung Ertragsarten	7
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten	10
3.	Finanzrechnung	15
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	16
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen	17
5.	Handlungsempfehlung.....	17

Kontakt

Stadt Eggesin
Amt „Am Stettiner Haff“
Isabel Schulz
Fachbereich Finanzen
Stettiner Straße 1
17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 26430
i.schulz@eggesin.de

1. Allgemeines

Der Haushalt 2025 wurde durch die Gemeindevertretung am 21.01.2025 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 04.03.2025; die Bekanntmachung am 06.03.2025.

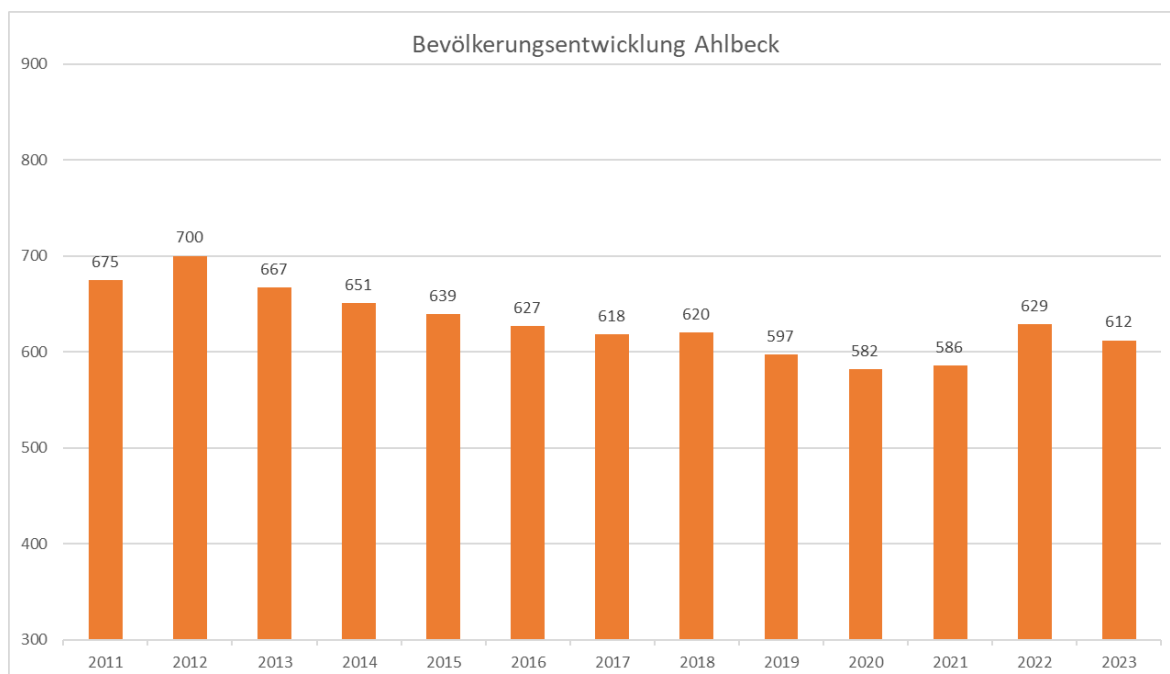
Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 403.200,00 € aus. Per 22.09.2025 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 256.250,50 € ausgewiesen.

Per 22.09.2025 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 490.272,63 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2025 beläuft sich auf 1.000.000 €.

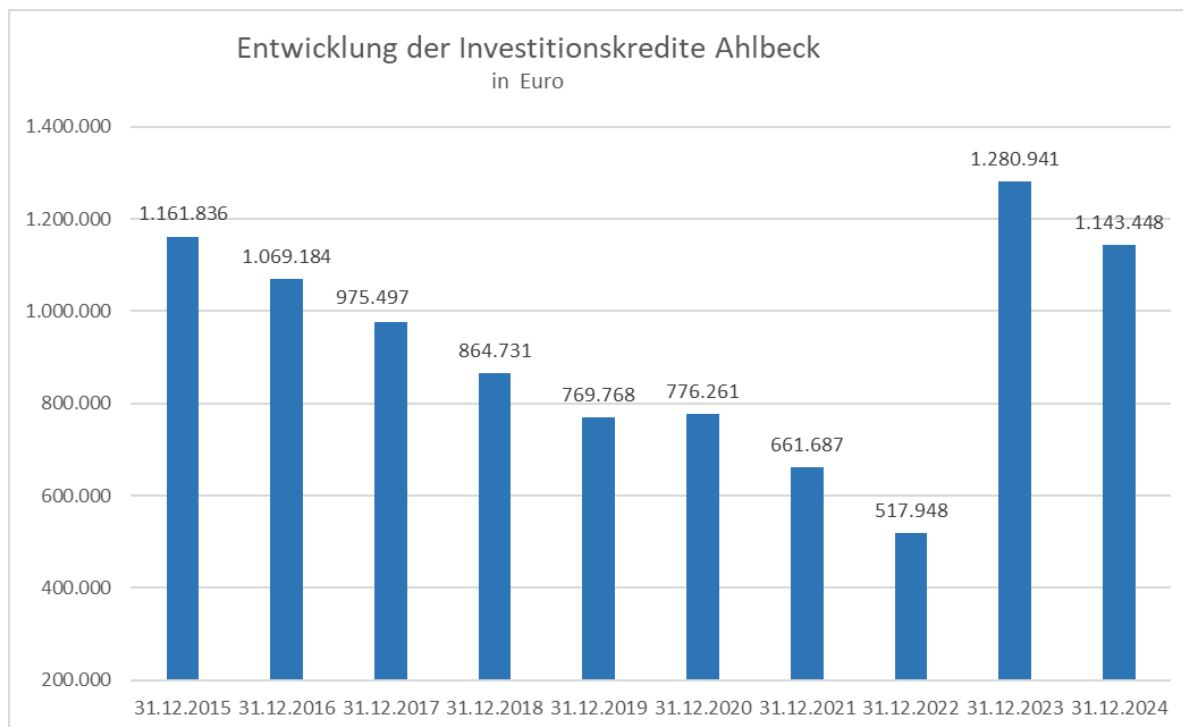
In 2025 erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredits in Höhe von 582.600,00 €. Die Aufnahme eines Investitionskredites sieht die 3. Nachtragshaushaltssatzung 2025 vor.

Auf Grundlage des aufgestellten Jahresabschlusses 2025 wurde ein Antrag auf Sonder- und Ergänzungszuweisungen gemäß §27 (2) FAG M-V in Höhe von 296.470,41 €, sowie eine Sonderzuweisung für investive Zwecke in Höhe von 16.006,38 € beim Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V gestellt. Dieser Antrag wurde am 18.09.2025 stattgegeben.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



Im Haushaltsjahr 2025 erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredites für die Finanzierung der Sanierung der Turnhalle.

Restlaufzeiten der Investitionskredite

Stichtag 31.12.2024

Darlehen		Ursprüngliche Darlehenssumme	Aufgenommen	RZ bis 1 Jahr	RZ von 1-5 Jahre	RZ über 5 Jahre	Restschuld	Laufzeit bis
12/1	Neubaublock	112.600,39 €	2004	5.786,12 €	4.840,30 €	0,00 €	10.626,42 €	2026
12/4	Grundschule	866.700,00 €	2023	36.133,73 €	199.823,76 €	595.948,16 €	831.905,65 €	2042
12/5	Umschuldung	80.000,00 €	2004	2.234,66 €	0,00 €	0,00 €	2.234,66 €	2025
12/6	Feuerwehrhaus	318.000,00 €	2004	14.058,78 €	30.292,78 €	0,00 €	44.351,56 €	2026
12/7	Erschließung Nägelberg	279.791,67 €	2004	19.363,75 €	4.927,84 €	0,00 €	24.291,59 €	2026
12/9.1	Wertausgleich Dorfstr. 3 und 5	136.700,00 €	2012	5.346,24 €	29.228,50 €	51.324,54 €	85.899,28 €	2041
12/2.1	Neubaublock	826.000,00 €	2003	36.377,04 €	78.317,38 €	0,00 €	114.694,42 €	2026
12/10	Feuerwehrfahrzeug	120.000,00 €	2020	18.247,29 €	11.198,08 €	0,00 €	29.445,37 €	2026
				137.547,61 €	358.628,64 €	647.272,70 €	1.143.448,95 €	

1.3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden ab dem Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	240 v.H.
Grundsteuer B	380 v.H.
Gewerbesteuer	400 v.H.

1.4. Investitionen

Maßnahmennummer	Maßnahmenbezeichnung	E/A	EÜ in 2025	Plan 2025	fortge. Ansatz	IST 2025
12 2019-001	Sanierung Turnhalle	A	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-8.917,69
		E	-	-	0,00	0,00
	Kofinanzierung	A	-	-	0,00	0,00
		E	-	-	0,00	0,00
12 2019-005	Kauf von Grundstücken	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verkauf von Grundstücken	E	0,00	286.600,00	286.600,00	4.900,00
12 2023-001	Digitalpaket	A	-	-	0,00	0,00
		E	-	-	0,00	51.046,49
	Schulbauförderung	E			0,00	2.219,22
12 2024-001	Erweiterung Straßenbeleuchtung	A	0,00	0,00	0,00	0,00
12 2021-002	Erweiterung Spielplatz	A	-11.400,00	0,00	-11.400,00	0,00
		E	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00
12 2021-002	Erschließung B-Gebiet	A	-15.100,00	0,00	-15.100,00	0,00
		E	103.800,00	0,00	103.800,00	0,00
12 2025-002	Erweiterung Straßenbeleuchtung	A	0,00	-24.000,00	-24.000,00	0,00
12 2025-001	Sanierung Heizhaus	A	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-10.153,92
12 2025-003	Erwerb Mähtechnik + Anbaugeräte	A		-15.000,00	-15.000,00	-2.252,00
	Geräte für die Feuerwehr	A	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00
	Infrastrukturpauschale	E	0,00	34.500,00	34.500,00	25.812,99
	Sonderzuweisung für investive Zwecke	E			0,00	0,00
	Mittel nach §8 KAG	E	0,00	9.800,00	9.800,00	11.743,31
Saldo der investiven Mittel			47.800,00	280.900,00	331.700,00	74.398,40

2. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben Summe	409.100,00	409.100,00	271.905,64	-137.194,36 [!]
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe	517.500,00	517.500,00	421.151,89	-96.348,11 [!]
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe	51.900,00	51.900,00	54.331,23	2.431,23 [!]
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe	99.600,00	99.600,00	28.845,41	-70.754,59 [!]
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Summe	129.900,00	129.900,00	106.560,90	-23.339,10 [!]
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe	12.600,00	12.600,00	308,00	-12.292,00 [!]
+ Sonstige Erträge Summe	193.300,00	193.300,00	14.136,70	-179.163,30 [!]
Summe der Erträge Summe	1.413.900,00	1.413.900,00	897.239,77	-516.660,23 [!]
- Personalaufwendungen Summe	-244.300,00	-244.300,00	-161.894,94	82.405,06 [!]
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe	-384.200,00	-384.200,00	-157.088,40	227.111,60 [!]
- Abschreibungen Summe	-295.300,00	-295.300,00	-176.625,32	118.674,68 [!]
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe	-714.800,00	-714.800,00	-592.982,85	121.817,15 [!]
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe	-109.700,00	-109.700,00	-34.808,34	74.891,66 [!]
- Sonstige Aufwendungen Summe	-68.800,00	-68.800,00	-30.090,42	38.709,58 [!]
Summe der Aufwendungen Summe	-1.817.100,00	-1.817.100,00	-1.153.490,27	663.609,73 [!]
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-403.200,00	-403.200,00	-256.250,50	146.949,50 [!]

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
40110000	Grundsteuer A	4.600,00	4.600,00	5.285,61	685,61	↑
40120000	Grundsteuer B	66.500,00	66.500,00	68.432,16	1.932,16	↑
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	300,00	300,00	0,00	-300,00	↓
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	100.000,00	100.000,00	76.711,59	-23.288,41	↓
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	216.000,00	216.000,00	106.904,67	-109.095,33	↓
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.400,00	8.400,00	4.221,20	-4.178,80	↓
40320000	Hundesteuer	4.500,00	4.500,00	4.270,01	-229,99	↓
40340000	Zweitwohnungssteuer	8.800,00	8.800,00	6.080,40	-2.719,60	↓
		409.100,00	409.100,00	271.905,64	-137.194,36	

Die erzielten Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegen am 22.09.2025 bei 271.905,64 € und liegen somit 137.194,36 € unter dem Planansatz von 409.100,00 €.

Die geplanten Erträge aus der Einkommensteuer entsprechen dem Haushaltserlass 2025 und können bis zum Ende des Haushaltsjahres realisiert werden.

Die geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer liegen 23.288,41 € unter dem Planansatz.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
41111000	Schlüsselzuweisung	422.000,00	422.000,00	351.822,90	-70.177,10	↓
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.000,00	41.000,00	32.041,92	-8.958,08	↓
		0,00	0,00	36,08	36,08	↑
		12.200,00	12.200,00	8.285,15	-3.914,85	↓
		27.800,00	27.800,00	19.300,32	-8.499,68	↓
		14.500,00	14.500,00	9.665,52	-4.834,48	↓
		517.500,00	517.500,00	421.151,89	-96.348,11	

Die geplanten Erträge aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge in Höhe von 517.500,00 € können voraussichtlich bis zum Ende des Haushaltsjahres generiert werden. Die Buchung der Schlüsselzuweisung erfolgte bis 11/2025. Die Buchung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erfolgt monatlich.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
43223000	Entgelte für die Straßenreinigung	22.900,00	22.900,00	27.671,19	4.771,19	
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.000,00	1.000,00	565,00	-435,00	
43229000	Entgelte für Sonstiges	2.100,00	2.100,00	1.932,84	-167,16	
		21.300,00	21.300,00	22.979,24	1.679,24	
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.100,00	1.100,00	1.182,96	82,96	
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	
		51.900,00	51.900,00	54.331,23	2.431,23	

Der Planansatz lag im Haushaltsjahr 2025 bei 51.900,00 € und wurde um 2.431,23 € (Stand 22.09.2025) überschritten. Die bisher erzielten Erträge in Höhe von 22.979,24 € sind vorrangig auf die Erträge aus dem Produkt Wasser- und Bodenverband zurück zu führen. Diese liegen derzeit mit 1.679,24 € über dem Plan. In diesen Erträgen sind Verwaltungsgebühren enthalten, die der Stadt Eggesin zuzuschreiben sind. Zudem sind hier auch die Entgelte für Straßenreinigung in Höhe von 27.671,19 € verbucht.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
44110000	Mieten und Pachten	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	
		1.200,00	1.200,00	1.154,36	-45,64	
		200,00	200,00	0,00	-200,00	
		23.000,00	23.000,00	24.787,05	1.787,05	
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	69.500,00	69.500,00	0,00	-69.500,00	
44110005	Pachten	500,00	500,00	450,00	-50,00	
44110008	Miete Garage	2.300,00	2.300,00	2.430,00	130,00	
44130000	Beteiligung Essenskosten	400,00	400,00	0,00	-400,00	
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	24,00	24,00	
		1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	
		99.600,00	99.600,00	28.845,41	-70.754,59	

Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten bestehen aus Mieten und Pachten. Diese wurden für das Jahr 2025 mit 99.600,00 € eingeplant. Bisher liegen diese 70.754,59 € unter dem Planwert. Die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb der Stadt Eggesin erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt.

Kostenerstattungen und -umlagen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	74.900,00	74.900,00	88.589,28	13.689,28	↑
		0,00	0,00	200,00	200,00	↑
		500,00	500,00	0,00	-500,00	↓
		0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	↑
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	1.241,76	1.241,76	↑
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	15.000,00	15.000,00	14.632,95	-367,05	↓
44290001	Kostenerstattungen von Sonstigen für Objekt 1	39.500,00	39.500,00	0,00	-39.500,00	↓
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	0,00	0,00	896,91	896,91	↑
		129.900,00	129.900,00	106.560,90	-23.339,10	

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen derzeit bei 106.560,90 €. Diese beinhalten vor allem die Betriebskostenerstattungen sowie den Schullastenausgleich von den anderen Gemeinden in Höhe von 88.589,28 €.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12.600,00	12.600,00	0,00	-12.600,00	↓
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	308,00	308,00	↑
		12.600,00	12.600,00	308,00	-12.292,00	

In den Finanzerträge aus Beteiligungen an Unternehmen beinhaltet Gewinnanteile dem kommunalen Anteilseignerverband der E.DIS AG. Hier wurden 12.600,00 € geplant. Die Abrechnung erfolgt im Laufe des Haushaltsjahres.

Sonstige Erträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	88.600,00	88.600,00	0,00	-88.600,00	↓
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	86.600,00	86.600,00	0,00	-86.600,00	↓
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0,00	23,00	23,00	↑
46250000	Konzessionsabgaben	18.000,00	18.000,00	13.961,80	-4.038,20	↓
46270000	Versicherungserstattungen	100,00	100,00	129,62	29,62	↑
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	22,28	22,28	↑
		193.300,00	193.300,00	14.136,70	-179.163,30	

Die sonstigen Erträge belaufen sich derzeit auf 14.136,70 €. Hierbei handelt es sich um die Erträge aus Konzessionsabgaben. Diese liegen bei 13.961,80 €. Für die Auflösung von Wertberichtigungen erhielt die Gemeinde Erträge in Höhe von 22.28 €.

2.2 Ergebnisrechnung AufwandsartenPersonalaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-20.600,00	-20.600,00	-18.720,00	1.880,00	↑
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	-6.200,00	-6.200,00	-3.020,00	3.180,00	↑
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	-7.200,00	-7.200,00	-7.200,00	0,00	
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-74.900,00	-74.900,00	-47.020,53	27.879,47	↑
		-60.500,00	-60.500,00	-38.281,56	22.218,44	↑
		-22.100,00	-22.100,00	-14.614,35	7.485,65	↑
		-7.400,00	-7.400,00	-4.871,82	2.528,18	↑
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-2.800,00	-2.800,00	-1.739,70	1.060,30	↑
		-2.300,00	-2.300,00	-1.414,35	885,65	↑
		-900,00	-900,00	-540,75	359,25	↑
		-400,00	-400,00	-180,18	219,82	↑
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-17.800,00	-17.800,00	-10.991,70	6.808,30	↑
		-13.800,00	-13.800,00	-9.140,88	4.659,12	↑
		-5.600,00	-5.600,00	-3.121,71	2.478,29	↑
		-1.800,00	-1.800,00	-1.037,41	762,59	↑
		-244.300,00	-244.300,00	-161.894,94	82.405,06	

Für Personalaufwendungen stehen in 2025 noch 82.405,06 € noch zur Verfügung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	0,00	701,18	701,18	↑
		0,00	0,00	669,03	669,03	
		-500,00	-500,00	0,00	500,00	↑
		-15.000,00	-15.000,00	-7.696,59	7.303,41	↑
		-52.000,00	-52.000,00	-36.849,66	15.150,34	↑
		-8.000,00	-8.000,00	-5.351,76	2.648,24	↑
		-1.200,00	-1.200,00	-1.332,03	-132,03	↓
		-9.000,00	-9.000,00	-5.999,24	3.000,76	↑
		0,00	0,00	-1.965,22	-1.965,22	↓
52290000	Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-1.123,09	-1.123,09	↓
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	-672,35	-672,35	↓
		-1.500,00	-1.500,00	-695,35	804,65	↑
		-10.000,00	-10.000,00	-898,58	9.101,42	↑
		-7.000,00	-7.000,00	-16.155,29	-9.155,29	↓
		-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
		0,00	0,00	-50,00	-50,00	↓
		-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	↑
		-108.000,00	-108.000,00	-25.091,88	82.908,12	↑
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	-47,96	-47,96	↓
		-24.000,00	-24.000,00	-22.386,72	1.613,28	↑
52320001	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	-66.500,00	-66.500,00	0,00	66.500,00	↑
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-19.000,00	-19.000,00	-2.693,42	16.306,58	↑
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	-9.000,00	-9.000,00	-2.403,98	6.596,02	↑
		-5.000,00	-5.000,00	-4.359,01	640,99	↑
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-500,00	-500,00	-476,00	24,00	↑
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-5.000,00	-5.000,00	-4.247,15	752,85	↑
		-7.500,00	-7.500,00	-2.408,33	5.091,67	↑
		-2.000,00	-2.000,00	-3.537,22	-1.537,22	↓
		-1.000,00	-1.000,00	-39,99	960,01	↑
		-500,00	-500,00	-26,85	473,15	↑
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-7.000,00	-7.000,00	-2.770,00	4.230,00	↑
		-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	↑
		-10.000,00	-10.000,00	-4.730,52	5.269,48	↑
		-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-8.000,00	-8.000,00	-4.450,42	3.549,58	↑
		-384.200,00	-384.200,00	-157.088,40	227.111,60	

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursachten im Haushaltsjahr bis zum 22.09.2025 der gemeindlichen Aufwendungen in Höhe von 157.088,40 €. Angefallen sind hauptsächlich Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Grundstücke und Gebäude und sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel.

Abschreibungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	-26.600,00	-26.600,00	-17.710,45	8.889,55	↑
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	-4.500,00	-4.500,00	-2.834,87	1.665,13	↑
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	-120.000,00	-120.000,00	-41.942,04	78.057,96	↑
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	-2.400,00	-2.400,00	-1.538,80	861,20	↑
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-4.800,00	-4.800,00	-3.148,40	1.651,60	↑
		-200,00	-200,00	-125,76	74,24	↑
		-700,00	-700,00	-403,44	296,56	↑
		-10.500,00	-10.500,00	-7.019,70	3.480,30	↑
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-59.500,00	-59.500,00	-57.831,76	1.668,24	↑
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-400,00	-400,00	-241,48	158,52	↑
		-2.300,00	-2.300,00	-1.480,15	819,85	↑
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-38.000,00	-38.000,00	-25.021,83	12.978,17	↑
		-17.200,00	-17.200,00	-11.567,71	5.632,29	↑
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.800,00	-1.800,00	-1.194,72	605,28	↑
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	-368,48	-368,48	↓
		-900,00	-900,00	-559,28	340,72	↑
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.000,00	-5.000,00	-3.344,13	1.655,87	↑
		-500,00	-500,00	-292,32	207,68	↑
		-295.300,00	-295.300,00	-176.625,32	118.674,68	

Die Buchung der Abschreibung erfolgt monatlich.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	↑
		-31.000,00	-31.000,00	-23.188,90	7.811,10	↑
		-110.700,00	-110.700,00	-75.002,72	35.697,28	↑
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-4.000,00	-4.000,00	-298,89	3.701,11	↑
		-2.500,00	-2.500,00	-810,11	1.689,89	↑
54310000	Gewerbesteuerumlage	-8.800,00	-8.800,00	-2.453,15	6.346,85	↑
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	-361.500,00	-361.500,00	-300.446,90	61.053,10	↑
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-170.000,00	-170.000,00	-169.488,18	511,82	↑
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-21.300,00	-21.300,00	-21.294,00	6,00	↑
		-714.800,00	-714.800,00	-592.982,85	121.817,15	

Der mehrheitlich größte Anteil der Aufwendungen entfällt auf die Position Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen. Die Planung der Kreisumlage und Amtsumlage erfolgte entsprechend den festgelegten Umlagesätzen. Die Buchung der Kreisumlage erfolgte bis 11/2025. Für die Wohnsitzanteile wurden bis zum 22.09.2025 ein Betrag von 75.002,72 € fällig.

Zinsaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	-500,00	-500,00	-408,94	91,06	↑
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	-27.600,00	-27.600,00	-27.568,73	31,27	↑
		-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	↑
57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-900,00	-900,00	-836,63	63,37	↑
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0,00	-2.511,80	-2.511,80	↓
		-2.600,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	↑
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	-100,00	-100,00	-64,71	35,29	↑
57519012	Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	-18.000,00	-18.000,00	-3.330,53	14.669,47	↑
57920000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0,00	0,00	-87,00	-87,00	↓
		-109.700,00	-109.700,00	-34.808,34	74.891,66	

Die Abrechnung der Kassenkreditzinsen erfolgt zum Ende des Haushaltsjahres.

Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-5.000,00	-5.000,00	-1.171,40	3.828,60	↑
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	0,00	-22,40	-22,40	↓
		-100,00	-100,00	0,00	100,00	↑
		-100,00	-100,00	0,00	100,00	↑
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-25.000,00	-25.000,00	-3.338,77	21.661,23	↑
		-500,00	-500,00	-129,97	370,03	↑
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-2.000,00	-2.000,00	-1.368,85	631,15	↑
		0,00	0,00	-93,12	-93,12	↓
		0,00	0,00	-321,80	-321,80	↓
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	-50,00	-50,00	↓
		-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	↑
		-200,00	-200,00	-147,55	52,45	↑
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-1.000,00	-1.000,00	-864,40	135,60	↑
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-3.000,00	-3.000,00	-2.707,73	292,27	↑
56300000	Geschäftsaufwendungen	-800,00	-800,00	-399,72	400,28	↑
		-800,00	-800,00	-615,81	184,19	↑
		-3.000,00	-3.000,00	-1.818,07	1.181,93	↑
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	-145,48	-145,48	↓
56411000	Gebäudeversicherungen	-700,00	-700,00	-568,29	131,71	↑
		-2.700,00	-2.700,00	-2.980,98	-280,98	↓
		-4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	↑
		-300,00	-300,00	-93,08	206,92	↑
		-1.800,00	-1.800,00	-1.433,50	366,50	↑
		-100,00	-100,00	-93,38	6,62	↑
56412000	Kfz-Versicherungen	-1.500,00	-1.500,00	-1.671,17	-171,17	↓
		-500,00	-500,00	-1.288,92	-788,92	↓
56414000	Unfallversicherungen	-5.500,00	-5.500,00	-5.040,00	460,00	↑
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	-700,00	-700,00	-673,16	26,84	↑
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-700,00	-700,00	-500,52	199,48	↑
		-2.000,00	-2.000,00	-1.749,15	250,85	↑
		-200,00	-200,00	-34,00	166,00	↑
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	-500,00	-500,00	-503,54	-3,54	↓
56930000	Repräsentationen	-500,00	-500,00	-60,00	440,00	↑
		-600,00	-600,00	-205,66	394,34	↑
		-68.800,00	-68.800,00	-30.090,42	38.709,58	

Sonstige Aufwendungen wurden bis zum 22.09.2025 in Höhe von 30.030,42 € gebucht. Der Planansatz wurde somit bisher um 38.709,58 € unterschritten. Im Bereich Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung stehen im Haushaltsjahr 2025 noch 21.661,23 €.

3. Finanzrechnung

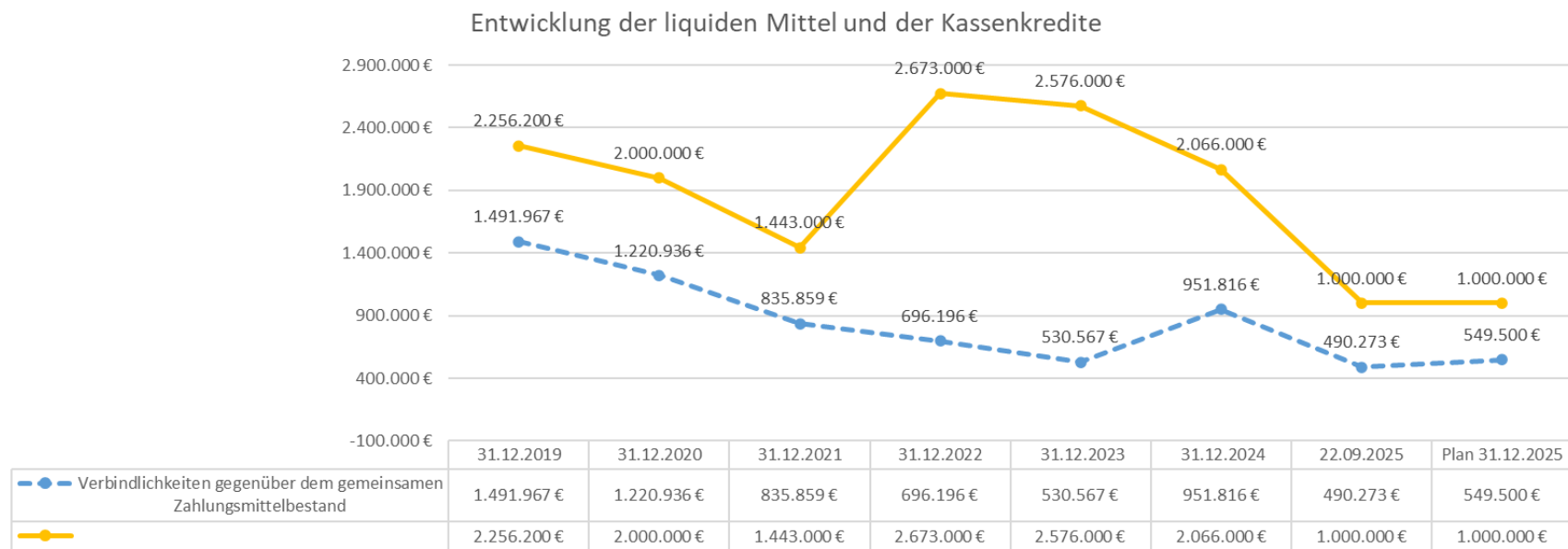
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	409.100,00	409.100,00	237.952,94	-171.147,06	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	422.000,00	422.000,00	355.571,39	-66.428,61	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	50.300,00	50.300,00	47.893,68	-2.406,32	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.600,00	99.600,00	20.831,65	-78.768,35	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.900,00	129.900,00	97.352,27	-32.547,73	↓
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.600,00	12.600,00	383,00	-12.217,00	↓
+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.100,00	18.100,00	11.199,42	-6.900,58	↓
Summe der laufenden Einzahlungen	1.141.600,00	1.141.600,00	771.184,35	-370.415,65	↓
- Personalauszahlungen	-244.300,00	-244.300,00	-153.254,94	91.045,06	↑
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-384.200,00	-406.900,00	-165.947,18	240.952,82	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-714.800,00	-714.800,00	-497.706,91	217.093,09	↑
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-109.700,00	-109.700,00	-19.405,74	90.294,26	↑
- Sonstige laufende Auszahlungen	-68.800,00	-68.800,00	-30.029,91	38.770,09	↑
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.521.800,00	-1.544.500,00	-866.344,68	678.155,32	↑
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-380.200,00	-402.900,00	-95.160,33	307.739,67	↑
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.500,00	151.800,00	79.078,70	-72.721,30	↓
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	330.900,00	448.200,00	95.722,01	-352.477,99	↓
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-50.000,00	-119.500,00	-21.323,61	98.176,39	↑
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-119.500,00	-21.323,61	98.176,39	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.900,00	328.700,00	74.398,40	-254.301,60	↓
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-99.300,00	-74.200,00	-20.761,93	53.438,07	↑
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	582.600,00	582.600,00	0,00	
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-152.900,00	-152.900,00	-116.042,30	36.857,70	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-152.900,00	429.700,00	466.557,70	36.857,70	↑
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-252.200,00	355.500,00	445.795,77	90.295,77	↑
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-533.100,00	-555.800,00	-211.202,63	344.597,37	↑

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 1.000.000 € genehmigt. Der Kassenkredit dient unter anderem zur Vorfinanzierung der im Haushalt veranschlagten Investitionsmaßnahmen.

Dem gegenüber stehen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 490.272,63 €.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites entwickelt sich wie folgt:



4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept wurde zum Haushalt 2025 durch die Gemeindevertretung am 27.05.2025 beschlossen.

Maßnahme	Erläuterung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2025-001 Abgabe der Optionserklärung §2b Umsatzsteuergesetz	Im Rahmen des Jahressteuergesetzes 2024 wurde die Übergangsfrist des § 27 Abs. 22 UstG auf die verpflichtende Anwendung um zwei weitere Jahre, bis zum 01.01.2027 verlängert. Die Gemeinde nutzt derzeit die Option.	2.000 €
2025-003 Erhebung von Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren	Mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 14.11.2024 wurde die Gebührensatzung für die Straßenreinigung beschlossen.	15.000 €

5. Handlungsempfehlung

Die Voraussetzung für die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes liegen derzeit nicht vor.