

## Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2025

*Fachamt:*

Fachbereich Finanzen

*Datum*

25.09.2025

*Bearbeitung:*

Lisa Thiele

**Beratungsfolge**

Datum	Gremium	Zuständigkeit
28.10.2025	Gemeindevorvertretung Grambin	Kenntnisnahme

**Sachverhalt**

Gemäß § 20 GemHVO M-V ist die Gemeindevorvertretung bis zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

**Finanzielle Auswirkungen**

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

**Anlage/n**

2

14 Bericht zum Haushaltsvollzug öffentlich

# Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges

## 2025

Gemeinde Grambin

(Stand 22.09.2025)

## Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines .....	3
1.1.	Einwohnerentwicklung .....	3
1.2.	Investitionskredite.....	4
1.3.	Hebesätze der Realsteuern.....	5
1.4.	Investitionen .....	5
2.	Ergebnisrechnung .....	6
2.1	Ergebnisrechnung Ertragsarten.....	7
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten .....	11
3.	Finanzrechnung .....	20
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit .....	21
4.	Fortschreibung des Haushaltkonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen....	22
5.	Handlungsempfehlung.....	22

### Kontakt

Stadt Eggesin  
Amt „Am Stettiner Haff“  
Lisa Thiele  
Fachbereich Finanzen  
Stettiner Straße 1  
17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 26421  
[l.thiele@eggesin.de](mailto:l.thiele@eggesin.de)

## 1. Allgemeines

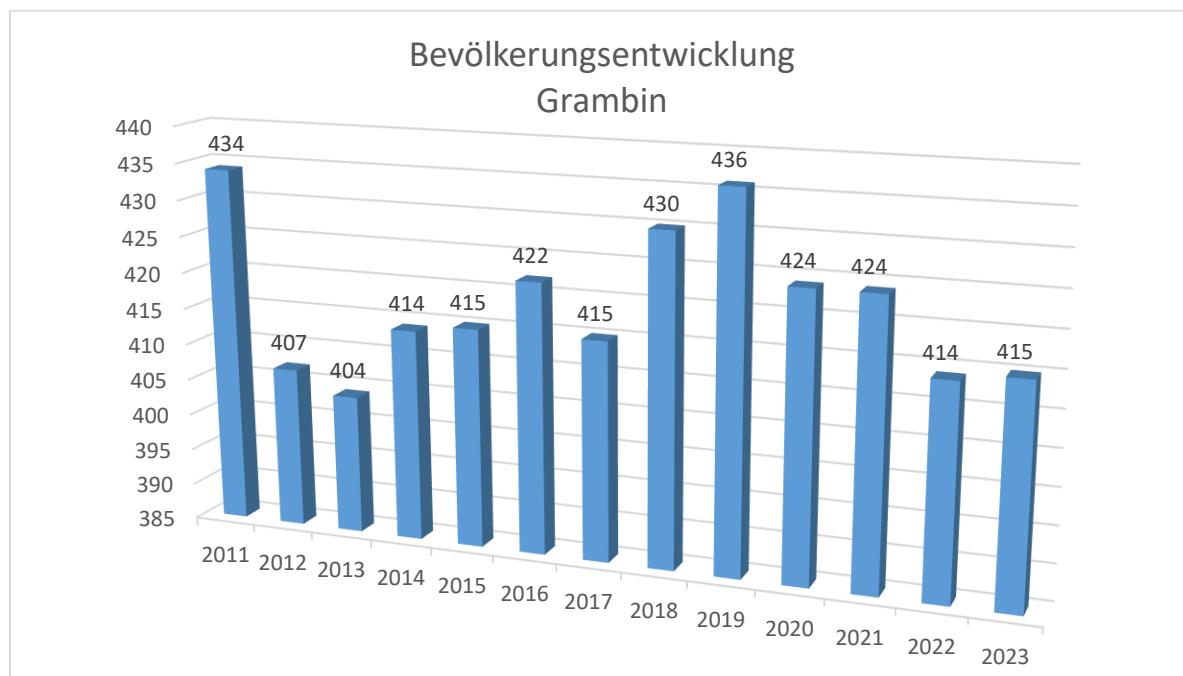
Der Haushalt 2025 wurde durch die Gemeindevertretung am 27.05.2025 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 01.07.2025; die Bekanntmachung am 04.07.2025.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von ./284.300,00 € aus.

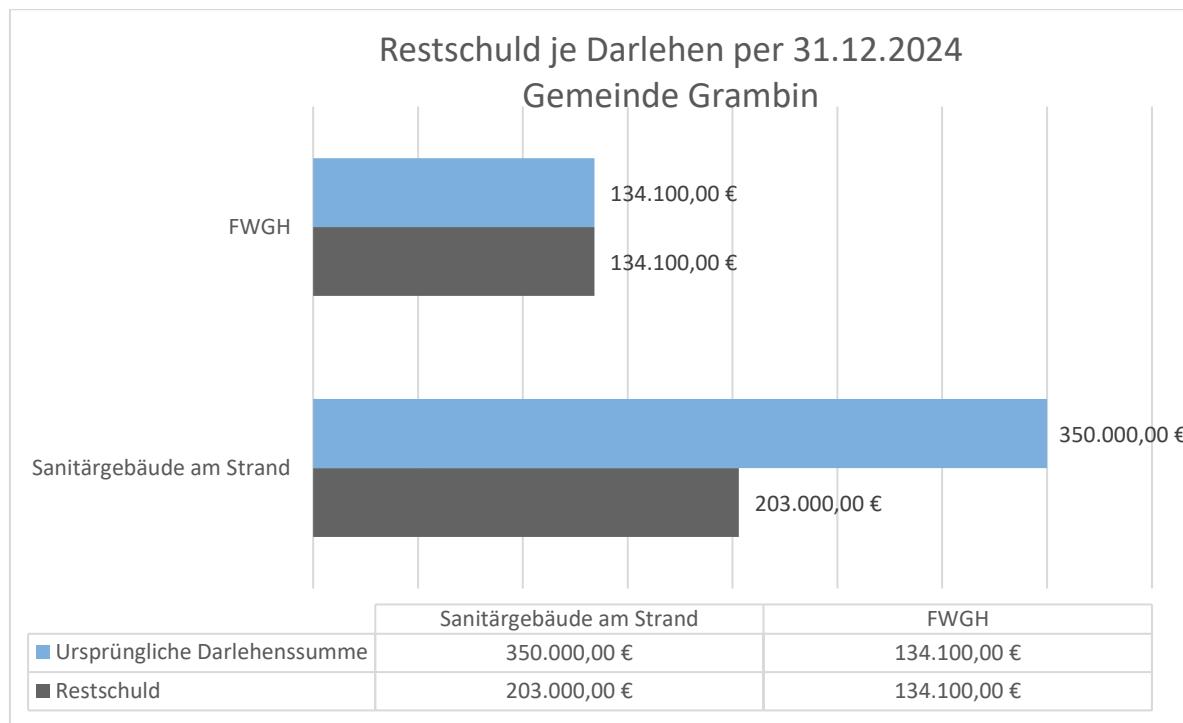
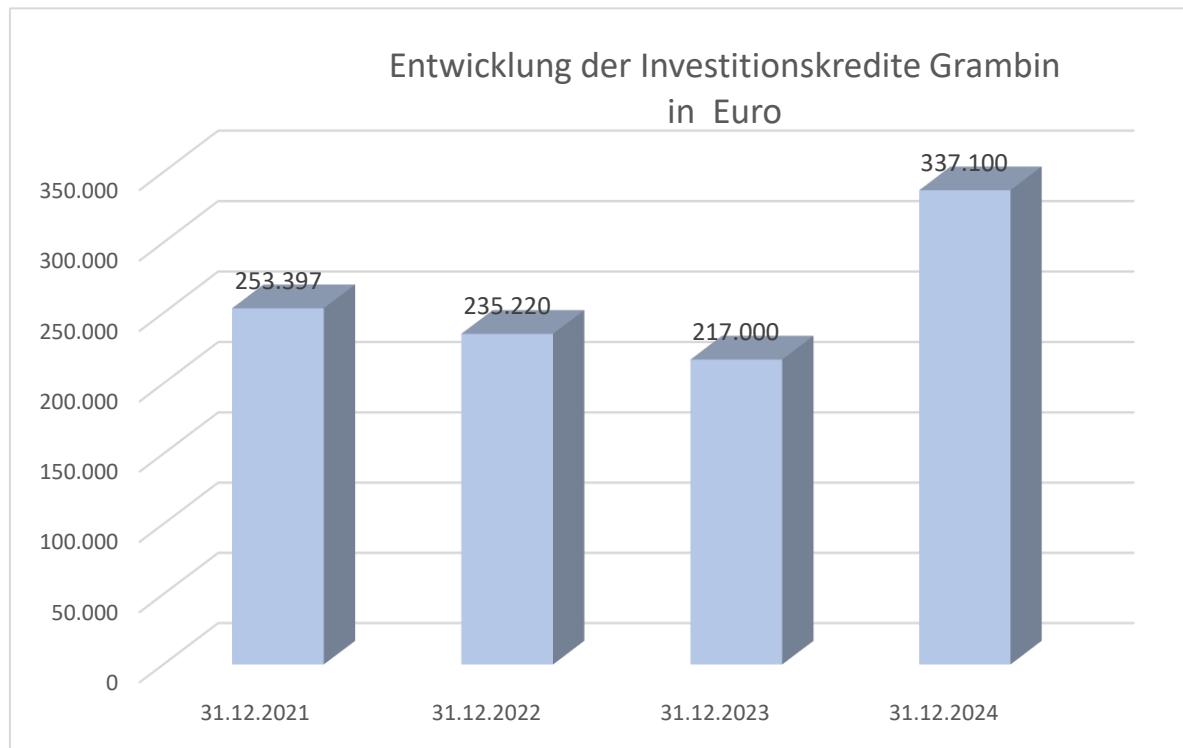
Der Ergebnisvortrag per 31.12.2024 beläuft sich auf ./140.623,35 €. Das Jahresergebnis 2024 beträgt 0,00 €.

Per 22.09.2025 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 70.668,24 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2025 beläuft sich auf 1.231.000 €.

### 1.1. Einwohnerentwicklung



## 1.2. Investitionskredite



### 1.3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	430 v.H.
Grundsteuer B	360 v.H.
Gewerbesteuer	380 v.H.

Die aufkommensneutrale Hebesätze für die Grundsteuer A und B wurden von der Gemeindevorstellung am 17.12.2024 beschlossen und am 07.02.2025 auf der Homepage des Amtes „Am Stettiner Haff“ veröffentlicht.

### 1.4. Investitionen

Bezeichnung der Maßnahme	Einzahlung/Auszahlung	EÜ in 2025	Ansatz 2025	IST-Ergebnis 2025
14-2023-006 Errichtung FFW-Gerätehaus	A	-100.000,00 €	-1.702.000,00 €	-21.584,49 €
14-2023-006 SBZ	E	0,00 €	750.000,00 €	0,00 €
14-2023-006 Stellplatzförderung	E	0,00 €	220.000,00 €	0,00 €
Bau Flachspiegelbrunnen	A	0,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
14-2023-001 Tragkraftspritzenanhänger	A	-25.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
14-2021-002 Ausbau Zuwegung /Erschließung B-Plangebiet	A	-45.800,00 €	0,00 €	0,00 €
14-2023-005 Straßenbeleuchtung Ortskern /Neue S	A	0,00 €	-11.000,00 €	0,00 €
14-2023-004 Straßenreinigungsbürste	A	0,00 €	-4.000,00 €	0,00 €
Infrastrukturpauschale (ISP)	E	0,00 €	23.300,00 €	17.481,06 €
Mittel nach § 8a KAG M-V	E	0,00 €	5.200,00 €	6.282,79 €
<hr/>				
Einzahlungen		0,00 €	998.500,00 €	23.763,85 €
Auszahlungen		<b>-170.800,00 €</b>	<b>-1.747.000,00 €</b>	<b>-21.584,49 €</b>
Saldo			-748.500,00 €	2.179,36 €

Davon Ermächtigungsübertragungen aus 2024 in 2025

Ausgaben

100.000 € → Errichtung Feuerwehrgerätehaus

25.000 € → Tragkraftspritze

45.800 € → Ausbau Zuwegung /Erschließung B-Plangebiet

## 2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025	2025	Ergebnis 2024	Ergebnis- veränderung zu 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	274.600,00	274.600,00	285.611,81	11.011,81 ↑		258.041,03	27.570,78
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.400,00	293.400,00	232.389,66	-61.010,34 ↓		293.464,38	-61.074,72
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.500,00	42.500,00	38.305,49	-4.194,51 ↓		42.574,55	-4.269,06
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.500,00	28.500,00	28.612,42	112,42 ↑		31.032,90	-2.420,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.300,00	9.300,00	10.801,28	1.501,28 ↑		10.058,50	742,78
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100,00	5.100,00	3.965,00	-1.135,00 ↓		5.223,46	-1.258,46
+ Sonstige Erträge	16.600,00	16.600,00	11.605,56	-4.994,44 ↓		12.675,17	-1.069,61
<b>Summe der Erträge</b>	<b>670.000,00</b>	<b>670.000,00</b>	<b>611.291,22</b>	<b>-58.708,78 ↓</b>		<b>653.069,99</b>	<b>-41.778,77 ↓</b>
- Personalaufwendungen	-96.900,00	-96.900,00	-65.816,01	31.083,99 ↑		-77.810,35	11.994,34
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.600,00	-150.600,00	-81.239,54	69.360,46 ↑		-72.716,34	-8.523,20
- Abschreibungen	-84.300,00	-84.300,00	-38.088,70	46.211,30 ↑		-57.390,54	19.301,84
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-489.800,00	-489.800,00	-394.162,97	95.637,03 ↑		-439.309,26	45.146,29
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00 ↑		0,00	0,00
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-70.600,00	-70.600,00	-11.801,43	58.798,57 ↑		-4.048,47	-7.752,96
- Sonstige Aufwendungen	-57.700,00	-57.700,00	-37.414,98	20.285,02 ↑		-44.846,88	7.431,90
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-952.900,00</b>	<b>-952.900,00</b>	<b>-628.523,63</b>	<b>324.376,37 ↑</b>		<b>-696.121,84</b>	<b>67.598,21</b>
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>-282.900,00</b>	<b>-282.900,00</b>	<b>-17.232,41</b>	<b>265.667,59 ↑</b>		<b>-43.051,85</b>	<b>25.819,44</b>
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00		43.051,85	-43.051,85
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-282.900,00</b>	<b>-282.900,00</b>	<b>-17.232,41</b>	<b>265.667,59 ↑</b>		<b>0,00</b>	<b>-17.232,41</b>

## 2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

### Steuern und ähnliche Erträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
40110000	90000.00000	Grundsteuer A	2.900,00	2.900,00	2.980,96	80,96
40120000	90000.00100	Grundsteuer B	40.200,00	40.200,00	41.405,83	1.205,83
40131000	90000.00300	Gewerbesteuer	35.000,00	35.000,00	127.034,90	92.034,90
40210000	90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	166.400,00	166.400,00	82.143,89	-84.256,11
40220000	90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.800,00	7.800,00	3.903,62	-3.896,38
40320000	90000.02200	Hundesteuer	2.300,00	2.300,00	2.302,00	2,00
40340000	90000.02700	Zweitwohnungssteuer	20.000,00	20.000,00	25.840,61	5.840,61
<b>Summe</b>			<b>274.600,00</b>	<b>274.600,00</b>	<b>285.611,81</b>	<b>11.011,81</b>

Die erzielten Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben betragen am 22.09.2025 285.611,81 €. Es sind weitere Erträge bis zum 31.12.2025 zu erwarten. Die Erträge aus der Gewerbesteuer betragen zum 22.09.2025 bereits 127.034,90 €. Weitere Erträge sind bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer zu erwarten. Der Hebesatz für sie Zweitwohnungssteuer beträgt 12 %. Zum 01.01.2025 trat die überarbeitete Satzung über die Erhebung der Zweitwohnsitzsteuer in Kraft. Hiernach sind nun auch Dauercamper Zweitwohnsitzsteuerpflichtig. Dies wurde einstimmig am 01.08.2024 durch die Gemeindevorvertretung beschlossen.

### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
41111000	90000.04100	Schlüsselzuweisungen	260.100,00	260.100,00	216.832,40	-43.267,60
41510000	99996.00078	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100,00	100,00	0,00	-100,00
	99996.01007	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Feuerwehr 12.60.10.00	16.600,00	16.600,00	3.773,01	-12.826,99
	99996.01008	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Straßen 54.10.10.00	14.400,00	14.400,00	10.428,89	-3.971,11
	99996.01009	Auflösung von Sonderposten Friedhof 55.30.10.00	600,00	600,00	336,08	-263,92
	99996.01010	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 42.40.10.00	1.600,00	1.600,00	1.019,28	-580,72
<b>Summe</b>			<b>293.400,00</b>	<b>293.400,00</b>	<b>232.389,66</b>	<b>-61.010,34</b>

Die Gemeinde generiert zum 22.09.2025 Erträge über Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen in Höhe von 232.389,66 €. Hierunter fallen 216.832,40 € auf Schlüsselzuweisungen, sowie die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 15.557,26 €.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
43223000	43223.00000	Entgelte für die Straßenreinigung	8.500,00	8.500,00	10.097,70	1.597,70
43224000	75000.11000	Friedhofsgebühren / Nutzung Trauerhalle (PK)	500,00	500,00	492,00	-8,00
43229000	69000.11000	Wasser- und Bodenverband (PK)	30.000,00	30.000,00	26.936,51	-3.063,49
43710000	99996.00021	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.200,00	1.200,00	779,28	-420,72
43900001	99996.20001	Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.300,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
<b>Summe</b>			<b>42.500,00</b>	<b>42.500,00</b>	<b>38.305,49</b>	<b>-4.194,51</b>

Der Planansatz lag im Haushaltsjahr 2025 bei 42.500 €. Weiterhin stehen noch 4.194,51 € zur Verfügung. Die bisher erzielten Erträge in Höhe von 38.305,49 € sind vorrangig auf die Erträge aus dem Produkt Wasser- und Bodenverband zurück zu führen. Diese Erträge betragen 26.936,51 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten wurden in Höhe von 779,28 € gebucht. Diese Buchungen erfolgen monatlich, daher sind auch hier noch weitere Erträge zu erwarten. Die Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte werden mit den Jahresabschlussarbeiten gebucht.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
44110000	44110.00001	Mieten und Pachten	17.000,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
	44110.00002	Mieten und Pachten Gemeinderaum (Ernst-Thälmann-Straße 31	10.300,00	10.300,00	10.598,84	298,84
	59000.14000	Pacht Campingplatz(PK)	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
44110002	88000.14300	Land- und Garagenpachten (PK)	1.000,00	1.000,00	1.013,58	13,58
44190000	44190.00000	Nutzungsgebühren Sanitärbauten	200,00	200,00	0,00	-200,00
<b>Summe</b>			<b>28.500,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>28.612,42</b>	<b>112,42</b>

Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten bestehen aus Mieten und Pachten. Diese wurden für das Jahr 2025 mit 28.500 € eingeplant. Bisher wurden diese in Höhe von 28.612,42 €

gebucht. Bei den 17.000 € handelt es sich um die Pachteinnahmen durch den Campingplatz. 2023 wurde aufgrund der Einrichtung des Campingplatzes BgA ein neues Produkt angelegt (42.40.11.00). Daher wurden die 17.000 € in das neue Produkt umgebucht.

#### Kostenumlagen und Kostenerstattungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
44243000	44243.00001	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Sirenenförderung	0,00	0,00	200,00	200,00
	72000.11000	Reinigung der Containerstellplätze	300,00	300,00	0,00	-300,00
44290000	02000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00	0,00	300,83	300,83
	13000.16700	Erstattungen Feuerwehr	200,00	200,00	0,00	-200,00
	44290.00002	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Kommunaltraktor-	0,00	0,00	404,04	404,04
	44290.00003	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	5.800,00	5.800,00	9.896,41	4.096,41
	75000.16700	Erstattungen Friedhof und Feierhalle	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
<b>Summe</b>			<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>10.801,28</b>	<b>1.501,28</b>

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen betragen derzeit bei 10.801,28 € und überschreiten damit den Planwert, welcher mit 9.300 € angesetzt wurde. Insbesondere sind hier die Betriebskosten für die Ernst-Thälmannstraße 31 enthalten.

#### Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
47210000	03000.26100	Stundungszinsen (HH-Stelle mit PK)	0,00	0,00	16,00	16,00
47500000	81000.21000	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und Beteiligungen: Dividende	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
47920000	90000.26500	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (PK)	100,00	100,00	3.949,00	3.849,00
<b>Summe</b>			<b>5.100,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>3.965,00</b>	<b>-1.135,00</b>

Sonstige Erträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
46250000	46250.00000	Konzessionsabgaben	12.800,00	12.800,00	11.279,56	-1.520,44
46270000	02000.16711	Erstattung von Versicherungen	0,00	0,00	326,00	326,00
	46270.00000	Versicherungserstattungen	300,00	300,00	0,00	-300,00
46290001	36600.15000	Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde / Dorffeste	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
	46290.00001	Sponsoring (PK)	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe			16.600,00	16.600,00	11.605,56	-4.994,44

Die Sonstigen Erträge generieren zum 22.09.2025 11.605,56 €. Der Planwert liegt hier bei 16.600 €.

## 2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

### Personalaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
50110000	00000.40000	Aufwandsentschädigung Bürgermeister	-14.400,00	-14.400,00	-12.808,26	1.591,74
50130000	00000.40100	Sitzungsgeld	-3.100,00	-3.100,00	-1.980,00	1.120,00
50190000	13000.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit / Feuerwehr	-6.800,00	-6.800,00	-7.920,00	-1.120,00
50221000	50221.40000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-4.600,00	-4.600,00	-2.962,11	1.637,89
	77100.41400	Dienstbezüge Angestellte Bauhof	-52.000,00	-52.000,00	-31.193,97	20.806,03
50320000	50320.40001	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-200,00	-200,00	-109,62	90,38
	77100.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Bauhof	-1.900,00	-1.900,00	-1.150,90	749,10
50420000	50420.40000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.200,00	-1.200,00	-632,70	567,30
	77100.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bauhof	-12.700,00	-12.700,00	-7.058,45	5.641,55
			-96.900,00	-96.900,00	-65.816,01	31.083,99

Zum Stand 22.09.2025 hat die Gemeinde für das restliche Jahr 31.083,99 € für Personalaufwendungen zur Verfügung.

Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
52200000	52200.00005	Gutschriften Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	100,00	100,00	0,00	-100,00
	52200.40001	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	52200.40002	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-4.500,00	-4.500,00	-2.660,28	1.839,72
	5.220.040.003	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-2.000,00	-2.000,00	-1.328,00	672,00
	52200.40004	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-10.000,00	-10.000,00	-6.739,40	3.260,60
	52200.40005	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-800,00	-800,00	-577,60	222,40
	52200.40006	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-1.000,00	-1.000,00	-1.507,73	-507,73
52290000	52290.40000	Winterdienst für unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	-322,04	-322,04
52310000	52310.40002	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-7.200,00	-7.200,00	-353,42	6.846,58
	52310.40003	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-3.000,00	-3.000,00	-141,62	2.858,38
	52310.40004	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	52310.40005	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	52310.40006	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-56.000,00	-56.000,00	-22.718,78	33.281,22

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
52310100	52310.40000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	-13,73	-13,73
52320000	52320.00001	Gutschrift Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100,00	100,00	0,00	-100,00
	52320.40004	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-15.000,00	-15.000,00	-26.073,43	-11.073,43
52330000	52330.40001	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-8.000,00	-8.000,00	-1.817,46	6.182,54
52338001	63000.51010	Baumschnitt und Baumpflegearbeiten	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
52341000	75010.50000	Unterhaltung Kriegsgräber	-300,00	-300,00	-126,60	173,40
52350100	13000.55000	Haltung von Fahrzeugen / Feuerwehr	-4.500,00	-4.500,00	-873,57	3.626,43
	77100.55000	Haltung von Fahrzeugen / Bauhof	-7.500,00	-7.500,00	-7.025,01	474,99
52380000	13000.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-3.500,00	-3.500,00	-6.259,21	-2.759,21
	52380.40006	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-500,00	-500,00	-46,68	453,32
	57000.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-500,00	-500,00	0,00	500,00
	63000.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	-1.500,00	-1.500,00	-667,38	832,62
	77100.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto / Bauhof	-1.000,00	-1.000,00	-1.987,60	-987,60
52380001	52380.40001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	52380.40002	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-7.000,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
	52380.40004	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
	52380.40005	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	52380.40007	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
			-150.600,00	-150.600,00	-81.239,54	69.360,46

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursachten im Haushaltsjahr bis zum 22.09.2025 gemeindliche Aufwendungen i.H.v. 81.239,54 €. Angefallen sind hauptsächlich Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Grundstücke und Gebäude. Die Bewirtschaftungskosten belaufen sich bereits auf 77.772,88 € und die Unterhaltungs-

aufwendungen auf 42.031,06 €. Grund dafür sind insbesondere die Aufwendungen für Gas-Ab- schläg ein der Ernst-Thälmannstraße 31. Damit stehen der Gemeinde Grambin noch 69.360,46 € zur Verfügung.

Abschreibungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
53201000	99996.40000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-3.800,00	-3.800,00	-2.489,36	1.310,64
	99996.40050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-500,00	-500,00	-301,76	198,24
53230000	99996.40043	Geleistete Investitionszuschüsse	-100,00	-100,00	-43,52	56,48
53470000	99996.40085	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	-100,00	-100,00	0,00	100,00
53490000	99996.40004	Abschreibungen Feuerwehrgerätehaus	-23.700,00	-23.700,00	-580,40	23.119,60
	99996.40005	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke Campingplatz	-2.600,00	-2.600,00	0,00	2.600,00
	99996.40006	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke Strand	0,00	0,00	-1.669,20	-1.669,20
	99996.40007	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke Feierhalle	-1.300,00	-1.300,00	-800,48	499,52
	99996.40079	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-1.100,00	-1.100,00	-692,07	407,93
	99996.40086	Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-400,00	-400,00	-203,20	196,80
53580000	99996.40010	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 54.10.10.00	-31.000,00	-31.000,00	-20.794,86	10.205,14
53590000	99996.40011	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens / Flachspiegelbrunnen	-4.700,00	-4.700,00	-1.967,60	2.732,40
	99996.40012	Abschreibung Straßenbeleuchtung	-200,00	-200,00	-99,92	100,08
	99996.40068	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens / Wartehalle	-400,00	-400,00	-222,72	177,28
53810000	99996.40014	Abschreibungen auf Fahrzeuge Feuerwehr	-4.000,00	-4.000,00	-3.539,25	460,75
	99996.40037	Abschreibungen auf Fahrzeuge Bauhof	-2.200,00	-2.200,00	-1.452,48	747,52
53820000	99996.40015	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen / Feuerwehr	-6.600,00	-6.600,00	-2.631,26	3.968,74
53830000	99996.40016	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-200,00	-200,00	-83,84	116,16
	99996.40087	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-100,00	-100,00	0,00	100,00
53850100	99996.40027	Abschreibungen BGA Bauhof	-1.000,00	-1.000,00	-333,28	666,72
	99996.40070	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-200,00	-200,00	-100,00	100,00
	99996.40088	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-100,00	-100,00	-83,50	16,50
			-84.300,00	-84.300,00	-38.088,70	46.211,30

Die Buchung der Abschreibungen erfolgt monatlich.

Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
54143000	54143.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeinneverbände	-22.500,00	-22.500,00	-15.077,76	7.422,24
	54143.40001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeinneverbände	-30.000,00	-30.000,00	-1.497,29	28.502,71
	54143.40002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeinneverbände	-50.000,00	-50.000,00	-24.321,77	25.678,23
54190000	13000.71700	Zuschuss Feuerwehr	-500,00	-500,00	-392,09	107,91
	54190.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-4.000,00	-4.000,00	-541,07	3.458,93
54310000	90000.81000	Gewerbesteuerumlage	-3.300,00	-3.300,00	-1.637,30	1.662,70
54421000	90000.83200	Kreisumlage	-237.700,00	-237.700,00	-203.877,50	33.822,50
54422000	90000.83211	Amtsumlage	-111.800,00	-111.800,00	-115.011,43	-3.211,43
54430000	54430.40000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-30.000,00	-30.000,00	-31.806,76	-1.806,76
			-489.800,00	-489.800,00	-394.162,97	95.637,03

Der mehrheitlich größte Anteil der Aufwendungen entfällt auf die Position Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen. Die Aufwendungen für die Kreisumlage und Amtsumlage betragen bisher 203.877,50 € (KU) und 115.011,43 € (AU).

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
55890000	75000.78800	Übernahme von Bestattungskosten nach dem Bestattungsgesetz	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
			-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00

Ab dem Jahr 2023 wurden die Wohnsitzanteile aus dem Bereich der sozialen Sicherung in den Bereich Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen gebucht. Da keine soziale Bestattung stattfand, entstanden keine Aufwendungen dafür.

### Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
57519000	91000.80800	Zinsen Kreditmarkt / Kassenkredit	-42.700,00	-42.700,00	0,00	42.700,00
57519001	57000.80800	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 001 / Strand	-3.000,00	-3.000,00	-6.407,10	-3.407,10
	57519.40005	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	-400,00	-400,00	0,00	400,00
57519008	57519.40003	Zinsen DL 2022 001	-24.500,00	-24.500,00	-5.394,33	19.105,67
			-70.600,00	-70.600,00	-11.801,43	58.798,57

Die Zinsaufwendungen betragen bisher 11.801,43 €. Es wurden bereits 5.394,33 € gebucht. Diese sind dem Darlehn für die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses (134.100 €) zuzuordnen. Die ebenfalls bereits gebuchten 6.407,10 € sind dem Darlehen für das Sanitärbüro zuzuordnen. Weitere 42.700 € wurden für den geplanten Kassenkredit in den Plan aufgenommen.

## Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
56120000	13000.56200	Aus- und Fortbildung, Lohnausfallkosten / Feuerwehr	-3.000,00	-3.000,00	-618,58	2.381,42
56131000	02000.65400	Dienstreisen	-400,00	-400,00	0,00	400,00
	13000.65400	Dienstreisen / Feuerwehr	-300,00	-300,00	0,00	300,00
56150000	13000.56000	Dienst- und Schutzkleidung / Feuerwehr	-5.000,00	-5.000,00	-2.262,58	2.737,42
	56150.40000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-500,00	-500,00	0,00	500,00
56190000	13000.65800	Ärztliche Untersuchung / Feuerwehr	-1.500,00	-1.500,00	-1.572,51	-72,51
	56190.40000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	0,00	-569,27	-569,27
56210000	56210.40000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-18.000,00	-18.000,00	-17.692,92	307,08
	56210.40001	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-1.100,00	-1.100,00	-1.091,17	8,83
	63000.53000	Pacht Buswartehäuschen / Bolzplatz	-100,00	-100,00	-50,00	50,00
56250000	56250.40002	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	56250.40005	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	56250.40006	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-500,00	-500,00	0,00	500,00
56253000	88000.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-1.000,00	-1.000,00	-222,51	777,49
56300000	56300.40000	Geschäftsaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-624,81	375,19
	56300.40001	Geschäftsaufwendungen	-1.200,00	-1.200,00	-513,54	686,46
	56300.40003	Geschäftsaufwendungen	-2.000,00	-2.000,00	-1.716,81	283,19
	56300.40004	Geschäftsaufwendungen	-100,00	-100,00	-79,92	20,08
56390000	36600.65800	GEMA-Gebühren für Veranstaltungen der Gemeinde / Dorffeste	-200,00	-200,00	0,00	200,00
56390001	36000.65800	Sonstige Geschäftsausgaben z.B. Druck Ansichtskarten usw.	-200,00	-200,00	0,00	200,00
56411000	13000.54011	Versicherungen Feuerwehrgerätehaus Dorfstraße 11a	-500,00	-500,00	-3.348,56	-2.848,56
	56411.40000	Gebäudeversicherungen	-600,00	-600,00	-545,47	54,53
	56411.40001	Gebäudeversicherungen	-1.100,00	-1.100,00	-1.043,67	56,33
	75000.54011	Versicherungen Feierhalle	-400,00	-400,00	-367,98	32,02
	88000.54011	Versicherungen Gemeindehaus / Kommunale Wohnungen / Ernst-Thälmann-Straße 31	-1.300,00	-1.300,00	-219,33	1.080,67
56412000	13000.55011	Haltung von Fahrzeugen Versicherungen / Feuerwehr	-800,00	-800,00	-884,77	-84,77
	77100.55011	Haltung von Fahrzeugen Versicherungen / Bauhof	-700,00	-700,00	-712,78	-12,78
56416000	02000.64011	Kommunaler Schadensausgleich / Haftpflichtversicherung	-500,00	-500,00	-428,63	71,37
56420000	02000.66100	Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindetag	-600,00	-600,00	-446,36	153,64
	13000.66100	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband / Unfallkasse / Feuerwehr	-1.500,00	-1.500,00	-1.388,07	111,93
	75000.66100	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft	-200,00	-200,00	-120,03	79,97
56720000	56720.40000	Körperschaftsteuer	-1.700,00	-1.700,00	0,00	1.700,00
56813000	56813.40000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	-231,80	-231,80
56930000	00000.58300	Repräsentationsfonds	-1.200,00	-1.200,00	-413,32	786,68
	13000.58300	Repräsentationen / Feuerwehr	-500,00	-500,00	-249,59	250,41
			-57.700,00	-57.700,00	-37.414,98	20.285,02

Sonstige Aufwendungen wurden bis zum 22.09.2025 in Höhe von 37.414,98 € gebucht. Der Planansatz wurde somit bisher um 20.285,02 € unterschritten und damit bis zum 31.12.2025 zur Verfügung.

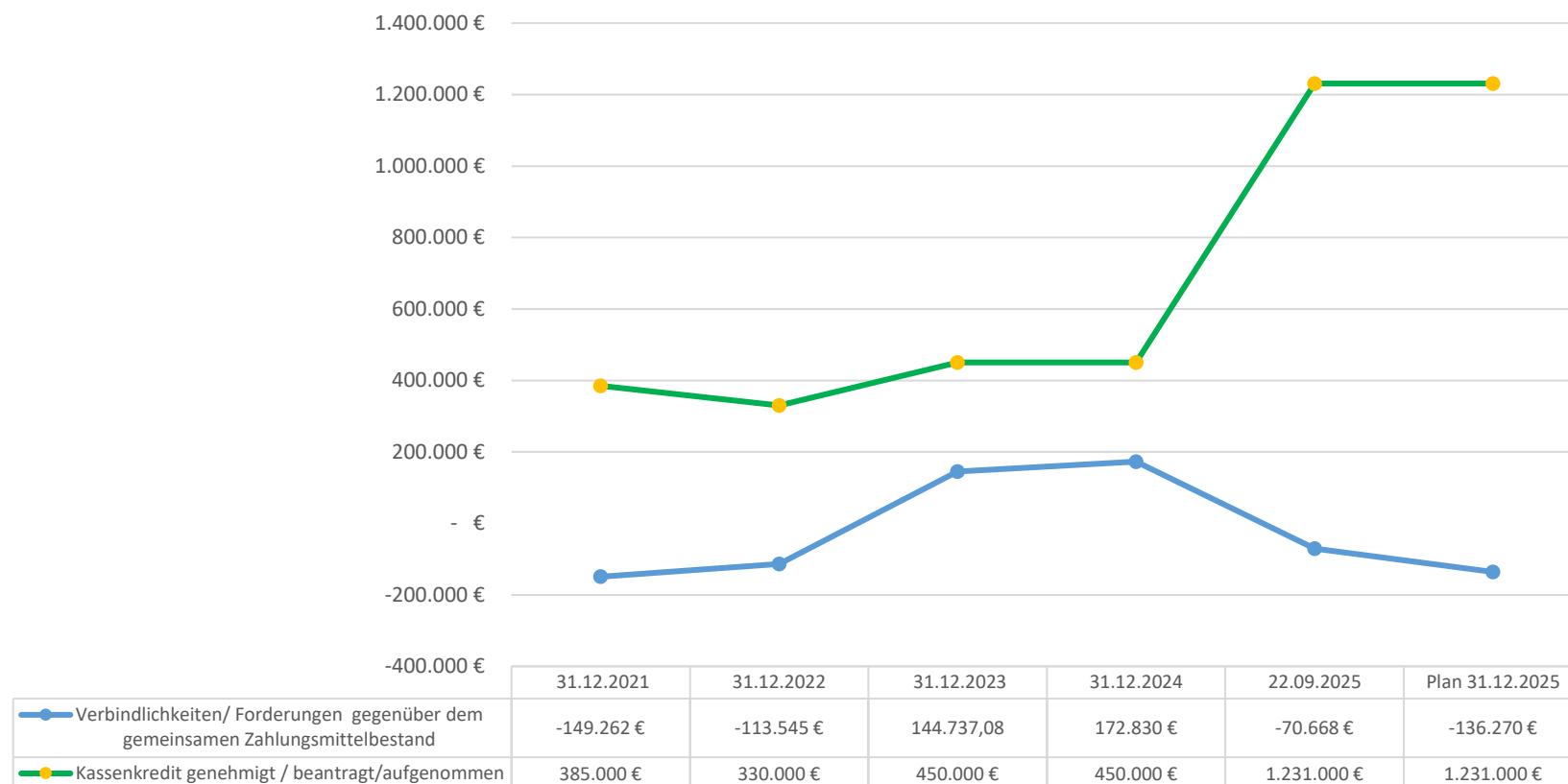
### 3 Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ansatz 2025	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025	Ergebnis 2024	Ergebnis- veränderung zu 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	274.600,00	274.600,00	171.717,48	-102.882,52	261.101,19	-89.383,71	
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	260.100,00	260.100,00	195.149,16	-64.950,84	270.058,59	-74.909,43	
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	40.500,00	40.500,00	39.242,64	-1.257,36	43.915,07	-4.672,43	
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.500,00	28.500,00	25.538,21	-2.961,79	30.842,89	-5.304,68	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.300,00	9.300,00	6.051,67	-3.248,33	9.027,61	-2.975,94	
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100,00	5.100,00	102,00	-4.998,00	5.223,46	-5.121,46	
+ Sonstige laufende Einzahlungen	16.600,00	16.600,00	9.256,56	-7.343,44	10.613,48	-1.356,92	
<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>634.700,00</b>	<b>634.700,00</b>	<b>447.057,72</b>	<b>-187.642,28</b>	<b>630.782,29</b>	<b>-183.724,57</b>	
- Personalauszahlungen	-96.900,00	-96.900,00	-54.646,14	42.253,86	-77.810,35	23.164,21	
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.600,00	-150.600,00	-75.359,11	75.240,89	-67.869,14	-7.489,97	
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-489.800,00	-489.800,00	-338.873,36	150.926,64	-439.434,10	100.560,74	
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-70.600,00	-70.600,00	-7.518,12	63.081,88	-4.048,47	-3.469,65	
- Sonstige laufende Auszahlungen	-57.700,00	-57.700,00	-30.884,78	26.815,22	-57.194,62	26.309,84	
<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>-868.600,00</b>	<b>-868.600,00</b>	<b>-507.281,51</b>	<b>361.318,49</b>	<b>-646.356,68</b>	<b>139.075,17</b>	
<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b>	<b>-233.900,00</b>	<b>-233.900,00</b>	<b>-60.223,79</b>	<b>173.676,21</b>	<b>-15.574,39</b>	<b>-44.649,40</b>	
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	993.300,00	993.300,00	17.481,06	-975.818,94	22.753,01	-5.271,95	
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	5.200,00	6.282,79	1.082,79	5.273,68	1.009,11	
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>998.500,00</b>	<b>998.500,00</b>	<b>23.763,85</b>	<b>-974.736,15</b>	<b>28.026,69</b>	<b>-4.262,84</b>	
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-1.736.000,00	-1.906.800,00	-21.584,49	1.885.215,51	-104.459,18	82.874,69	
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.736.000,00</b>	<b>-1.906.800,00</b>	<b>-21.584,49</b>	<b>1.885.215,51</b>	<b>-104.459,18</b>	<b>82.874,69</b>	
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-737.500,00</b>	<b>-908.300,00</b>	<b>2.179,36</b>	<b>910.479,36</b>	<b>-76.432,49</b>	<b>78.611,85</b>	
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-971.400,00</b>	<b>-1.142.200,00</b>	<b>-58.044,43</b>	<b>1.084.155,57</b>	<b>-92.006,88</b>	<b>33.962,45</b>	
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	700.000,00	700.000,00	0,00	-700.000,00	134.100,00	-134.100,00	
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-36.500,00	-36.500,00	-12.623,81	23.876,19	-14.000,00	1.376,19	
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>663.500,00</b>	<b>663.500,00</b>	<b>-12.623,81</b>	<b>-676.123,81</b>	<b>120.100,00</b>	<b>-132.723,81</b>	
<b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite</b>	<b>-307.900,00</b>	<b>-478.700,00</b>	<b>-70.668,24</b>	<b>408.031,76</b>	<b>28.093,12</b>	<b>-98.761,36</b>	
<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-270.400,00</b>	<b>-270.400,00</b>	<b>-72.847,60</b>	<b>197.552,40</b>	<b>-29.574,39</b>	<b>-43.273,21</b>	

### 3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde für das Haushaltjahr 2025 in Höhe von 1.231.000 € genehmigt.

Die Inanspruchnahme der Kassenkredite bis zum 22.09.2025 wird in der folgenden Übersicht dargestellt.



Die Gemeinde Grambin hat Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 70.668,24 € aus.

#### **4. Fortschreibung des Haushaltkonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen**

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltkonsolidierungskonzept wurde zum Einzelhaushalt 2025 durch die Gemeindevertretung am 27.05.2025 beschlossen.

##### **Maßnahmen:**

###### **2025-001 Erstellung Entgeltordnung Gemeindeobjekte**

Die Gemeinde Grambin erstellt ab dem Haushaltsjahr eine Entgeltordnung für die Nutzung des gemeindeeigenen Raumes in der Ernst-Thälmann-Straße 31.

Die Entgeltordnung wurde am 25.02.2025 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Das Abstimmungsergebnis war einstimmig.

#### **5. Handlungsempfehlung**

Die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes ist für das Haushaltsjahr 2025 nicht erforderlich.