

25/207/14

Informationsvorlage
öffentlich

Gemeinde Grambin

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2025

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 25.09.2025
<i>Bearbeitung:</i> Lisa Thiele	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
28.10.2025	Gemeindevertretung Grambin	Kenntnisnahme

Sachverhalt

Gemäß § 20 GemHVO M-V ist die Gemeindevertretung 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 Haushaltskonsolidierungskonzeptes / 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

1. Allgemeines

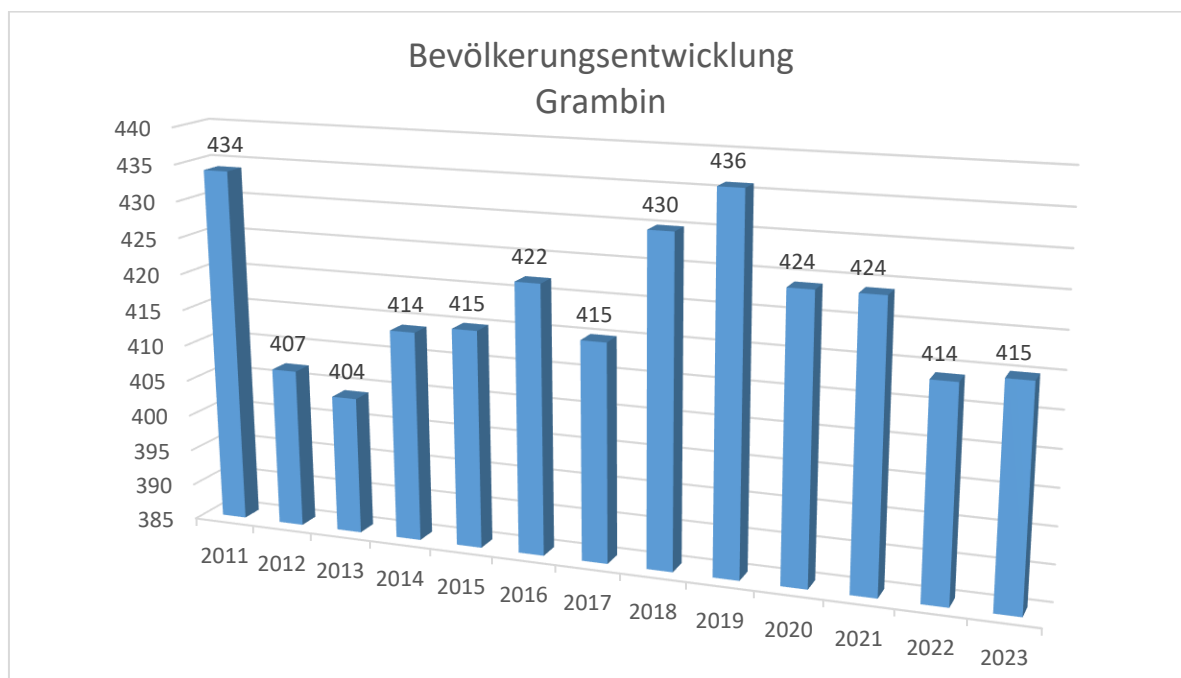
Der Haushalt 2025 wurde durch die Gemeindevertretung am 27.05.2025 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 01.07.2025; die Bekanntmachung am 04.07.2025.

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

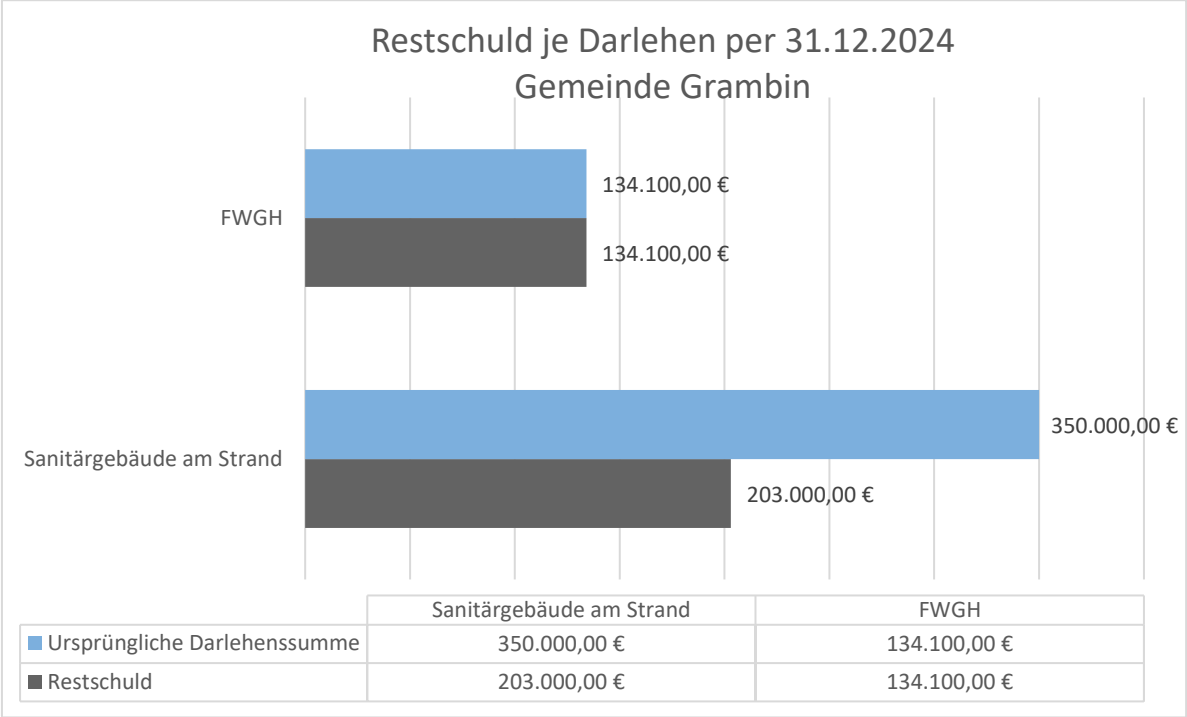
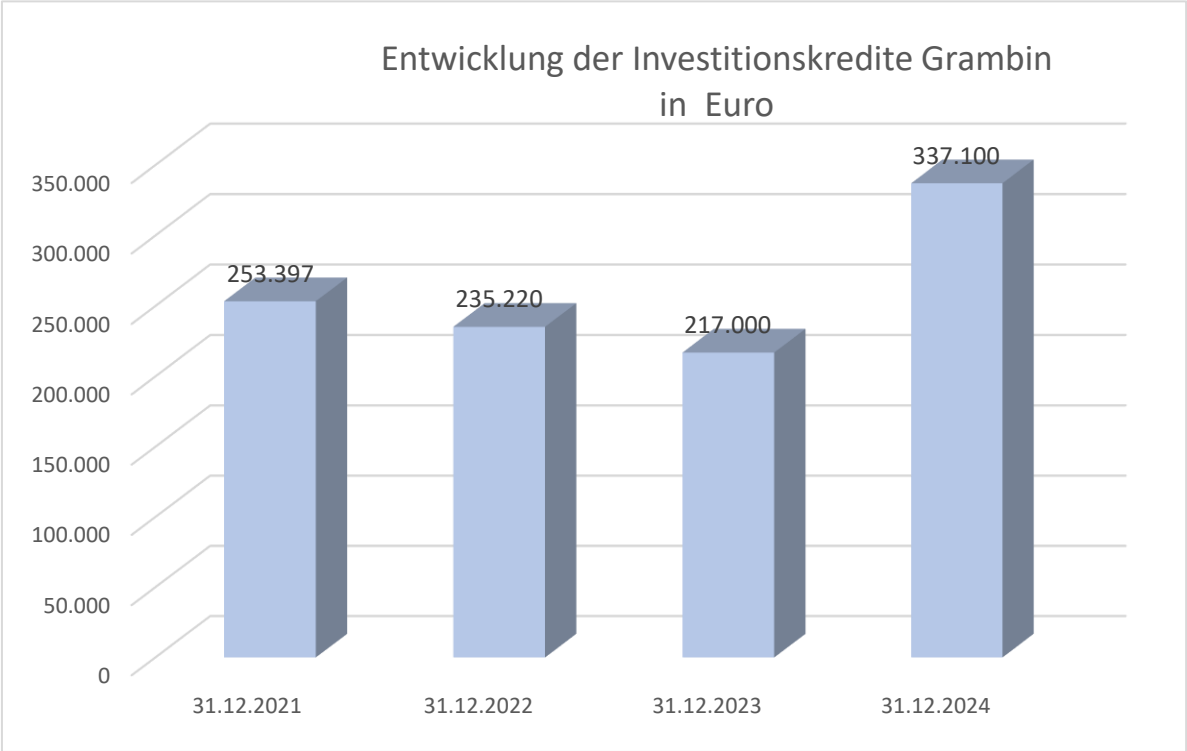
Der Ergebnisvortrag per 31.12.2024 beläuft sich auf ./140.623,35 €. Das Jahresergebnis 2024 beträgt 0,00 €.

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.
Gewerbsteuer	380 v.H.

Die aufkommensneutrale Hebesätze für die Grundsteuer A und B wurden von der Gemeindevertretung 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-Pl	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 €
Einzahlungen		0,00 €	998.500,00 €	23.763,85 €
Auszahlungen		-170.800,00 €	-1.747.000,00 €	-21.584,49 €
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 Gesamtermäch- tigungen/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
Summe der Erträge	670.000,00	670.000,00	611.291,22	-58.708,78	↓	653.069,99	-41.778,77
- 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
Summe der Aufwendungen	-952.900,00	-952.900,00	-628.523,63	324.376,37	↑	-696.121,84	67.598,21
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-282.900,00	-282.900,00	-17.232,41	265.667,59	↑	-43.051,85	25.819,44
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00		43.051,85	-43.051,85
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-282.900,00	-282.900,00	-17.232,41	265.667,59	↑	0,00	-17.232,41

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
Summe			274.600,00	274.600,00	285.611,81	11.011,81

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 die 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 Gemeindevertretung 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
Summe			293.400,00	293.400,00	232.389,66	-61.010,34

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 Gesamtermächtigungen/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
Summe			42.500,00	42.500,00	38.305,49	-4.194,51

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 Gesamtermächtigungen/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 Sanitärgebäude	200,00	200,00	0,00	-200,00
Summe			28.500,00	28.500,00	28.612,42	112,42

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 Pachteinahmen 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 Gesamtermäch- tigungen/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
Summe			9.300,00	9.300,00	10.801,28	1.501,28

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 Gesamtermäch- tigungen/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
Summe			5.100,00	5.100,00	3.965,00	-1.135,00

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 Gesamtermäch- tigungen/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 bebaute 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 bebaute Grundstücke Campingplatz	-2.600,00	-2.600,00	0,00	2.600,00
	99996.40006	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Strand	0,00	0,00	-1.669,20	-1.669,20
	99996.40007	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Feierhalle	-1.300,00	-1.300,00	-800,48	499,52
	99996.40079	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-1.100,00	-1.100,00	-692,07	407,93
	99996.40086	Abschreibungen auf bebaute 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 Gemeindeverbände	-22.500,00	-22.500,00	-15.077,76	7.422,24
	54143.40001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-30.000,00	-30.000,00	-1.497,29	28.502,71
	54143.40002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-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 Be-stattung 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 Sanitärgebäude 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 Gesamtermäch- tigungen/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 Personale Nebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	0,00	-569,27	-569,27
56210000	56210.40000	Mieten, Pachten und Erbbauszinsen	-18.000,00	-18.000,00	-17.692,92	307,08
	56210.40001	Mieten, Pachten und Erbbauszinsen	-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.

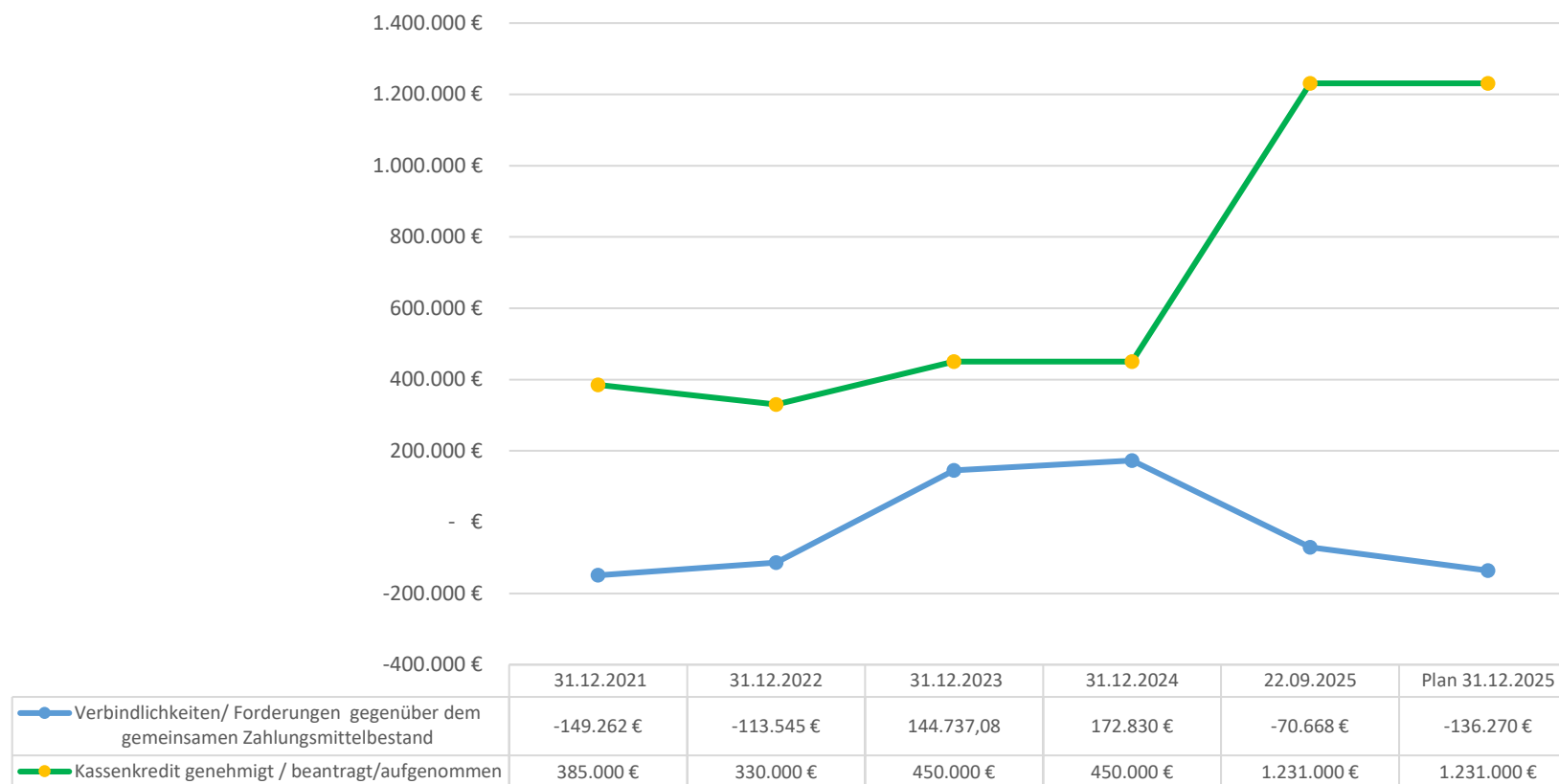
3 Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamttermächtigungen/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
Summe der laufenden Einzahlungen	634.700,00	634.700,00	447.057,72	-187.642,28	↓	630.782,29	-183.724,57
- 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
Summe der laufenden Auszahlungen	-868.600,00	-868.600,00	-507.281,51	361.318,49	↑	-646.356,68	139.075,17
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-233.900,00	-233.900,00	-60.223,79	173.676,21	↑	-15.574,39	-44.649,40
+ 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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	998.500,00	998.500,00	23.763,85	-974.736,15	↓	28.026,69	-4.262,84
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-1.736.000,00	-1.906.800,00	-21.584,49	1.885.215,51	↑	-104.459,18	82.874,69
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.736.000,00	-1.906.800,00	-21.584,49	1.885.215,51	↑	-104.459,18	82.874,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-737.500,00	-908.300,00	2.179,36	910.479,36	↑	-76.432,49	78.611,85
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-971.400,00	-1.142.200,00	-58.044,43	1.084.155,57	↑	-92.006,88	33.962,45
+ 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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	663.500,00	663.500,00	-12.623,81	-676.123,81	↓	120.100,00	-132.723,81
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-307.900,00	-478.700,00	-70.668,24	408.031,76	↑	28.093,12	-98.761,36
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-270.400,00	-270.400,00	-72.847,60	197.552,40	↑	-29.574,39	-43.273,21

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde für das Haushaltsjahr 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 Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept 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 ist nicht erforderlich.