

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2025

Fachamt:

Fachbereich Finanzen

Datum

30.09.2025

Bearbeitung:

Lisa Thiele

Beratungsfolge

Datum	Gremium	Zuständigkeit
30.10.2025	Gemeindevorvertretung Mönkebude	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

1

20 Bericht über den Haushaltsvollzug 2025 - Gemeinde Mönkebude öffentlich

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges

2025

Gemeinde Mönkebude

(Stand 29.09.2025)

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.....	8
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten	8
2.3	Ergebnisrechnung Tourismusbetrieb Mönkebude BgA.....	24
3.	Finanzrechnung	24
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	36
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen....	37
5.	Handlungsempfehlung.....	37

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

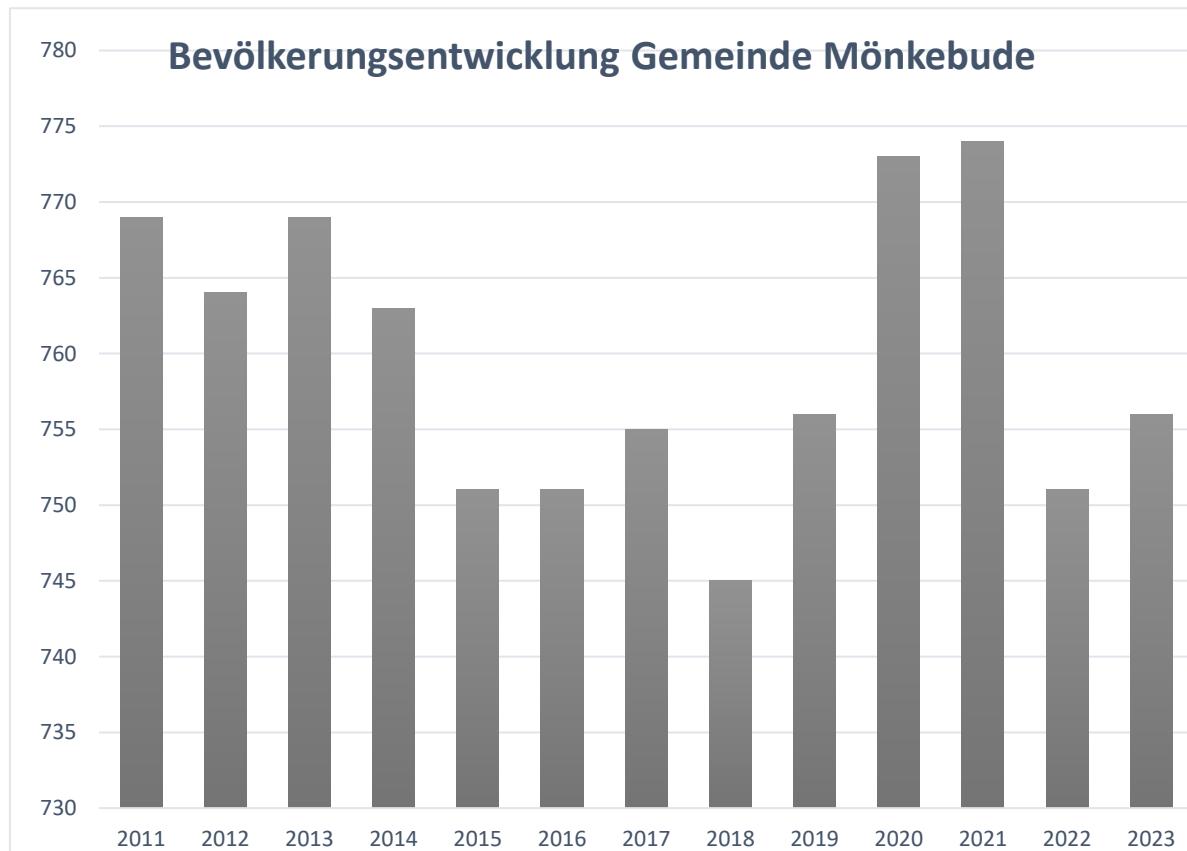
Der Haushaltsplan 2024/2025 wurde durch die Gemeindevorvertretung am 14.12.2023 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 08.04.2024 mit der Auflage, dass bis November 2024 ein Nachtragshaushalt 2024 beschlossen wird; die Bekanntmachung am 15.04.2024.

Der Beschluss des 1. Nachtragshaushalt 2024/2025 durch die Gemeindevorvertretung erfolgte am 21.11.2024. Die Genehmigung für das Jahr 2024 erhielt die Gemeinde am 20.12.2024 und für das Haushaltsjahr 2025 am 19.02.2025. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte für das Haushaltsjahr 2024 am 20.12.2024 und für das Haushaltsjahr 2025 am 03.03.2025.

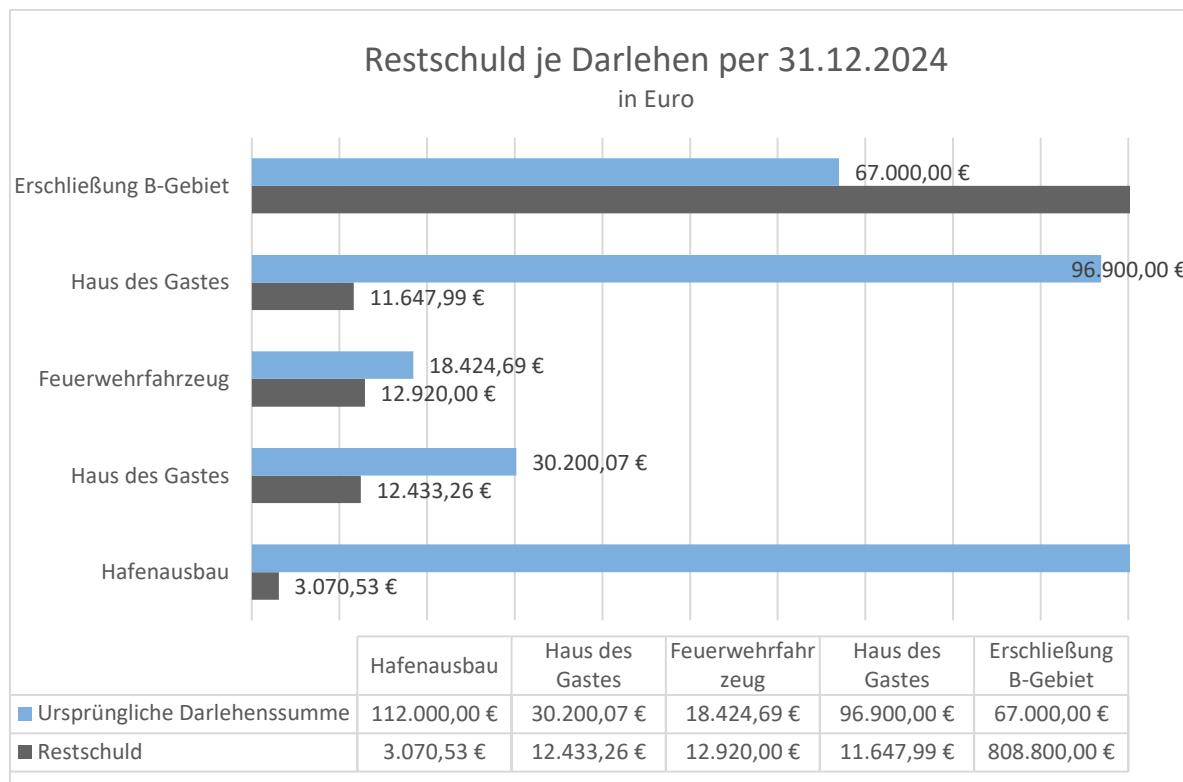
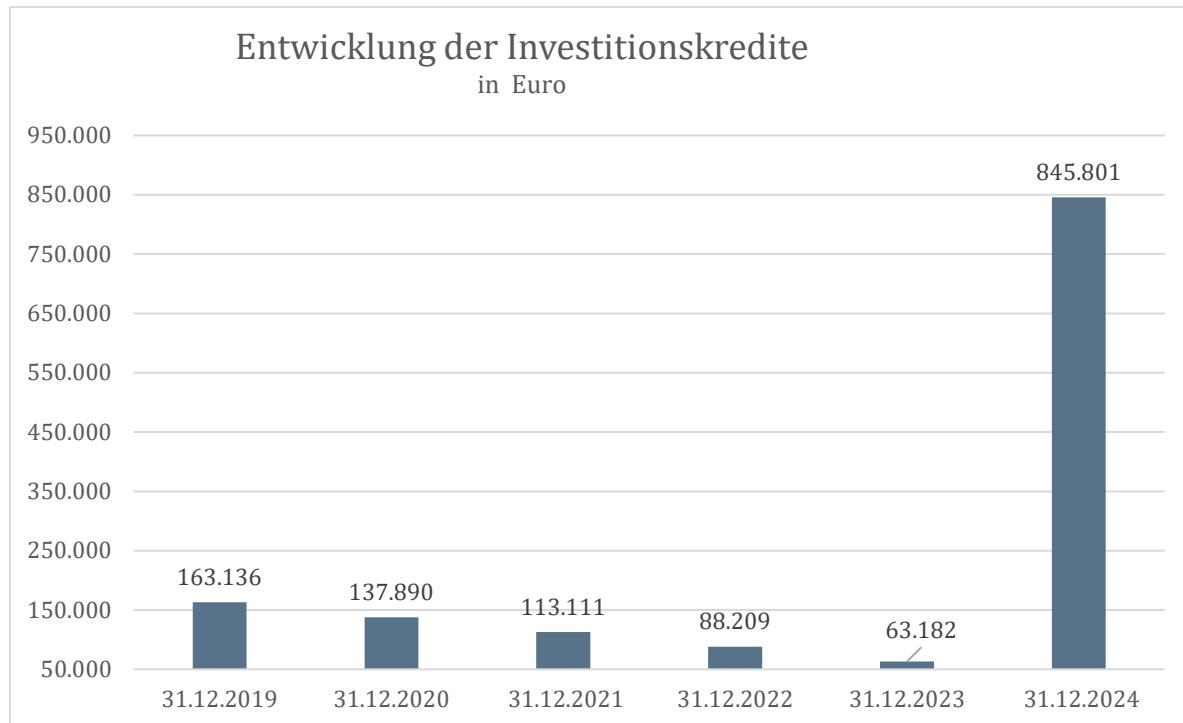
Der 1. Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2025 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 484.300 € aus. Per 29.09.2025 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 302.541,71 € ausgewiesen.

Per 29.09.2025 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 324.756,20 € ausgewiesen. Es wurde ein Kassenkredit in Höhe von 2.221.000 € beantragt. Dieser wurde jedoch durch die unterste Aufsichtsbehörde zurückgestellt.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



1.3. Hebesätze der Realsteuern

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

Grundsteuer A	270 v.H.
Grundsteuer B	330 v.H.
Gewerbesteuer	400 v.H.

1.4. Investitionen

Bezeichnung der Maßnahme	Einzahlungen/ Auszahlungen	Ansatz 2025	IST 2025
Feuerlöschbrunnen	A	-24.000,00 €	
20-2024-002 Neugestaltung Hafen und Strandbereich	A	-205.000,00 €	-46.726,91 €
20-2025-001 Erwerb Kommunaltraktor	A	-25.000,00 €	
20-2024-004 Errichtung Bewegungspark im Strandpark	A	-30.000,00 €	
20-2025-002 Akustikdecken im Bürgersaal	A	-25.000,00 €	
Auszahlungen Sonderposten	A	-38.000,00 €	
20-2025-003 Errichtung Feuerwehrgerätehaus	A	-100.000,00 €	
20-2025-004 Hafenmanagementsystem	A	-30.000,00 €	
20-2025-003 Unterstand Fahrräder	A	-40.000,00 €	
20-2025-005 Strandreinigungsmaschine	A	-11.000,00 €	-12.000,00 €
20-2024-001 Ausbau Dachgeschoss Fischereigebäude	A	-80.000,00 €	-7.297,16 €
20-2025-006 Kehrbürste	A	0,00 €	-6.367,39 €
20-2020-001 Erschließung B-Plan "Am Sportplatz"	A	0,00 €	-4.219,29 €
20-2025-004 Anschaffung Freischneider	A	0,00 €	-1.280,00 €
25-2025-007 Schaukel	A	0,00 €	-1.539,90 €
Förderung für Doppelschaukel	E	0,00 €	1.500,00 €
Grundstücksverkauf/tausch	A	-247.600,00 €	-122.002,78 €
	A	-4.700,00 €	-864,50 €
	E	129.000,00 €	
Infrastrukturpauschale	E	40.900,00	31.687,02
§ 8 KAG	E	9.000,00	10.514,16
Einzahlungen		178.900,00	43.701,18
Auszahlungen		-860.300,00	-202.297,93
Gesamt		-681.400,00 €	-158.596,75 €

Von folgenden Ermächtigungsübertragungen wurde Gebrauch gemacht.

Ausgaben:

Errichtung Feuerlöschbrunnen → 12.000 EUR

Kauf von Grundstücken → 4.700 EUR

Ausbau Dachgeschoss Fischereiegebäude → 80.000 EUR

Neugestaltung Hafen- und Fischereiegebäude → 40.000 EUR

Errichtung Bewegungspark im Strandpark → 15.000 EUR

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025	2025	Ergebnis 2024	Ergebnis- veränderung zu 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	574.100,00	5.000,00	579.100,00	399.272,04	-179.827,96	523.066,14	-123.794,10	
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	481.500,00	59.000,00	540.500,00	395.908,53	-144.591,47	506.909,51	-111.000,98	
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.700,00	5.000,00	114.700,00	84.184,63	-30.515,37	106.978,43	-22.793,80	
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.300,00	2.700,00	343.000,00	241.519,44	-101.480,56	322.425,14	-80.905,70	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.000,00	11.100,00	49.100,00	51.125,00	2.025,00	57.660,30	-6.535,30	
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.900,00	0,00	3.900,00	372,00	-3.528,00	3.982,07	-3.610,07	
+ Sonstige Erträge	28.900,00	200,00	29.100,00	32.090,37	2.990,37	34.547,89	-2.457,52	
Summe der Erträge	1.576.400,00	83.000,00	1.659.400,00	1.204.472,01	-454.927,99 	1.555.569,48	-351.097,47 	
- Personalaufwendungen	-547.300,00	-3.400,00	-550.700,00	-362.720,07	187.979,93	-474.727,61	112.007,54	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.400,00	-40.000,00	-250.400,00	-121.352,02	129.047,98	-184.160,05	62.808,03	
- Abschreibungen	-170.500,00	-7.800,00	-178.300,00	-67.498,47	110.801,53	-190.830,91	123.332,44	
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-842.900,00	-132.600,00	-975.500,00	-861.575,19	113.924,81	-934.498,30	72.923,11	
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-121.500,00	118.000,00	-3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-26.400,00	0,00	-26.400,00	-24.627,91	1.772,09	-57.993,69	33.365,78	
- Sonstige Aufwendungen	-151.600,00	-7.300,00	-158.900,00	-69.240,06	89.659,94	-89.970,97	20.730,91	
Summe der Aufwendungen	-2.070.600,00	-73.100,00	-2.143.700,00	-1.507.013,72	636.686,28 	-1.932.181,53	425.167,81	
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-494.200,00	9.900,00	-484.300,00	-302.541,71	181.758,29 	-376.612,05	74.070,34	
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.249,12	-73.249,12	
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-494.200,00	9.900,00	-484.300,00	-302.541,71	181.758,29 	-303.362,93	821,22	

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
40110000	90000.00000	Grundsteuer A	5.000,00	0,00	5.000,00	6.194,37	1.194,37
40120000	90000.00100	Grundsteuer B	85.000,00	3.000,00	88.000,00	92.971,81	4.971,81
40131000	90000.00300	Gewerbesteuer	123.000,00	0,00	123.000,00	106.983,84	-16.016,16
40210000	90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	308.100,00	0,00	308.100,00	147.883,77	-160.216,23
40220000	90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.000,00	0,00	21.000,00	10.183,27	-10.816,73
40320000	90000.02200	Hundesteuer	2.000,00	0,00	2.000,00	2.207,08	207,08
40340000	90000.02700	Zweitwohnungssteuer	30.000,00	2.000,00	32.000,00	32.847,90	847,90
Gesamtsumme			574.100,00	5.000,00	579.100,00	399.272,04	-179.827,96

Die erzielten Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben betragen am 29.09.2025 399.272,04 €.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer wurden i.H.v. 106.983,84 € gebucht.

Es werden weiterhin Erträge aus der Einkommensteuer erwartet, da der bisher gebuchte Betrag bei 147.883,77 € liegt. Zu erwarten sind laut Planansatz 160.216,23 €. Die Abrechnung erfolgt quartalsweise.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und Transfererträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
41111000	90000.04100	Schlüsselzuweisungen	370.100,00	0,00	370.100,00	348.977,50	-21.122,50
41459000	41459.00000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich -Strandkörbe	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	-19.000,00
	41459.00001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
41510000	99996.00002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 12.60.10.00	2.800,00	0,00	2.800,00	1.128,40	-1.671,60
	99996.00065	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	49.800,00	0,00	49.800,00	21.373,98	-28.426,02
	99996.00066	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.100,00	0,00	20.100,00	8.369,99	-11.730,01
	99996.00098	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	1.601,56	1.601,56
	99996.01001	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen / 11.40.20.00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
	99996.01006	Auflösung von Sonderposten / 54.10.10.00	34.700,00	0,00	34.700,00	14.457,10	-20.242,90
Gesamtsumme			481.500,00	59.000,00	540.500,00	395.908,53	-144.591,47

Die Gemeinde generiert zum 29.09.2025 Erträge über Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen i.H.v 395.908,53 €. Hierunter entfallen 348.977,50 € auf Schlüsselzuweisungen, sowie die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 46.931,03 €. Diese werden monatlich gebucht.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
43224000	75000.11000	Friedhofsgebühren / Nutzung Trauerhalle (PK)	1.300,00	0,00	1.300,00	400,00	-900,00
43229000	69000.11000	Wasser- und Bodenverband (PK)	65.000,00	5.000,00	70.000,00	69.867,54	-132,46
43620000	43620.00002	Kurabgabe 7 % UST	30.000,00	0,00	30.000,00	4.651,87	-25.348,13
	43620.00003	Kurabgabe mit PK 7% USt	10.000,00	0,00	10.000,00	7.923,42	-2.076,58
43710000	99996.00015	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.400,00	0,00	3.400,00	1.341,80	-2.058,20
Gesamtsumme			109.700,00	5.000,00	114.700,00	84.184,63	-30.515,37

Der Planansatz nach der Erstellung des Nachtragshaushaltes liegt im Haushaltsjahr 2025 bei 114.700 €. Die bisher erzielten Erträge in Höhe von 84.184,63 € sind vorrangig auf die Erträge aus dem Produkt Wasser- und Bodenverband zurück zu führen. Diese betragen derzeit 69.867,54 €. Hinzu kommen die Erträge aus der Kurabgabe in Höhe von 12.575,29 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte werden noch in Höhe von 2.058,20 € erwartet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
44110000	44110.00003	Mieten und Pachten Haus des Gastes 19 % USt	3.400,00	0,00	3.400,00	2.624,36	-775,64
	44110.00004	Bungalowvermietung 7% USt	28.000,00	0,00	28.000,00	26.760,11	-1.239,89
	44110.00005	Standgebühren Händler 19% USt	2.500,00	0,00	2.500,00	882,99	-1.617,01
	44110.00006	Standgebühren Jollen, Kleinboote, Katamarane 19 % USt	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
	44110.00007	Parkplatz 19 % USt	22.900,00	0,00	22.900,00	1.955,46	-20.944,54
	44110.00008	Wohnmobilstellplatz 7%USt	77.500,00	0,00	77.500,00	54.878,52	-22.621,48
	44110.00009	Miete + Pacht Gewerbe mit PK 19 % UST	11.300,00	0,00	11.300,00	12.150,98	850,98
	44110.00010	Standgebühr Händler 19 % mit PK	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
	44110.00013	Liegegebühren Sport- und Fischerboote mit PK 19% UST ab 2023	55.000,00	0,00	55.000,00	56.437,18	1.437,18
	44110.00014	Tagesliegegebühren 19 % USt ab 2023	18.500,00	0,00	18.500,00	8.983,19	-9.516,81
	44110.00015	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	8.400,00	8.400,00
	44110.00016	Parkgebühren "Am Kamp" 19%	0,00	0,00	0,00	3.558,57	3.558,57

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
44110002	88000.14300	Pachten / Landpachten, Pacht für D2 Anlage und Pacht Parkplatz (PK)	6.700,00	0,00	6.700,00	6.772,77	72,77
44110012	57000.14000	Pacht Strandkiosk/Strandhalle (PK)	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
44110013	88000.14400	Miete Kindertagesstätte (PK)	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00	-8.400,00
44160000	44160.00000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen 19% Ust	2.800,00	0,00	2.800,00	875,63	-1.924,37
44190000	44190.00000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
	44190.00002	Vermietung von Strandkörben, Liegen,Sportbedarf 19% USt	12.000,00	0,00	12.000,00	5.550,42	-6.449,58
	44190.00003	Verleih von Wäschepeketen 19% Ust	1.000,00	0,00	1.000,00	782,35	-217,65
	44190.00004	Fahrradverleih 19 % USt	3.900,00	0,00	3.900,00	2.062,18	-1.837,82
	44190.00005	Verkauf von Broschüren, Landkarten 7% USt	700,00	0,00	700,00	162,76	-537,24
	44190.00006	Verkauf von Souvenirs, Ansichtskarten 19 % USt	9.500,00	1.500,00	11.000,00	7.435,24	-3.564,76
	44190.00007	Postvertrieb Nordkurier 19% USt	500,00	0,00	500,00	330,92	-169,08
	44190.00008	Verkauf von Speisen und Getränken 7% Ust	100,00	100,00	200,00	310,28	110,28
	44190.00009	Speisen und Gerränke 19%	100,00	100,00	200,00	100,93	-99,07
	44190.00010	Winterdienst mit PK	0,00	3.000,00	3.000,00	80,76	-2.919,24
	44190.00011	Provisionsentgelte Zimmervermittlung	25.200,00	0,00	25.200,00	40.320,82	15.120,82
	44190.00012	Provisionsentgelte Zimmervermittlung Fremdgeld	40.000,00	0,00	40.000,00	2,18	-39.997,82
	44190.00013	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte - (Absauganlage)	0,00	0,00	0,00	100,84	100,84
Gesamtsumme			340.300,00	2.700,00	343.000,00	241.519,44	-101.480,56

Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten bestehen hauptsächlich aus Mieten und Pachten. Außerdem erhielt die Gemeinde auch Erträge für Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen und Einrichtungen. Zudem erhält die Gemeinde Erträge aus dem Verleih von Fahrrädern, aus dem Verkauf von Souvenirs sowie Provision für die Zimmervermittlung. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen zum 29.09.2025 241.519,44 €. Es werden für das Jahr 2025 101.480,56 € erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
44240000	44240.00000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der EU 19%	0,00	0,00	0,00	173,11	173,11
44243000	44243.00001	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Sirenenförderung	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
	75010.16700	Erstattung Kriegsgräberpflege	100,00	0,00	100,00	21,75	-78,25
44251000	44251.00002	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	250,95	250,95
	44251.00003	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - diverse Erträge ohne UST	200,00	0,00	200,00	313,25	113,25
	44251.00004	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen- diverse Erträge mit UST	4.000,00	0,00	4.000,00	280,37	-3.719,63
	44251.00005	Bannerwerbung PK + UST Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0,00	900,00	900,00	1.800,15	900,15
	44251.00006	Erträge Endreinigung ab 2022 mit PK	20.000,00	10.000,00	30.000,00	35.877,18	5.877,18
	44251.00007	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - diverse Erträge mit UST 7%	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
	44251.00009	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (PK)	0,00	0,00	0,00	480,00	480,00
	44259000	Servicepauschalen (Strom /Wasser/Energie) mit 19% USt Tageslieger, Händler, Münzähler Sanitärbauten, Waschmaschinen	7.100,00	200,00	7.300,00	3.512,93	-3.787,07
	44259.00004	Betriebskostenerstattungen/- vorauszahlungen Gewerberäume mit PK 19%UST	3.000,00	0,00	3.000,00	3.523,20	523,20
	44259.00009	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
44290000	44290.00000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	31,88	31,88
	44290.00003	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	4.660,23	4.660,23
Gesamtsumme			38.000,00	11.100,00	49.100,00	51.125,00	2.025,00

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen betragen 51.125,00 €.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
47210000	03000.26199	ADV Zinsen	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00
47500000	81000.21000	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und Beteiligungen: Dividende	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	-3.800,00
47920000	90000.26500	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (HH-Stelle mit PK)	100,00	0,00	100,00	354,00	254,00
Gesamtsumme			3.900,00	0,00	3.900,00	372,00	-3.528,00

Bei den Finanzerträgen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen handelt es sich um folgendes:

Die Gemeinde erhält Anteile am Kommunalen Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG mit Sitz in 19061 Schwerin, Bertha-von-Suttner-Straße 5.

Aktienbestand der Gemeinde per 31.12.2015: 8.817,00 €

Bilanzieller Anteil am Verband: 18.349,74 €

Sonstige Erträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
46250000	46250.00000	Konzessionsabgaben	23.500,00	0,00	23.500,00	19.297,43	-4.202,57
46270000	46270.00000	Versicherungserstattungen	0,00	200,00	200,00	195,57	-4,43
	46270.00001	Versicherungserstattungen	400,00	0,00	400,00	563,94	163,94
	46270.00002	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	1.273,43	1.273,43
46290000	13000.17600	Sonstige laufende Erträge (Spenden,Regressansprüche)	0,00	0,00	0,00	4.410,00	4.410,00
	32100.17600	Spenden (ab 2020 ohne Sponsoring)	0,00	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00
	46290.00001	Sponsoringverträge (Buchung auf PK) ab 2020	5.000,00	0,00	5.000,00	4.700,00	-300,00
Gesamtsumme			28.900,00	200,00	29.100,00	32.090,37	2.990,37

Die Sonstigen Erträge generieren zum 29.09.2025 Erträge in Höhe von 32.090,37. Der Planwert liegt hier bei 29.100 €.

2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
50110000	00000.40000	Bürgermeister	-15.600,00	-800,00	-16.400,00	-18.720,00	-2.320,00
50130000	00000.40100	Sitzungsgelder	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-3.280,00	6.720,00
50190000	13000.40000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Feuerwehr	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-5.600,00	-2.600,00
50221000	50221.40001	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-80.900,00	0,00	-80.900,00	-59.706,54	21.193,46
	50221.40002	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.026,48	-26,48
	50221.40003	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-166.500,00	4.500,00	-162.000,00	-91.325,25	70.674,75
	50221.40004	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-157.200,00	-6.800,00	-164.000,00	-109.336,30	54.663,70
50320000	50320.40001	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.085,72	914,28
	50320.40002	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-200,00	0,00	-200,00	-148,98	51,02
	50320.40003	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-6.200,00	100,00	-6.100,00	-3.386,75	2.713,25
	50320.40004	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-5.900,00	-200,00	-6.100,00	-3.820,32	2.279,68
50420000	50420.40001	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-18.700,00	0,00	-18.700,00	-13.890,77	4.809,23
	50420.40002	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-887,04	112,96
	50420.40003	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-36.600,00	-200,00	-36.800,00	-21.168,13	15.631,87
	50420.40004	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-36.900,00	-1.600,00	-38.500,00	-25.337,79	13.162,21
50490000	00000.44800	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen			-547.300,00	-3.400,00	-550.700,00	-362.720,07	187.979,93

Stand 29.09.2025 verfügt die Gemeinde über 362.720,07 € für noch zu zahlende Personalaufwendungen. Gemäß Haushaltssatzung betrug die Gesamtzahl der im Haushaltsplan ausgewiesenen Stellen für das Jahr 2025 9,6664 Vollzeitäquivalente (VzÄ) und 2024. Der gemeinde stehen für das Jahr 2025 noch 187.979,93 € zur Verfügung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
52200000	52200.00002	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	800,00	800,00	0,00	-800,00
	52200.00004	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	-4.500,00
	52200.40000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-2.662,00	9.338,00
	52200.40001	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-5.874,00	10.126,00
	52200.40002	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-1.200,00	-800,00	-2.000,00	-1.659,36	340,64
	52200.40005	Bewirtschaftungsaufwendungen 7% VSt	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-271,05	2.928,95
	52200.40006	Bewirtschaftungsaufwendungen ohne VSt	-500,00	0,00	-500,00	-158,28	341,72
	52200.40007	Bewirtschaftungsaufwendungen 19 % +i.g.Erw.	-2.200,00	0,00	-2.200,00	-7.901,91	-5.701,91
52310000	52310.40000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
	52310.40001	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-41,59	1.958,41
	52310.40003	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-1.764,34	4.235,66
	52310.40006	Unterhaltungsaufwendungen ohne VSt	-800,00	0,00	-800,00	0,00	800,00
	52310.40007	Unterhaltungsaufwendungen 19% VSt +i.g.Erw.	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.692,48	-692,48
	52310.40008	Unterhaltungsaufwendungen 19 % VSt +i.g.Erw.	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-12.571,90	2.428,10
	52310.40009	Unterhaltungsaufwendungen ohne VSt	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
	52310.40010	Unterhaltungsaufwendungen 7% i.g. Erw.	-500,00	0,00	-500,00	-271,16	228,84

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
52320000	52320.00003	Guthaben 19% - neu ab 2022 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	8.000,00	8.000,00	2.986,11	-5.013,89
	52320.40004	Bewirtschaftungsaufwendungen 19% +i.g. Erw.	-27.000,00	-3.000,00	-30.000,00	-23.738,04	6.261,96
	52320.40005	Bewirtschaftungsaufwendungen 7%	-3.500,00	-500,00	-4.000,00	-4.168,25	-168,25
	52320.40006	Bewirtschaftungsaufwendungen ohne USt	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-4.052,94	947,06
52330000	52330.40000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-6.695,40	3.304,60
	52330.40002	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 19% VSt	-22.500,00	0,00	-22.500,00	-252,70	22.247,30
52341000	75010.50000	Kriegsgräberpflege	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
52350100	13000.55000	Unterhaltung von Fahrzeugen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.737,96	1.262,04
	52350.40000	Unterhaltung von Fahrzeugen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.215,16	-215,16
	52350.40001	Unterhaltung von Fahrzeugen 19% Vst	-800,00	0,00	-800,00	0,00	800,00
52360000	13000.53000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen - Wartung Sirene	-300,00	0,00	-300,00	0,00	300,00
52380000	13000.52000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-1.306,52	3.693,48
	52380.40000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.235,43	764,57
	63000.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto /Gemeindestraßen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-255,05	744,95
52380001	52380.40002	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	52380.40003	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
	52380.40005	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	52380.40009	GWG bis 1.000 EUR 19% VSt + i.g. Erw.	-5.000,00	-30.000,00	-35.000,00	-1.649,42	33.350,58
	52380.40010	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 EUR 19% VSt	-1.500,00	-19.000,00	-20.500,00	-100,15	20.399,85
	52380.40015	GWG bis 1.000 EUR 7%	0,00	0,00	0,00	-15.040,38	-15.040,38
52490000	52490.40000	Katastrophenschutz	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
52920000	52920.40000	Provisionsaufwand Zimmervermittlung 19% +i.g. Erwerb + Reverse- Charge	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-428,25	571,75
	52920.40001	Provisionsaufwand Zimmervermittlung Fremdgeld 19 %	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-19.594,41	20.405,59
	52920.40002	Provisionsaufwand Fremdgeld ohne VST	-200,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe			-210.400,00	-40.000,00	-250.400,00	-121.352,02	129.047,98

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursachten im Haushaltsjahr bis zum 29.09.2025 121.352,02 €. Angefallen sind hauptsächlich Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Grundstücke und Gebäude. Die Unterhaltung von Fahrzeugen verursachte bisher Aufwendungen in Höhe von 8.953,12 €. Insgesamt verfügt die Gemeinde für das zu verbleibende Jahr Aufwendungen in Höhe von 129.047,98 €.

Abschreibungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
53210000	99996.40103	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
	99996.40107	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	-275,00	-275,00
53420000	99996.40003	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen / Kindertagesstätte 36.50.10.00	-3.400,00	0,00	-3.400,00	0,00	3.400,00
	99996.40105	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	-1.414,00	-1.414,00
53490000	99996.40021	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke / Feuerwehrgerätehaus 12.60.10.00	-100,00	0,00	-100,00	-218,55	-118,55
	99996.40024	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke / Feierhalle 55.30.10.00	-1.100,00	0,00	-1.100,00	-445,70	654,30
	99996.40070	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-22.000,00	0,00	-22.000,00	-9.128,05	12.871,95
	99996.40072	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-13.700,00	-100,00	-13.800,00	-5.728,95	8.071,05
	99996.40084	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-200,00	0,00	-200,00	-55,90	144,10
53580000	99996.40010	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenschanlagen 54.10.10.00	-61.200,00	0,00	-61.200,00	-21.651,25	39.548,75
53590000	99996.40011	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens / Flachspiegelbrunnen 12.60.10.00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-970,50	1.329,50
	99996.40073	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-46.400,00	0,00	-46.400,00	-19.297,20	27.102,80
53810000	99996.40014	Abschreibungen auf Fahrzeuge 12.60.10.00	-8.800,00	0,00	-8.800,00	-3.626,25	5.173,75
	99996.40061	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-900,00	-1.700,00	-2.600,00	-337,80	2.262,20
53820000	99996.40015	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen 12.60.10.00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-1.723,58	2.276,42
53830000	99996.40069	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.800,00	0,00	-3.800,00	0,00	3.800,00
	99996.40106	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	-1.545,92	-1.545,92
53850100	99996.40017	Abschreibungen auf BGA / Feuerwehr 12.60.10.00	-200,00	0,00	-200,00	-70,50	129,50
	99996.40063	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	-53,32	-53,32
	99996.40071	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.200,00	0,00	-2.200,00	-881,00	1.319,00
	99996.40078	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-200,00	0,00	-200,00	-75,00	125,00
- Abschreibungen Summe			-170.500,00	-7.800,00	-178.300,00	-67.498,47	110.801,53

Die Abschreibungen werden monatlich gebucht.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
54143000	54143.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-47.012,26	-7.012,26
	54143.40001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-40.500,00	0,00	-40.500,00	-3.312,70	37.187,30
	54143.40002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-127.000,00	-127.000,00	-82.728,96	44.271,04
54190000	13000.71700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-486,57	513,43
	33000.71700	Zuschüsse für Veranstaltungen der Gemeinden	0,00	0,00	0,00	-25.911,96	-25.911,96
	54190.40001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-200,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
	54190.40003	Veranstaltungen 19% VSt - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-849,90	1.650,10
	54190.40004	Veranstaltungen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige 7% VSt	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-2.416,56	1.083,44
	54190.40005	Veranstaltung ohne Vorsteuerabzug	-10.000,00	-600,00	-10.600,00	-3.792,14	6.807,86
54310000	90000.81000	Gewerbesteuerumlage	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-4.406,31	7.593,69
54421000	90000.83200	Kreisumlage	-422.600,00	0,00	-422.600,00	-372.390,00	50.210,00
54422000	54422.40001	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
	54422.40002	Sonderumlage BgA	-39.200,00	0,00	-39.200,00	-36.030,13	3.169,87
	88000.67200	Zusatzamtsumlage Wohnungsbaubewirtschaftung	-800,00	0,00	-800,00	0,00	800,00
	90000.83211	Amtsumlage	-201.600,00	0,00	-201.600,00	-210.072,77	-8.472,77
54430000	54430.40000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-65.000,00	-5.000,00	-70.000,00	-72.164,93	-2.164,93
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe			-842.900,00	-132.600,00	-975.500,00	-861.575,19	113.924,81

Der mehrheitlich größte Anteil der Aufwendungen entfällt auf die Position Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen. 861.575,19 € werden durch Zuwendungen und Umlagen bis zum 29.09.2025 verursacht. Die Aufwendungen für die Kreisumlage und Amtsumlage sind im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 372.390,00 € (KU) und in Höhe von 246.102,90 € (AU) gebucht. Die Schulkostenanteile (Grundschule, Regionale Schule) und für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege wurden Aufwendungen in Höhe von 133.053,92 € gebucht. Der Gemeinde stehen bis zum Ende des Haushaltsjahres 2025 113.924,81 € zur Verfügung.

Weiterhin wurden die Wohnsitzanteile aus statistischen Gründen ab dem Jahr 2023 dem Bereich Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen zugeordnet.

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
55890000	75000.78800	Übernahme von Bestattungskosten nach dem Bestattungsgesetz	-3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00
55940000	55940.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	-118.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen der sozialen Sicherung Summe			-121.500,00	118.000,00	-3.500,00	0,00	3.500,00

Wie bereits unter dem Punkt Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen erläutert, erfolgt die Buchung der Wohnsitzanteile unter dem Bereich Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen. Weiterhin wurde bisher keine soziale Bestattung nach dem Bestattungsgesetz durchgeführt. Daher wurden die Mittel in Höhe von 3.500 € bisher nicht verwendet.

Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
57420000	57420.40000	Zinsaufwendungen an das Land	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
57519000	91000.80100	Zinsen Kassenkredit	-4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
57519005	13000.80800	Zinsen Kredit 005 / Feuerwehrfahrzeug	-400,00	0,00	-400,00	-318,80	81,20
57519006	57519.40001	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 007/Gemeindehaus	-100,00	0,00	-100,00	-81,82	18,18
57519007	57519.40002	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 008/Gemeindehaus	-200,00	0,00	-200,00	-110,86	89,14
57519010	57519.40004	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
57519100	91000.80800	Zinsen Kassenkredit	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-24.101,43	-23.101,43
57910000	90000.84500	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (HH-Stelle mit PK)	-100,00	0,00	-100,00	-15,00	85,00
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe			-26.400,00	0,00	-26.400,00	-24.627,91	1.772,09

Die Zinsaufwendungen stehen der Gemeinde noch i.H.v. 1.772,09 € zur Verfügung.

Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
56120000	13000.56200	Aus- und Fortbildung, Lohnausfallkosten / Feuerwehr	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
	56120.40000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung 19% VST	-800,00	0,00	-800,00	0,00	800,00
	56120.40001	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-500,00	-500,00	0,00	500,00
	56120.40002	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung - ohne Steuer	0,00	-100,00	-100,00	0,00	100,00
56131000	56131.40000	Fahrtkostenerstattung	-200,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
	56131.40001	Fahrtkostenerstattung	-300,00	-400,00	-700,00	-124,13	575,87
	56131.40002	Fahrtkostenerstattung - Endreinigung	-400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00
	56131.40003	Fahrtkostenerstattung	0,00	-500,00	-500,00	-81,00	419,00
56150000	13000.56000	Dienst- und Schutzbekleidung / Feuerwehr	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-2.938,56	3.061,44
	56150.40000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00
	56150.40001	Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00
56190000	13000.65800	Sonstige Personalnebenaufwendungen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-613,30	386,70
	56190.40000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	0,00	0,00	-560,15	-560,15
	56190.40001	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	0,00	0,00	-187,76	-187,76
	56190.40002	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	0,00	0,00	-433,25	-433,25
56210000	56210.40001	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-8.318,10	1.681,90
	56210.40002	Miete Kurtaxeautomat	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-4.928,00	-2.428,00
	56210.40003	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00
	59000.53000	Pachtgebühr Bungalowssiedlung	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-949,67	50,33
56250000	56250.40000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	0,00	-8.320,48	-8.320,48
	56250.40001	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	56250.40002	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00
	56250.40006	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten 19% VST	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	56250.40010	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	0,00	-800,00	-800,00

Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
56300000	56300.40000	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-29,01	-29,01
	56300.40001	Geschäftsaufwendungen	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-527,36	472,64
	56300.40007	Geschäftsaufwendungen ohne VSt	-2.400,00	-200,00	-2.600,00	-1.172,39	1.427,61
	56300.40008	Geschäftsaufwendungen ohne VSt	-1.000,00	-1.000,00	-2.000,00	-920,35	1.079,65
	56300.40011	Geschäftsaufwendungen 7%	-200,00	0,00	-200,00	-102,51	97,49
	56300.40012	Geschäftsaufwendungen 19% VSt + i.g.Erw.	-1.400,00	0,00	-1.400,00	-948,05	451,95
	56300.40013	Geschäftsaufwendungen 19% + i.g. Erw. 2024	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-9.845,03	8.154,97
	56300.40015	Geschäftsaufwendungen - Souveniers	-5.500,00	0,00	-5.500,00	-317,50	5.182,50
	56300.40016	Geschäftsaufwendungen Lebensmittel, Souveniers 7%	-500,00	0,00	-500,00	-1.537,29	-1.037,29
	56300.40017	Souveniers (Krüger Maritim) 19% VSt	0,00	-500,00	-500,00	-249,67	250,33
	56300.40018	Aufwendungen Souveniers 19 % USt + i.g.Erw. 2024	0,00	-300,00	-300,00	-2.987,41	-2.687,41
	99996.00076	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
56411000	13000.54011	Gebäudeversicherung	-500,00	0,00	-500,00	-372,83	127,17
	56411.40000	Gebäudeversicherungen	-1.000,00	-400,00	-1.400,00	0,00	1.400,00
	56411.40001	Gebäudeversicherungen	-5.200,00	-1.600,00	-6.800,00	-5.858,24	941,76
	56411.40002	Gebäudeversicherungen	-5.000,00	-500,00	-5.500,00	-3.649,11	1.850,89
	56411.40003	Gebäudeversicherungen	-300,00	0,00	-300,00	-228,67	71,33
	56411.40004	Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	-1.273,43	-1.273,43
	75000.54011	Versicherungen Friedhof und Feierhalle	-300,00	-100,00	-400,00	-295,55	104,45
56412000	13000.55011	Kfz-Versicherungen	-600,00	0,00	-600,00	-1.178,73	-578,73
	56412.40000	Kfz-Versicherungen	-600,00	0,00	-600,00	-526,01	73,99
56416000	02000.64011	Umlagen an Schadensausgleichskassen	-700,00	0,00	-700,00	-679,03	20,97
56420000	02000.66100	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-848,12	151,88
	13000.66100	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.107,58	392,42
	75000.66100	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft	0,00	-200,00	-200,00	-134,89	65,11
56813000	56813.40000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	-300,00	0,00	-300,00	-160,39	139,61
	56813.40001	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	-295,55	-295,55
56930000	00000.58300	Repräsentationen	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-740,96	459,04
	13000.58300	Repräsentationen	-300,00	0,00	-300,00	0,00	300,00
	- Sonstige Aufwendungen Summe		-151.600,00	-7.300,00	-158.900,00	-69.240,06	89.659,94

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen. Weiterhin werden hier die Planungsleistungen für Bebauungspläne veranschlagt.

Für das Jahr 2025 wurden Aufwendungen in Höhe von 158.900 € eingeplant.

Die sonstigen Aufwendungen wurden bis zum 29.09.2025 in Höhe von 69.240,06 € gebucht. Unter der Position Mieten, Pachten und Erbbauzinsen verbirgt sich u.a. die Miete des Kommunaltraktors. Diese beträgt 8.318,10 €. Zudem betragen die Mietaufwendungen für einen Kurkartenautomat (April-Oktober) 4.928,00 €. Zudem wurden 65.000 € für die Aufstellung eines Bebauungsplans für das Feuerwehrgebäude in den Plan eingestellt. Hier erfolgte bis zum 29.09.2025 keine Buchung. Weiterhin entstanden der Gemeinde Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten. Diese entstanden durch den Streitfall der Bungalowiedlung. Die daraus entstandenen Aufwendungen belaufen sich auf 8.320,48 €. Die Geschäftsaufwendungen betragen zum 29.09.2025 22.636,57 €. Dabei sind im Bereich die meisten Ausgaben zu verzeichnen. Die Geschäftsaufwendungen im BgA Mönkebude betragen 22.080,20 €. Darin enthalten sind u.a. die Nutzungsgebühr für das Kurkartensystem, das Jahresabo des Kassenbuches und ähnliches.

2.3. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025	2025	Ergebnis 2024	Ergebnisveränderung zu 2024
+ Steuern und ähnliche Abgaben	574.100,00	5.000,00	0,00	579.100,00	340.668,64	-238.431,36		546.208,66	-205.540,02
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	370.100,00	59.000,00	0,00	429.100,00	314.079,75	-115.020,25		393.939,19	-79.859,44
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	111.300,00	5.000,00	0,00	116.300,00	107.865,06	-8.434,94		106.232,90	1.632,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.300,00	2.700,00	0,00	343.000,00	310.556,86	-32.443,14		319.250,44	-8.693,58
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.000,00	11.100,00	0,00	49.100,00	53.704,66	4.604,66		61.996,04	-8.291,38
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	125,00	-3.775,00		4.047,07	-3.922,07
+ Sonstige laufende Einzahlungen	28.900,00	200,00	0,00	29.100,00	75.791,13	46.691,13		94.067,64	-18.276,51
Summe der laufenden Einzahlungen	1.466.600,00	83.000,00	0,00	1.549.600,00	1.202.791,10	-346.808,90 		1.525.741,94	-322.950,84
- Personalauszahlungen	-547.300,00	-3.400,00	0,00	-550.700,00	-356.935,07	193.764,93		-478.690,15	121.755,08
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.400,00	-40.000,00	0,00	-250.400,00	-110.295,96	140.104,04		-173.400,16	63.104,20
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-842.900,00	-132.600,00	0,00	-975.500,00	-757.538,65	217.961,35		-932.131,52	174.592,87
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-121.500,00	118.000,00	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00		0,00	0,00
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-26.400,00	0,00	0,00	-26.400,00	-12.577,01	13.822,99		-75.305,69	62.728,68
- Sonstige laufende Auszahlungen	-151.600,00	-7.300,00	0,00	-158.900,00	-113.362,93	45.537,07		-279.140,96	165.778,03
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.900.100,00	-65.300,00	0,00	-1.965.400,00	-1.350.709,62	614.690,38 		-1.938.668,48	587.958,86
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-433.500,00	17.700,00	0,00	-415.800,00	-147.918,52	267.881,48 		-412.926,54	265.008,02
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.800,00	1.100,00	0,00	40.900,00	33.187,02	-7.712,98		41.340,82	-8.153,80
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	10.514,16	1.514,16		8.825,42	1.688,74
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	130.000,00	-1.000,00	0,00	129.000,00	0,00	-129.000,00		0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	178.800,00	100,00	0,00	178.900,00	43.701,18	-135.198,82 		50.166,24	-6.465,06
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-137.000,00	-533.600,00	-151.700,00	-822.300,00	-202.297,53	620.002,47		-329.184,96	126.887,43
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-38.000,00	0,00	-38.000,00	0,00	38.000,00		-1.946,00	1.946,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-137.000,00	-571.600,00	-151.700,00	-860.300,00	-202.297,53	658.002,47 		-331.130,96	128.833,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.800,00	-571.500,00	-151.700,00	-681.400,00	-158.596,35	522.803,65 		-280.964,72	122.368,37
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-391.700,00	-553.800,00	-151.700,00	-1.097.200,00	-306.514,87	790.685,13 		-693.891,26	387.376,39
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	439.200,00	0,00	439.200,00	0,00	-439.200,00		808.800,00	-808.800,00
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-54.900,00	0,00	0,00	-54.900,00	-27.584,75	27.315,25		-23.110,55	-4.474,20
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-54.900,00	439.200,00	0,00	384.300,00	-27.584,75	-411.884,75 		785.689,45	-813.274,20
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	9.343,42	9.343,42 		-396,13	9.739,55
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-446.600,00	-114.600,00	-151.700,00	-712.900,00	-324.756,20	388.143,80 		91.402,06	-416.158,26
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-488.400,00	17.700,00	0,00	-470.700,00	-175.503,27	295.196,73 		-436.037,09	260.533,82

2.3 Finanzrechnung Tourismusbetrieb Mönkebude BgA

Der BgA Mönkebude betrifft die folgenden Produkte: 57.50.11.00 -Tourismus, Fremdenverkehr und 54.80.11.00 – BgA Hafen, Strandpark

2.3.1. Finanzrechnung 54.80.11.00 – BgA Hafen /Strandpark

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	-19.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.800,00	0,00	0,00	236.800,00	227.199,90	-9.600,10
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.100,00	200,00	0,00	10.300,00	10.141,08	-158,92
+ Sonstige laufende Einzahlungen	400,00	0,00	0,00	400,00	48.017,33	47.617,33
Summe der laufenden Einzahlungen	247.300,00	19.200,00	0,00	266.500,00	285.358,31	18.858,31
- Personalauszahlungen	-209.300,00	4.400,00	0,00	-204.900,00	-115.880,13	89.019,87
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.100,00	-25.500,00	0,00	-105.600,00	-54.410,30	51.189,70
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-100,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00
- Sonstige laufende Auszahlungen	-10.600,00	-1.800,00	0,00	-12.400,00	-54.844,23	-42.444,23
Summe der laufenden Auszahlungen	-304.100,00	-22.900,00	0,00	-327.000,00	-225.234,66	101.765,34
<i>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</i>	<i>-56.800,00</i>	<i>-3.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-60.500,00</i>	<i>60.123,65</i>	<i>120.623,65</i>
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-75.000,00	-146.000,00	-135.000,00	-356.000,00	-67.563,57	288.436,43
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.000,00	-146.000,00	-135.000,00	-356.000,00	-67.563,57	288.436,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.000,00	-146.000,00	-135.000,00	-356.000,00	-66.063,57	289.936,43
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-131.800,00	-149.700,00	-135.000,00	-416.500,00	-5.939,92	410.560,08
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	-3.070,53	29,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	-3.070,53	29,47
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-134.900,00	-149.700,00	-135.000,00	-419.600,00	-9.010,45	410.589,55
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-59.900,00	-3.700,00	0,00	-63.600,00	57.053,12	120.653,12

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	61459000 - vom sonstigen privaten Bereich	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	-19.000,00

Es wurden Einnahmen in Höhe von 19.000 € in den Haushaltsplan eingestellt. Dabei handelt es sich um die Mittel aus der Auflösung des Tourismusvereins. Laut dem Protokoll über die „Abschlussitzung Liquidation des Tourismusvereins Mönkebude e.V.“ wurde entschieden, dass 19.000 € für den Erwerb von Strandkörben verwendet werden.

Privatrechtliche Leistungenentgelte

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Privatrechtliche Leistungenentgelte	64110000 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	223.800,00	0,00	0,00	223.800,00	212.672,49	-11.127,51
	64190000 - Sonstige	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	14.527,41	1.527,41
	Gesamt	236.800,00	0,00	0,00	236.800,00	227.199,90	-9.600,10

Hierbei handelt es sich insbesondere um Miet- und Pachteinnahmen. Dazu gehören u.a. die Bungalowvermietung, Standgebühren für Händler, die Standgebühren für Jollen, Kleinboote und Katamarane sowie Einnahmen durch die Wohnmobilstellplätze. Die Einnahmen daraus betragen 212.672,49 €. Bei der Vermietung von Strandkörben, Liegen, Sportbedarf, Verleih von Wäschepaketen und sonstigem, konnten Einzahlungen i.H.v. 14.527,41 € erzielt werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64240000 - von der EU 64259000 - vom sonstigen privaten Bereich	0,00 10.100,00	0,00 200,00	0,00 0,00	0,00 10.300,00	173,11 9.967,97	173,11 -332,03
Gesamt		10.100,00	200,00	0,00	10.300,00	10.141,08	-158,92

Hier werden die Einzahlungen durch Servicepauschalen dargestellt. Dabei handelt es sich um Servicepauschalen für Tageslieger, Händler, Münzzähler, Sanitärbauten und Waschmaschinen sowie Sport- und Fischereiboote und Betriebskostenerstattungen/- vorauszahlungen für Gewerberäume. Die Einzahlungen betragen zum 29.09.2025 9.967,97 €.

Sonstige laufende Einzahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Sonstige laufende Einzahlungen	66270000 - Versicherungserstattungen 66800000 - Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	400,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400,00 0,00	563,94 47.453,39	163,94 47.453,39
Gesamt		400,00	0,00	0,00	400,00	48.017,33	47.617,33

Die Einzahlungen durch sonstige laufende Einzahlungen belaufen sich auf 48.017,33 €. Darin enthalten sind Einzahlungen aus Versicherungserstattungen und sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit. Dabei handelt es sich um Einzahlungen durch die Umsatzsteuer auf Ausgangsrechnungen sowie um Umsatzsteuererstattungen.

Personalauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
- Personalauszahlungen	70221000 - Dienstbezüge	-166.500,00	4.500,00	0,00	-162.000,00	-91.325,25	70.674,75
	70320000 - Arbeitnehmer	-6.200,00	100,00	0,00	-6.100,00	-3.386,75	2.713,25
	70420000 - Arbeitnehmer	-36.600,00	-200,00	0,00	-36.800,00	-21.168,13	15.631,87
Gesamt		-209.300,00	4.400,00	0,00	-204.900,00	-115.880,13	89.019,87

Die Personalauszahlungen wurden bis zum 29.09.2025 in Höhe von 115.880,13 € ausgezahlt. Es stehen noch bis zum 31.12.2025 98.019,87 € zur Verfügung.

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72310000 - Unterhaltung der Grunds	-16.300,00	0,00	0,00	-16.300,00	-12.801,18	3.498,82
	72320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-35.500,00	4.500,00	0,00	-31.000,00	-24.154,59	6.845,41
	72330000 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-22.500,00	0,00	0,00	-22.500,00	-764,73	21.735,27
	72350100 - Unterhaltung von Fahrzeugen	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	800,00
	72380001 - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	-5.000,00	-30.000,00	0,00	-35.000,00	-16.689,80	18.310,20
Gesamt		-80.100,00	-25.500,00	0,00	-105.600,00	-54.410,30	51.189,70

Es wurden einige Unterhaltungsauszahlungen vorgenommen. Unter anderem für Grundstücke, Außenanlage, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen. Hier zum Beispiel die Reparatur einer Zuleitung des Wohnmobilstellplatzes. Zudem wurde der Stand planiert. Bewirtschaftungsausgaben belaufen sich zum 29.09.2025 auf 24.154,59 €. Zur Verfügung stehen damit noch 6.845,41 €. Zudem wurden bereits 15 Strandkörbe angeschafft, welche unter dem Anlagevermögen bis 1.000 € verbucht wurden. Es ist die Anschaffung von weiteren Strandkörben geplant. Daher wurden im Nachtragshaushalt 30.000 € eingestellt.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2025
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74422000 - Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00

4.000 € wurden zur Zahlung der Sonderumlage für den BgA geplant (Hafenumlage).

Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2025
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	77420000 - an das Land 77920000 - aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen 77990000 - Sonstige	-100,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-100,00 0,00 0,00	0,00 0,00 -100,00	100,00 0,00 -100,00
Gesamt		-100,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00

Die Zinsauszahlungen betragen 100 €.

Sonstige laufende Auszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
- Sonstige laufende Auszahlungen							
	76131000 - Fahrtkostenerstattung	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
	76150000 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-400,00	0,00	0,00	-400,00	-33,61	366,39
	76190000 - Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-433,25	-433,25
	76250000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
	76300000 - Geschäftsauszahlungen	-3.800,00	-200,00	0,00	-4.000,00	-2.835,62	1.164,38
	76411000 - Gebäudeversicherungen	-5.200,00	-1.600,00	0,00	-6.800,00	-5.858,24	941,76
	76990000 - Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.683,51	-45.683,51
	Gesamt	-10.600,00	-1.800,00	0,00	-12.400,00	-54.844,23	-42.444,23

In den sonstigen Auszahlungen sind u.a. die Auszahlungen für Versicherungen von Gebäuden enthalten. Diese betragen zum 29.09.2025 5.858,24 €. Bei den sonstigen laufenden Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit handelt es sich u.a. um Zahlungen der Vorsteuer (diese wird u.a. gezahlt für den Erwerb der Strandkörbe, für die Miete des Kurkartautomaten, auf die Buchführungsarbeiten des Steuerbüros etc).

2.3.2 Finanzrechnung 57.50.11.00 – BgA Tourismus/ Fremdenverkehr

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2025
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	43.792,94	3.792,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.200,00	1.700,00	0,00	87.900,00	70.849,24	-17.050,76
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.300,00	10.900,00	0,00	35.200,00	37.834,77	2.634,77
+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540,37	1.540,37
Summe der laufenden Einzahlungen	150.500,00	52.600,00	0,00	203.100,00	154.017,32	-49.082,68
- Personalauszahlungen	-200.000,00	-8.600,00	0,00	-208.600,00	-138.494,41	70.105,59
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.700,00	-19.000,00	0,00	-69.700,00	-26.591,85	43.108,15
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-55.200,00	-600,00	0,00	-55.800,00	-36.821,36	18.978,64
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-300,00	0,00	0,00	-300,00	-107,40	192,60
- Sonstige laufende Auszahlungen	-34.200,00	-3.300,00	0,00	-37.500,00	-27.708,38	9.791,62
Summe der laufenden Auszahlungen	-340.400,00	-31.500,00	0,00	-371.900,00	-229.723,40	142.176,60
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-189.900,00	21.100,00	0,00	-168.800,00	-75.706,08	93.093,92
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-25.000,00	-40.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	-40.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	-40.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-214.900,00	-18.900,00	0,00	-233.800,00	-75.706,08	158.093,92
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.300,00	0,00	0,00	-10.300,00	-5.108,22	5.191,78
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.300,00	0,00	0,00	-10.300,00	-5.108,22	5.191,78
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.916,38	1.916,38
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-225.200,00	-18.900,00	0,00	-244.100,00	-78.897,92	165.202,08
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-200.200,00	21.100,00	0,00	-179.100,00	-80.814,30	98.285,70

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	61459000 - vom sonstigen privaten Bereich	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
	Gesamt	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00

Auch hier sind Mittel aus der Auflösung des Tourismusvereins enthalten. Diese dienen zum Kauf für Fahrräder. Im Protokoll wurde festgehalten, dass 19.000 € für den Erwerb von Fahrrädern, Kinderfahrrädern, Fahrradkindersitzen, Kinderanhängern und Hundeanhängern verwendet werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63620000 - Kurabgabe	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	43.792,94	3.792,94
	Gesamt	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	43.792,94	3.792,94

Es handelt sich um Einzahlungen aus der Kurabgabe. Diese betragen 43.792,94 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64110000 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	13.421,38	10.021,38
	64160000 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	1.755,88	-1.044,12
	64190000 - Sonstige	80.000,00	1.700,00	0,00	81.700,00	55.671,98	-26.028,02
	Gesamt	86.200,00	1.700,00	0,00	87.900,00	70.849,24	-17.050,76

Enthalten sind Die Einzahlungen von Mieten und Pachten, sowie Einzahlungen von Eintrittsgeldern für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen.

Unter den Einzahlungen durch Mieten und Pachten sind Einzahlungen der Parkgebühren „Am Kamp“ und Einnahmen durch das Haus des Gastes enthalten. Diese betragen zum 29.09.2025 13.421,38 €. Außerdem werden Einzahlungen durch den Verleih von Fahrrädern, den Verkauf von Broschüren und Landkarten sowie durch den Verkauf von Souvenirs und Ansichtskarten in Höhe von 55.671,98 € generiert.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64251000 - von privaten Unternehmen	24.300,00	10.900,00	0,00	35.200,00	37.834,77	2.634,77
Gesamt		24.300,00	10.900,00	0,00	35.200,00	37.834,77	2.634,77

Enthalten sind die Einzahlungen durch die Endreinigung, sowie Einzahlungen durch Bannerwerbung usw. Dabei konnten bis zum 29.09.2025 Einzahlungen i.H.v. 37.834,77 € generiert werden.

Sonstige laufende Einzahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
+ Sonstige laufende Einzahlungen	66800000 - Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540,37	1.540,37
Gesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	1.540,37	1.540,37

Hier sind Einzahlungen durch Angelkarten enthalten. Die Einzahlungen betragen am 29.09.2025 1.540,37 €.

Personalauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
- Personalauszahlungen	70221000 - Dienstbezüge	-157.200,00	-6.800,00	0,00	-164.000,00	-109.336,30	54.663,70
	70320000 - Arbeitnehmer	-5.900,00	-200,00	0,00	-6.100,00	-3.820,32	2.279,68
	70420000 - Arbeitnehmer	-36.900,00	-1.600,00	0,00	-38.500,00	-25.337,79	13.162,21
Gesamt		-200.000,00	-8.600,00	0,00	-208.600,00	-138.494,41	70.105,59

Die Personalauszahlungen belaufen sich zum 29.09.2025 auf 138.494,41 €. Zur Verfügung stehen bis zum Ende des Haushaltsjahres 70.105,59 €

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72200000 - Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	-3.673,23	2.226,77
	72310000 - Unterhaltung der Grunds	-2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00	-2.630,11	-530,11
	72380001 - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-1.500,00	-19.000,00	0,00	-20.500,00	-100,15	20.399,85
	72920000 - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	-41.200,00	0,00	0,00	-41.200,00	-20.188,36	21.011,64
Gesamt		-50.700,00	-19.000,00	0,00	-69.700,00	-26.591,85	43.108,15

Es wurde ein Parkscheinautomat aufgebaut und weitere Unterhaltungsarbeiten durchgeführt.

In den sonstigen Auszahlungen für Dienstleistungen sind Provisionsauszahlungen für die Zimmervermittlung enthalten. Insgesamt belaufen sich die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen auf 26.591,85 €. Zur Verfügung stehen bis zum 31.12.2025 43.108,15 €.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2025
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74190000 - Zuschüsse an Sonstige 74422000 - Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-16.000,00 -39.200,00 Gesamt	-600,00 0,00 -55.200,00	0,00 0,00 0,00	-16.600,00 -39.200,00 -55.800,00	-8.226,23 -28.595,13 -36.821,36	8.373,77 10.604,87 18.978,64

Enthalten sind Zuschüsse für Veranstaltungen. Die daraus resultierenden Auszahlungen betragen 8.226,23 € zum 29.09.2025. Zudem wurde die Hafenumlage gebucht. Damit betragen die Auszahlungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen zum 29.09.2025 36.821,36 €.

Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2025
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	77519000 - Zinsauszahlungen an sonstige inländische Kreditinstitute 77519006 - Zinsauszahlungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute 77519007 - Zinsauszahlungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00 -100,00 -200,00 Gesamt	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 -100,00 -200,00 -300,00	0,00 -48,34 -59,06 -107,40	0,00 51,66 140,94 192,60

Die Zinsauszahlungen betragen zum 29.09.2025 107,40 €.

Sonstige laufende Auszahlungen

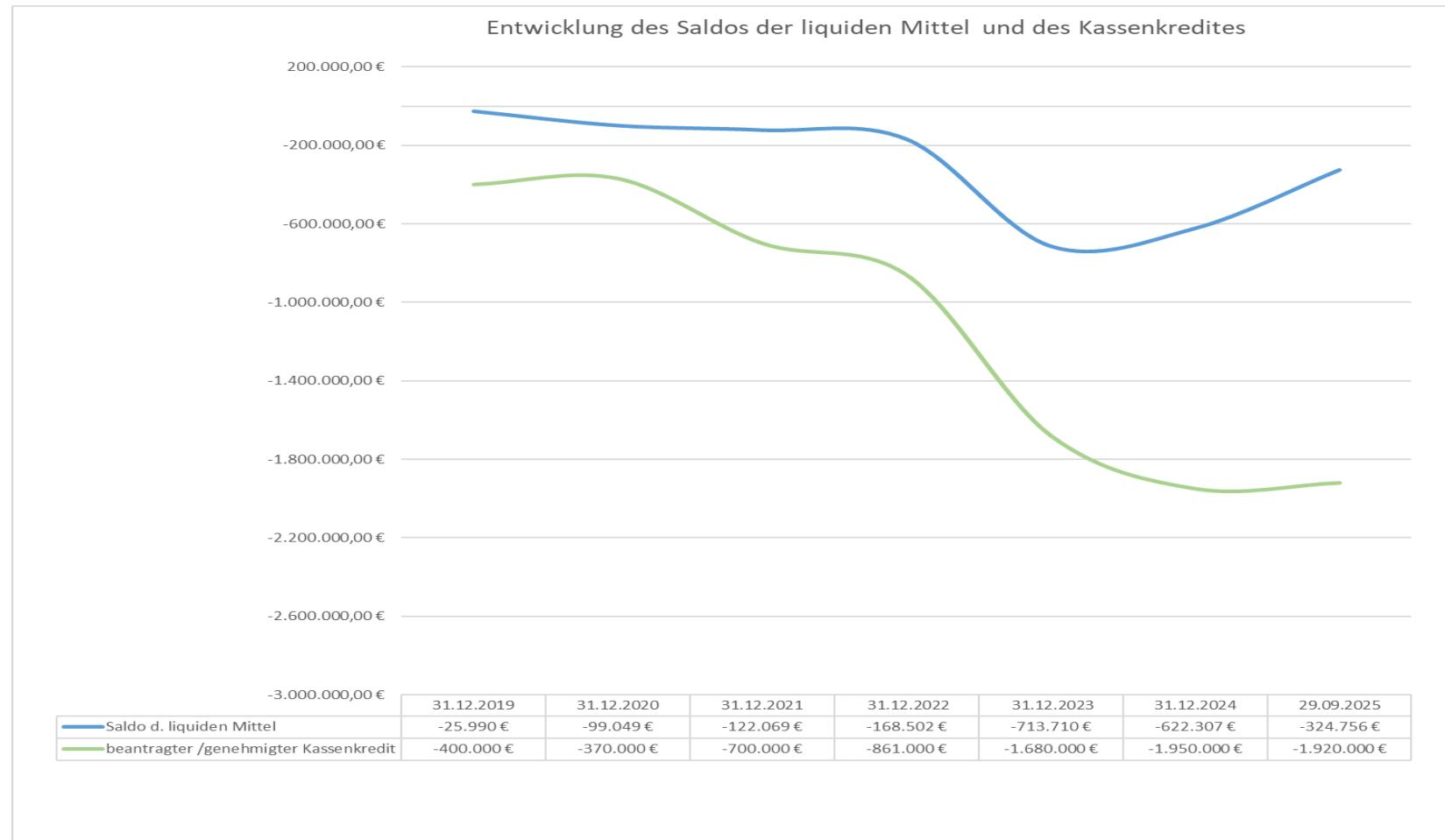
Einzahlungs- und Auszahlungarten	Sachkonto	Ansatz 2025	Genehmigter Nachtrag Finanzplan EA	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025
- Sonstige laufende Auszahlungen	76120000 - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-800,00	-600,00	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00
	76131000 - Fahrtkostenerstattung	-700,00	-400,00	0,00	-1.100,00	-153,53	946,47
	76190000 - Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-187,76	-187,76
	76210000 -Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	-4.928,00	-2.428,00
	76250000 -Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	-800,00
	76300000 -Geschäftsauszahlungen	-25.200,00	-1.800,00	0,00	-27.000,00	-17.694,43	9.305,57
	76411000 -Gebäudeversicherungen	-5.000,00	-500,00	0,00	-5.500,00	-3.649,11	1.850,89
	76813000 -Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	-295,55	-295,55
Gesamt		-34.200,00	-3.300,00	0,00	-37.500,00	-27.708,38	9.791,62

Die Miete für den Kurkartautomaten (für den Zeitraum April bis Oktober) beträgt 4.928,00 €. In den Geschäftsauszahlungen sind u.a. die Buchführungsarbeiten des Steuerbüros, Auszahlungen für Souvenirs usw. enthalten. Die Ausgaben für Gebäudeversicherungen betragen 3.649,11 €. Damit betragen die sonstigen laufenden Auszahlungen zum 29.09.2025 27.708,38 €.

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 1.920.000 € genehmigt.

Per 29.09.2025 haben die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegenüber der Stadt Eggesin 324.756 € betragen. Die Inanspruchnahme des Kassenkredites zeigt folgende Entwicklung:



4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept wurde zum 1.Nachtragshaushalt 2024/2025 durch die Gemeindevorvertretung am 21.11.2024 beschlossen.

Maßnahmen 2024-2025

2024-001 Erhöhung der Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze wurden mit der Haushaltssatzung 2024/2025 angepasst.

2025-001 Preisanpassung Entgeltordnung Hafen

Für das Jahr 2025 wurde die Erhöhung der Gebührensätze angestrebt. Die Entgeltordnung wurde am 21.01.2025 von der Gemeindevorvertretung beschlossen. Die Änderung der Entgeltordnung tritt am 01.02.2025 in Kraft.

2025-002 Preisanpassung Entgeltordnung Strandpark

Für das Jahr 2025 wird die Erhöhung der Gebührensätze angestrebt. Eine Kalkulation befindet sich hierzu bereits in der Erstellung. Erfasst werden hierbei die Mieten für den Wohnmobilstellplatz und die Miete für Zelte. Die Gemeindevorvertretung fasste den Beschluss dazu am 18.12.2024. Diese trat am 01.01.2025 in Kraft.

2025-003 Preisanpassung Entgeltordnung touristische Dienstleistungen

Für das Jahr 2025 wird die Erhöhung der Gebührensätze angestrebt. Die Entgeltordnung wurde am 18.12.2024 durch die Gemeindevorvertretung beschlossen. Auch diese trat ab dem 01.01.2025 in Kraft.

5. Handlungsempfehlung

Die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes 2025 ist nicht erforderlich.