

Gemeinde Sande



Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung bis zum 01.10.2024

Fertiggestellt durch den Bereich Finanzen am 14.10.2024

Inhaltsverzeichnis

1	Erläuterungen.....	3
2	Ergebnishaushalt PLAN-SOLL-Vergleich	4
2.1	Teilhaushalt 1.....	5
2.2	Teilhaushalt 2.....	6
2.3	Teilhaushalt 3.....	7
2.4	Teilhaushalt 4.....	8
2.5	Querbudgets.....	9
2.6	Gesamt	10
3	Finanzhaushalt PLAN-IST-Vergleich.....	11
3.1	Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11
3.2	Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	12
3.3	Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit.....	12
3.4	Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	13
3.5	Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen	13
3.6	Entwicklung der Barmittel und der Sichteinlagen bei Banken	14
4	Investitionen	15

1 Erläuterungen

Die kommunale Haushaltswirtschaft gliedert sich zeitlich in drei Abschnitte:

- die Haushaltsplanung vor Beginn des Haushaltsjahres,
- die Haushaltsbewirtschaftung während des Haushaltsjahres und
- die Haushaltsrechnung nach Abschluss des Haushaltsjahres.

Im Rahmen der Haushaltsplanung werden durch den Gemeinderat anhand eines Planes zukunftsbezogenen Ermächtigungen veranschlagt, die von der Gemeindeverwaltung im laufenden Haushaltsjahr genutzt werden. In der Haushaltsrechnung wird vergangenheitsbezogen das abgeschlossene Haushaltsjahr abgerechnet und die tatsächliche Entwicklung der Gemeinde dargestellt.

Die Gemeindeverwaltung wickelt im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung die einzelnen Sachverhalte ab. Der Haushaltsplan gibt dabei die Grenzen vor. Um diese Grenzen einhalten oder bei Bedarf anpassen zu können, ist ein gewisses Maß an unterjähriger Kontrolle und Steuerung erforderlich. Zu diesem Zweck werden Berichte erstellt, die stichtagsbezogen zum Quartalsende die Situation darstellen für:

- den Ergebnishaushalt,
- den Finanzhaushalt,
- die Investitionen,
- die Entwicklung der Schulden und
- ausgewählte Kennzahlen.

Darüber hinaus wird das betrachtete Quartal zusammengefasst und die Umsetzung des Haushaltsplanes für des Gesamtjahr abgeschätzt. Die tatsächliche Darstellung und Bewertung der Umsetzung des Haushaltsplanes erfolgt jedoch erst im entsprechenden Jahresabschluss.

Der Bericht wird vom Fachbereich Finanzen erstellt und dem Gemeinderat, dem Bürgermeister und den Fachbereichsleitern zur Verfügung gestellt. Besonderheiten der Berichte werden in der jeweils nächsten Finanzausschusssitzung im nicht-öffentlichen Teil vorgestellt.

2 Ergebnishaushalt PLAN-SOLL-Vergleich

Nachfolgend werden die angeordnete Werte im betrachteten Quartal mit den Ermächtigungswerten (Plan- und Haushaltsrestwerte) für das gesamte Jahr für die einzelnen Budgets des Ergebnishaushalts verglichen. Bei den angeordneten Werten muss eine tatsächliche Zahlung noch nicht zwangsläufig erfolgt sein. Die Ermächtigungswerte sind die Summe der Werte aus dem Haushaltsplan, Haushaltsreste sowie außer- bzw. überplanmäßige Aufwendungen. Der Vergleich ist aufgeteilt in die Teilhaushalte und einen Gesamtwert. Die **gelb** markierten Zeilen werden erläutert

2.1 Teilhaushalt 1

Rat|Personal|Bauen|Kultur|Tourismus

Schlüssel	Budget Text	Ermächti- gungssaldo	Q1	Q2	Q3	%	Prognose
111001A	Gemeindeorgane (Aufwand)	10.300	1.588	4.719	7.596	74%	10.300
VFGM	Verfüungsmittel	2.000	459	1.290	1.423	71%	2.000
1111001E	Gemeindeorgane (Ertrag)	0		-107	-107	0%	-107
111003A	Personalwirtschaft (Aufwand)	7.800	132	1.581	4.620	59%	7.800
111006A	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Aufwand)	26.000	1.964	6.105	6.896	27%	26.000
111006E	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Ertrag)	-1.000	-47	-192	-235	24%	-500
252000A	Kultur (Aufwand)	47.900	4.079	12.479	31.272	65%	47.900
252000E	Kultur (Ertrag)	-22.700	-2.657	-7.867	-13.747	61%	-18.800
366002A	Spielplätze (Aufwand)	13.800	1.310	40.302	9.517	69%	13.800
420000A	Sport (Aufwand)	32.000	1.178	3.297	9.865	31%	20.000
420000E	Sport (Ertrag)	-500	0	0	0	0%	-500
538000A	Abwasserbeseitigung (Aufwand)	432.600	54.340	209.206	336.475	78%	432.600
540000A	Straßen und Verkehr (Aufwand)	296.200	60.762	110.699	176.672	60%	296.200
540000E	Straßen und Verkehr (Ertrag)	-3.000	-1.619	-2.113	-2.153	72%	-2.200
550000A	Umwelt (Aufwand)	130.000	40.865	104.483	113.184	87%	130.000
550000E	Umwelt (Ertrag)	-4.600	-713	-2.219	-2.219	48%	-2.219
570000A	Wirtschaft und Tourismus (Aufwand)	173.020	18.534	31.287	53.954	31%	172.200
570000E	Wirtschaft und Tourismus (Ertrag)	-59.500	-14.731	-31.609	-46.062	77%	-59.500
573003A	Bauhof (Aufwand)	167.230	35.259	84.570	125.487	75%	163.500
573003E	Bauhof (Ertrag)	-7.000	-4.969	-5.351	-6.840	98%	-7.000
Gesamt	Teilhaushalt I	1.240.550	195.736	560.562	805.599	16%	1.231.474

2.2 Teilhaushalt 2

Bauverwaltung|Innerer Service|Schulen

Schlüssel	Budget Text	Ermächtigungs- saldo	Q1	Q2	Q3	%	Prognose
111002A	Verwaltungssteuerung und -service (Aufwand)	91.900	18.939	43.809	56.431	61,4%	80.000
111002E	Verwaltungssteuerung und -service (Ertrag)	-4.900	-630	-2.483	-3.396	69,3%	-4.000
210000A	Schulen (Aufwand)	148.601	34.199	49.438	142.498	95,9%	148.577
210000E	Schulen (Ertrag)	-29.500	-10.600	-17.108	-41.654	141,2%	-41.654
511001A	Raumplanung, Bauen und Wohnen (Aufwand)	104.500	7.878	11.709	36.586	35,0%	104.500
511001E	Raumplanung, Bauen und Wohnen (Ertrag)	-2.500	0	0	0	0,0%	-2.500
Gesamt	Teilhaushalt II	308.101	49.786	85.365	190.465	62%	284.923

2.3 Teilhaushalt 3

Finanzen|Controlling

Schlüssel	Budget Text	Ermächtigungs- saldo	Q1	Q2	Q3	%	Prognose
111004A	Finanzverwaltung (Aufwand)	31.500	4.438	8.550	16.559	53%	31.500
111004E	Finanzverwaltung (Ertrag)	-58.000	-44.226	-50.312	-58.562	101%	-59.000
531002A	Elektrizitätsversorgung (Aufwand)	500	0	0	0	0%	500
531002E	Elektrizitätsversorgung (Ertrag)	-1.000	-972	-972	-972	97%	-972
611000A	Allgemeine Finanzwirtschaft (Aufwand)	6.197.700	1.468.110	5.782.583	5.873.944	95%	6.133.000
611000E	Allgemeine Finanzwirtschaft (Ertrag)	-16.032.500	-3.587.546	-8.560.961	-15.431.156	96%	-16.396.900
Gesamt	Teilhaushalt III	-9.861.800	-2.160.195	-2.821.112	-9.600.187	97%	-10.291.872

Die Steuereinnahmen entwickeln sich im Ganzen überaus positiv. Insgesamt ist im Budget Allgemeine Finanzwirtschaft daher ein prognostizierter Überschuss von ca. 360.000 € bis Ende des Jahres festzustellen. Allerdings ist dieser ursächlich durch einen Überschuss bei der Gewerbesteuer von ca. 700.000 € begründet. Demgegenüber stehen jedoch Mindereinnahmen bei den Einkommenssteueranteilen (Plan: 4.219.200 €; Prognose: 4.065.900 €) und Umsatzsteueranteilen (Plan: 858.400 €; Prognose: 824.000 €), sowie bei den Abwassergebühren (Plan: 1.283.000 €; Prognose: 1.161.600 €).

2.4 Teilhaushalt 4

Soziales|Ordnung|Familie

Schlüssel	Budget Text	Ermächtigungs- saldo	Q1	Q2	Q3	%	Prognose
121000A	Statistik und Wahlen (Aufwand)	12.000	320	7.190	7.240	60%	12.000
121000E	Statistik und Wahlen (Ertrag)	-7.000	0		-6.000	86%	-6.000
122000A	Ordnungsangelegenheiten (Aufwand)	123.000	40.249	68.551	90.445	74%	123.000
122000E	Ordnungsangelegenheiten (Ertrag)	-152.000	-48.850	-91.171	-150.574	99%	-175.000
126000A	Brandschutz (Aufwand)	104.780	19.170	39.929	49.927	48%	104.780
126000E	Brandschutz (Ertrag)	-35.800	-2.310	-15.384	-25.300	71%	-25.300
311900A	Verwaltung der Sozialhilfe (Aufwand)	41.121	13.875	34.160	39.444	96%	41.121
311900E	Verwaltung der Sozialhilfe (Ertrag)	-33.000	-16.079	-44.044	-59.446	180%	-75.000
315000A	Soziale Einrichtungen (Aufwand)	11.750	2.563	6.484	10.046	85%	11.750
315000E	Soziale Einrichtungen (Ertrag)	-64.700	-5.363	-7.656	-10.944	17%	-10.944
362000A	Jugendarbeit (Aufwand)	14.000	0	415	3.725	27%	5.000
362000E	Jugendarbeit (Ertrag)	-4.500	0	0	-1.416	31%	-1.416
365000A	Tageseinrichtungen für Kinder (Aufwand)	1.473.200	524.899	787.793	1.269.452	86%	1.380.000
365000E	Tageseinrichtungen für Kinder (Ertrag)	-1.626.900	-251.932	-791.876	-1.614.567	99%	-1.614.567
366001A	Einrichtungen der Jugendarbeit (Aufwand)	34.075	2.918	578	14.545	43%	20.000
366001E	Einrichtungen der Jugendarbeit (Ertrag)	-7.000	0	-120	-1.591	23%	-2.000
573001A	Wochenmärkte (Aufwand)	2.500	0	0	1.489	60%	2.300
573001E	Wochenmärkte (Ertrag)	-7.800	0	-1.719	-5.539	71%	-7.300
Gesamt	Teilhaushalt IV	-122.274	279.458	-6.869	-389.063	318%	-217.575

Hinsichtlich der Prognose für das Budget Tageseinrichtungen für Kinder ist zu bedenken, dass die Prognose der Ausgaben noch nicht die geforderte Nachzahlung für den Verlustausgleich 2023 für die Evangelische Kita enthält. Auf der Ertragsseite bestehen jedoch noch Unstimmigkeiten für den Landkreis gewährten Kita-Zuschuss, da dieser bislang hilfsweise auf Basis der Zuschusswerte 2023 gezahlt wurde, da die finale Abstimmung noch aussteht. Es ist daher nicht unwahrscheinlich, dass der tatsächliche Ertrag die Prognose übersteigen wird.

2.5 Querbudgets

Schlüssel	Budget Text	Ermächtigungs- saldo	Q1	Q2	Q3	%	Prognose
BAU UNTERH	Bauunterhaltung	506.935	40.789	79.199	105.779	21%	500.000
PERSONAL	Personalaufwendungen	7.056.000	1.484.434	3.242.955	4.738.168	67%	6.700.000
EDV	EDV	378.100	193.583	322.406	364.587	96%	378.100
LIEG E	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Erträge)	-294.600	-14.790	-302.954	-327.010	111%	-327.010
LIEG A	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Aufwand)	495.600	91.149	256.488	369.796	75%	487.700
AO E	Außerordentliche Erträge	-3.500	0	0	-4.620	132%	-4.620
AO A	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0%	0
AFA E	Auflösungserträge aus Sonderposten (Planwert)	-1.029.900	0	0	0	0%	-1.029.900
AFA A	Abschreibungen (Planwert)	1.846.500	0	0	0	0%	1.846.500
Gesamt	Querbudgets	8.955.135	1.795.164	3.598.094	5.246.700	59%	8.550.770

Die Personalaufwendungen werden absehbar niedriger als geplant ausfallen. Diese Minderausgaben konnten daher zur Deckung der Mehrausgaben im Bereich Liegenschafts- und Gebäudemanagement dienen. Diese sind aufgrund von zu niedrig kalkulierten Bewirtschaftungsaufwendungen, insbesondere für Gas, nicht ausreichend gewesen und mussten durch eine überplanmäßige Aufwendung beschlossen werden.

2.6 Gesamt

Teilhaushalt	Saldo Plan	Saldo Prognose
Teilhaushalt 1	1.234.000,00 €	1.231.474,10 €
Teilhaushalt 2	314.400,00 €	284.922,94 €
Teilhaushalt 3	- 9.861.800,00 €	- 10.291.872,00 €
Teilhaushalt 4	- 165.800,00 €	- 217.576,25 €
Querbudgets	9.070.400,00 €	8.550.769,61 €
Gesamt	591.200,00 €	- 442.281,60 €

Insgesamt ist für das Haushaltsjahr 2024, insbesondere durch die Mehreinnahmen bei den Gewerbesteuern und Minderausgaben bei den Personalaufwendungen eine erfreuliche Entwicklung festzustellen. Ebenfalls ist zu beachten, dass aus dem Ergebnishaushalt 121.779,55 € zur Deckung von Investitionen im Finanzhaushalt durch überplanmäßige Ausgaben zur Verfügung gestellt worden sind, die somit in 2024 nur in geringem Maße ergebniswirksam werden.

Allerdings muss hinsichtlich der Prognose noch darauf hingewiesen werden, dass die Nachzahlung des Betriebskostenzuschusses für die evangelische Kindertagesstätte in Sande für 2023 noch nicht berücksichtigt wurde und auch eventuelle Rückstellungen für den Finanzausgleich noch nicht bedacht worden sind. Dies wird sich noch ergebnismindernd auswirken. Allerdings ist absehbar, dass das Jahresergebnis 2024 besser als das Planergebnis ausfallen wird.

3 Finanzhaushalt PLAN-IST-Vergleich

Nachfolgend werden die tatsächlichen IST-Werte zum Ende des betrachteten Quartals mit den PLAN-Werten für das gesamte Jahr, basierend auf den wichtigsten Sachkonten des Finanzhaushalts, verglichen. Bei den IST-Werten handelt es sich um tatsächliche Ein- und Auszahlungen auf den Bankkonten der Gemeinde Sande. Die PLAN-Werte sind die Werte aus dem Haushaltsplan. Der Vergleich ist aufgeteilt in die sechs Abschnitte:

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit,
- Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit,
- haushaltsunwirksame Ein und Auszahlungen und
- Entwicklung der Sichteinlagen bei Banken.

3.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
Steuern und ähnliche Abgaben				
Grundsteuer A	6011	141.600	109.133	77,1%
Grundsteuer B	6012	1.767.200	1.389.873	78,6%
Gewerbsteuer	6013	4.203.000	1.969.724	46,9%
Anteil Einkommenssteuer	6021	4.219.200	3.193.352	75,7%
Anteil Umsatzsteuer	6022	858.400	593.816	69,2%
Vergnügungssteuer	6031	175.000	84.350	48,2%
Hundesteuer	6032	60.000	51.306	85,5%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
Schlüsselzuweisungen	6111	3.085.000	2.280.498	73,9%
Zuweisungen übetragener Wirkungskreis	6131	193.000	144.942	75,1%
Sonstiges		1.564.600	1.022.173	65,3%
Sonstige Transferzahlungen				
Sonstiges	62	0	0	0,0%
öffentlich-rechtliche Entgelte				
Abwassergebühr	6321	1.283.000	890.893	69,4%
Sonstiges		360.100	319.794	88,8%
privatrechtliche Entgelte				
privatrechtliche Entgelte	641, 642, 646	137.000	150.090	109,6%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Verwaltungskostenpauschale Abfallgebühren	6482	38.500	31.150	80,9%
Sozialstation Personalkosten Erstattung	6482	33.000	32.750	99,2%
Sonstiges		26.600	21.985	82,6%
Zinsen und ähnliche Einzahlungen				
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	66	4.600	2.979	64,8%
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				
Konzessionsabgabe Strom und Gas	6511	226.600	203.112	89,6%
Sonstiges		23.400	30.789	131,6%

Insgesamt stehen zum Stichtag den geplanten Einzahlungen in Höhe von 18.399.800 Euro tatsächliche Einzahlungen in Höhe von 12.522.709 Euro gegenüber. Dies entspricht einem Anteil von 68 %.

3.2 Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
Personalauszahlungen				
Personalauszahlungen	70	7.095.500	4.589.996	64,7%
Versorgungsauszahlungen				
Versorgungsauszahlungen	71	0	0	0,0%
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72	3.222.800	2.207.416	68,5%
Zinsen und ähnliche Auszahlungen				
Zinszahlungen Investitionsdarlehen	751	198.000	87.431	44,2%
Sonstiges		12.500	1.116	8,9%
Transferauszahlungen				
Gewerbesteuerumlage	734100	294.200	145.780	49,6%
Entschuldungsumlage	737100	16.000	11.106	69,4%
Kreisumlage	737210	5.677.000	4.239.354	74,7%
Sonstiges		1.262.600	842.407	66,7%
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen				
Sonstiges	74	459.500	335.428	73,0%

Insgesamt stehen zum Stichtag den geplanten Auszahlungen in Höhe von 18.238.100 Euro tatsächliche Auszahlungen in Höhe von 12.460.034 Euro gegenüber. Dies entspricht einem Anteil von 68%.

3.3 Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.547.300	1.267.275	81,9%
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.347.221	583.473	24,9%
Haushaltsreste aus Investitionstätigkeit		3.104.096	1.702.145	54,8%

Die geringen Auszahlungen sind zum Teil auf die späte Haushaltsgenehmigung zurückzuführen. In der Folge sind einige Baumaßnahmen erst verspätet in Auftrag, bzw. in die Planung gegeben worden, so dass bislang kein Mittelabfluss zu verzeichnen war. Allerdings war ein Teil der Investitionen auch für das letzte Quartal vorgesehen (z.B. Beschaffung Feuerwehrfahrzeug, Beschaffung Feuerwehrkleidung, Sanierung Posener Straße). Einige Maßnahmen standen jedoch auch unter Vorbehalt von Zuschüssen oder wurden nicht in voller Höhe benötigt, oder die Umsetzung ist schlichtweg nicht mehr notwendig, so dass es nicht zu Auszahlungen kommt. Zum genaueren Stand der einzelnen Maßnahmen verweise ich auf Kapitel 4.

3.4 Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit				
Neuaufnahme von Investitionskrediten		773.400	1.730.000	223,7%
Aufnahme von Krediten zur Umschuldung		0	0	0,0%
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten		600.400	507.875	84,6%
Tilgung von Krediten zur Umschuldung		0	0	0,0%

Insgesamt stehen zum Stichtag den geplanten Einzahlungen in Höhe 773.400 Euro tatsächliche Einzahlungen in Höhe von 1.730.000 Euro und geplanten Auszahlungen in Höhe von 600.400 Euro tatsächliche Auszahlungen in Höhe von 507.875 Euro gegenüber. Dies entspricht einem Anteil von 223,7% bzw. 84,6 %.

Die Darlehensaufnahmen bezogen sich auf die Kreditermächtigung des Jahres 2022. Es handelt sich hierbei um ein Darlehen aus der Kreisschulbaukasse aus dem Januar in Höhe von 830.000 € und ein Darlehen der NBank aus dem August in Höhe von 900.000 €. Beides dient der Gesamtfinanzierung der Sanierungsmaßnahme der Grundschule Sande seit 2021. Die Maßnahme selbst ist noch nicht endgültig abgeschlossen. Die Darlehen mussten jedoch bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2024 aufgenommen werden, da andernfalls die Kreditermächtigung erloschen wäre. Für die weiteren Investitionen werden die bestehenden Ermächtigungen und Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auskömmlich sein.

3.5 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen				
Haushaltsunwirksame Einzahlungen				
Haushaltsunwirksame Einzahlungen			1.439.506	
Aufnahme Liquiditätskredit			0	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen				
Haushaltsunwirksame Auszahlungen			1.764.497	
Tilgung Liquiditätskredit			0	

Im Gegensatz zu den übrigen Ein- und Auszahlungen, werden haushaltsunwirksame Zahlungen nicht im Haushaltsplan veranschlagt. Es handelt sich beispielsweise um die Weiterleitung der Müllgebühren an den Landkreis Friesland, die von den Sander Bürgern und Betrieben zusammen mit den übrigen Grundabgaben an die Gemeinde Sande gezahlt werden.

Daneben besteht eine Liquiditätskreditermächtigung in der Haushaltssatzung in Höhe von 3.010.400 Euro. Eine Inanspruchnahme könnte im 4. Quartal notwendig sein. Dies hängt im Wesentlichen von den Zahlungen für Investitionstätigkeit ab.

3.6 Entwicklung der Barmittel und der Sichteinlagen bei Banken

Die Barmittel und die Sichteinlagen bei Banken haben sich wie nachfolgend verändert.

Zeitraum	Änderung	Stand
Anfangsbestand		
zum 01.01.2023		1.926.585
Entwicklung Monate		
Januar	-240.902	1.685.683
Februar	560.184	2.245.867
März	-66.187	2.179.680
April	-244.259	1.935.420
Mai	919.031	2.854.452
Juni	-919.582	1.934.869
Juli	-362.182	1.572.688
August	1.878.125	3.450.813
September	-1.329.050	2.121.763
Oktober		
November		
Dezember		
Entwicklung Quartale		
1. Quartal	253.095	2.179.680
2. Quartal	-244.811	1.934.869
3. Quartal	186.894	2.121.763
4. Quartal		
Entwicklung Gesamt		
2024	195.178	2.121.763
Endbestand		
zum 31.12.2024		

Im betrachteten Quartal haben sich die Sichteinlagen um 186.894 Euro auf nun 2.121.763 Euro erhöht.

4 Investitionen

Investitionen haben im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung eine besondere Bedeutung, da sie

- Projektcharakter haben,
- oftmals vergleichsweise hohe Ein- oder Auszahlungen zur Folge haben,
- als Baumaßnahmen über mehrere Monate oder Jahre durchgeführt werden und
- nicht selten mehrere Mitarbeiter für die Umsetzung einer Investition verantwortlich sind.

Daher bestehen relativ hohe Umsetzungs- und Finanzrisiken, die eine gesonderte Kontrolle und Steuerung erforderlich machen.

Neben den Investitionen (positive Werte) werden auch die Zuschüsse zu Investitionen (negative Werte) betrachtet.

Nr.	Maßnahme	unechte Deckung	Ermächtigungssaldo	bereits angeordnet	Umsetzungsstand
1	Waschplatz Bauhof	0,00 €	87.874,42 €	87.874,42 €	Abgeschlossen
2	Klärschlammfonds Zinserträge	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
3	Versorgungsrücklage	0,00 €	8.000,00 €	6.227,82 €	Fertig
4	Grunderneuerung Falkenweg	0,00 €	365,00 €	364,00 €	Abgeschlossen
5	Feuermeldeanlage Grundschule Sande	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
6	Buswartehallen 2020	0,00 €	145.525,18 €	145.525,18 €	Abgeschlossen
7	Buswartehallen 2021	0,00 €	155.483,52 €	144.010,42 €	Abgeschlossen
8	Buswartehallen 2022	0,00 €	138.867,60 €	99.003,05 €	Abgeschlossen
9	Buswartehallen 2023	0,00 €	36.000,00 €	0,00 €	Abgeschlossen
10	Buswartehallen 2024	0,00 €	70.000,00 €	3,95 €	Quartal 4 2024
11	Buswartehallen 2024 (Einzahlungen)	0,00 €	-288.600,00 €	274.202,78 €	Abgeschlossen
12	Spielgeräte Spielplätze 2021	0,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	Abgeschlossen
13	Spielgeräte Spielplätze 2022	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	Nicht erforderlich
14	Spielgeräte Spielplätze 2023	0,00 €	25.000,00 €	11.301,00 €	Abgeschlossen
15	Spielgeräte Spielplätze 2024	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	Nicht erforderlich

	Ringanlage Turnhalle				
16	GS Sande	0,00 €	10.535,31 €	0,00 €	Quartal 4 2024
17	LED-Straßenbeleuchtung	0,00 €	20.000,00 €	14.590,89 €	Abgeschlossen
				276.856,55	
18	Sanierung Marienturm	0,00 €	357.121,83 €	€	Quartal 4 2024
19	Sanierung Marienturm Zuschuss	0,00 €	-183.000,00 €	0,00 €	Quartal 1 2025
20	Sanierung Kita Kunterbunt Spielplatz	0,00 €	8.500,00 €	3.622,37 €	Abgeschlossen
21	Sanierung Kita Kunterbunt Küche	0,00 €	14.464,43 €	0,00 €	2025
22	Fahrzeuge Bauhof 2022 Pritschenfahrzeug	0,00 €	27.631,90 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
23	Fahrzeuge Bauhof 2022 Schmalspurschlepper	0,00 €	117.835,90 €	120.295,00 €	Abgeschlossen
24	Fahrzeuge Bauhof 2023 Gelenkarmmulcher	0,00 €	1.338,61 €	523,79 €	Als Deckung verwendet
25	Fahrzeuge Bauhof 2024 Schlepper (gebraucht)	0,00 €	35.000,00 €	34.500,00 €	Abgeschlossen
26	Fahrzeuge Bauhof 2024 Pritsche	0,00 €	31.000,00 €	0,00 €	Quartal 1 2025
27	Fahrzeuge Bauhof 2024 Anhänger Arbeitsbühne	0,00 €	65.000,00 €	0,00 €	Quartal 1 2025
28	Fahrzeuge Bauhof 2024 Caddy	0,00 €	28.000,00 €	0,00 €	Quartal 1 2025
29	Fahrzeuge Bauhof 2024 Frontmäherwerk	0,00 €	8.984,50 €	8.984,50 €	Abgeschlossen
30	Fahrzeuge Bauhof 2024 Verkäufe	0,00 €	0,00 €	-21.800,00 €	Abgeschlossen
31	Skateranlage	0,00 €	200,75 €	200,75 €	Abgeschlossen
32	Entwässerungsleitung Gew. GeB.	0,00 €	9.776,80 €	9.776,80 €	Abgeschlossen
33	Grundstücksgeschäfte 2023	0,00 €	3.843,58 €	3.843,58 €	Abgeschlossen

34	Maschinen und Geräte Bauhof 2023 Rasenmä- her	0,00 €	3.500,00 €	3.386,72 €	Abgeschlossen
35	Fahrzeuge Kläranlage 2023 Kastenweagen	0,00 €	25.000,00 €	24.657,67 €	Abgeschlossen
36	Pumpe PW Kurt-Schu- macher Str.	0,00 €	15.000,00 €	13.679,05 €	Abgeschlossen
37	Kanalkataster Schmutz- wasser	0,00 €	128.762,05 €	35.623,25 €	2026
38	Sanierung DGA Cäcilien- groden	0,00 €	39.513,09 €	18.455,68 €	Abgeschlossen
39	Erneuerung Posener Straße	0,00 €	340.000,00 €	19.243,96 €	Quartal 4 2024
40	Kanalsanierung Posener Straße	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
41	Erweiterung Kanalisa- tion 2024	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	Nicht erforderlich
42	Neugestaltung Haupt- straße	0,00 €	80.000,00 €	3.045,81 €	2026
43	Elektro. Pumpwerke Abwasser Carlo- Schmid-Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
44	Elektro. Pumpwerke Abwasser Flutstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
45	Elektro. Pumpwerke Abwasser Ueckermün- der Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
46	Elektro. Pumpwerke Abwasser Falkenweg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
47	Elektro. Pumpwerke Abwasser Albert- Brahms-Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Als Deckung verwendet
48	Maschinen und Geräte Bauhof 2024 Aufsitzmä- her GS Cäci	0,00 €	16.000,00 €	8.900,00 €	Abgeschlossen

49	Maschinen und Geräte Bauhof 2024 Winter- dienststreuer 1	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
50	Maschinen und Geräte Bauhof 2024 Winter- dienststreuer 2	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
51	Maschinen und Geräte Bauhof 2024 Akkulade- schrank Basic	0,00 €	2.368,10 €	2.402,08 €	Abgeschlossen
52	Maschinen und Geräte Bauhof 2024 Stiehl Frei- schneider	0,00 €	1.213,80 €	1.213,80 €	Abgeschlossen
53	KiTa Schatzinsel Holz- hütten GS Cäciliengro- den	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	Abgeschlossen
54	KiTa Schatzinsel Holz- hütten Schatzinsel	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	Abgeschlossen
55	Ausbau FFW Gödens 23_24	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	2025
56	Rückbau Altanlage und Umnutzung	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	Nicht terminiert
57	Ausbau Umfangstraße 38_24	0,00 €	287.500,00 €	0,00 €	2025
58	Erwerb Starkregenkarte 42_24	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	Abgeschlossen
59	Druckrohrleitung Cäcili- engroden 32_24	0,00 €	390.000,00 €	324.220,98 €	Abgeschlossen
60	LED-Straßenbeleuch- tung Neuveranschla- gung (AZ)	0,00 €	73.935,61 €	0,00 €	2025
61	Lüftung Klaus-Bünting- Halle	0,00 €	17.624,17 €	17.624,17 €	Abgeschlossen
62	Lüftung Klaus-Bünting- Halle	0,00 €	-17.624,17 €	0,00 €	Ist angefordert

63	Sanierung Kanal Hauptpumpwerk nach Havarie	0,00 €	60.000,00 €	54.449,76 €	Abgeschlossen
64	Städtebaulicher Denkmalschutz	0,00 €	110.000,00 €	29.943,08 €	In Endarbechnung
65	Sanierung GS Sande	0,00 €	1.003.014,85 €	369.458,16 €	Quartal 4 2024
66	Sanierung GS Sande Lüftung (Einzahlungen)	0,00 €	-500.000,00 €	-352.506,26 €	Abgeschlossen
67	Sanierung GS Cäcilien-groden	0,00 €	-719,28 €	671,73 €	Abgeschlossen
68	Sanierung GS Cäcilien-groden Lüftung	0,00 €	111.296,23 €	1.143,31 €	Quartal 4 2024
69	Sanierung GS Cäcilien-groden Lüftung (Einzahlungen)	0,00 €	-250.000,00 €	-232.848,02 €	Abgeschlossen
70	Lüftung GS Neustadt-gödens (Einzahlungen)	0,00 €	-150.000,00 €	-150.744,40 €	Abgeschlossen
71	Interaktive Tafeln Grundschulen (Digitalpakt)	22.901,64 €	22.901,64 €	22.901,64 €	Abgeschlossen
72	Interaktive Tafeln Grundschulen (Digitalpakt)	0,00 €	0,00 €	-30.134,42 €	Abgeschlossen
73	Grundstücksgeschäfte 2024	0,00 €	100.000,00 €	216,00 €	Nicht erforderlich
74	Grundstücksgeschäfte 2024 (Einzahlungen)	0,00 €	-100.000,00 €	-114.800,00 €	
75	Pauschale Investitionszuwendungen 2024 (EZ) GS Sande	0,00 €	-5.500,00 €	0,00 €	Im Ergebnishaushalt gebucht
76	Pauschale Investitionszuwendungen 2024 (EZ) GS Cäci	0,00 €	-2.000,00 €	0,00 €	Im Ergebnishaushalt gebucht
77	Pauschale Investitionszuwendungen 2024 (EZ) GS NSG	0,00 €	-2.000,00 €	0,00 €	Im Ergebnishaushalt gebucht

78	Waschmaschine Rathaus	0,00 €	2.280,58 €	2.280,58 €	Abgeschlossen
79	Trockner Rathaus	0,00 €	1.783,81 €	1.783,81 €	Abgeschlossen
80	Ausbau DG GS Cäcilien- groden 2019	0,00 €	719,28 €	719,28 €	Abgeschlossen
81	Kanalanschlussbeiträge 2024	0,00 €	-30.000,00 €	0,00 €	Nicht erforderlich
82	Fahrzeuge FW Sande 2022	0,00 €	471.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
83	Fahrzeuge FW Sande 2022 (Einzahlungen)	0,00 €	-25.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
84	Küche Feuerweh Gödens	0,00 €	12.000,00 €	10.137,28 €	Abgeschlossen
85	Dokumentenprüfgerät Bürgerservice	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
86	Ausrüstung Feuerweh 2022 FW Sande	0,00 €	61.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
87	Ausrüstung Feuerweh 2022 FW Gödens	0,00 €	61.000,00 €	0,00 €	Quartal 4 2024
88	Neubau Kita Sandburg	0,00 €	273.638,88 €	273.638,88 €	Abgeschlossen
89	Sirenen Bevölkerungs- schutz	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	2025
90	Spielgeräte KiTa Far- benspiel	0,00 €	11.762,06 €	4.191,09 €	Abgeschlossen
91	Konvektomaten Kinder- tagesstätten Schatzinsel	0,00 €	8.206,14 €	8.206,14 €	Abgeschlossen
92	Konvektomaten Kinder- tagesstätten Kunter- bunt	0,00 €	6.515,90 €	6.515,90 €	Abgeschlossen
93	Konvektomaten Kinder- tagesstätten Farben- spiel	0,00 €	6.515,90 €	6.515,90 €	Abgeschlossen