

Gemeinde Sande



Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung bis zum 01.07.2026

Inhaltsverzeichnis

1	Erläuterungen	3
2	Ergebnishaushalt PLAN-SOLL-Vergleich.....	4
2.1	Teilhaushalt 1	5
2.2	Teilhaushalt 2	7
2.3	Teilhaushalt 3	8
2.4	Teilhaushalt 4	9
2.5	Querbudgets	10
2.6	Gesamt.....	11
3	Finanzhaushalt PLAN-IST-Vergleich	12
3.1	Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit.....	12
3.2	Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit.....	12
3.3	Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen.....	13
3.4	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 zukunftsbezogen 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, und
- die Investitionen

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.

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.

2.1 Teilhaushalt 1

Rat|Personal|Bauen|Kultur|Tourismus

Schlüssel	Budget Text	Ermächti- gungssaldo	Q1	Q2	9/9/26	%	Prognose
111001A	Gemeindeorgane (Aufwand)	10.600	1.131	3.342	5.966	32%	14.900
VFGM	Verfügun gsmittel	2.000	100	425	501	21%	0
1111001E	Gemeindeorgane (Ertrag)	0	0	0	0	0%	2.000
111003A	Personalwirtschaft (Aufwand)	9.800	4.055	5.416	8.239	55%	9.800
111006A	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Aufwand)	33.500	2.935	9.803	10.206	29%	25.000
111006E	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Ertrag)	-1.000	-44	-77	-94	8%	-300
252000A	Kultur (Aufwand)	52.900	15.701	24.229	32.601	46%	61.600
252000E	Kultur (Ertrag)	-21.200	-2.646	-8.734	-13.768	41%	-15.000
366002A	Spielplätze (Aufwand)	19.489	2.006	18.965	19.399	97%	22.000
420000A	Sport (Aufwand)	32.000	428	5.940	8.465	19%	32.000
420000E	Sport (Ertrag)	-500	0	0	-612	0%	-600
538000A	Abwasserbeseitigung (Aufwand)	568.019	125.681	255.624	339.651	45%	568.000
540000A	Straßen und Verkehr (Aufwand)	364.611	89.016	121.702	201.191	33%	410.000
540000E	Straßen und Verkehr (Ertrag)	-1.100	-363	-3.684	-3.934	335%	-92.600
550000A	Umwelt (Aufwand)	137.000	78.365	88.498	107.798	65%	139.000
550000E	Umwelt (Ertrag)	-1.500	0	-1.458	-1.458	97%	-1.500
570000A	Wirtschaft und Tourismus (Aufwand)	122.200	2.699	25.280	36.510	21%	111.400
570000E	Wirtschaft und Tourismus (Ertrag)	-51.600	-4.698	-14.335	-25.011	28%	-51.300
573003A	Bauhof (Aufwand)	168.000	47.668	103.294	131.342	61%	181.700
573003E	Bauhof (Ertrag)	-7.000	-3.148	-3.644	-3.644	52%	-7.000
Gesamt	Teilhaushalt I	1.436.219	358.886	630.586	853.348	44%	1.409.100

Innerhalb des Budgets kommt es zum Teil zu Überschreitungen der Ansätze. Diese können innerhalb der übergeordneten Deckungskreise (oben in grün und in gelb dargestellt) großteils gedeckt werden. Im Deckungskreis „Bau“ (gelb) kann ein Mehraufwand der Straßensanierung durch die notwendige Sanierung des Kreisels an der Feuerwache Sande durch Verwendung der in 2024 gebildeten Rückstellung für die Straßenunterhaltung in Höhe von ca. 88.000 € abgewendet werden. Allerdings werden die für die Sanierung der Fußgängerbrücke über die Lehmballje vorgesehenen Mittel (60.000 €) notwendig zur Deckung der Fehlbeträge in den übrigen Budgets des übergeordneten Deckungskreises, sowie der Mehrausgaben in anderen Bereichen des

Budgets Straße, insbesondere der Aufwendungen für den Winterdienst. Hierbei ist zu beachten, dass nach der durchgeführten Überprüfung der Brücke, der bestehende Ansatz nicht ausreichend wäre und dass aus wirtschaftlicher Sicht ein Brückenneubau wirtschaftlicher wäre. Dieser wird als Investitionsmaßnahme in 2027 vorgesehen.

2.2 Teilhaushalt 2

Bauverwaltung|Innerer Service|Schulen

Schlüssel	Budget Text	Ermachtigungs-saldo	Q1	Q2	9/9/26	%	Prognose
111002A	Verwaltungssteuerung und -service (Aufwand)	101.900	27.267	49.958	58.896	26,8%	80.000
111002E	Verwaltungssteuerung und -service (Ertrag)	-4.900	-724	-2.283	-5.036	14,8%	-5.500
210000A	Schulen (Aufwand)	224.974	45.718	106.202	125.105	20,3%	228.200
210000E	Schulen (Ertrag)	-42.700	-18.900	-38.675	-46.473	44,3%	-46.400
511001A	Raumplanung, Bauen und Wohnen (Aufwand)	124.500	431	3.987	7.317	0,3%	84.500
511001E	Raumplanung, Bauen und Wohnen (Ertrag)	-57.500	-1.000	-3.931	-3.931	1,7%	-47.700
Gesamt	Teilhaushalt II	346.274	52.791	115.259	135.878	15%	293.100

Die Ansätze des Teilhaushaltes 2 entwickeln sich sehr erfreulich. Im Bereich des Budgets „Verwaltungssteuerung und Service“, sowie im Budget „Raumplanung, Bauen und Wohnen“ ist derzeit von Minderaufwendungen auszugehen. In der Summe ist eine Haushaltsverbesserung von ca. 50.000 € anzunehmen.

2.3 Teilhaushalt 3

Finanzen|Controlling

Schlüssel	Budget Text	Ermachtigungs-saldo	Q1	Q2	9/9/26	%	Prognose
111004A	Finanzverwaltung (Aufwand)	107.100	3.377	15.838	19.796	14,8%	60.000
111004E	Finanzverwaltung (Ertrag)	-56.000	-11.748	-69.105	-75.699	123,4%	-75.700
531002A	Elektrizitätsversorgung (Aufwand)	500	0	0	0	0,0%	500
531002E	Elektrizitätsversorgung (Ertrag)	-1.000	-76	-76	-76	7,6%	-1.000
611000A	Allgemeine Finanzwirtschaft (Aufwand)	6.469.200	1.549.506	5.800.507	5.954.924	89,7%	6.564.800
611000E	Allgemeine Finanzwirtschaft (Ertrag)	-13.648.600	-4.611.884	-7.430.484	-12.765.411	54%	-14.411.500
Gesamt	Teilhaushalt III	-7.128.800	-3.070.824	-1.683.319	-6.866.466	24%	-7.862.900

Insbesondere im Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft ist von einer erheblich verbesserten Situation im Vergleich zur Haushaltsaufstellung auszugehen.

Diese Verbesserung ist insbesondere durch eine verbesserte Einkommenssituation bei der Gewerbesteuer begründet. Bei der Planaufstellung ist von einem Aufkommen in Höhe von 3,865 Mio. € ausgegangen worden. Gegenwärtig ist von einem Steueraufkommen in Höhe von ca. 4,5 Mio. € auszugehen. Darüber hinaus ist gegenwärtig von einem höheren Abwassergebührenaufkommen auszugehen, da der durch den OOWV für das Jahr 2025 gemeldete Wasserverbrauch höher ausfiel als kalkuliert. Diese Verbrauchsmengen sind die Grundlage für die Festsetzung der Abwassergebühren in diesem Jahr. In der Summe ist für das Haushaltsjahr 2026 eine Mehreinnahme in Höhe von ca. 80.000 € auszugehen.

Diese genannten Mehreinnahmen kompensieren auch die voraussichtlichen Mindereinnahmen bei der Einkommens- und Umsatzsteuer in Höhe von ca. 240.000 €. Es ist in diesen Fällen absehbar, dass die im Mai reduzierte Steuerschätzung, welche von Mindereinnahmen in Höhe von 90.000 € ausging weiter unterschritten wird.

2.4 Teilhaushalt 4

Soziales|Ordnung|Familie

Schlüssel	Budget Text	Ermächti- gungssaldo	Q1	Q2	9/9/26	%	Prognose
121000A	Statistik und Wahlen (Aufwand)	20.000	1.205	1.545	5.409	8%	20.000
121000E	Statistik und Wahlen (Ertrag)	-7.000	0	0	0	0%	-7.000
122000A	Ordnungsangelegenheiten (Aufwand)	158.620	75.512	92.878	119.725	59%	145.400
122000E	Ordnungsangelegenheiten (Ertrag)	-178.000	-61.693	-102.860	-131.833	58%	-178.000
126000A	Brandschutz (Aufwand)	173.500	18.851	50.125	58.778	29%	173.500
126000E	Brandschutz (Ertrag)	-35.000	0	-300	-12.139	1%	-35.000
311900A	Verwaltung der Sozialhilfe (Aufwand)	191.800	160.774	185.403	214.725	97%	250.000
311900E	Verwaltung der Sozialhilfe (Ertrag)	-240.900	-179.182	-209.616	-226.957	87%	-299.100
315000A	Soziale Einrichtungen (Aufwand)	6.700	50	1.046	1.046	16%	6.700
315000E	Soziale Einrichtungen (Ertrag)	-4.000	0	0	0	0%	-4.000
315101A	Seniorenarbeit (Aufwand)	22.100	2.939	7.427	11.032	34%	22.100
315101E	Seniorenarbeit (Ertrag)	-25.000	-4.391	-10.620	-14.574	42%	-25.000
362000A	Jugendarbeit (Aufwand)	9.500	0	415	415	4%	9.500
362000E	Jugendarbeit (Ertrag)	-2.000	0	0	-2.144	0%	-2.000
365000A	Tageseinrichtungen für Kinder (Aufwand)	1.593.300	1.350.115	1.342.822	1.378.075	84%	1.593.300
365000E	Tageseinrichtungen für Kinder (Ertrag)	-1.106.700	-379.175	-1.170.758	-1.269.614	106%	-1.219.600
366001A	Einrichtungen der Jugendarbeit (Aufwand)	38.320	6.976	13.028	20.055	34%	30.000
366001E	Einrichtungen der Jugendarbeit (Ertrag)	-7.000	-953	-2.878	-5.375	41%	-7.000
573001A	Wochenmärkte (Aufwand)	2.500	0	0	1.876	0%	2.000
573001E	Wochenmärkte (Ertrag)	-7.800	0	-1.451	-3.338	19%	-6.000
Gesamt	Teilhaushalt IV	602.940	991.028	196.206	145.164	33%	469.800

Auch im Teilhaushalt 4 ist eine leichte Verbesserung der Haushaltsituation feststellbar. Diese ist insbesondere begründet durch höhere Finanzhilfen nach den NKitaG.

2.5 Querbudgets

Schlüssel	Budget Text	Ermächtigungs- saldo	Q1	Q2	9/9/26	%	Prognose
BAU UNTERH	Bauunterhaltung	570.300	55.976	93.103	198.266	16%	580.000
PERSONAL	Personalaufwendungen	7.659.500	1.651.020	3.540.881	4.102.385	46%	7.659.500
EDV	EDV	416.100	354.123	366.966	398.158	88%	416.100
LIEG E	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Erträge)	422.100	207.055	285.890	388.381	68%	462.800
LIEG A	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Aufwand)	-278.600	-19.338	-270.445	-291.459	97%	-291.500
AO E	Außerordentliche Erträge	-25.296	-26.972	-55.453	-55.453	219%	-55.453
AO A	Außerordentliche Aufwendungen	25.296	7.331	27.398	31.452	108%	31.452
AFA E	Auflösungserträge aus Sonderposten (Planwert)	-1.036.000	0	0	0	0%	-1.036.000
AFA A	Abschreibungen (Planwert)	2.010.700	0	0	0	0%	2.010.700
Gesamt	Querbudgets	9.764.100	2.229.195	3.988.340	4.771.729	41%	9.777.598

Derzeit sind die Ansätze für die Querbudgets entsprechend der Erwartungen, so dass derzeit im Wesentlichen die Planerfüllung prognostiziert wird. Die geringfügigen Überschreitungen sind voraussichtlich durch Einsparungen in den Teilhaushalten auszugleichen.

Hinsichtlich der Personalaufwendungen muss berücksichtigt werden, dass bereits bei der Haushaltsplanung eine pauschale Kürzung des Budgets vorgenommen wurde. Insofern sind die Einsparungen aus den möglichen Verzögerungen bei Besetzungsverfahren bereits berücksichtigt worden.

Im Bereich EDV wurden bereits die regelmäßigen EDV-Leistungen für das Jahr gebucht. Hier kann es noch zu Schwankungen durch die Inanspruchnahme von Dienstleistungen der KDO (Care & Coach) sowie durch die derzeit bereits initialisierten Digitalisierungsprozesse kommen.

2.6 Gesamt

Teilhaushalt	Ermächtigungssaldo	Saldo Prognose
Teilhaushalt 1	1.436.219,80 €	1.409.100,00 €
Teilhaushalt 2	346.274,21 €	293.100,00 €
Teilhaushalt 3	- 7.128.800,00 €	- 7.862.900,00 €
Teilhaushalt 4	602.940,16 €	469.800,00 €
Querbudgets	9.764.100,00 €	9.777.598,40 €
Gesamt	5.020.734,17 €	4.086.698,40 €

Es ist somit zu erwarten, dass das geplante Defizit um ca. 1 Mio € niedriger ausfallen wird als erwartet. Dennoch ist ein erhebliches Defizit in Höhe von 4 Mio € erwartbar, so dass nachwievor eine erhebliche Haushaltsgefährdung vorliegt.

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 vier Abschnitte:

- 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 für Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-536.500	-251.075	46,8%
Haushaltseinnahmereste aus Investitionstätigkeit		-464.600	0	0,0%
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		4.130.000	99.232	2,4%
Haushaltsreste aus Investitionstätigkeit		2.666.234	1.039.073	39,0%

Die geringen Auszahlungen sind auf den Arbeitsfortschritt der Maßnahmen zurückzuführen.

Zur genauen Aufteilung der Zahlungen verweise ich auf Nummer 4 des Berichtes.

3.2 Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit				
Neuaufnahme von Investitionskrediten		-3.214.700	0	0,0%
Aufnahme von Krediten zur Umschuldung		0	0	0,0%
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten		1.333.300	1.007.290	75,5%
Tilgung von Krediten zur Umschuldung		0	0	0,0%

Derzeit ist aufgrund des hohen Liquiditätsbestandes keine Kreditaufnahme erforderlich. Ein Darlehen mit einem Restbetrag in Höhe von 446.882,61 € wurde zum 31.03.2026 und ein weiteres in Höhe von 58.471,00 zum 14.08.2026 nach Ablauf der Zinsbindung getilgt.

3.3 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Bezeichnung	Konto	HH-Plan	IST	IST-PLAN-%
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen				
Haushaltsunwirksame Einzahlungen				
Haushaltsunwirksame Einzahlungen			395.037	
Aufnahme Liquiditätskredit			0	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen				
Haushaltsunwirksame Auszahlungen			97.463	
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.

Aufgrund der Verschiebung der ersten Fälligkeit der Grundabgaben auf den 15.03.2026 wurden die Müllgebühren zwar im März eingenommen, jedoch erst im April an den Landkreis weitergeleitet. Dies erklärt die große Differenz zwischen den haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen zum Berichtszeitpunkt.

Daneben besteht eine Liquiditätskreditermächtigung in der Haushaltssatzung in Höhe von 2.560.000,00 Euro. Eine Inanspruchnahme wird dieses Jahr voraussichtlich nicht notwendig sein.

3.4 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 01.01.2026		8.928.924
Entwicklung Monate		
Januar	523.648	9.452.572
Februar	213.179	9.665.751
März	-36.313	9.629.438
April	-1.964.326	7.665.112
Mai	649.102	8.314.214
Juni	-933.880	7.380.334
Juli	14.583	7.394.917
August	1.100.296	8.495.213
September		
Oktober		
November		
Dezember		
Entwicklung Quartale		
1. Quartal	700.514	9.629.438
2. Quartal	-2.249.104	7.380.334
3. Quartal		
4. Quartal		
Entwicklung Gesamt		
2026	-433.711	8.495.213
Endbestand		
zum 31.12.2026		

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.

Lfd. Nr.	Invest-Projekt	Bezeichnung	Gesamt	Angeordnet Q1	Angeordnet Q2	Angeordnet Stand 09.09.2026	Umsetzungs-status
1	I1.121100A	Klärschlammfonds Zinserträge	4.000,00 €	- €			
2	I1.166100A	Versorgungsrücklage (Auszahlung)	8.000,00 €	- €		6.568,57 €	
3	I1.202002A	Feuermeldeanlage Grundschule Sande (Auszahlung)	35.000,00 €	- €			Quartal 4
4	I1.202113A	Ringanlage Turnhalle GS Sande	10.535,31 €	- €			Quartal 4
5	I1.202324A	Erneuerung Posener Straße - Straße	171.310,55 €	97.450,04 €	108.398,79 €	163.613,34 €	abgeschlossen
6	I1.202405A	Buswartehallen 2024 (Auszahlungen)	16.618,00 €	- €			abgeschlossen
7	I1.202407A	Spielgeräte Spielplätze 2024 (Auszahlungen)	5.893,91 €	- €	460,01 €	460,01 €	Quartal 4
8	I1.202410A	Neugestaltung Hauptstraße	98.189,06 €	- €	1.518,73 €	1.518,73 €	2028
9	I1.202412A	Fahrzeuge Bauhof 2024	74.826,22 €	31.090,97 €	73.775,56 €	73.775,56 €	abgeschlossen
10	I1.202414A	Maschinen und Geräten Bauhof 2024 (Auszahlungen)	12.000,00 €	- €			Quartal 4
11	I1.202415A	Kita Schatzinsel Holzhütten (Auszahlungen)	3.091,06 €	931,76 €	931,76 €	931,76 €	abgeschlossen
12	I1.202417A	Ausbau FFW Gödens 23_24 (Auszahlungen)	393.544,01 €	7.658,18 €	16.864,67 €	109.120,53 €	Quartal 4

13	I1.202417E	Ausbau FFW Gödens 23_24 (Ein- zahlungen)	- 109.600,00 €	- €			
14	I1.202420A	Erwerb Starkregen- karte 42_24 (Aus- zahlungen)	3.000,00 €	- €			Quartal 4
15	I1.202424A	LED-Straßenbe- leuchtung Neuver- anschlagung (AZ)	148.485,05 €	- €			Quartal 4
16	I1.202505A	Buswarteallen 2025 (Auszahlun- gen)	507.000,00 €	133,88 €	477.274,14 €	477.394,14 €	erledigt
17	I1.202505E	Buswarteallen 2025 (Einzahlungen)	- 464.600,00 €	- €			Quartal 4
18	I1.202506A	Maschinen und Ge- räte Bauhof 2025 (Auszahlung)	20.483,18 €	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €	erledigt
19	I1.202507A	Fahrzeuge Bauhof 2025 (Auszahlun- gen)	16.629,22 €	- €			erledigt
20	I1.202511A	Ausbau Ganztage GS Neustadtgödens (Auszahlungen)	510.387,37 €	10.584,30 €	31.116,42 €	46.836,42 €	2027
21	I1.202511E	Ausbau Ganztage GS Neustadtgödens (Einzahlungen)	- 282.500,00 €	- €			2027
22	I1.202513A	Ersatzbeschaffung Heizung Rathaus 03_25	119.927,00 €	16.083,03 €	16.083,03 €	88.511,50 €	erledigt
23	I1.202515A	Elektroschaltanla- gen Pumpwerke (Auszahlungen)	100.000,00 €	- €		18.623,50 €	Quartal 4
24	I1.202606A	Erweiterung Kanali- sation (Auszahlun- gen)	30.000,00 €	- €			
25	I1.202607A	Spielgeräte Spiel- plätze 2026 (Aus- zahlungen)	43.000,00 €	- €			2027
26	I1.202608A	Mechanischer Zer- kleinerer 05_26 (Auszahlungen)	15.011,00 €	- €			Quartal 3
27	I1.202609A	Mähroboter Sport- platz Cäciliengroden 15_26	7.000,00 €	- €		4.790,41 €	erledigt
28	I1.202611A	Sanierung und Um- nutzung HM-Woh- nung 29_26	166.000,00 €	- €			
29	I1.202612A	GS Sande - Spiel- hütte _33_26 (Aus- zahlungen)	5.000,00 €	- €			2028

30	I1.202613A	Erneuerung und Ausbau Schlackenweg 45_26	605.000,00 €	- €	8.607,48 €	11.799,98 €	2027
31	I1.202614A	Erneuerung Bulsterdeich 46_26 (Auszahlungen)	130.000,00 €	- €			2027
32	I1.202615A	Fahrradweg Bahntrasse 47_26	1.112.000,00 €	- €			
33	I1.202616A	Sanierung GS Sande 48_26	620.700,00 €	773,50 €	773,50 €	773,50 €	Quartal 4 (Dach Teil A) Quartal 4 (Planung Teil B + C)
34	I1.2022617A	Sporthalle GS Sande 51_26 (Auszahlungen)	510.000,00 €	16.279,20 €	16.279,20 €	16.279,20 €	
35	I1.202618A	Küche Jugendzentrum 25_26 (Auszahlungen)	26.500,00 €	- €		14.707,57 €	erledigt
36	I1.202619A	Fahrzeuge und Geräte Bauhof (Auszahlungen)	90.000,00 €	- €	- 50,00 €	12.072,47 €	Quartal 4
37	I1.202121A	Sanierung GS Sande (Auszahlungen)	325.824,79 €	9.073,66 €	9.789,15 €	19.710,51 €	Quartal 4
38	I1.202501A	Grundstücksgeschäfte 2025 (Auszahlungen)	500.045,00 €	45,00 €	1.070,52 €	5.948,52 €	
39	I1.202510A	Mobile Endgeräte Schulen (Auszahlungen)	7.500,00 €	- €			Quartal 4
41	I1.202518A	Küchenzeile Hausmeister GS Sande	3.100,00 €	- €			erledigt
42	I1.202524A	Anschaffung Klassensatz Möbel GS NSG	9.928,77 €	9.928,77 €	9.928,77 €	9.928,77 €	erledigt
43	I1.202601A	Kauf von Grundstücken 2026 (Auszahlungen)	100.000,00 €	- €			
44	I1.202601E	Verkauf von Grundstücken 2026 (Einzahlungen)	- 100.000,00 €	- €	- 55.900,00 €	- 55.900,00 €	
45	I1.202620A	Lehr- und Unterrichtsmittel (Auszahlungen)	57.090,00 €	- €		1.490,00 €	Quartal 4
46	I1.202623A	Maschinen und Geräte Reinigung (Auszahlungen)	8.100,00 €	- €		7.742,20 €	Quartal 4
47	I1.202602E	Kanalanschlussbeiträge	- 30.000,00 €	- 3.550,93 €	- 3.550,93 €	- 3.550,93 €	

48	I1.202312E	Fahrzeuge FW Gödens 2023 (Ein- zahlungen)	- 14.400,00 €	- €			2027
49	I1.202210E	Fahrzeuge FW Sande 2022 (Einzah- lung)	- €	- €			2027
50	I1.202314A	Sirenen Bevölke- rungsschutz	85.000,00 €	- €	2.008,01 €	2.008,01 €	
51	I1.202319A	Spielgeräte KiTa Far- benspiel	6.698,82 €	- €			Quartal 4
52	I1.202517A	Beschallungsanlage Jugendzentrum	2.618,47 €	- €	2.591,32 €	2.591,32 €	erledigt
53	I1.202610A	Notstromaggregate (Auszahlungen)	30.000,00 €	- €			
54	I1.202621A	Zeiterfassungsge- räte (Auszahlungen)	6.000,00 €	- €			Quartal 4
55	I1.202622A	Maschinen und Ge- räte Feuerwehr (Auszahlungen)	20.300,00 €	- €		1.761,20 €	Quartal 4
56	I1.202624A	Robotermäher Klär- anlage	1.750,00 €		1.750,00 €	1.750,00 €	erledigt
57	I1.202625A	Ersatzbeschaffung Heizung FFW Sande (Auszahlungen)	6.398,38 €		6.398,38 €	6.398,38 €	erledigt
58	I1.202127E	Sanierung Marien- turm Zuschuss	- €			- 183.069,35 €	erledigt
59	I1.202525A	Vermessungsstab Schmutzwasserka- nalisation	7.830,20 €			7.830,20 €	erledigt
60	I1.202618E	Küche Jugendzent- rum 25_26 (Einzah- lungen)	- €			- 5.000,00 €	erledigt
61	I1.202627A	Reinigungsmaschine Grundschule Sande	1.713,49 €			1.713,49 €	erledigt
62	I1.202626A	VR-Mobil Kinderbus (Auszahlungen)	3.555,00 €			3.555,00 €	erledigt
63	I1.202626E	VR-Mobil Kinderbus (Einzahlungen)	- €			- 3.555,00 €	erledigt
64	I1.202628A	Ersatz PSL Kläran- lage	9.989,00 €				Quartal 4
				214.581,36	744.218,51	887.229,51	
			5.811.472,86 €	€	€	€	