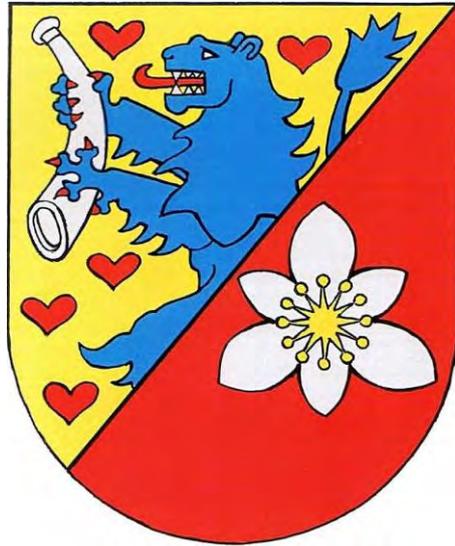


Gemeinde Didderse



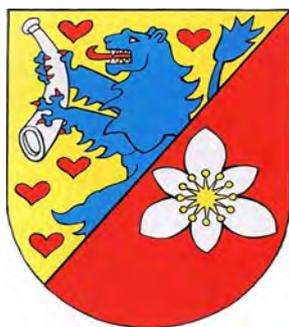
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2023



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2023	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	25
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	29
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	33
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	37
7. Gesamthaushalt	41
Gesamtergebnishaushalt	42
Gesamtfinanzhaushalt	43
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	45
9. Verpflichtungsermächtigungen	147
10. Investitionsprogramm 2021 - 2026 Übersicht	151
11. Investitionen mit Erläuterungen	155
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	169
13. Beteiligungsbericht 2021	173
14. Stellenplan	179
15. Daten der Haushaltswirtschaft	183

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Didderse für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Didderse in der Sitzung am 21. Februar 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.673.800 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.810.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.590.900 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.572.200 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	364.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.590.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.937.100 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.715.000 € festgesetzt.

§ 4

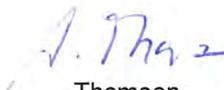
Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 265.000 Euro festgesetzt.

§ 5

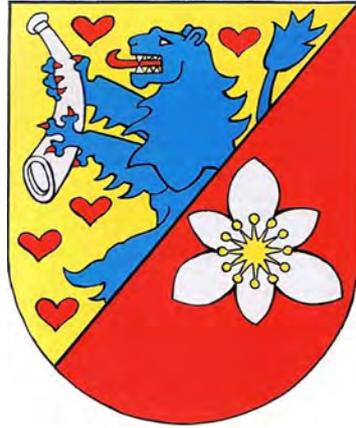
Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	450 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v. H.
2. Gewerbesteuer	430 v. H.

Didderse, 21. Februar 2023


Thomsen
Bürgermeisterin





Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	6
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	7
3 Erträge	8
4 Aufwendungen	11
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	13
4.2 Transferaufwendungen.....	13
4.3 Abschreibungen.....	15
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	16
5 Ergebnis.....	17
6 Finanzplan	17
6.1 Investitionstätigkeit	18
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	19
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	19
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	20
8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse.....	20
8.2 Bevölkerung	21
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse	22

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Die Landkreise und Gemeinden in Niedersachsen haben nach Art. 6 Abs. 1 und 2 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften vom 15.11.2005 ein reformiertes Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen – das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) – spätestens ab dem 01.01.2012 verbindlich anzuwenden.

Vom Inkrafttreten des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften am 01.01.2006 bis zum 31.12.2011 wird den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

Mit der Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts verbunden waren Änderungen der Nds. Gemeindeordnung (NGO), jetzt Nds. Kommunalverfassungsgesetz. Des Weiteren wurden die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindegeldverordnung (GemKVO) zusammengeführt in der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), die zum 31.12.2016 außer Kraft trat und durch die Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) mit ihrem Inkrafttreten zum 01.01.2017 ersetzt wurde.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 14.12.2005 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Neben den seit 2011 bestehenden beiden Planungs- und Rechnungskomponenten Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt / Finanzrechnung ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 13.08.2014 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Diederse zum 01.01.2011 beschlossen und am 23.09.2014 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 4.350.945,65 €, dem ein Basis Reinvermögen von 3.392.466,35 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 28.761,12 € und Sonderposten von 929.718,18 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde in der Gemeinderatssitzung am 22.02.2018 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 148.865,14 € im ordentlichen und 9.447,42 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2012 wurde in der Gemeinderatssitzung am 26.03.2019 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2012 weist einen

Überschuss von 137.401,86 € im ordentlichen und 142.332,03 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2013 wurde in der Gemeinderatssitzung am 18.12.2019 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2013 weist einen Überschuss von 129.425,62 € im ordentlichen und 28.721,39 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2014 wurde in der Gemeinderatssitzung am 01.10.2020 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2014 weist einen Überschuss von 141.687,12 € im ordentlichen und 6.466,68 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2015 wurde in der Gemeinderatssitzung am 15.11.2022 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 154.422,67 € im ordentlichen und 65.613,40 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde in der Gemeinderatssitzung am 15.11.2022 beschlossen und der Bürgermeisterin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 120.114,44 € im ordentlichen und 350.124,09 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Die Jahresabschlüsse 2017 bis 2020 wurden bereits erstellt und liegen dem Fachbereich Rechnungsprüfung zur Prüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis
2017	1.936,21 €	122.523,60 €
2018	246.309,60 €	171.444,52 €
2019	139.174,79 €	21.596,95 €
2020	185.664,62 €	2.900,00 €

1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich die Nettoposition entsprechend. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz entsprechend.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres.

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2021 handelt es sich ausnahmslos um **vorläufige** Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
ordentliche Erträge	1.470.776	1.529.200	1.673.800
ordentliche Aufwendungen	1.378.168	1.662.900	1.810.600
Ordentliches Ergebnis	92.609	-133.700	-136.800
Außerordentliche Erträge	150	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	2.821	--	--
Außerordentliches Ergebnis	-2.671	--	--
Jahresergebnis	89.938	-133.700	-136.800

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 1.529.200 € Aufwendungen von 1.662.900 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbetrag i. H. v. 133.700 €. Das außerordentliche Ergebnis weist weder Erträge noch Aufwendungen aus.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daher sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Die Verpflichtung nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§123 Absatz 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen vom ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Dies ist in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 nicht der Fall. Insofern verbleibt lediglich die Möglichkeit, den Haushaltsausgleich fiktiv durch eine Entnahme der Überschussrücklage herzustellen. Diese liegt für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses nach der erfolgten Entlastung der Haushaltsjahre 2011 bis 2016 bei 831.916,85 € zum 31.12.2017.

Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2023 (- 136.800 €), 2024 (- 61.400 €) und 2025 (- 34.200 €) ausreichend (Summe der voraussichtlichen Fehlbeträge = 232.400 €).

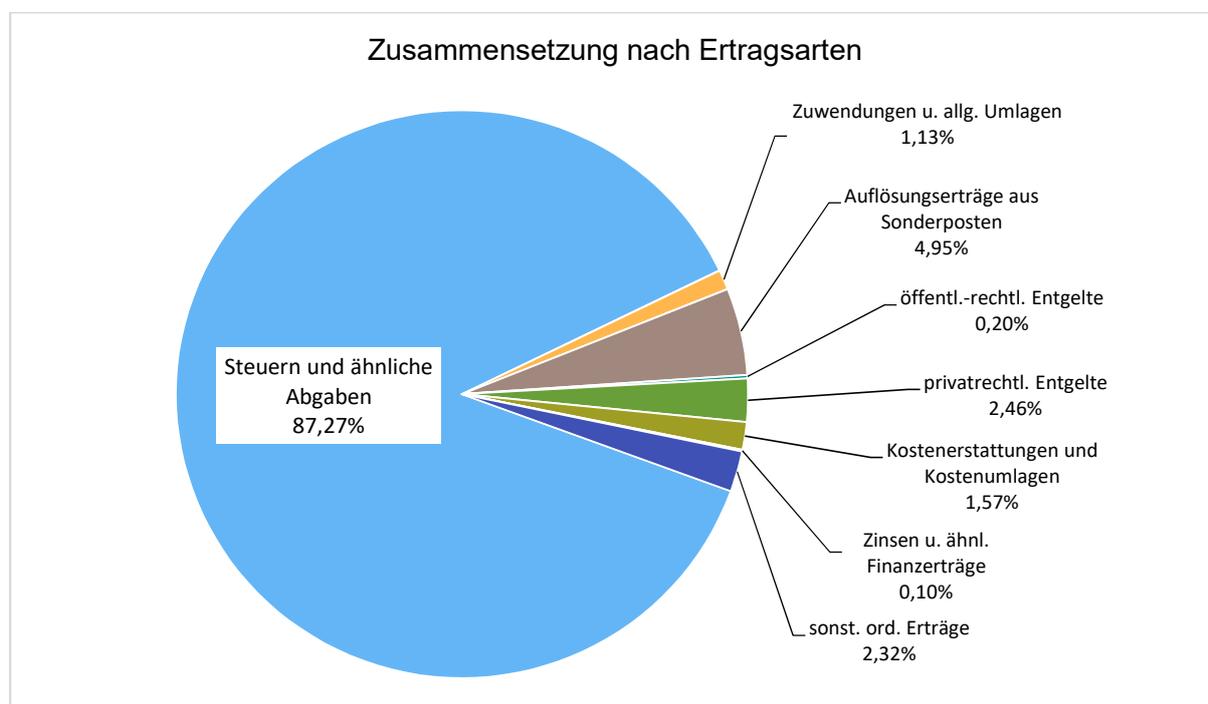
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.673.800 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2023	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.460.800	87,27
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.900	1,13
Auflösungserträge aus Sonderposten	82.900	4,95
öffentlich-rechtliche Entgelte	3.400	0,20
privatrechtliche Entgelte	41.100	2,46
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.300	1,57
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.600	0,10
sonstige ordentliche Erträge	38.800	2,32
Ordentliche Erträge	1.673.800	100,00
Summe der Erträge	1.673.800	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2023 ergibt folgendes Bild:



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	1.283.369	1.322.100	1.460.800	1.519.300	1.571.100	1.632.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.957	19.600	18.900	18.900	18.900	18.900
Auflösungserträge aus Sonderposten	74.332	88.500	82.900	97.700	103.600	103.600
öffentlich-rechtliche Entgelte	43	900	3.400	3.400	3.400	3.400
privatrechtliche Entgelte	31.868	44.800	41.100	41.100	41.100	41.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.174	25.000	26.300	9.800	9.800	9.800
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.261	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
sonstige ordentliche Erträge	45.772	27.300	38.800	38.800	38.800	38.800
Ordentliche Erträge	1.470.776	1.529.200	1.673.800	1.730.600	1.788.300	1.849.300
außerordentliche Erträge	150	--	--	--	--	--
Summe der Erträge	1.470.926	1.529.200	1.673.800	1.730.600	1.788.300	1.849.300

Die Erhöhung bei den Steuererträgen ergibt sich ganz überwiegend aus gestiegenen Anteilen an der Einkommensteuer (+ 127.100 €). Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten sind niedriger als 2022 veranschlagt, da die erwarteten Zuweisungen für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen jetzt erst 2024 erwartet werden.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

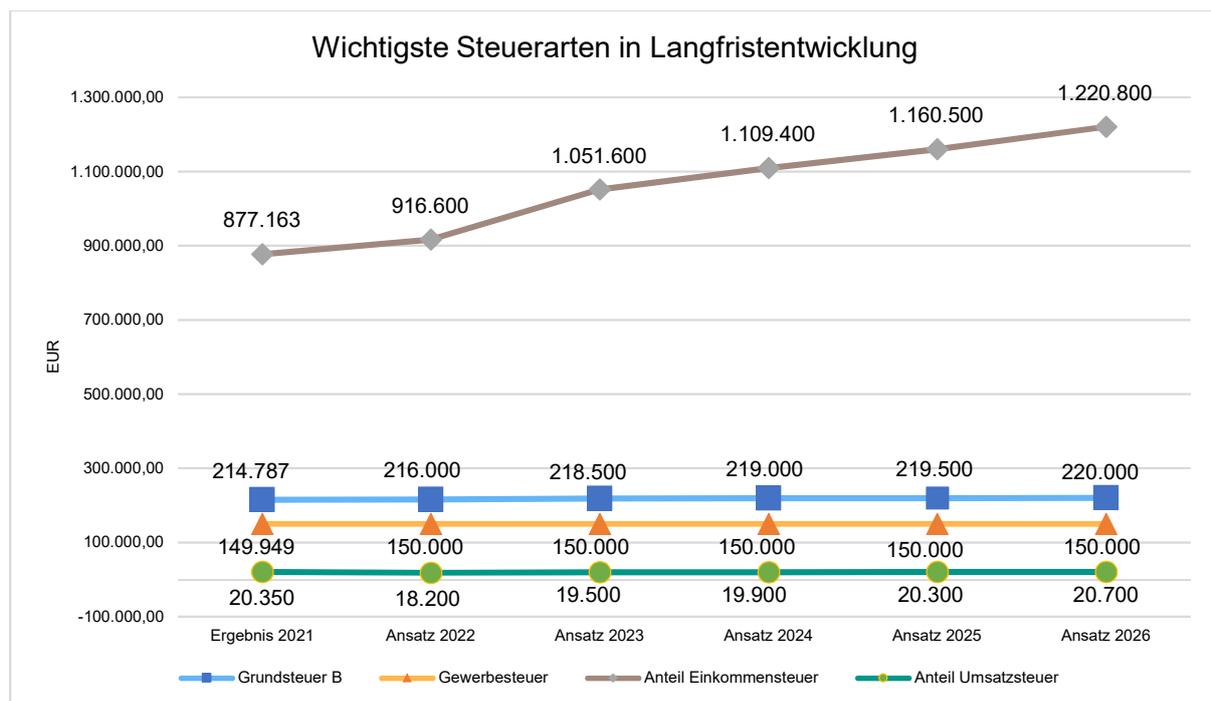
	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	11.229	11.300	11.200	11.000	10.800	10.600
Grundsteuer B	214.787	216.000	218.500	219.000	219.500	220.000
Gewerbsteuer	149.949	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Anteil Einkommensteuer	877.163	916.600	1.051.600	1.109.400	1.160.500	1.220.800
Anteil Umsatzsteuer	20.350	18.200	19.500	19.900	20.300	20.700
Hundesteuer	9.890	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	1.283.369	1.322.100	1.460.800	1.519.300	1.571.100	1.632.100

Die zu erwartenden Erträge aus den Steuerarten Grundsteuer (A + B), Gewerbsteuer und Hundesteuer haben sich nur geringfügig geändert.

Die Veränderungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen wurden anhand des Ergebnisse 2022 aufgrund der im Orientierungsdatenerlass des Landesvorgegebenen Steigerungsraten prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer: 2023: + 6,7 %, 2024: + 5,5 %, 2025: + 4,6 % und 2026: + 5,2 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer: 2023: + 3,2 %, 2024: + 2,0 %, 2025: + 1,8 %, 2026: + 1,9 %). 2022 hat die Gemeinde Didderse Einkommensteueranteile i. H. v. 985.618 € erhalten (+ 69.018 € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2022). Die Mai-Steuerschätzung, woraus die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses entwickelt werden, ergibt für alle staatlichen Ebenen deutliche Schätzkorrekturen nach oben, was insbesondere eine Folge einer spürbar höheren Inflation ist. Die Ergebnisse der Steuerschätzung zeigen damit die kurzfristigen monetären Wirkungen der hohen Inflation auf. Ob die Erhöhungen und die generellen Entwicklungen der Steigerungsraten letztlich in der prognostizierten Höhe eintreffen werden, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation weiter abzuwarten.

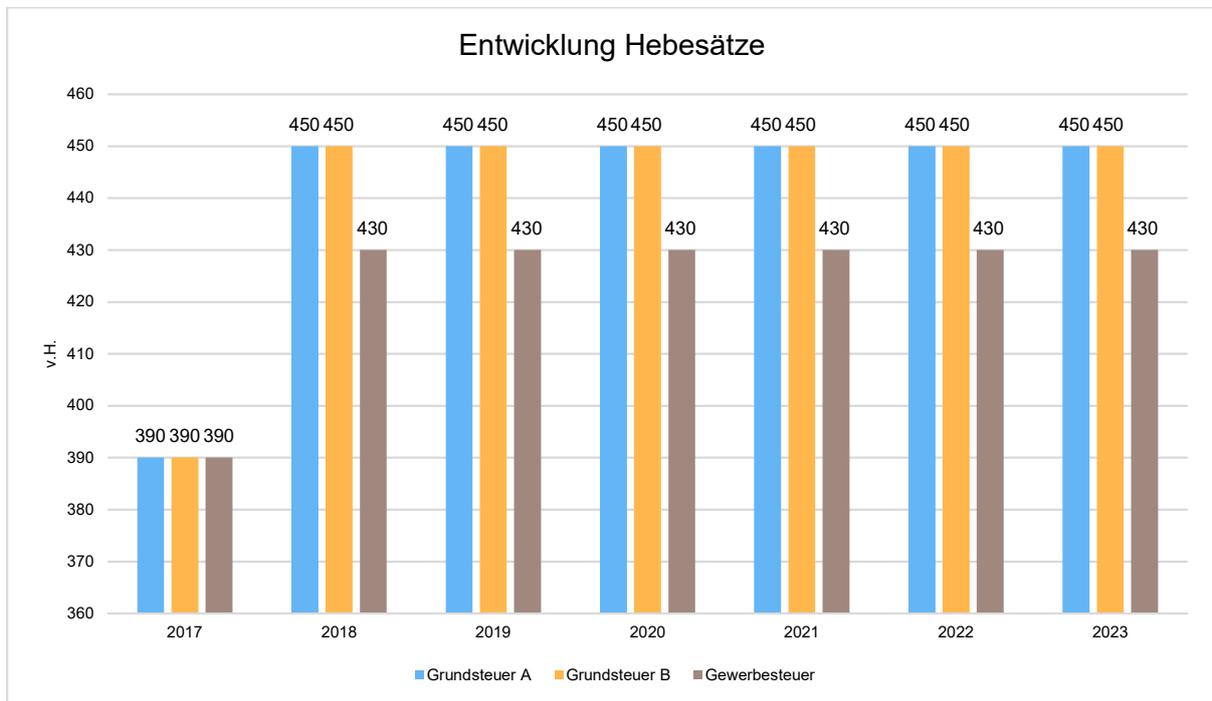
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.810.600 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2023	Anteil in %
Personalaufwendungen	240.400	13,28
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.300	13,44
Abschreibungen	236.400	13,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,03
Transferaufwendungen	990.100	54,68
sonstige ordentliche Aufwendungen	99.900	5,52
Summe ordentliche Aufwendungen	1.810.600	100,00
Aufwendungen Gesamt	1.810.600	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2023 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.662.900 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 147.700 Euro auf 1.810.600 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Personalaufwendungen	226.400	240.400	14.000 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.400	243.300	75.900 ↗
Abschreibungen	222.900	236.400	13.500 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0 →
Transferaufwendungen	953.400	990.100	36.700 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	92.300	99.900	7.600 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	1.662.900	1.810.600	147.700 ↗
Aufwendungen Gesamt	1.662.900	1.810.600	147.700 ↗

Im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich die Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten wie folgt dar:

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	132.644	226.400	240.400	254.200	258.300	263.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.967	167.400	243.300	175.500	168.800	166.100
Abschreibungen	174.065	222.900	236.400	257.900	255.000	254.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.274	500	500	500	40.500	40.500
Transferaufwendungen	918.329	953.400	990.100	1.031.000	1.052.000	1.072.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	37.889	92.300	99.900	72.900	47.900	47.900
Summe ordentliche Aufwendungen	1.378.168	1.662.900	1.810.600	1.792.000	1.822.500	1.844.800
Außerordentliche Aufwendungen	2.821	--	--	--	--	--
Aufwendungen Gesamt	1.380.989	1.662.900	1.810.600	1.792.000	1.822.500	1.844.800

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	79.892	137.800	212.500	148.000	141.200	138.400
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	12.448	16.000	17.800	15.800	15.800	15.800
Mieten und Pachten, Leasing	6.584	4.700	1.500	700	700	700
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	15.044	8.900	11.500	11.000	11.100	11.200
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	113.967	167.400	243.300	175.500	168.800	166.100

Gegenüber 2022 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2023 um 75.900 € höher aus. Insbesondere die Aufwendungen für die Bewirtschaftung (vor allem für Energie in allen Liegenschaften und bei der Straßenbeleuchtung, + 32.400 €) sind gestiegen. Weiterhin sind höhere Aufwendungen für die Unterhaltung veranschlagt (im Vergleich zu 2022 + 44.900 €). Ihren Anteil hieran haben die Sanierung der Wohnung An der Schule 2 (Produkt 11111), die Gemeindestraßen und die Straßenbeleuchtung.

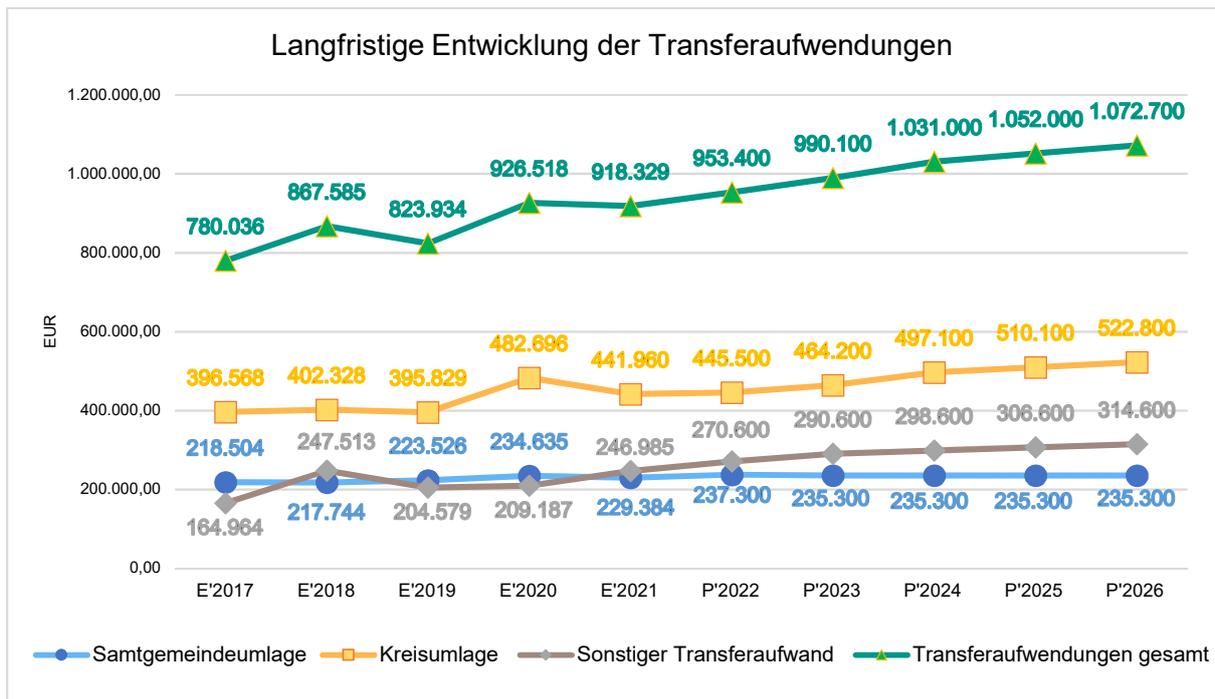
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten zusammen.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Samtgemeindeumlage	229.384	237.300	235.300	235.300	235.300	235.300
Kreisumlage	441.960	445.500	464.200	497.100	510.100	522.800
Sonstiger Transferaufwand	246.985	270.600	290.600	298.600	306.600	314.600
Transferaufwendungen gesamt	918.329	953.400	990.100	1.031.000	1.052.000	1.072.700

In der langfristigen Betrachtung ergibt sich hinsichtlich der Entwicklungen von Kreis- und Samtgemeindeumlage sowie der übrigen Transferaufwendungen folgendes Bild:



Die Kreisumlage 2023 wurde per Kreistagsbeschluss am 14.12.2022 kreisweit auf 91 Mio. € festgelegt. Damit ist der Betrag gegenüber dem Vorjahr um 4 Mio. € gestiegen (+ 4,6 %). Der Hebesatz wurde mit 37,92 v. H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl festgesetzt, 2022 lag der Hebesatz bei 40,08 v. H. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Diederse (1.224.007 € für die Kreisumlage 2023 im Vergleich zu 1.111.490 € für 2022) fällt die Kreisumlage 2023 trotz des geringeren Hebesatzes höher aus als 2022.

Für die Jahre 2024 - 2026 wurde von folgenden Steigerungssätzen (Hh Entwurf 2023 LK GF) ausgegangen:

7,1 % in 2024, 2,6 % in 2025 und 2,5 % in 2026 (2024: 97,5 Mio €, 2025 100 Mio €, 2026 102,5 Mio €).

Daher ergeben sich weitere Steigerungen in den Jahren 2024 bis 2026.

Die Samtgemeindeumlage für 2023 beträgt gemäß Beschluss des Samtgemeinderates insgesamt 4.637.200 €. 2022 lag die Samtgemeindeumlage bei 4,57 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der

Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen. Sie liegt 2023 für die Gemeinde Didderse bei 235.295 € und fällt damit geringfügig niedriger aus als 2022 (237.261 €).

Die Steigerungen beim sonstigen Transferaufwand ab 2023 sind auf angenommene Steigerungen im Kita-Bereich zurückzuführen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	174.065	222.900	236.400	257.900	255.000	254.200
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	174.065	222.900	236.400	257.900	255.000	254.200

Die Abschreibungen werden in 2023 und 2024 ansteigen und anschließend wieder niedriger ausfallen. Dies liegt insbesondere an folgenden Investitionen, die entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen:

- Baumaßnahmen an Bushaltstellen
- Beschaffung von Spielgeräten für Spielplätze und
- Erweiterung der Straßenbeleuchtung

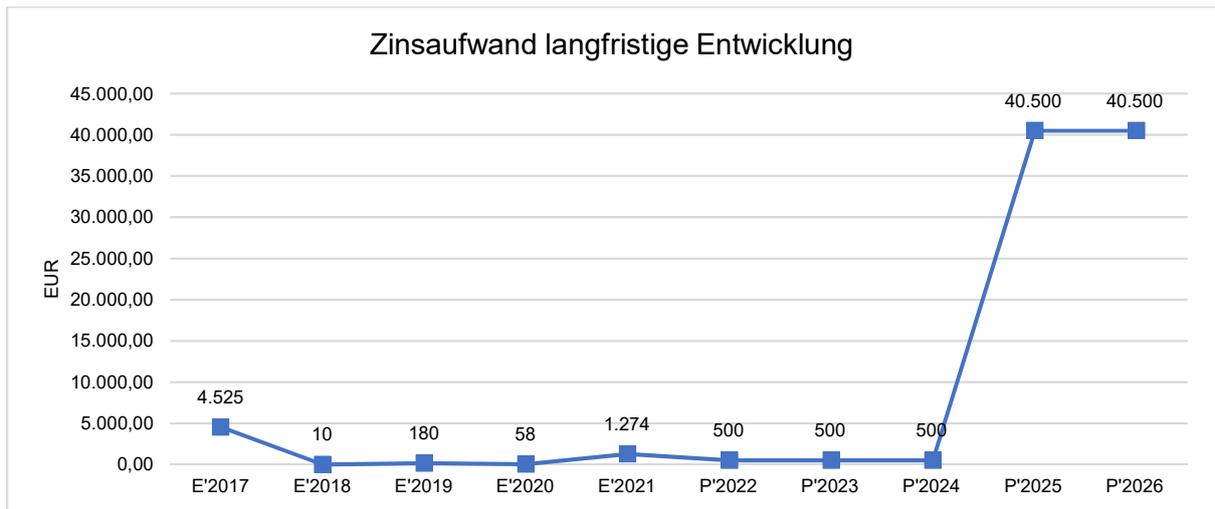
Teilweise stehen diesen Investitionen auch Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den ähnlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.274	500	500	500	40.500	40.500



2024 ist eine Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten eingeplant. Es wird damit gerechnet, dass Zinsen hierfür erst ab 2025 anfallen. Auf den Überblick zu Punkt 9 wird verwiesen.

Bisher ist die Gemeinde schuldenfrei. Daher sind einschließlich 2024 lediglich Zinsen für Steuererstattungen in geringem Umfang eingeplant.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

Die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige ordentliche Aufwendungen	825	900	900	900	900	900
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.905	26.100	25.400	25.400	25.400	25.400
Geschäftsaufwendungen	9.632	38.800	44.100	34.100	9.100	9.100
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.411	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.566	22.200	25.200	8.200	8.200	8.200
Besondere Aufwendungen	550	--	--	--	--	--
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	37.889	92.300	99.900	72.900	47.900	47.900

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen in den Jahren 2022 und 2023 nahezu identisch aus. 2023 sind im Vergleich zu 2022 höhere Aufwendungen für Bebauungsplanverfahren (Gesamtansatz hierfür 35.000 €) und Erstattungen eingeplant.

Die Aufwendungen für die Bebauungsplanverfahren liegen 2024 nur noch bei 25.000 €, ab 2025 sind hierfür keine Ansätze mehr geplant. Erstattungen an andere Gebietseinheiten für die Unterbringung von Kindern in ortsfremden Kindertagesstätten sind nur in 2023 vorgesehen. Ab 2024 fallen die Gesamtansätze für diese Aufwandsart damit deutlich niedriger aus als 2023.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-133.700	-136.800	-3.100 ↘
Jahresergebnis	-133.700	-136.800	-3.100 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliches Ergebnis	92.609	-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500
Außerordentliches Ergebnis	-2.671	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	89.938	-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.423.398	1.440.700	1.590.900
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.227.871	1.438.000	1.572.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.527	2.700	18.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.447	288.700	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.417.941	412.900	364.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.093.493	-124.200	-364.900
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-897.966	-121.500	-346.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	121.500	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	121.500	0
Änderung Finanzmittelbestand	-897.966	0	-346.200

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuwendungen für Investitionen	324.297	288.700	0	618.600	--	--
Veräußerung von Sachvermögen	150	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.447	288.700	0	618.600	--	--
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	88.014	0	6.000	1.315.000	--	--
Baumaßnahmen	1.261.769	350.000	330.000	420.000	--	--
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	55.503	60.500	21.500	15.500	15.500	15.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	12.655	2.400	7.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.417.941	412.900	364.900	1.752.900	17.900	17.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.093.493	-124.200	-364.900	-1.134.300	-17.900	-17.900

Den Auszahlungen für Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2023 (364.900 €) stehen keine investiven Einzahlungen gegenüber. Gedeckt werden diese Auszahlungen aus einem Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (18.700 €) zu einem Anteil von 5,12 % und dem vorhandenen Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres (Restbetrag von 346.200 € = 94,88 %).

Hinsichtlich der notwendigen Einzahlungen aus Krediten wird auf Ziffer 6.2 verwiesen.

Wesentliche Investitionen 2023

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 € dargestellt:

Spielgeräte Spielplätze	5.000 €
Baumaßnahmen Bushaltestellen	50.000 €
Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte	250.000 €
Umbau Zugang Gemeindebüro	30.000 €
Zaun auf dem Spielplatz am Sportplatz	6.000 €
Sonnensegel am Spielplatz am Sportplatz	6.000 €
Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeigen	5.000 €
Zuweisung Carsharing	5.000 €
Gesamtsumme:	357.000 €

6.2 Finanzierungstätigkeit

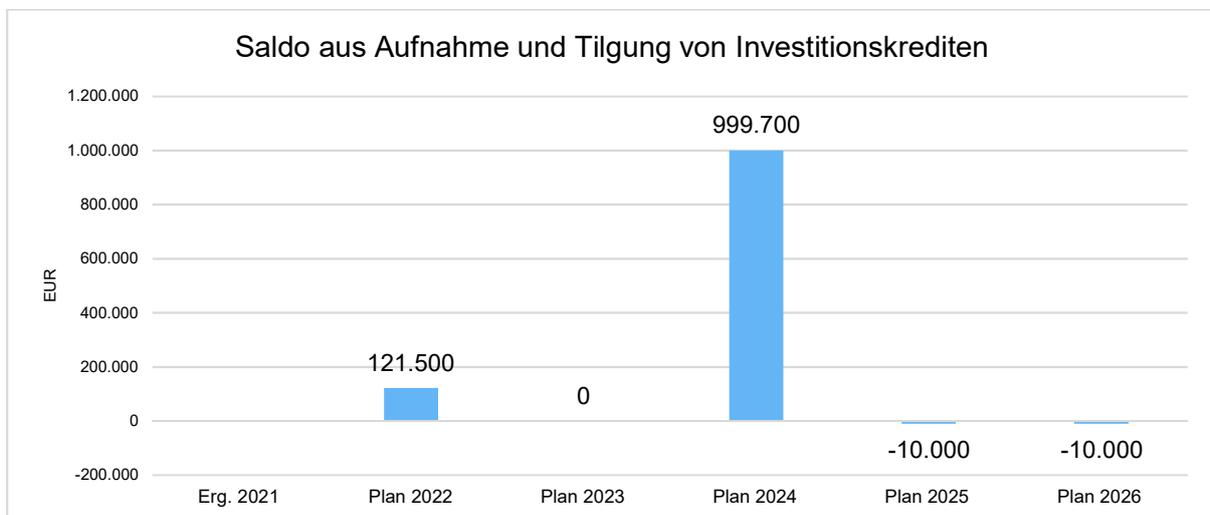
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	121.500	0	999.700	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	121.500	0	999.700	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	--	0	0	0	10.000	10.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	0	0	0	10.000	10.000

Bisher ist die Gemeinde kreditschuldenfrei. Im Finanzplanjahr 2024 ist nach derzeitigem Stand allerdings eine Kreditaufnahme für Investitionen in Höhe von 999.700 € notwendig. Ab 2025 sind Tilgungsleistungen und auch Zinsaufwendungen (siehe die Ausführungen weiter oben hierzu) eingeplant.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist in den Jahren 2023 - 2026 jeweils positive Salden aus.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettosition und Schulden

Die Bilanz in Kurzform aus dem Jahresabschluss 2020 zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) bis Ende 2020 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettosition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2021 und 2022 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Immaterielles Vermögen	217.051,79	211.632,79	206.208,79	210.724,61	205.217,61	199.215,61	193.209,61	246.925,87	384.716,70	458.180,70	452.327,70
2.	Sachvermögen	3.636.429,21	3.682.220,05	3.589.843,86	4.097.593,11	4.173.059,43	4.194.956,16	4.153.367,14	4.174.352,08	4.294.617,50	4.497.063,24	5.315.381,88
3.	Finanzvermögen	78.261,90	76.535,86	70.191,72	59.498,98	55.732,23	57.371,53	74.190,66	71.911,99	47.850,81	46.719,51	50.372,89
4.	Liquide Mittel	418.702,75	532.269,68	947.830,41	627.404,42	667.291,22	841.221,25	1.660.025,08	1.902.293,70	2.291.328,43	2.014.745,80	1.522.692,10
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	500,00	523,67	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	4.350.945,65	4.503.182,05	4.814.574,78	4.995.721,12	5.101.800,49	5.293.264,55	6.080.792,49	6.395.483,64	7.018.513,44	7.016.709,25	7.340.774,57
	Passiva											
1.	Nettosition	4.322.184,53	4.443.710,41	4.784.558,56	4.955.211,95	5.062.088,75	5.256.725,97	6.027.727,53	6.256.423,50	6.777.123,58	6.890.724,09	7.227.996,36
1.1	Basis-Reinvermögen	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35	3.351.772,34	3.386.898,66	3.386.898,66	3.386.898,66	3.386.898,66	3.386.898,66
1.2	Rücklagen	0	0,00	158.312,56	438.046,45	596.193,46	744.347,26	964.383,33	1.434.621,86	1.559.081,67	1.977.732,75	2.138.504,49
1.3	Jahresergebnis	0,00	158.312,56	279.733,89	158.147,01	148.153,80	220.036,07	470.238,53	124.459,81	417.754,12	160.771,74	188.564,62
1.4	Sonderposten	929.718,18	892.931,50	954.045,76	966.552,14	925.275,14	940.570,30	1.206.207,01	1.310.443,17	1.413.389,13	1.365.320,94	1.514.028,59
2.	Schulden	26.083,29	30.272,36	25.925,89	32.517,55	10.180,95	13.566,21	13.541,11	6.922,72	36.652,98	5.238,45	16.298,06
2.1	Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon											
2.1.1	Liquiditätskredite	0	0			0	0	0	0	0	0	
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0									
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	20.364,74	25.447,36	24.489,80	5.737,43	9.840,47	4.448,75	6.367,50	31.963,05	3.144,43	15.646,21
2.4	Transferverbindlichkeiten	0	8340	0	7.093	0	0	0	100	0	0	0
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	26.083,29	1.567,62	478,53	934,75	4.443,52	3.725,74	9.092,36	455,22	4.689,93	2.094,02	651,85
3.	Rückstellungen	2.677,83	29.199,28	4.090,33	7.991,62	29.530,79	22.972,37	39.523,85	130.617,42	204.736,88	119.542,44	95.984,27
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	1.520,00	0,00	1.204,27	495,88
	Bilanzsumme	4.350.945,65	4.503.182,05	4.814.574,78	4.995.721,12	5.101.800,49	5.293.264,55	6.080.792,49	6.395.483,64	7.018.513,44	7.016.709,25	7.340.774,57

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse

Durch das "Braunschweig-Gesetz" vom 11.02.1974 ist die ehemalige Gemeinde Didderse mit anderen Gemeinden zu einer Gemeinde Wendeburg zusammengeschlossen worden. Diese Abtrennung von der Samtgemeinde Papenteich konnte erst 1981 nach langjährigen Bemühungen, gestützt auf die überwältigende Mehrheit der Bevölkerung, rückgängig gemacht werden. Am 20. Februar 1981 beschloss der Niedersächsische Landtag die Ausgliederung der früheren Gemeinde Didderse aus der Gemeinde Wendeburg. Das Gesetz zur Neubildung der Gemeinde Didderse trat am 1. Mai 1981 in Kraft. Durch eine Änderung der Hauptsatzung der Samtgemeinde Papenteich wurde Didderse ab 6. Mai 1981 wieder als Mitgliedsgemeinde aufgenommen.

Gemeindegebiet	7,41 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde Didderse besteht aus einem Ortsteil
Bevölkerungsdichte	179 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2021)	11
davon SPD	5
davon CDU	3
davon Grüne / Warnecke	3

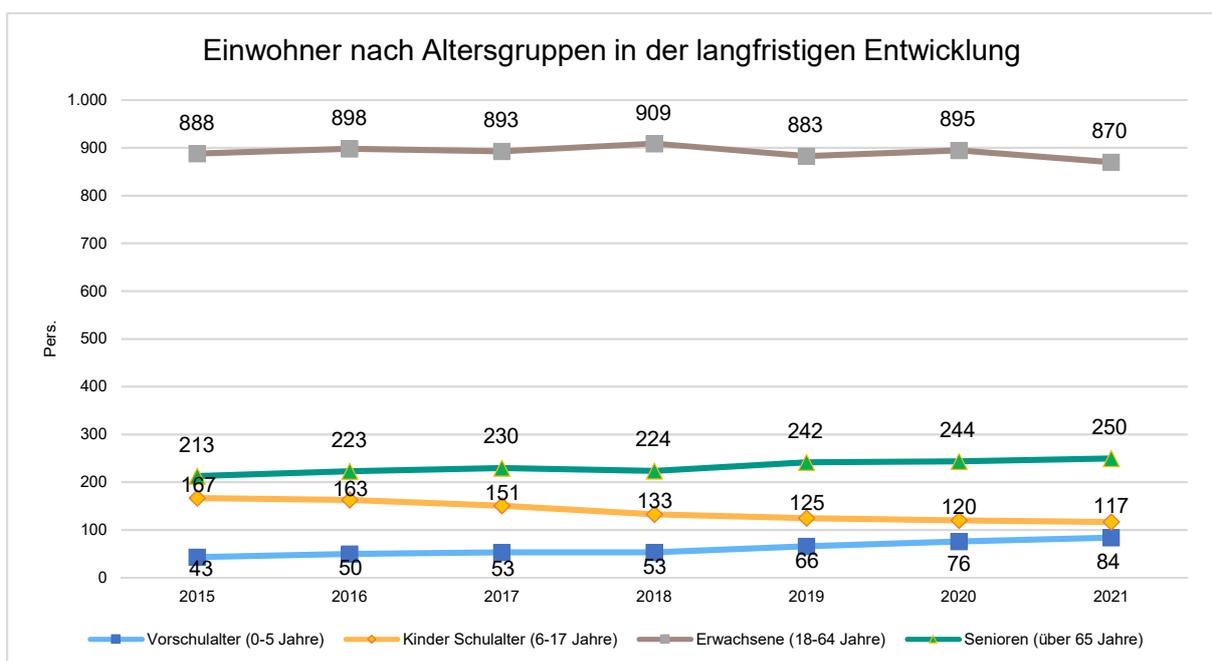
8.2 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021
Einwohner	1.327	1.319	1.316	1.335	1.321
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	53	53	66	76	84
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	30	29	33	43	46
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	23	24	33	33	38
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	151	133	125	120	117
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	893	909	883	895	870
Senioren (über 65 Jahre)	230	224	242	244	250

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden.

Bei den Einkommensteueranteilen sind deutliche Steigerungen der Erträge zu erwarten. Sah der Haushaltsplan 2022 noch Erträge in Höhe von 970.700 € für das Jahr 2023 vor, ist im Haushaltsplan 2023 eine Summe von 1.051.600 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen weiter oben und bei Produkt 61101).

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushaltes sind erheblich gestiegen und fallen gegenüber 2022 um 144.600 € höher aus. Den allergrößten Anteil hieran haben die Einkommensteueranteile (+ 135.000 € gegenüber 2022). Hinzu kommen geringfügige Erhöhungen bei der Grundsteuer B (Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre) und den Einkommensteueranteilen. Die sonstigen ordentlichen Erträge sind aufgrund höherer erwarteter Konzessionsabgaben um 11.500 € gestiegen. Die übrigen Ertragsarten haben sich im Vergleich zum Vorjahr nur unwesentlich verändert.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen 2023 um 147.700 € über dem Gesamtansatz von 2022. Bei fast allen Aufwandsarten sind Steigerungen der Gesamtansätze zu verzeichnen. Insbesondere ist dies bei den Personalaufwendungen (+ 14.000 € durch eingeplante Tarifierhöhungen und eine gesteigerte Deckungsreserve), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 75.900 €, Unterhaltungsmaßnahmen Wohnung, Neuordnung Entwässerung Grundstück Sporthalle, Bewirtschaftungsaufwendungen, insbesondere für Energie) und gestiegene Transferaufwendungen (+ 36.700 €, Kreisumlage, Zuschuss Kita-Träger) der Fall.

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2023 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 136.800 € ab und ist damit unausgeglichen. Auch in den Finanzplanjahren 2024 (- 61.400 €), und 2025 (- 32.400 €) werden Fehlbeträge erwartet. Erst 2026 wird wieder mit einem geringfügigen Überschuss gerechnet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden weder 2023 noch in den folgenden Finanzplanjahren Erträge oder Aufwendungen erwartet.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

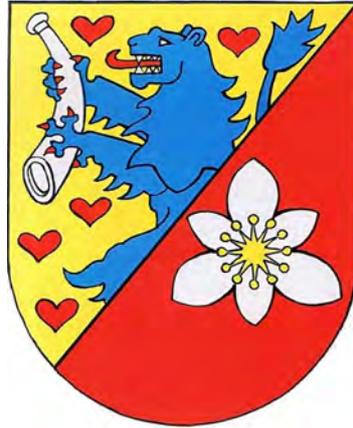
Die Verpflichtung nach § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG gilt als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Absatz 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Die Überschussrücklage für den Bereich des ordentlichen Ergebnisses liegt nach den erfolgten Entlastungen der Haushaltsjahre 2011 bis einschließlich 2016 bei 831.916,85 € zum 31.12.2017. Der Stand der Überschussrücklage ist

also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge der Jahre 2023 bis 2026 (insgesamt 232.400 €) auch unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Fehlbetrages für das Jahr 2022 (133.700 €) noch ausreichend.

Die Gemeinde Didderse war von 2006 bis 2022 schuldenfrei. Der Finanzhaushalt 2023 schließt mit einer Finanzmittelveränderung von voraussichtlich - 346.200 € ab. Da zu Jahresbeginn ein Bestand an Zahlungsmitteln i. H. v. 380.000 € zur Verfügung steht, ist trotz des Fehlbetrages in 2023 keine Kreditaufnahme notwendig. Insofern wird die Gemeinde aller Voraussicht nach auch in 2023 schuldenfrei bleiben. Aufgrund erheblicher investiver Auszahlungen im Finanzplanjahr 2024 ist in 2024 voraussichtlich eine Kreditaufnahme i. H. v. 999.700 € notwendig. Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen hierfür sind ab 2025 eingeplant.

Im Finanzplanjahr 2024 ist ein Ansatz für den Erwerb von Grundflächen für ein neues Baugebiet eingeplant. Erst nach der Planung werden die Auszahlungen für die Erschließung und die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken veranschlagt. Dadurch wird sich die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse voraussichtlich positiver darstellen, die geplanten Kreditaufnahmen sind in diesem Falle allenfalls interimswise erforderlich.

Die finanzielle Situation der Gemeinde ist aufgrund der nicht unerheblichen Fehlbeträge im Ergebnishaushalt als angespannt zu bezeichnen und hängt insbesondere von den Erträgen aus Steueranteilen ab. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune wird gem. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in der Regel u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen ist und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt. Bis auf die erwarteten Fehlbedarfe im ordentlichen Ergebnishaushalt sind die Kriterien erfüllt. Die Nettoposition wird aller Voraussicht nach positiv bleiben und liegt beim letzten aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2020 bei 7.227.996,36 €. Die gesamte Bilanzsumme liegt zu diesem Stichtag bei 7.340.774,57€. Die dauernde Leistungsfähigkeit ist trotz des höheren Schuldenstandes und dem damit verbundenen Schuldendienst gegeben.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

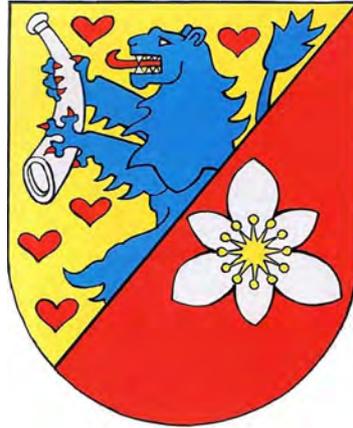
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane		
						111-01.02	Leitung der Verwaltung
						111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien
				111-06	zentraler Service		
						111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)
				111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
						111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen
						111-11.03	Betrieb und Unterhaltung
				111-11.04	Liegenschaftsverwaltung		
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege		
						262-01.30	Musikpflege
				281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege
						281-01.30	Heimatspflege
31 - 35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen	315-01	Soziale Einrichtungen		
						315-01.30	Förderung von Seniorengruppen
						315-01.31	Soziale Einrichtungen für Ältere
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder		
						365-01.30	Tageseinrichtungen für Kinder (KINDERGARTEN)
						365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder (KRIPPE)
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit		
						366-01.02	Jugendtreffs
				366-01.30	Spielplätze		
42	Sportförderung	421	Förderung des Sports	421-01	Sportförderung		
						421-01.30	Sportförderung
				424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten
						424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
52	Bauen und Wohnen	523	Denkmalschutz und -pflege	523-01	Denkmalschutz und -pflege		
						523-01.30	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung		
						531-01.30	Konzessionsabgabe
				532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung
						532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen		
						541-01.30	Gemeindestraßen
		542	Kreisstraßen	542-01	Kreisstraßen		
						542-01.30	Kreisstraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
547	ÖPNV	547-01	ÖPNV				
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
						547-01.31	Baumaßnahmen ÖPNV

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
56	Umweltschutz	561	Umweltschutz- maßnahmen	561-01	Umweltschutzmaßnahmen		
						561-01.01	Umweltschutzmaßnahmen
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Tourismus		
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
				573-04	Photovoltaikanlage		
						573-04-30	Photovoltaikanlage
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre

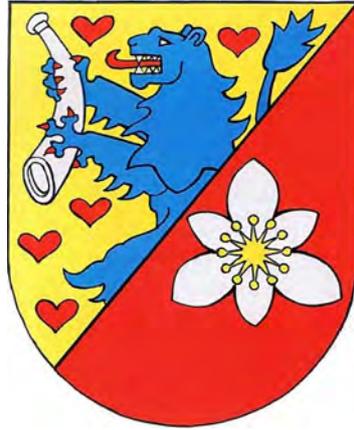


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
200001	Bürgermeister
200002	Gemeindeverwaltung
200003	Bauhof
200004	Jugendtreff
200005	Gemeindeverwaltung / Ust
200400	Kindertagesstätten
200401	Kindergarten Didderse
200402	Krippe Didderse
200500	Gebäude
200502	Gemeindebüro (Gebäude)
200503	Bauhof (Gebäude altes FwGH)
200504	Sitzungs- und Mehrzweckraum
200505	Gemeindebüro (Gebäude Hauptstraße 7)
200530	Jugendtreff (Gebäude)
200540	Kindergarten (Gebäude)
200541	Krippe (Gebäude)
200550	Mehrzweck- und Sporthalle
200551	Schießstand
200552	Sportheim
200553	Grillplatz
200560	Bürgerbegegnungsstätte
200580	Wohnungen An der Schule 2 und 4
200581	Liegenschaft Hauptstraße 30
200582	Wohnung Hauptstraße 7
200584	Lagergebäude Hauptstraße 7
200585	Fahrzeughalle Hauptstraße 7
200600	Festplätze / Märkte
200601	Festplatz
200700	Spielplätze
200701	Spielplatz am Sportplatz
200702	Spielplatz an der Sporthalle
200787	Spielplätze Personalkosten
200800	Sportplätze
200801	Sportplatz Didderse
202000	Gemeindestraßen Didderse

Code	Name
202001	Am Katzenberg
202002	Am Nachtigallental
202003	An der Schule
202004	Birkenweg
202005	Celler Straße
202006	Am Kalischacht
202007	Am Walde
202008	Eichenweg
202009	Eschenkamp
202010	Fasanenweg
202011	Fischerweg
202012	Friedhofsweg
202013	Am Galgenberg
202014	Am Schmiedegarten
202015	Hauptstraße
202016	Heideweg
202017	Hillerser Straße
202019	Lerchenfeld
202020	Maschstraße
202025	Neubrücker Weg
202026	Nordstraße
202030	Pappelweg
202031	Postweg
202035	Rietzer Weg
202036	Ringstraße
202038	Roter-Morgen-Weg
202040	Sackstraße
202041	Südstraße
202045	Schützenstraße
202050	Vor den Wiesen
202051	Vor der Kirche
202055	Wilhelmstraße
202087	Gemeindestraßen Personalkosten
202088	Plankostenstelle Gemeindestraßen
202097	Gemeindestraßen Diddenhausen allgemein
208000	Wirtschaftswege
208001	Wirtschaftswege



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (Bildung von Budgets)

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt.** Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:

- Aufwendungen für aktives Personal
- Aufwendungen für Versorgung
- zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
- ordentliche und außerordentliche Aufwendungen für Schadensfälle und die ordentlichen und außerordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle

Die Budgets umfassen die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und Erträge, sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Für die Produkte, in denen Investitionen veranschlagt sind, werden die Investitionen in einem Produkt zu gesonderten Investitionsbudgets erklärt.

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.
3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.
4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis **5.000 €**
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Sportförderung, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

Dies beinhaltet nicht die kraft Gesetzes übertragbaren Auszahlungen für Investitionen, die bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar sind.

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

Die Aufwendungen und Auszahlungen für aktives Personal und für die Versorgung werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

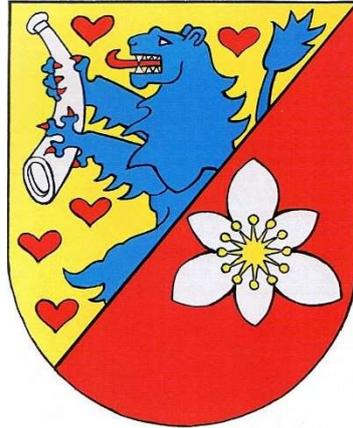
Deckungsring 2

Die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen für Schadensfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen.

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind zweckgebunden für entsprechende Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage, soweit sie im Haushaltsjahr für die Gewerbesteuerumlage benötigt werden und entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022 - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2023 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt		

Entwicklung der Schulden

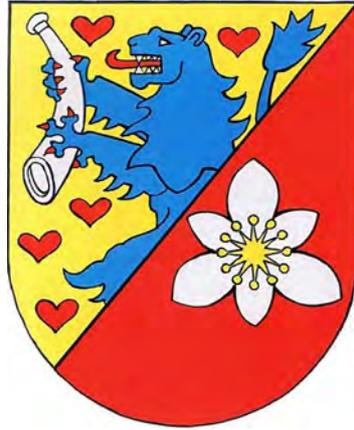
Schuldenstand am 31.12.2022

0 €

Der Haushaltsentwurf mit Stand der 2. Veränderungsliste sieht einen Kreditbedarf in 2024 i. H. v. 999.700 € vor. Der Schuldenstand entwickelt sich ab 2024 wie folgt:

Schuldenstand am 31.12.2023:	0 €
+ Kreditbedarf im Haushaltsjahr 2024	999.700 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	<u>999.700 €</u>
Damit voraussichtlicher Schuldenstand je Einwohner am 31.12.2024 (gerundet) *1	754 €
Durchschnittlicher Schuldenstand nach Gemeindegrößenklasse im Land Niedersachsen (Stand: 31.12.2021)	227 €

*1 Einwohnerstand vom 30.06.2022: 1.325



Gesamthaushalt

Gemeinde Didderse

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.283.369	1.322.100	1.460.800	1.519.300	1.571.100	1.632.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.957	19.600	18.900	18.900	18.900	18.900
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	74.332	88.500	82.900	97.700	103.600	103.600
04	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	43	900	3.400	3.400	3.400	3.400
06	+ privatrechtliche Entgelte	31.868	44.800	41.100	41.100	41.100	41.100
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.174	25.000	26.300	9.800	9.800	9.800
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.261	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
09	+ aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	+ sonstige ordentliche Erträge	45.772	27.300	38.800	38.800	38.800	38.800
12	= Summe ordentliche Erträge	1.470.776	1.529.200	1.673.800	1.730.600	1.788.300	1.849.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-132.644	-226.400	-240.400	-254.200	-258.300	-263.400
14	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-113.967	-167.400	-243.300	-175.500	-168.800	-166.100
16	- Abschreibungen	-174.065	-222.900	-236.400	-257.900	-255.000	-254.200
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.274	-500	-500	-500	-40.500	-40.500
18	- Transferaufwendungen	-918.329	-953.400	-990.100	-1.031.000	-1.052.000	-1.072.700
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.889	-92.300	-99.900	-72.900	-47.900	-47.900
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.378.168	-1.662.900	-1.810.600	-1.792.000	-1.822.500	-1.844.800
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	92.609	-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500
22	+ außerordentl. Erträge	150	0	0	0	0	0
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-2.821	0	0	0	0	0
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	-2.671	0	0	0	0	0
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	89.938	-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0	0	0	0	0	0

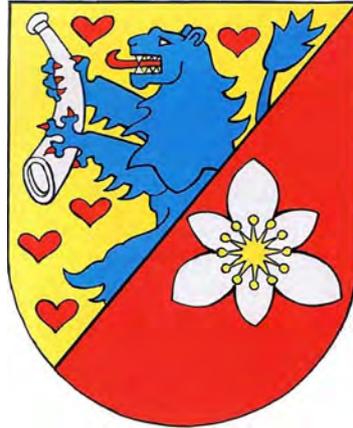
Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.286.021	1.322.100	1.460.800	1.519.300	1.571.100	1.632.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.058	19.600	18.900	18.900	18.900	18.900
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	43	900	3.400	3.400	3.400	3.400
05	+ privatrechtliche Entgelte	34.241	44.800	41.100	41.100	41.100	41.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.174	25.000	26.300	9.800	9.800	9.800
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.318	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
08	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	68.543	27.300	38.800	38.800	38.800	38.800
09	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.423.398	1.440.700	1.590.900	1.632.900	1.684.700	1.745.700
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	-130.019	-224.400	-238.400	-252.200	-256.300	-261.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-113.920	-167.400	-243.300	-175.500	-168.800	-166.100
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.274	-500	-500	-500	-40.500	-40.500
14	- Transferauszahlungen	-914.992	-953.400	-990.100	-1.031.000	-1.052.000	-1.072.700
15	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-67.667	-92.300	-99.900	-72.900	-47.900	-47.900
16	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.227.871	-1.438.000	-1.572.200	-1.532.100	-1.565.500	-1.588.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	195.527	2.700	18.700	100.800	119.200	157.100
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	324.297	288.700		618.600		
19	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit						
20	+ Veräußerung von Sachvermögen	150					
21	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.447	288.700		618.600		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-88.014		-6.000	-1.315.000		
25	- Baumaßnahmen	-1.261.769	-350.000	-330.000	-420.000		
26	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-55.503	-60.500	-21.500	-15.500	-15.500	-15.500
27	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
28	- Aktivierbare Zuwendungen	-12.655	-2.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400
29	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.417.941	-412.900	-364.900	-1.752.900	-17.900	-17.900
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-1.093.493	-124.200	-364.900	-1.134.300	-17.900	-17.900
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zellen 17 und 31)	-897.966	-121.500	-346.200	-1.033.500	101.300	139.200
	EIn- und Auszahlungen aus Finanzlerungstätigkeit						
33	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen		121.500		999.700		
34	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen					-10.000	-10.000
35	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit (Saldo aus Zellen 33 und 34)		121.500		999.700	-10.000	-10.000
36	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zellen 32 und 35)	-897.966		-346.200	-33.800	91.300	129.200
37	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hhjahres			380.000	33.800		91.300
38	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Hhjahres (36 u. 37)	-897.966		33.800		91.300	220.500

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2021

Erläuterungen - 897.966 € (Zeile 38) in 2021 und Abweichung zu 0 € in 2022 (Zeile 37)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2021	-897.966
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	31.292
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	31.087
=	Zahlungsmittelbewegungen 2021	-897.761
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.20	1.522.692
=	Kassenbestand zum 31.12.21	624.931
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	607
-	nach 2021 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	476.455
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	91.373
=	Finanzmittelüberschuss	56.496
	Haushaltseinnahmerest 2021 nach 2022 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	56.496



**Teilhaushalt mit der
Darstellung der
einzelnen Produkte
und Kostenstellen**

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.297	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.136	-700	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-8	-200				
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-25	-400				
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-1					
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-833	-800	-800	-800	-800	-800
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-825	-900	-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.735	-3.800	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.349	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-30	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-526	-400				
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-727					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.525	-20.100	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	= Ordentliches Ergebnis	-17.525	-20.100	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Erläuterungen							
<p>Personalaufwendungen Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen. Zum Haushaltsjahr 2023 wurden erneut Veränderungen bei der Aufteilung der Aufwendungen vorgenommen.</p>							
<p>zu Sachkonto 4012001 Seit 2019 ist ein Teil der Aufwandsentschädigung für den Bürgermeister an dieser Stelle zu buchen. Der Ansatz bei SK 4421301 fällt ab 2020 entsprechend geringer aus.</p>							
<p>zu Sachkonto 4271141 Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.</p>							
<p>zu Sachkonto 4421101 Für eine Nutzungsentschädigung für die ausschließliche Nutzung des Ratsinformationsdienstes ALLRIS durch die Ratsmitglieder sind ab 2022 1.100 € einzuplanen. Es handelt sich hierbei um eine monatliche Nutzungsentschädigung i.H.v. 10 €, welche 9 Ratsmitglieder in Anspruch nehmen wollen.</p>							
<p>zu Sachkonto 4421301 Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter. Siehe die Erläuterungen zu SK 4012001.</p>							
<p>zu Sachkonto 4429001 Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.</p>							
<p>zu Sachkonto 4429201 Beträge für dienstlichen Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind</p>							

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane
zu Sachkonto 4711701
Abschreibung des 2017 beschafften Tablets mit einem Anschaffungswert von > 1.000 € netto und des 2019 beschafften Notebooks. Letztmals 2022.
zu Sachkonto 4711801
Abschreibungen der Tablets, die 2017 mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto beschafft wurden, über 5 Jahre. Letztmals 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11101 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.297	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.136	-700	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-8	-200				
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-25	-400				
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-1					
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-694	-800	-800	-800	-800	-800
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-825	-900	-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.860	-3.800	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.349	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-30	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.257	-19.700	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.257	-19.700	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.257	-19.700	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
	Finanzmittelveränderung	-17.257	-19.700	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3311001	Verwaltungsgebühren	43	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	5.037					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	171					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	5.251	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.362	-9.500	-11.800	-12.200	-12.400	-12.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-803	-14.100				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-348	-600	-800	-800	-800	-800
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-40	-700				
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-478	-2.000	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-400	-100	-100	-100	-100
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-2.625	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-3.000				
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-286	-500	-500	-500	-500	-500
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-273					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-326	-2.700	-1.200	-700	-700	-700
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-296					
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	262					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-296	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-45					
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.831	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-5.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-46					
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441201	Steuern	-786					
4441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-176	-300	-300	-300	-300	-300
4482001	Säumniszuschläge	-550					
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-1.241					
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.532	-2.900	-800	-300		
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-187					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-21.788	-48.200	-29.900	-29.400	-29.500	-29.900
	= Ordentliches Ergebnis	-16.537	-47.800	-29.500	-29.000	-29.100	-29.500
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3311001							
Gebührenerstattungen für Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren							
zu Sachkonto 3811001							
Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501							

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
zu Sachkonto 4019001
Eine tariflich Beschäftigte ging Ende 2019 in den Ruhestand. Als Ersatz sollten zwei geringfügig Beschäftigte eingestellt werden, für die bei diesem Sachkonto ein entsprechender Ansatz gebildet wurde. Da ab 2023 in der Gemeindeverwaltung keine geringfügig Beschäftigten mehr eingesetzt werden, entfallen die Ansätze bei diesem Sachkonto.
zu Sachkonto 4080001
Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Der Wert der einzelnen Urlaubstage ist pro Mitarbeiter/in zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren.
zu Sachkonto 4081001
Auch für am Jahresende bestehende Überstunden sind Rückstellungen zu bilden.
zu Sachkonto 4211001
Im Gemeindebüro sollte die Elektronik (Verkabelung) und die Deckenbeleuchtung erneuert werden. Hierfür war ein Ansatz i. H. v. 3.000 € eingeplant.
zu Sachkonto 4221001
Mittel für die Wartung und evtl. Reparaturen des Kopierers.
zu Sachkonto 4222001
Kleingeräte für das Gemeindebüro, die im Einzelfall Kosten unter 1.000 € netto verursachen. Für die Anschaffung eines Netzwerkschranks und IT-Sicherungsanpassungen waren 2022 zusätzlich 2.000 € eingeplant, 2023 nochmals für einen weiteren Netzwerkschrank.
zu Sachkonto 4261101
Für Schulungen der Beschäftigten im Verwaltungs- und Kommunalrecht.
zu Sachkonto 4429301
Mitgliedsbeiträge für regio + e. V.
zu Sachkonto 4431001
Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung. Ab 2023 Anpassung der Ansätze an die zu erwartenden Kosten.
zu Sachkonto 4431401
2019, 2020 und 2021 waren zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.
zu Sachkonto 4431501
Gebühren für die Prüfung der noch Jahresabschlüsse. Nach Mitteilung des Rechnungsprüfungsamtes sind die Buchungen für die Rückstellungen je Haushaltsjahr vorzunehmen.
zu Sachkonto 4441301
Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich
zu Sachkonto 4452141
für Druckaufträge und Fotokopien

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service
zu Sachkonto 4482001
2021 sind Verspätungszuschläge für Umsatzsteuerfestsetzungen der Vorjahre entstanden.
zu Sachkonto 4592001
Neben den Säumniszuschlägen wurden auch Nachzahlungszinsen seitens des Finanzamtes festgesetzt, siehe auch SK 4482001.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Laptops bzw. PC´s aus 2018 bis 2020 (2023 = 765 €, 2024 = 245 €). Der in 2021 veranschlagte Beamer wurde <u>nicht</u> beschafft.
zu Sachkonto 4711801
Abschreibungen der einschl. 2017 beschafften Sammelposten. Sammelposten entfallen ab 2018, Geräte mit einem Wert bis zu 1.000 € netto sind seither als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die vorhandenen Sammelposten sind bis zum Ende ihrer Nutzungsdauer über 5 Jahre abzuschreiben, zuletzt 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6311001	Verwaltungsgebühren	43	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829	100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.362	-9.500	-11.800	-12.200	-12.400	-12.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-803	-14.100				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-348	-600	-800	-800	-800	-800
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-40	-700				
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-478	-2.000	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-400	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-3.000				
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-286	-500	-500	-500	-500	-500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-273					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-326	-2.700	-1.200	-700	-700	-700
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-296					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	188					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-296	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-45					
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-250	-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-2.950	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-2.239					
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441201	Steuern	-786					
7441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-269	-300	-300	-300	-300	-300
7482001	Säumniszuschläge	-550					
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-1.241					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.421	-43.300	-27.100	-27.100	-27.500	-27.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.593	-43.200	-27.000	-27.000	-27.400	-27.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.593	-43.200	-27.000	-27.000	-27.400	-27.800
	Finanzmittelveränderung	-13.593	-43.200	-27.000	-27.000	-27.400	-27.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				800	800	800
3411001	Mieten und Pachten	26.690	35.600	34.400	34.400	34.400	34.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.876	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	123					
	= Summe ordentliche Erträge	29.689	38.500	37.300	38.100	38.100	38.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.497	-11.300	-13.700	-14.200	-14.400	-14.700
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.585	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-319	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-101	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-708	-2.400	-2.900	-2.900	-3.000	-3.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.900	-6.600	-32.100	-16.600	-6.600	-6.600
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-20.000					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.866	-12.600	-20.400	-19.200	-19.200	-19.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.690					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.138					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4431001	Geschäftsaufwendungen	-40					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.388	-8.400	-8.700	-9.400	-9.400	-9.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-660	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-174					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-52.174	-48.700	-85.900	-70.400	-60.700	-61.100
	= Ordentliches Ergebnis	-22.485	-10.200	-48.600	-32.300	-22.600	-23.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erwarteten Zuweisung für die Umgestaltung der Außenanlage am Gemeindebüro über 25 Jahre, siehe INV 200108.

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachteinnahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen.
Erträge aus der Vermietung des Vorraums im Gemeindebüro entfallen ab 2023.

zu Sachkonto 3461101

Bei verschiedenen Produkten werden Aufwendungen und Auszahlungen (siehe Konten 4441001 bzw. 7441001) veranschlagt, bei den Erträgen bzw. Einzahlungen (Konten 3461101 bzw. 6461101) ist ein Eigenanteil von 2.000 € eingearbeitet

zu Sachkonto 3482001

Erstattung anteiliger Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrhaus von der Samtgemeinde.

zu Sachkonto 4211001

In 2021 waren neben dem Sockelbetrag von 6.600 €/a Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € für Unterhaltungsmaßnahmen einer Wohnung An der Schule 2 eingeplant. Über diesen Betrag wurde eine Rückstellung gebildet, die nach wie vor zur Verfügung steht.

<p>Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement</p>
<p>2023 werden weitere 10.000 € für diese Sanierung sowie 5.000 € für die Neuverlegung von Wasserrohren einschl. einer hierfür notwendigen Dämmung bereitgestellt. 2024 ist nochmals ein Betrag von 10.000 € für weiteren Sanierungsbedarf der Wohnung eingeplant.</p> <p>Hinzu kommen in 2023 weitere Mittel für die Neuordnung der Regenwasserentsorgung auf dem kompletten Grundstück. Die Gesamtkosten hierfür werden auf 30.000 € geschätzt, an dieser Stelle ist ein Anteil von 10.500 € veranschlagt. Die übrigen Anteile sind bei den Produkten Kindertagesstätten und Sportstätten veranschlagt.</p> <p>Der Gesamtansatz für 2023 liegt damit bei 32.100 € (10.000 € Sanierung Wohnung + 5.000 € Wasserrohre Wohnung + 10.500 € Neuordnung RW-Entsorgung + 6.600 € Grundbetrag), für 2024 bei 16.600 € (10.000 € Sanierung Wohnung + 6.600 € Grundbetrag).</p>
<p>zu Sachkonto 4222001</p> <p>Mittel für kleinere Einrichtungsgegenstände, die für den Mehrzweckraum benötigt werden.</p>
<p>zu Sachkonto 4241001</p> <p>Grundsteuern, Schornsteinfeger, Müllgebühren, Energiekosten für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule und für das neue Gemeindebüro einschl. eines Betrages für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.</p> <p>Aufgrund der enormen Preissteigerungen bei den Energiekosten wurden die Ansätze bei diesem Sachkonto erhöht. Ausgegangen wurde hierfür von einer Steigerung von 35 % auf den Ansatz aus 2022. Für etwaige Nachzahlungen für 2022 und bisher unerwartete weitere Preissteigerungen wurde der Ansatz in 2022 um 45 % angehoben. (12.600 € zzgl. 45 % = rund 18.300 €). Diese Steigerungssätze wurden in allen Liegenschaften der Gemeinde angenommen.</p> <p>Zusätzlich sind in den Ansätzen ab 2023 weitere 2.100 € für die Wartung der Brandmeldeanlage berücksichtigt.</p>
<p>zu Sachkonto 4241401</p> <p>Die Versicherungsprämien für die Gebäudeversicherung sind im Vergleich zu den Vorjahren aufgrund eines hohen Schadenanfalls bei allen Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde erheblich gestiegen.</p>
<p>zu Sachkonto 4711301</p> <p>Abschreibungen der Wohnung und des Sitzungsraums aufgrund der Gebäudebewertung und der Kosten für den Umbau des Sitzungsraums, ab 2017 einschl. der Markisen. Ab 2023 sind Abschreibungen für die Brandschutzmaßnahmen vorgesehen (siehe INV 200114).</p> <p>Das ehemalige Gemeindebüro an der Sporthalle wird seit 2019 als Kindergarten genutzt. Die Abschreibungen für diesen Teil des Gebäudes sind ab 2020 beim Kindergarten veranschlagt.</p> <p>Ab 2019 sind Abschreibungen des ehemaligen Volksbank-Gebäudes an der Hauptstraße enthalten.</p> <p>Ab Mitte 2023 kommen Abschreibungen für die barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen vor dem Gemeindebüro hinzu (siehe INV 200108, 35.000 € : 25 Jahre = 1.400 €/a, in 2023 für 6 Monate = 700 € veranschlagt).</p> <p>Insgesamt ergeben sich damit Abschreibungen von 8.700 € in 2023 und 9.400 € ab 2024.</p>
<p>zu Sachkonto 4711701</p> <p>Abschreibungen der Küche (5.250 € : 18 Jahre = 291 €/a) und der Stühle für den Mehrzweckraum, die als Sachgesamtheit gebucht wurden (4.790,90 € : 13 Jahre = 368 €/a)</p>
<p>zu Sachkonto 4711801</p> <p>Abschreibungen auf den Mehrzwecktisch im Mehrzweckraum. Aufgrund der Umnutzung des ehemaligen Gemeindebüros wird die Plisseeanlage ab 2020 im Bereich des Kindergartens abgeschrieben. Letztmalig in 2021.</p>

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt		11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6411001	Mieten und Pachten	29.240	35.600	34.400	34.400	34.400	34.400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.876	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.117	38.500	37.300	37.300	37.300	37.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.497	-11.300	-13.700	-14.200	-14.400	-14.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.585	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-319	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-101	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-708	-2.400	-2.900	-2.900	-3.000	-3.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.560	-6.600	-32.100	-16.600	-6.600	-6.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-5.226	-12.600	-20.400	-19.200	-19.200	-19.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.893					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.092	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7431001	Geschäftsauszahlungen	-40					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.036	-39.600	-76.500	-60.300	-50.600	-51.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.081	-1.100	-39.200	-23.000	-13.300	-13.700
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				20.300		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				20.300		
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-33.251			-1.315.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-31.398					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000	-30.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-64.649	-5.000	-30.000	-1.315.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.649	-5.000	-30.000	-1.294.700		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-54.568	-6.100	-69.200	-1.317.700	-13.300	-13.700
	Finanzmittelveränderung	-54.568	-6.100	-69.200	-1.317.700	-13.300	-13.700

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb "Neues Baugebiet"</p> <p>Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen eines neuen Baugebietes einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten.</p> <p>Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.</p> <p>Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2022 in Auftrag gegeben werden sollte (siehe Produkt 51101). Zunächst wurde davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2023 realisierbar sein wird. Inzwischen wird von einer Realisierung nicht vor 2024 ausgegangen. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist nach wie vor nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.</p> <p>Im Haushaltsplan 2022 war zu Lasten des Finanzplanjahres 2023 eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 1.315.000 € eingeplant, die nicht in Anspruch genommen wurde.</p> <p>Der Haushaltsplan 2023 enthält erneut eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Finanzplanjahres 2024 für den Erwerb der Flächen in der gleichen Höhe.</p>							
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		5.000	30.000	-20.300 20.300			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau Zugang Gemeindebüro</p> <p>Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Neueste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 35.000 € aus. Die bisherigen Auszahlungen und geplanten Ansätze stellen sich wie folgt dar:</p> <p>Rechnungsergebnis 2022: 1.489,97 € Haushaltsrest nach 2023: 3.510,03 € Haushaltsansatz 2023: 30.000,00 € Gesamtsumme: 35.000,00 €</p> <p>Die Umsetzung der Maßnahme soll im Zuge des Umbaus der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte in 2023 realisiert werden. Siehe hierzu die INV 200127 zur Bürgerbegegnungsstätte.</p> <p>Beim Amt für regionale Landesentwicklung (ArL) wurde im Sommer 2022 ein Förderantrag für diese Maßnahme gestellt. Die Kostenschätzung ging damals von Kosten i. H. v. rund 31.300 € einschl. Planung aus. Bei einem Fördersatz von 65 % würde sich eine Zuwendung von rund 20.300 € ergeben. Dieser Betrag ist 2024 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisung sind über 25 Jahre vorzusehen, die Erträge erst ab 2024.</p>							
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)	31.398						

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement																													
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen																						
29 26. - Baumaßnahmen	-31.398																												
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen in den Wohnungen im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Wohnungen belaufen sich auf rund 87.500 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111 im Bereich der Kindertagesstätten) belaufen sich auf rund 250.000 €. Dieser Betrag wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt:</p> <table border="0"> <tr> <td>INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)</td> <td>58.300 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)</td> <td>29.200 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)</td> <td>87.500 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)</td> <td>75.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude</td> <td>250.000 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten</td> <td>80.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten</td> <td>330.000 €</td> </tr> </table> <p>In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.</p> <p>Bei der INV 200114 bei diesem Produkt sind bisher folgende Auszahlungen entstanden:</p> <table border="0"> <tr> <td>2020:</td> <td>415,69 €</td> </tr> <tr> <td>2021:</td> <td>31.397,80 €</td> </tr> <tr> <td>2022:</td> <td>40.207,80 €</td> </tr> <tr> <td>Summe:</td> <td>72.021,29 €</td> </tr> </table> <p>Im Rahmen von überplanmäßigen Auszahlungen beim Bau der Bushaltestellen (INV 200065) wurde 2021 ein Betrag von 9.065,66 € aus der INV 200114 zur Verfügung gestellt und nach Rücksprache mit der Gemeinde nicht neu veranschlagt. Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme in 2022 abgeschlossen wird und eine weitere Übertragung des in 2021 gebildeten Haushaltsausgaberesstes nicht erforderlich ist. Verfügbar wären noch 6.413,05 €</p>								INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €	INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €	INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €	INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €	Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €	INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €	Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €	2020:	415,69 €	2021:	31.397,80 €	2022:	40.207,80 €	Summe:	72.021,29 €
INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €																												
INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €																												
INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €																												
INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €																												
Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €																												
INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €																												
Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €																												
2020:	415,69 €																												
2021:	31.397,80 €																												
2022:	40.207,80 €																												
Summe:	72.021,29 €																												
INV 200118 Flächenankauf Ackerland Flurstücke 46/1 und 46/2	33.251																												
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-33.251																												
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Flächenankauf Ackerland Flurstücke 46/1 und 46/2</p>																													
Gesamtsumme Auszahlungen	64.649	5.000	30.000	1.315.000			1.315.000																						
Gesamtsumme Einzahlungen				-20.300																									
Gesamtsumme	64.649	5.000	30.000	1.294.700			1.315.000																						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 262 Musikpflege
 Produkt 26201 Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an den Musikzug, den Gemischten Chor und den Gospelchor.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 262 Musikpflege
 Produkt 26201 Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
3421001	Erträge aus Verkauf	95	100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land	582	5.600	4.900	4.900	4.900	4.900
	= Summe ordentliche Erträge	677	5.800	5.100	5.100	5.100	5.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.669	-3.700	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-945	-1.400	-1.300	-900	-900	-900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-237	-300	-400	-400	-400	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte		-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-762	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-494	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-696	-500	-500	-500	-500	-500
4222091	Zuführungen zu Rückstellungen f. Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	-476					
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-609					
4281401	Waren	-89					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.342	-13.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-400	-400	-400	-400	-400
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-900	-1.800	-900	-900	-900	-900
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.057	-4.100	-3.100	-3.100	-3.000	-3.000
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-122	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-393	-900	-700	-500	-500	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-509					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-15.125	-30.400	-29.100	-28.600	-28.600	-28.700
	= Ordentliches Ergebnis	-14.448	-24.600	-24.000	-23.500	-23.500	-23.600

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Aus der Vermietung des Grillplatzes.

zu Sachkonto 3421001

Verkauf von Chroniken

zu Sachkonto 3481001

Erstattung der Kosten für die Umsetzungsbegleitung der Dorferneuerung vom Land, siehe auch SK 4429001.

zu Sachkonto 4211001

Der Ansatz enthält 500 € jährlich für evtl. entstehende Unterhaltungsmaßnahmen am Grillplatz.

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege
zu Sachkonto 4222001
Ab 2021 sind 500 € jährlich für die Beschaffung neuer Bänke eingeplant.
zu Sachkonto 4231001
Pacht für den Osterfeuerplatz.
zu Sachkonto 4318101
Zuschüsse an die Junge Gesellschaft und die Jugendfeuerwehr.
zu Sachkonto 4429001
Aufwendungen für Laubentsorgung, Dorffest, Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum etc. Ab 2020 um 1.500 €/Jahr erhöht. Ab 2019 sind Mittel für die Umsetzungsbegleitung des Dorftwicklungsprogramms eingestellt, für 2019 bis 2021 jeweils 10.000 €, in 2022 7.500 € und ab 2023 6.500 €. Vom Land erhält die Gemeinde Erstattungen i. H. v. 75 %, siehe SK 3481001.
zu Sachkonto 4429301
Mitgliedsbeiträge an den Partnerschaftsverein
zu Sachkonto 4458001
Erstattung der Auslagen des Kinderkönigs, ab 2020 Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre.
zu Sachkonto 4711011
Abschreibungen der Zuweisung an die Ortsfeuerwehr für das MTF (9.000 € : 10 Jahre = 900€/a).
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen der Grillhütte einschl. Gartenhaus (1.460 €). Insgesamt sind Kosten i. H. v. 36.456,25 € entstanden. Aufgrund der Holzbauweise ist eine Nutzungsdauer von 25 Jahren vorgesehen. Weiterhin Abschreibungen der Außenanlagen und des Vorplatzes, des Laubsammelplatzes, des Bootsanlegers, der Bepflanzung am Parkplatz der Grillhütte, des Maibaumgestells sowie des "Schwalbenhauses".
zu Sachkonto 4711501
Abschreibungen des Stromverteilerkastens an der Grillhütte, der 2017 beschafft wurde.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Ortstafeln über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren (letztmals 2024). Die Kosten lagen bei 2.553,09 €. Weiterhin sind Abschreibungen für den Bücherschrank eingeplant (2.549,70 € : 13 Jahre = 196 €/a). Hinzu kommen Abschreibungen für die neue Bank Rietzer Weg/Ecke Roter Baum (INV 200117; 1.272,43 € : 9 Jahre = 141 €/a).
zu Sachkonto 4711801
Abschreibungen der Vermögensgegenstände, die als Sammelposten gebucht wurden. Letztmals fielen 2021 Abschreibungen an (Abfalleimer und Hundekottütenspende aus 2017, 508 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	95	100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land	582	5.600	4.900	4.900	4.900	4.900
6522001	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	7					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684	5.800	5.100	5.100	5.100	5.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.669	-3.700	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-945	-1.400	-1.300	-900	-900	-900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-237	-300	-400	-400	-400	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte		-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-762	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.887	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-220	-500	-500	-500	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-609					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.081	-13.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.236	-23.400	-24.200	-23.900	-24.000	-24.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.552	-17.600	-19.100	-18.800	-18.900	-19.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.552	-17.600	-19.100	-18.800	-18.900	-19.000
	Finanzmittelveränderung	-16.552	-17.600	-19.100	-18.800	-18.900	-19.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150130 Förderung von Seniorengruppen

Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen
Kostenträger	3150130	Förderung von Seniorengruppen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3150130 Förderung von Seniorengruppen

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 31501 Soziale Einrichtungen
Kostenträger 3150130 Förderung von Seniorengruppen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150131 Soziale Einrichtungen für Ältere

Produktbereich	31-35	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen
Kostenträger	3150131	Soziale Einrichtungen für Ältere

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Ordentliches Ergebnis	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der investiven Zuweisung an die Betreiber der Seniorenwohnanlage im Schmiedegarten aus 2019 über 20 Jahre.

Gemeinde Didderse

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Didderse	Bürgermeisterin Antje Thomsen
Beschreibung	Vorhandene Plätze in den Kindertagesstätten der Gemeinde (Stand: 10.10.2022)
	<u>Kindergarten</u>
	Anzahl der Gruppen: 2
	Anzahl der genehmigten Plätze: 50
	Anzahl der belegten Plätze: 45 (Igel: 22 Kinder; Hasen: 23 Kinder)
	<u>Krippe</u>
	Anzahl der Gruppen: 1 (Mäusegruppe)
	Anzahl der genehmigten Plätze: 15
	Anzahl der belegten Plätze: 15
	<u>Bevölkerung</u>
	Anzahl der unter 3jährigen (Stand 31.12.2021): 46
	Anzahl der 3 - 6jährigen (Stand 31.12.2021): 38

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.134					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	634	1.100	600	600	600	600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	317	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	14.238	14.500	16.500			
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	602					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.112					
	= Summe ordentliche Erträge	19.038	16.000	17.500	1.000	1.000	1.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-24.070	-35.200	-40.800	-42.000	-42.800	-43.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.760	-3.000	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.650	-2.500	-3.000	-3.100	-3.100	-3.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-67	-400	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.911	-7.600	-8.600	-8.600	-8.800	-9.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-162	-400	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.094	-24.500	-18.300	-3.800	-6.800	-3.800
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-2.000					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-172					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-135					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.265	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.951	-8.100	-14.000	-13.100	-13.100	-13.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.400					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-99	-400	-400	-400	-400	-400
4261001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-1.276					
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-160					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-221.812	-241.100	-263.000	-271.000	-279.000	-287.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.993	-12.000	-17.000			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.527	-16.200	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-6.140	-8.200	-7.400	-7.800	-7.700	-8.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-400					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-5.026	-3.200	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-303.071	-365.600	-408.900	-385.700	-397.600	-404.300
	= Ordentliches Ergebnis	-284.034	-349.600	-391.400	-384.700	-396.600	-403.300

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	235					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	317	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	14.238	14.500	16.500			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.790	14.900	16.900	400	400	400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-24.070	-35.200	-40.800	-42.000	-42.800	-43.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.760	-3.000	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.650	-2.500	-3.000	-3.100	-3.100	-3.100
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-67	-400	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.911	-7.600	-8.600	-8.600	-8.800	-9.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-162	-400	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22.360	-24.500	-18.300	-3.800	-6.800	-3.800
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-172					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-135					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.410	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-7.988	-8.100	-14.000	-13.100	-13.100	-13.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-730					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-99	-400	-400	-400	-400	-400
7261001	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-1.276					
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-160					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-221.812	-241.100	-263.000	-271.000	-279.000	-287.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.056	-12.000	-17.000			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.818	-337.700	-371.000	-347.400	-359.400	-365.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.027	-322.800	-354.100	-347.000	-359.000	-365.400
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		6.800				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		6.800				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-974					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-6.650	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-336.028	-60.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-343.652	-64.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-343.652	-57.200	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-625.680	-380.000	-358.100	-351.000	-363.000	-369.400
	Finanzmittelveränderung	-625.680	-380.000	-358.100	-351.000	-363.000	-369.400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	921					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	260	700	300	300	300	300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	11.214	12.000	14.000			
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	602					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.941					
	= Summe ordentliche Erträge	14.945	12.800	14.400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.870	-17.600	-20.400	-21.000	-21.400	-21.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.880	-1.500	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-943	-1.400	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-200	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.837	-3.800	-4.300	-4.300	-4.400	-4.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-94	-200	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.396	-16.000	-12.000	-2.000	-5.000	-2.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.000					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-115					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-90					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.721	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.691	-5.400	-9.300	-8.700	-8.700	-8.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.600					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-200	-200	-200	-200	-200
4261001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-851					
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-99					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-202.612	-350.500	-240.500	-245.500	-250.500	-255.500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.088	-10.000	-15.000			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.313	-10.500	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.338	-4.800	-4.000	-4.200	-4.100	-4.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-400					
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.484	-1.600	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-252.505	-425.400	-331.200	-311.300	-319.700	-322.500
	= Ordentliches Ergebnis	-237.560	-412.600	-316.800	-310.900	-319.300	-322.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

2021 wurden hier im Rahmen der Rechnungsabgrenzung noch Erträge aus Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gebucht. Zahlungen sind allerdings nicht mehr eingegangen.
Weiterhin hat die Gemeinde 2021 Zuwendungen für Aufwendungen zur Testung von Beschäftigten auf Corona erhalten.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus Zuweisungen vom Landkreis aus den Jahren 1995 und 1997 (50 €/a) und von übrigen Bereichen (30 €/a). Zusätzlich Erträge aus Zuweisungen zum Konjunkturpaket II (146 €/a) und für die Erneuerung der Beleuchtung im Jahr 2012 (33 €/a), insgesamt rund 259 €/a. Erträge aus der RIT Förderung für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200111) von

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN
77 €/a kommen ab 2022 hinzu.
zu Sachkonto 3482001
Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an. 2021 wurde noch eine Abrechnung der Vorjahre vorgenommen.
zu Sachkonto 3482131
Für die Unterbringung von Kindern aus anderen Gemeinden im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901). Ab 2023 wird der Ansatz auf 14.000,- erhöht. Im Gegenzug erhöhen sich allerdings auch die Aufwendungen siehe SK 4452901.
zu Sachkonto 4211001
Kindergarten: 2020 waren Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kamen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wurde hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 2/3 waren an dieser Stelle eingestellt, der Restbetrag bei der Krippe. 2021 waren Haushaltsmittel für die Unterhaltung inklusive des E-Checks eingeplant. Für das Jahr 2022 waren 24.500 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 2/3 an dieser Stelle eingestellt waren, der Restbetrag wurde beim Kostenträger Krippe eingestellt. Für Anstricharbeiten an den Fenstern des Gebäudes sind in 2023 zusätzlich 3.000 € veranschlagt. Für die Sanierung des Raumes der "Igelgruppe" im Kindergarten sind für das Jahr 2025 weitere Mittel eingeplant. Es handelt sich hierbei um den Raum einer Kindergartengruppe, der mit neuem Boden ausgestattet werden soll. Hinzu kommen in 2023 weitere Mittel für die Neuordnung der Regenwasserentsorgung auf dem kompletten Grundstück. Die Gesamtkosten hierfür werden auf 30.000 € geschätzt, an dieser Stelle ist ein Anteil von 7.000 € veranschlagt. Die übrigen Anteile sind bei den Produkten Grundstücks- und Gebäudemanagement und Sportstätten sowie beim Kostenträger Krippe veranschlagt.
zu Sachkonto 4211091
2021 wurde eine Rückstellung für Anstricharbeiten an den Fenstern und Türen gebildet.
zu Sachkonto 4318001
Zuweisungen aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans des Kirchenkreisamtes 2022 fiel der Ansatz an dieser Stelle deutlich höher aus, da für 2020 eine Nachzahlung von 106.600 € zu leisten war. In den Folgejahren sind Steuerungen von je 5.000 € auf der Basis des Betrages für 2023 eingeplant.
zu Sachkonto 4452901
Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten. In 2022 wurde der Ansatz auf 10.000,- € erhöht, ab 2023 auf 15.000 €. Die Erstattungen von Betriebskostenzuschüssen erhöhen sich im Gegenzug ebenfalls (siehe SK 3482131).
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für das Kindergartengebäude nach vorhandenen Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW) aus verschiedenen Jahren, aus dem Konjunkturpaket II, der Erneuerung der Beleuchtungsanlagen, dem "Schuppen" für die Spielgeräte und die Herstellung der Toiletten. Seit 2019 sind Abschreibungen für die Räume der "alten" Gemeindeverwaltung (1.478 €) eingeplant. Hinzu kommen Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200111 und 200112) i. H. v. 1.398 €/a und für den Anbau zur Einrichtung neuer Kindergartenplätze (siehe auch INV 200122) i. H. v. 1.800 €/a. Die Gesamtsumme der Abschreibungen liegt damit bei 12.784 €/Jahr.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der 2010 beschafften Einrichtungsgegenstände (70 €/a), des Spielpodestes aus 2012 (154 €, einschl. 2022), der Einrichtungsgegenstände aus 2014 (180 €/a) des Spielgerätes und des Geschirrspülers aus 2015 (insgesamt 357 €/a), des Sonnensegels aus 2018 (180 €/a), der Einrichtungsgegenstände aus 2019 (416 €/a), der Garderobe aus 2020 (231 €/a), der Doppelschaukel (377 €/a), der Ausgabeküche (1.321 €/a), der Tische und Stühle (357 €/a), diverser Schränke (84 €/a) und des Geschirrspülers (276 €/a).

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Hinzu kommen Abschreibungen für die jährlich eingeplanten Ausstattungsgegenstände (INV 200088, 200 €/a).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung von Ausstattungsgegenständen mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto, letztmals 2021.

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106.

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrauchten Eigenkapitals, zugleich Ertrag in Produkt 61101. Auch hier erfolgt ab 2018 eine Aufteilung auf KINDERGARTEN und KRIPPE.
Anpassung des Ansatzes 2023 an das voraussichtlich Ergebnis 2022.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	157					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	11.214	12.000	14.000			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.376	12.100	14.100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.870	-17.600	-20.400	-21.000	-21.400	-21.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.880	-1.500	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-943	-1.400	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-200	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.837	-3.800	-4.300	-4.300	-4.400	-4.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-94	-200	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.907	-16.000	-12.000	-2.000	-5.000	-2.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-115					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-90					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.765	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-5.382	-5.400	-9.300	-8.700	-8.700	-8.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-486					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-200	-200	-200	-200	-200
7261001	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-851					
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-99					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-202.612	-350.500	-240.500	-245.500	-250.500	-255.500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.056	-10.000	-15.000			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.069	-408.300	-306.400	-286.300	-294.800	-297.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.693	-396.200	-292.300	-286.200	-294.700	-297.400
6812001	Investitionszuweisungen v.Gemeinden u.Gemeindeverb		6.800				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		6.800				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-650					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.434	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-245.423	-40.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-250.506	-42.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-250.506	-35.200	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-489.200	-431.400	-294.300	-288.200	-296.700	-299.400
	Finanzmittelveränderung	-489.200	-431.400	-294.300	-288.200	-296.700	-299.400

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattungsgegenstände Kindergarten</p> <p>Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.</p>							
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	64.215 -64.215	-6.800 6.800					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT)</p> <p>Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 80.763,79 €. Die Maßnahme sollte mit Fördermitteln aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert werden. Die tatsächlichen Fördermittel sind erst 2022 eingegangen und lagen bei 6.892,79 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>*Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.</p>							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen	20.932 -20.932						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p><u>Bisherige Auszahlungen</u></p> <p>2020: 277,12 €</p> <p>2021: 20.931,86 €</p> <p>2022: 26.805,19 €</p> <p>Summe: 48.014,17 €</p> <p>Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (10.285,83 €) nicht mehr als Haushaltsausgaberesult nach 2023 übertragen werden müssen.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der veranschlagten Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114 im Produkt 11111 (Grundstücks- und Gebäudemanagement).</p>							
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	165.360 -650	40.000					

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen	-160.277	-40.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.434						

Erläuterungen:

Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze

Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher wurden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit der Umnutzung und des Umbaus des Foyers der Mehrzweck- und Sporthalle wurde auch ein Anbau betrachtet. Insgesamt wurde mit Gesamtkosten von rund 300.000 € gerechnet, die sich anteilig auf den Kindergarten und die Krippe wie folgt verteilen:

Anteil Kindergarten (2/3 / INV 200122): 200.000,00 €
 Anteil Krippe (1/3 / INV 200123): 100.000,00 €
Gesamtkosten: 300.000,00 €

Für 2022 wurden nochmals 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten eingeplant, von denen der Anteil Kindergarten (2/3) mit 40.000 € veranschlagt wird.

Folgende Auszahlungen wurden bisher getätigt:

2021: 165.359,87 €
 2022: 15.102,40 €
Summe: 181.462,27 €

Ende 2022 stand noch ein Betrag von 59.537,73 € zur Verfügung. Eine Übertragung als Haushaltsausgaberesert erfolgt nicht, da die Maßnahme abgeschlossen ist und auch keine Rechnungen mehr erwartet werden.

Abschreibungen werden anhand der o. g. Variante zunächst nach der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

Gesamtsumme Auszahlungen	250.506	42.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-6.800					
Gesamtsumme	250.506	35.200	2.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	213					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	374	400	300	300	300	300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	311	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	3.025	2.500	2.500			
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	171					
	= Summe ordentliche Erträge	4.093	3.200	3.100	600	600	600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.200	-17.600	-20.400	-21.000	-21.400	-21.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.880	-1.500	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-707	-1.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.074	-3.800	-4.300	-4.300	-4.400	-4.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-68	-200	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.698	-8.500	-6.300	-1.800	-1.800	-1.800
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.000					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-57					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-45					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.544	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.260	-2.700	-4.700	-4.400	-4.400	-4.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.800					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-200	-200	-200	-200	-200
4261001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-425					
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-61					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-19.200	109.400	-22.500	-25.500	-28.500	-31.500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-905	-2.000	-2.000			
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.214	-5.700	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.802	-3.400	-3.400	-3.600	-3.600	-3.800
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.543	-1.600	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-50.566	59.800	-77.700	-74.400	-77.900	-81.800
	= Ordentliches Ergebnis	-46.473	63.000	-74.600	-73.800	-77.300	-81.200

Erläuterungen

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug.

zu Sachkonto 4211001

2020 waren Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kamen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wurde hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 1/3 davon waren an dieser Stelle eingestellt, der Restbetrag beim Kindergarten.

Für das Jahr 2022 waren 24.500 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 1/3 an dieser Stelle eingestellt war und der Restbetrag beim Kindergarten.

Für Anstricharbeiten an den Fenstern des Kindergartens und der Krippe fallen in 2023 zusätzliche Kosten an. Ein Anteil ist an dieser Stelle veranschlagt.

Hinzu kommen in 2023 weitere Mittel für die Neuordnung der Regenwasserentsorgung auf dem kompletten Grundstück. Die Gesamtkosten hierfür werden auf 30.000 € geschätzt, hier ist ein Anteil von 3.500 € veranschlagt. Die übrigen Anteile sind bei den Produkten Grundstücks- und Gebäudemanagement und Sportstätten sowie beim Kostenträger Kindergarten veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE
zu Sachkonto 4211091
2021 wurde eine Rückstellung für Anstricharbeiten an den Fenstern und Türen gebildet.
zu Sachkonto 4241001
Die Bewirtschaftungsaufwendungen sind ab 2020 an dieser Stelle mit 1/3 der für den Bereich der Kindertagesstätten erwarteten Kosten veranschlagt. Zu den Steigerungen siehe die Erläuterungen bei Produkt 11111. Hinzu kommen anteilige jährliche Aufwendungen von 700 € für die Wartung der Brandmeldeanlage.
zu Sachkonto 4318001
Zuweisungen an den Träger der Krippe aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplan des Kirchenkreisamtes i. H. v. 22.500 €. Eine jährliche Steigerung von 3.000 € wurde eingeplant. In 2022 ergab sich eine Rückerstattung für das Jahr 2020 aus dem Jahresabschluss der Kirche in Höhe von 152.300 €, die als "Gutschrift" zu veranschlagen und zu buchen war. Daher ergab sich in 2022 unter Berücksichtigung des Ansatzes für 2022 (42.900 €) ein positiver Aufwand in Höhe von 109.400 €.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen aller Gebäudeteile und investiver Baumaßnahmen der vergangenen Jahre zzgl. der anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200113) i. H. v. 250 €/a und der anteiligen Umbauarbeiten zur Einrichtung neuer Krippenplätze (siehe auch INV 200123) i. H. v. 3.234 €/a.
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Ausstattungsgegenstände und Spielgeräte aus verschiedenen Jahren. Jährlich steigend aufgrund der eingeplanten Beschaffungen (INV 200101, 200 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	78					
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	311	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	3.025	2.500	2.500			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.414	2.800	2.800	300	300	300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.200	-17.600	-20.400	-21.000	-21.400	-21.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.880	-1.500	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-707	-1.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-34	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.074	-3.800	-4.300	-4.300	-4.400	-4.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-68	-200	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.453	-8.500	-6.300	-1.800	-1.800	-1.800
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-57					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-45					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.645	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.606	-2.700	-4.700	-4.400	-4.400	-4.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-243					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-200	-200	-200	-200	-200
7261001	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-425					
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-61					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-19.200	109.400	-22.500	-25.500	-28.500	-31.500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-2.000	-2.000			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.748	70.600	-64.600	-61.100	-64.600	-68.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.334	73.400	-61.800	-60.800	-64.300	-68.000
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-325					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.217	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-90.604	-20.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-93.146	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.146	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-136.480	51.400	-63.800	-62.800	-66.300	-70.000
	Finanzmittelveränderung	-136.480	51.400	-63.800	-62.800	-66.300	-70.000

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung Krippe</p> <p>Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen. Aus 2020 stammen eine Doppelschaukel, die Garderobe und eine Sitzbank. 2021 wurde ein Geschirrspüler beschafft, 2022 Tische und Stühle. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p>							
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) 29 26. - Baumaßnahmen	10.466 -10.466						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Krippe im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich auf rund 29.200 €.</p> <p><u>Folgende Auszahlungen wurden geleistet:</u></p> <p>2020: 138,57 €</p> <p>2021: 10.465,93 €</p> <p>2022: 13.402,60 €</p> <p>Summe: 24.007,10 €</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (5.192,90 €) nicht mehr als Haushaltsausgabereinst übertragen werden müssen.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114 bei Produkt 11111.</p>							
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	82.680 -325 -80.138 -2.217	20.000 -20.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Kosten am Anbau bzw. den Umbauarbeiten für die Einrichtung neuer Krippenplätze. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe sollten sich voraussichtlich auf rund 100.000 € belaufen. Für 2022 wurden nochmals 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten eingeplant, von denen der Anteil Krippe (1/3) mit 20.000 € veranschlagt wurde.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122 bei Kostenträger 3650130.</p> <p><u>Folgende Auszahlungen wurden bisher getätigt:</u></p> <p>2021: 82.679,94 €</p> <p>2022: 5.855,45 €</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
Summe: 88.535,39 €							
Zum Ende des Haushaltsjahres 2022 stand noch ein Betrag von 31.464,61 € zur Verfügung. Eine Übertragung als Haushaltsausgabereinstellung nach 2023 wurde nicht vorgenommen, da die Maßnahme 2022 abgeschlossen werden konnte.							
Gesamtsumme Auszahlungen	93.146	22.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	93.146	22.000	2.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	458	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	543					
	= Summe ordentliche Erträge	1.001	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-884	-1.800	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-345					
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-54	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-179	-400	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-91	-600	-1.200	-600	-600	-600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-140	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-639	-3.300	-3.500	-3.700	-3.900	-4.100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.600					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-94	-200	-200	-200	-200	-200
4271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-81					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-915	-700	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.110	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-39	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-308	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-265					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.748	-16.200	-17.100	-16.800	-17.000	-17.200
	= Ordentliches Ergebnis	-10.747	-15.100	-16.000	-15.700	-15.900	-16.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488001

Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Didderse.

zu Sachkonto 4211001

2023 erhöhter Ansatz aufgrund erwarteter Reparaturen an der Heizung.

zu Sachkonto 4241001

Die Ansätze für den Energieverbrauch werden an dieser Stelle nur marginal erhöht, da die Auszahlungen in den Vorjahren lediglich bei 1.397 € bzw. 1.058 € lagen.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Betonplatte, die als Stellfläche für die Sitzmöbel hergestellt wurde.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Küchenzeile, die im März 2017 beschafft wurde, über 13 Jahre (4.000 € : 13 = 308 €/a).

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung des Fernsehgerätes aus dem Jahr 2016, des PC's und der Gartenmöbel aus 2017 über 5 Jahre (letztmals 2021).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	458	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6522001	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	73					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-884	-1.800	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-345					
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-54	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-179	-400	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-5					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-91	-600	-1.200	-600	-600	-600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-238	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-644	-3.300	-3.500	-3.700	-3.900	-4.100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.397					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-94	-200	-200	-200	-200	-200
7271001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-81					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-961	-700	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7442001	Abzugsfähige Vorsteuer	-73					
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.110	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.156	-15.700	-16.600	-16.300	-16.500	-16.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.625	-14.600	-15.500	-15.200	-15.400	-15.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.625	-14.600	-15.500	-15.200	-15.400	-15.600
	Finanzmittelveränderung	-10.625	-14.600	-15.500	-15.200	-15.400	-15.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660130	Spielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	139	100	100	100	100	100
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	2.106					
	= Summe ordentliche Erträge	2.245	100	100	100	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.669	-3.700	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-945	-700	-1.200	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-237	-300	-400	-400	-400	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte		-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-762	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.481	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-187					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-532	-200	-700	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-6.643	-6.600	-7.400	-8.800	-9.800	-10.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.482	-14.500	-18.200	-19.700	-20.800	-21.600
	= Ordentliches Ergebnis	-12.237	-14.400	-18.100	-19.600	-20.700	-21.500
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3161001							
Erträge aus den Zuweisungen des Konjunkturpakets II (563 €/a, ab 2021 noch 138 €/a).							
zu Sachkonto 4212001							
Reparaturen und Überprüfungen der Spielgeräte.							
zu Sachkonto 4711301							
Abschreibung der Tiefbaumaßnahmen aus den vergangenen Jahren einschl. Konjunkturpaket II. Ab 2023 Abschreibungen des Zauns, in 2023 nur 6 Monate, siehe INV 200131.							
zu Sachkonto 4711701							
Abschreibung des Spielgerätes, das 2011 für den Spielplatz am Kindergarten beschafft wurde (143 €/a, letztmals 2021) und der Spielgeräte aus dem Konjunkturpaket II (493 €/a, letztmals 2020). Hinzu kommen die Abschreibungen für die in den vergangenen Jahren beschafften Geräte sowie nach den Ansätzen der INV 200055 und 200131.							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.669	-3.700	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-945	-700	-1.200	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-237	-300	-400	-400	-400	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte		-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-762	-800	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.199	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-187					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.026	-7.700	-10.100	-9.800	-9.900	-10.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.026	-7.700	-10.100	-9.800	-9.900	-10.000
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-6.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-10.000	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-10.000	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.026	-17.700	-27.100	-19.800	-19.900	-20.000
	Finanzmittelveränderung	-8.026	-17.700	-27.100	-19.800	-19.900	-20.000

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660130	Spielplätze					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000	5.000	10.000	10.000	10.000	
		-10.000	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Spielplätze</p> <p>Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten.</p> <p>2020 wurden ein Kletterturm und eine Zweierschaukel mit einem Gesamtpreis von 36.570,33 € beschafft. 2022 stand ein Ansatz von 10.000 € zur Verfügung, eine Beschaffung fand jedoch nicht statt.</p> <p>Aufgrund der in 2023 geplanten Anschaffung des Sonnensegels (INV 200131) und der Herstellung eines Zauns (INV 200130) sind für die Anschaffung von Spielgeräten in 2023 nur 5.000 € eingestellt. Ab 2024 sind wieder 10.000 € jährlich veranschlagt. Die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.</p>							
INV 200130 Zaun auf Spielplatz am Sportplatz 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			6.000				
			-6.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zaun auf dem Spielplatz am Sportplatz</p> <p>Am Sportplatzspielplatz soll ein Zaun errichtet werden. Eine grobe Schätzung geht von Kosten i. H. v. 6.000 € aus. Hierfür werden Spenden erwartet, die ini der Höhe derzeit aber noch nicht abschätzbar sind. Eine Einzahlung wird daher nicht eingeplant.</p> <p>Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Ausführung in Holz ausgegangen, die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre (= 667 € Abschreibungen pro Jahr, 2023 mit 6 Monaten geplant).</p>							
INV 200131 Sonnensegel Spielplatz am Sportplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			6.000				
			-6.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Sonnensegel auf dem Spielplatz am Sportplatz</p> <p>Auf dem Spielplatz soll ein Sonnensegel angebracht werden. Die Kosten hierfür werden auf 6.000 € geschätzt.</p> <p>Abschreibungen werden analog der Spielgeräte mit 10 Jahren vorgesehen (= 600 €/a, 2023 nur mit 6 Monaten geplant).</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		10.000	17.000	10.000	10.000	10.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		10.000	17.000	10.000	10.000	10.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-1.066	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.847	-11.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	= Ordentliches Ergebnis	-7.847	-11.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Der SSV Didderse hatte für 2022 einen Zuschuss für die Reparatur des Sportheimdaches beantragt. Die Gesamtkosten wurden mit ca. 12.200,- € geschätzt, wovon die Gemeinde 6.100,- € übernehmen sollte. Im Gegenzug wurde der jährliche Zuschuss 2022 von bisher 6.800,- € auf 3.600,- € reduziert. Für 2022 wurden somit 9.700,- angesetzt (6.100,- + 3.600,-). Ab 2023 ist wieder der bisher übliche Zuschuss von 6.800 € eingeplant.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen an den SSV Didderse für die Neuanlage des Sportplatzes aus 2013, die Nutzungsdauer eines Sportplatzes beträgt 23 Jahre (10.000 € : 23 Jahre, gerundet = 435 €/a). Ab 2020 kommen Abschreibungen der investiven Zuweisung für den Beregnungsbrunnen (688 €, sh. INV 200109) hinzu.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Produktbereich		42	Sportförderung				
Produktgruppe		421	Förderung des Sports				
Produkt		42101	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-6					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.781	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.781	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.440					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.440					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.440					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.221	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-10.221	-9.700	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 42101 Sportförderung							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	421	Förderung des Sports					
Produkt	42101	Sportförderung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	3.440 -3.440						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Brunnen Sportplatz</p> <p>Auf dem Sportplatz wurde auf dem Grundstück des Sportvereins ein Beregnungsbrunnen hergestellt werden. Die Gemeinde beteiligte sich an den Kosten von 6.880,06 € mit 50 %, also mit 3.440,03 €. Für diese investive Zuweisung wurde dem Sportverein ein Zuwendungsbescheid erteilt, in dem eine Zweckbindung (Nutzungszeit) vorgegeben ist.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre. Über diesen Zeitraum ist die Zuweisung abzuschreiben (= 688 €/a).</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	3.440						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	3.440						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	463					
	= Summe ordentliche Erträge	5.466	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.071	-14.500	-15.000	-15.400	-15.700	-16.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.583	-3.900	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-181	-200	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.431	-3.100	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-11.000	-22.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-330					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-687	-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-1.500	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.622	-17.400	-27.100	-25.400	-25.400	-25.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.300					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.449	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4281301	Betriebsstoffe	-4.957					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-799	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.609	-21.300	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-200				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.004	-2.500	-600	-700	-900	-900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-159					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-52.062	-80.600	-106.500	-86.800	-87.400	-88.000
	= Ordentliches Ergebnis	-46.596	-74.600	-100.500	-80.800	-81.400	-82.000

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.071	-14.500	-15.000	-15.400	-15.700	-16.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.583	-3.900	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-181	-200	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.431	-3.100	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-11.000	-22.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-687	-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-1.500	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.651	-17.400	-27.100	-25.400	-25.400	-25.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-456					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.449	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7281301	Betriebsstoffe	-7.201					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.046	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.300	-56.600	-84.200	-64.400	-64.800	-65.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.300	-55.600	-83.200	-63.400	-63.800	-64.400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-26.912					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-26.912	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.912	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-58.212	-57.100	-84.700	-64.900	-65.300	-65.900
	Finanzmittelveränderung	-58.212	-57.100	-84.700	-64.900	-65.300	-65.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	411					
	= Summe ordentliche Erträge	5.414	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.071	-14.500	-15.000	-15.400	-15.700	-16.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.583	-3.900	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-181	-200	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.431	-3.100	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-11.000	-22.000	-5.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-330					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-687	-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-1.500	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.498	-15.500	-24.300	-22.800	-22.800	-22.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.000					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.449	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4281301	Betriebsstoffe	-4.461					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-799	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-19.145	-19.800	-20.200	-20.200	-20.200	-20.200
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-200				
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.004	-2.500	-600	-700	-900	-900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-87					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-49.606	-77.200	-102.200	-82.700	-83.300	-83.900
	= Ordentliches Ergebnis	-44.192	-71.200	-96.200	-76.700	-77.300	-77.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus Zuweisungen vom Land, vom Landkreis und sonstigen Bereichen aus den Jahren 1987, 1988 und 2003 (insgesamt 390.860,48 €), zzgl. Erträge aus den Zuweisungen der Samtgemeinde und des Bundes aus 2012 und 2013

zu Sachkonto 3488001

Erstattungen für die Wiederbeschaffung verlorener Transponder für die Schließanlage.

zu Sachkonto 4211001

2022 waren zusätzliche Mittel (6.000,- €) für die Reparatur der Motoren und Gestänge und einer getrennten Schaltung der Hallenfenster eingeplant. Eine Ausführung war 2022 nicht möglich, über den Betrag wurde aber eine Rückstellung gebildet. 2023 kommen Mittel für die Neuordnung der Regenwasserentsorgung auf dem kompletten Grundstück hinzu. Die Gesamtkosten hierfür werden auf 30.000 € geschätzt, an dieser Stelle ist ein Anteil von 9.000 € veranschlagt. Die übrigen Anteile sind bei den Produkten Grundstücks- und Gebäudemanagement und Kindertagesstätten veranschlagt. In 2023 sind Haushaltsmittel für eine Energieberatung eingestellt (8.000 €). Ziel ist die Erstellung eines Konzeptes für die zukünftige Heizungsanlage. Anschließend ist über dieses Konzept zu entscheiden, weitere Mittel für die Umsetzung sind dann einzustellen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle
zu Sachkonto 4221001
Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine
zu Sachkonto 4241001
Zur Steigerung der Ansätze für die Energieaufwendungen siehe die Erläuterungen bei Produkt 11111. Ab 2023 sind zusätzlich Aufwendungen für die Wartung der Brandmeldeanlage i. H. v. jährlich 1.800 € eingestellt.
zu Sachkonto 4241401
Da das Ergebnis in 2022 bereits bei 1.863 € lag und eine Erhöhung der Beiträge erwartet wird, ist ab 2022 ein Ansatz von 2.000 € angenommen worden.
zu Sachkonto 4431001
Aufwendungen für Telefon und Internet, ab 2019 zusätzlich 1.300 €/a für den Betrieb des WLAN-Hotspots.
zu Sachkonto 4711301
Abschreibungen für die Sporthalle aufgrund der Gebäudebewertung und der nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungswerte ab 2011. Abschreibungen laut Gebäudebewertung: 14.698 € Abschreibungen durch nachträgliche AHW: 4.445 €/a (Neuherstellung Fußboden, Beleuchtungsanlage, Schließanlage, barrierefreier Zugang, Geländer, Anzeigetafel sowie Poller auf dem Außengelände). Hinzu kommen Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen sowie die geplante Toilettensanierung (siehe auch INV 200115) i. H. v. 961 €/a. In Summe damit 20.104 €/a.
zu Sachkonto 4711501
Abschreibungen der 2012 beschafften Reinigungsmaschine (3.375,15 €), zuletzt 2022 (Nutzungsdauer 10 Jahre).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der Schmutzmatten aus 2012, der in 2013 beschafften Ausstattung für die Umkleiden und der Garderobe. Schmutzmatten: 637 €/a (einschl. 2021), Ausstattung Umkleiden: 293 €/a, Garderobe: 105 €/a, "Hotspot": 742 €/a (einschl. 2022), Defibrillatoren: 544 €/a (einschl. 2022). Hinzu kommen die Abschreibungen aus den jährlichen Ansätzen, es wird eine Nutzungsdauer von 10 Jahren angenommen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

Gemeinde 20 Gemeinde Didderse
 Amt 200000 Gemeinde Didderse
 Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.071	-14.500	-15.000	-15.400	-15.700	-16.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.583	-3.900	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-428	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-181	-200	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.431	-3.100	-3.300	-3.300	-3.400	-3.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.000	-11.000	-22.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-687	-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-75	-1.500	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.309	-15.500	-24.300	-22.800	-22.800	-22.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-426					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-1.449	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7281301	Betriebsstoffe	-6.481					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.046	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.208	-54.700	-81.400	-61.800	-62.200	-62.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.208	-53.700	-80.400	-60.800	-61.200	-61.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-26.912					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-26.912	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.912	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-57.120	-55.200	-81.900	-62.300	-62.700	-63.300
	Finanzmittelveränderung	-57.120	-55.200	-81.900	-62.300	-62.700	-63.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Inventar Mehrzweckhalle</p> <p>Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.</p>							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen	26.912 -26.912						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Mehrzweck- und Sporthalle im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Mehrzweck- und Sporthalle belaufen sich auf rund 75.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Folgende Auszahlungen wurden bisher geleistet:</p> <p>2020: 356,30 €</p> <p>2021: 26.912,41 €</p> <p>2022: 34.463,80 €</p> <p>Summe: 61.732,51 €</p> <p>Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (13.267,49 €) nicht mehr als Haushaltsausgaberesult nach 2023 übertragen werden müssen.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	26.912	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	26.912	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200551	Schießstand

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	51					
	= Summe ordentliche Erträge	51					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-43	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4281301	Betriebsstoffe	-496					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.464	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.302	-3.300	-4.200	-4.000	-4.000	-4.000
	= Ordentliches Ergebnis	-2.251	-3.300	-4.200	-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4241001

Zur Steigerung der Ansätze siehe die Erläuterungen bei Produkt 11111.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für den Schießstand laut Gebäudebewertung

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde		20	Gemeinde Didderse				
Amt		200000	Gemeinde Didderse				
Kostenstelle		200551	Schießstand				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-261	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-30					
7281301	Betriebsstoffe	-720					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.012	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.012	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.012	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelveränderung	-1.012	-1.800	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	= Ordentliches Ergebnis	-86	-100	-100	-100	-100	-100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde 20 Gemeinde Didderse
 Amt 200000 Gemeinde Didderse
 Kostenstelle 200552 Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-86	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelveränderung	-86	-100	-100	-100	-100	-100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200801 Sportplatz Didderse							
Gemeinde		20	Gemeinde Didderse				
Amt		200000	Gemeinde Didderse				
Kostenstelle		200801	Sportplatz Didderse				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-72					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-72					
	= Ordentliches Ergebnis	-72					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Produktbereich 51 Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-30.000	-35.000	-25.000		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-30.000	-35.000	-25.000		
	= Ordentliches Ergebnis		-30.000	-35.000	-25.000		

Erläuterungen

zu Sachkonto 4431131

Bevor Planungen für das Baugebiet beauftragt werden können, ist zunächst ein Siedlungs- und Entwicklungsplan aufzustellen. Hierfür wurden für 2022 30.000 € veranschlagt. Eine Beauftragung erfolgte nicht, daher sind in den Jahren 2023 und 2024 weitere Mittel - auch für die Aufstellung eines Bebauungsplanes - vorgesehen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
Produktbereich		51	Räumlichen Planung und Entwicklung				
Produktgruppe		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
Produkt		51101	Orts- und Regionalplanung				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-30.000	-35.000	-25.000		
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-30.000	-35.000	-25.000		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-30.000	-35.000	-25.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-30.000	-35.000	-25.000		
	Finanzmittelveränderung		-30.000	-35.000	-25.000		

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und - pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4211001

Mittel zur Unterhaltung des Ehrenmals

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich		52	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe		523	Denkmalschutz und - pflege				
Produkt		52301	Denkmalschutz und -pflege				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3511001	Konzessionsabgaben	27.533	29.100	33.000	33.000	33.000	33.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	426	300	300	300	300	300
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.126	500	1.100	1.100	1.100	1.100
	= Summe ordentliche Erträge	29.085	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400
	= Ordentliches Ergebnis	29.085	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Anpassung der Ansätze an das Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG, Anpassung der Ansätze an das Ergebnis 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6511001	Konzessionsabgaben	27.533	29.100	33.000	33.000	33.000	33.000
6522001	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	5.308					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	426	300	300	300	300	300
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	1.126	500	1.100	1.100	1.100	1.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.394	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.394	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	34.394	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400
	Finanzmittelveränderung	34.394	29.900	34.400	34.400	34.400	34.400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 532 Gasversorgung
 Produkt 53201 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3511001	Konzessionsabgaben	4.104	-2.600	5.000	5.000	5.000	5.000
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	150	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	4.254	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	= Ordentliches Ergebnis	4.254	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Anpassung der Ansätze an das Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Gasversorger.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich		53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe		532	Gasversorgung				
Produkt		53201	Gasversorgung				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6511001	Konzessionsabgaben	4.104	-2.600	5.000	5.000	5.000	5.000
6522001	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	768					
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	150	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.022	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.022	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.022	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	Finanzmittelveränderung	5.022	-2.500	5.100	5.100	5.100	5.100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	223	200	200	200	200	200
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	50.759	50.700	50.900	49.500	47.000	47.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	252	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	51.234	51.400	51.600	50.200	47.700	47.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-28.109	-49.500	-53.600	-67.900	-69.200	-70.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.724	-11.000	-9.800	-7.000	-7.000	-7.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.910	-3.200	-3.500	-4.400	-4.500	-4.600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-50	-200	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.827	-10.700	-11.500	-14.500	-14.800	-15.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-194	-600	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.316	-10.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-45					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-3.287	-2.500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-9.589	-9.400	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-53.202	-53.200	-53.200	-50.900	-46.900	-46.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-500	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-120.429	-151.000	-163.800	-172.400	-170.100	-172.000
	= Ordentliches Ergebnis	-69.195	-99.600	-112.200	-122.200	-122.400	-124.300
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3371001							
<p>Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Beitragssummen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne ab 1974 zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.</p> <p>Hinzu kommen die Erträge aus den Einzahlungen für das Baugebiet Schmiedegarten.</p>							
zu Sachkonto 3461701							
Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteile an den Plakatierungsgebühren.							
zu Sachkonto 4212001							
In 2023 erhöhter Ansatz für die Ausbesserung diverser Straßen (Nordstraße, Hillerter Straße, Am Galgenberg, Rietzer Weg) und Kanalarbeiten in der Straße Schmiedegarten.							
zu Sachkonto 4231001							
Pacht für die Fläche, die der Gemeinde für die Ausgleichsmaßnahmen zum Baugebiet Schmiedegarten überlassen werden.							
zu Sachkonto 4453001							
Erstattungen an den Wasserverband für Reparaturen an den Straßenentwässerungsanlagen. In 2022 erhöhter Betrag von 2.500 € für besondere Unterhaltungsmaßnahmen.							

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen
zu Sachkonto 4711011
Abschreibung der Zuwendungen an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen einschließlich der Abschreibungen für das Kanalnetz und die Straßenentwässerungsanteile im Baugebiet Schmiedegarten.
zu Sachkonto 4711401
Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung. Die Straßen, die nachweislich älter als 25 Jahre sind, werden nicht mehr abgeschrieben und sind in der Bilanz nicht mehr berücksichtigt. Hinzu kommen die Abschreibungen für den Neuausbau der Fußwege an der Hillerser Straße (944 €/a), der Wilhelmstraße (472 €/a), des Neu-brücker Weges (994 €/a), des Weges am Friedhof (860 €/a) und für die Straße Schmiedegarten (541.100,74 € : 25 Jahre = 21.644 €/a).
zu Sachkonto 4711701
Abschreibungen der beiden Geschwindigkeitsmessanzeigen, die 2023 beschafft werden sollen, 2023 nur für 6 Monate. Siehe INV 200132.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-28.109	-49.500	-53.600	-67.900	-69.200	-70.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.724	-11.000	-9.800	-7.000	-7.000	-7.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.910	-3.200	-3.500	-4.400	-4.500	-4.600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-50	-200	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.827	-10.700	-11.500	-14.500	-14.800	-15.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-194	-600	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.610	-10.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
7231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-632	-2.500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.231	-88.400	-100.500	-110.900	-112.600	-114.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.231	-87.900	-100.000	-110.400	-112.100	-114.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-5.000			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-50.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-50.000	-5.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000	-5.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-55.231	-137.900	-105.000	-110.400	-112.100	-114.000
	Finanzmittelveränderung	-55.231	-137.900	-105.000	-110.400	-112.100	-114.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet" 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung "Neues Baugebiet"</p> <p>Im Jahr 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € für ein neues Baugebiet eingeplant. Der Ansatz wird als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen.</p>							
INV 200132 Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeige 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeige</p> <p>Mittel für die Beschaffung von zwei Geschwindigkeitsmessanzeigen. Je Anzeige wird mit Kosten von rund 2.500 € gerechnet. Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzunehmen (5.000 € : 5 Jahre = 1.000 €/a), 2023 für 6 Monate eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		50.000	5.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		50.000	5.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.121	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.985					
	= Summe ordentliche Erträge	3.106	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-5.000	-12.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-6.550					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieververbrauch f. Betriebszwecke	-325	-5.700	-8.300	-7.700	-7.700	-7.700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-5.109	-5.900	-5.100	-5.500	-5.900	-5.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.984	-17.100	-25.900	-18.700	-19.100	-19.100
	= Ordentliches Ergebnis	-8.879	-15.900	-24.700	-17.500	-17.900	-17.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Für die Herstellung der neuen Straßenbeleuchtung hat die Gemeinde 2010 eine Zuweisung i. H. v. 28.471 € erhalten. 2011 musste eine Rückzahlung von 1.569,68 € geleistet werden, insgesamt beläuft sich die Zuweisung also auf 26.901,32 €. Diese Zuweisung ist grundsätzlich über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes "Straßenbeleuchtung" ertragswirksam aufzulösen. Da die Zuweisung erst ein Jahr nach Fertigstellung eingegangen ist, erfolgt die Auflösung nur über 24 Jahre (26.901,32 € : 24 Jahre = gerundet 1.121 €).

zu Sachkonto 4212001

Mittel für Reparaturen an der Straßenbeleuchtung. 2023 sind zusätzliche Mittel für den Austausch der Lampenköpfe in der Ringstraße vorgesehen.

zu Sachkonto 4271111

Anpassung der Ansätze an die erwarteten Kostensteigerungen, siehe Produkt 11111.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die neue Straßenbeleuchtung, die in den Jahren 2008 und 2010 hergestellt wurde. Insgesamt sind Kosten von 233.309,65 € entstanden. In der Straßenbewertung war in den festgelegten Pauschalen der einzelnen Straßenbestandteile allerdings ein Pauschalwert von 1,88 € je m² für die Straßenbeleuchtung enthalten, was einen Wert von 153.468,16 € ergibt. Bei einer Aktivierung des vollen Betrages (233.309,65 €) würde somit eine Doppelbilanzierung erfolgen, was nicht zulässig ist. Daher wird in diesem Produkt nur der Differenzbetrag zwischen dem tatsächlichen Wert und dem Wert aus der Straßenbewertung abgeschrieben (233.309,65 € - 153.468,16 € = 79.841,49 € : 25 Jahre = 3.193,66 €/a). Hinzu kommen Abschreibungen für die in den Folgejahren aufgestellten Straßenlampen, die Nachzahlungen für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung in 2013 und für die Ansätze bzw. Buchungen aus 2018 ff. sowie die für 2024 vorgesehenen neuen / zusätzliche Lampen (siehe INV 200002, in 2024 nur für 6 Monate eingeplant).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
 Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-5.000	-12.000	-5.000	-5.000	-5.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-5.541	-5.700	-8.300	-7.700	-7.700	-7.700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.541	-11.200	-20.800	-13.200	-13.200	-13.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.541	-11.100	-20.700	-13.100	-13.100	-13.100
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-20.000		-20.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000		-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000		-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.541	-31.100	-20.700	-33.100	-13.100	-13.100
	Finanzmittelveränderung	-5.541	-31.100	-20.700	-33.100	-13.100	-13.100

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		20.000		20.000			
<i>Erläuterungen:</i> Straßenbeleuchtung Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen für die Hauptstraße und die Hillerser Straße. Die Maßnahme wurde 2022 nicht umgesetzt, der Ansatz ist 2024 erneut veranschlagt. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		20.000		20.000			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		20.000		20.000			

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	8.549	11.900	8.500	17.300	26.000	26.000
	= Summe ordentliche Erträge	8.549	11.900	8.500	17.300	26.000	26.000
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-722	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-500	-100	-100	-100
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-9		-300	-300	-300	-300
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-16.302	-16.900	-16.300	-36.400	-36.400	-36.400
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-288	-600	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.380	-18.600	-18.400	-38.100	-38.100	-38.100
	= Ordentliches Ergebnis	-8.831	-6.700	-9.900	-20.800	-12.100	-12.100
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	-2.821					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-2.821					
	= Außerordentliches Ergebnis	-2.821					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land und vom Zweckverband über 25 Jahre, siehe INV 200065. Aus den bisher erhaltenen Zuweisungen ergeben sich Auflösungserträge i. H. v. 8.549 €/a. Weitere Einzahlungen werden 2024 in Höhe von rund 438.600 € erwartet, was Erträge von 17.544 €/a ergibt. Dieser Betrag wurde in 2024 nur für 6 Monate veranschlagt, so dass der Gesamtansatz in 2024 bei 17.300 € liegt. Ab 2025 werden Erträge von 26.000 € erwartet.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen in der Gemeinde

zu Sachkonto 4231001

Für die Flächen, auf denen Buswartehäuschen stehen, 2023 zusätzlich für die Wendeschleife am Katzenberg (alle 5 Jahre).

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an die Gemeinde Adenbüttel für den Umbau der Bushaltestelle an der Grundschule aus Dezember 2021. Der Zuweisungsbetrag lag bei 7.000 €, die Abschreibung erfolgt analog der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes über 25 Jahre (7.000 € : 25 Jahre = 280 €/a). Siehe INV 200124.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Bushaltestellen über 25 Jahre. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200065. Die bereits in Betrieb genommenen Haltestellen verursachen Abschreibungen von rund 16.300 € jährlich. Es wird davon ausgegangen, dass die letzten herzurichtenden Bushaltestellen erst 2024 in Betrieb genommen werden. Für den Umbau stehen einschl. der bisherigen Buchungen rund 501.400 € zur Verfügung. Hieraus ergeben sich Abschreibungen i. H. v. 20.054 €/a, die ab 2024 zusätzlich veranschlagt sind. Die Gesamtsumme der Abschreibungen liegt damit bei aufgerundet 36.400 €/a.

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen des Buswartehäuschens am Friedhofsweg aus 2017.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 547 ÖPNV
Produkt 54701 ÖPNV
Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-722	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-500	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-781	-1.100	-1.500	-1.100	-1.100	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-781	-1.100	-1.500	-1.100	-1.100	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		30.000		367.500		
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		16.200		61.200		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		46.200		428.700		
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.000					
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-780					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-70.215	-40.000	-50.000	-400.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-77.995	-40.000	-50.000	-400.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.995	6.200	-50.000	28.700		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-78.775	5.100	-51.500	27.600	-1.100	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-78.775	5.100	-51.500	27.600	-1.100	-1.100

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	70.995	-6.200	50.000	-28.700			400.000
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		46.200		428.700			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-780						
29 26. - Baumaßnahmen	-70.215	-40.000	-50.000	-400.000			-400.000

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Gesamtkosten aktuell:	908.927,19 €
Rechnungsergebnis 2016:	4.840,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	50.021,53 €
Rechnungsergebnis 2020:	293.071,02 €
Rechnungsergebnis 2021:	70.994,64 €
Haushaltsansatz 2022 (HAR nach 2023):	40.000,00 €
Haushaltsansatz 2023:	50.000,00 €
Haushaltsansatz 2024:	400.000,00 €

Zuweisungen vom Land 2020:	213.730,05 €
Erwartete Zuweisungen vom Land in 2024:	367.500,00 €
Erw. Zuweisung vom Regionalverband 2024:	61.200,00 €

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet.

Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % und vom Zweckverband Großraum Braunschweig mit einer Quote von 12,5% gefördert.

Im Haushaltsplan 2020 waren zunächst Baukosten von 319.000 € inkl. Planungskosten eingestellt. Aufgrund der damaligen Kostenschätzung sollten sich die Baukosten auf insgesamt 355.000 € belaufen. Die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 36.000 € wurden über den 1. Nachtragshaushalt 2020 bereitgestellt.

Zuweisungen wurden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 zunächst eingeplant wurden. Tatsächlich sind in 2020 Zuweisungen in Höhe von 213.730,05 € eingegangen.

Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn war anfangs mit 10.800 € im Jahr 2021 veranschlagt. Die tatsächliche Höhe soll nunmehr bei rund 16.200 € liegen und wurde erst 2022 erwartet. Mit der Haushaltsplanung 2023 wurde die Einzahlung nach 2024 verschoben.

Für den Umbau an der Ringstraße reichten die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks wurde daher ein Flächenanteil angekauft. Die Auszahlungen hierfür wurden 2020 im Produkt 54101 (Gemeindestraßen) gebucht.

Es sollen noch weitere Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut werden. Dafür waren 2022 Planungskosten in Höhe von 40.000,- € und für 2023 Planungskosten von 50.000,- € zzgl. Baukosten von 360.000,- € eingeplant (in Summe 450.000 €). Der Ansatz aus 2022 wird als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen. Eine aktualisierte Kostenschätzung hat Mehrkosten von 40.000 € ergeben (insgesamt also 490.000 €, die noch zu veranschlagen sind). Da die Bauausführung erst in 2024 erwartet wird, wird der noch zu veranschlagende Gesamtbetrag von 450.000 € auf die Jahre 2023 (50.000 €) und 2024

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>(400.000 €) aufgeteilt. Für die Veranschlagung in 2024 wurde zu Lasten des Finanzplanjahres 2024 eine Verpflichtungs-ermächtigung veranschlagt.</p> <p>Die Einzahlungen der Zuweisungen i. H. v. 428.750 € vom Land bzw. dem Regionalverband werden erst 2024 erwartet und sind entsprechend veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten erfolgen über 25 Jahre.</p>							
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel	7.000						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-7.000						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel</p> <p>Die Gemeinde hat beschlossen, für den Umbau der Bushaltestelle an der Grundschule in Adenbüttel der Gemeinde Adenbüttel einen Zuschuss in Höhe von 7.000 € zu gewähren. Die Auszahlung erfolgte 2021.</p> <p>Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind im Ergebnishaushalt eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	77.995	40.000	50.000	400.000			400.000
Gesamtsumme Einzahlungen		-46.200		-428.700			
Gesamtsumme	77.995	-6.200	50.000	-28.700			400.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	703	700	700	700	700	700
	= Summe ordentliche Erträge	703	700	700	700	700	700
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.153	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.263	-7.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
	= Ordentliches Ergebnis	-6.560	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge.

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4313301

Der Unterhaltungsverband Oker hat durch einen Beschluss des Verbandsausschusses den Beitrag von 5 € auf 6 € je Hektar-Gleichwert erhöht; dadurch ergeben sich Mehraufwendungen von 1.022 €, der neue Beitrag liegt bei 6.132 €.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	703	700	700	700	700	700
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	703	700	700	700	700	700
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.153	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.263	-7.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.560	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.560	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Finanzmittelveränderung	-6.560	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.811	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.811	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-300	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten			-400			
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-11.771	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.071	-13.800	-14.200	-13.800	-13.800	-13.800
	= Ordentliches Ergebnis	-10.260	-12.000	-12.400	-12.000	-12.000	-12.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Zuweisung des Abwasserverbandes aus dem Jahr 2010 für den Ausbau des Maschfeldweges (20.000 €). Die Zuweisung ist analog der Nutzungsdauer des Wirtschaftsweges über 25 Jahre aufzulösen. Neben den Erträgen aus der Zuweisung für den Maschfeldweg (800 €/a) sind weitere Erträge aus der Zuweisung des Abwasserverbandes für den Ausbau des Rietzer Weges eingeplant. Die Gemeinde hat 2016 eine Zuweisung i. H. v. 25.287,35 € erhalten. Diese Zuweisung ist über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (25 Jahre) aufzulösen, was jährliche Erträge von 1.011 € ergibt.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4231001

2023 wird wieder die Pacht für Flächen am Wirtschaftsweg Maschfeldweg / Rietzer Weg fällig.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Wirtschaftswege, die in den letzten 25 ausgebaut worden sind. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Wege:

- Westfeldweg zwischen Maschstraße und Schützenstraße (2006, 4.599 €/a)
- Maschfeldweg (2010, 3.215 €/a)
- Verbindungsweg zwischen Maschfeldweg und Rietzer Weg (2014, 586 €/a)
- Rietzer Weg (2016, 84.291,18 € : 25 Jahre = 3.372 €).

Insgesamt somit 11.772 €. Alle anderen Wirtschaftswege sind älter als 25 Jahre und daher abgeschrieben.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-300	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten			-400			
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-300	-2.000	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4231001	Mieten und Pachten	-6.000	-4.000				
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-369	-400	-6.700	-7.700	-8.200	-8.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.369	-4.400	-6.700	-7.700	-8.200	-8.300
	= Ordentliches Ergebnis	-6.369	-4.400	-6.700	-7.700	-8.200	-8.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4231001

Die Miete von monatlich 1.000 € für die Arztpraxis wurde noch für die Monate Januar bis April 2022 durch die Gemeinde übernommen.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen, sh. INV 200097.
 Bisher wurde lediglich eine Zuweisung gewährt (2021 über 2.214,63 €), die Abschreibungen i. H. v. 443 €/a verursacht, letztmals 2026 i. H. v. 73 €. Hinzu kommen die Abschreibungen aus den Ansätzen der INV 200097 aus 2022 bis 2026 (480 €/a, im jeweiligen Haushaltsjahr nur mit 6 Monaten berücksichtigt) und der Förderung der Hausarztpraxis (Ansatz 25.000 € : 5 Jahre = 5.000 €/a).
 Ab 2023 sind Abschreibungen für das Carsharing-Projekt eingeplant, siehe die Erläuterungen zu INV 200133.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich		57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		571	Wirtschaftsförderung				
Produkt		57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7231001	Mieten und Pachten	-6.000	-4.000				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.000	-4.000				
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.000	-4.000				
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen	-2.215	-2.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.215	-2.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.215	-2.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.215	-6.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelveränderung	-8.215	-6.400	-7.400	-2.400	-2.400	-2.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)	2.215	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-2.215	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)</p> <p>Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200133 Zuweisung Carsharing			5.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Carsharing</p> <p>Die Gemeinde bezuschusst ein Carsharingprojekt mit einem Betrag von 5.000 €. Dem Zuweisungsempfänger ist von der Gemeinde ein Zweckbindungsbescheid mit einer Zweckbindungsdauer zu erteilen. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Zweckbindung von 5 Jahren ausgegangen, woraus jährliche Abschreibungen von 1.000 € entstehen. Der endgültige Zweckbindungszeitraum ist noch festzulegen. Für 2023 wurden Abschreibungen für 6 Monate eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.215	2.400	7.400	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.215	2.400	7.400	2.400	2.400	2.400	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730101	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	5	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	5	100	100	100	100	100
	= Ordentliches Ergebnis	5	100	100	100	100	100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3651001

Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730101	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	5	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	100	100	100	100	100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5	100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung	5	100	100	100	100	100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	300	11.000	9.300	16.100	16.100	16.100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			2.500	2.500	2.500	2.500
3411001	Mieten und Pachten	25	2.500				
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	325	14.000	12.300	19.100	19.100	19.100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-609	-12.000	-17.400	-16.200	-16.200	-16.200
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-34					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.342	-25.000	-32.200	-32.200	-32.200	-32.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-343	-9.700	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.328	-55.200	-72.800	-71.600	-71.600	-71.600
	= Ordentliches Ergebnis	-2.003	-41.200	-60.500	-52.500	-52.500	-52.500
Erläuterungen							
zu Sachkonto 3161001							
<p>Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisungen für den Bau der Bürgerbegegnungsstätte und der Medienausstattung. Für das Gebäude hat die Gemeinde Zuweisungen i. H. v. 440.238,05 € erhalten. Hieraus ergeben sich jährliche Auflösungserträge von 4.893 €. Derzeit wird geprüft, ob weitere Einzahlungen zu erwarten sind. Weitere Erträge aus diesen etwaigen Einzahlungen wurden nicht veranschlagt.</p> <p>Für die Medienausstattung wurden Einzahlungen von 60.000 € erwartet. Tatsächlich eingegangen sind bisher 44.459,74 €. Bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren würden Erträge i. H. v. 4.446 € jährlich entstehen, die zunächst eingeplant sind. Sofern noch Fördermittel eingehen, ist dieser Ansatz entsprechend zu erhöhen.</p> <p>Für die Herstellung der Außenanlagen wurden ebenfalls Fördermittel beantragt. Gerechnet wird mit einem Betrag von 169.600 € in 2024. Erträge aus der Auflösung dieser Zuwendung sind ab 2024 eingeplant (169.600 € : 25 Jahre Nutzungsdauer = 6.784 €/a). Hieraus ergeben sich Gesamterträge von 9.339 € (2023) bzw. 16.123 € (ab 2024) pro Jahr.</p>							
zu Sachkonto 3321001							
Benutzungsgebühren für die Bürgerbegegnungsstätte; einschl. 2022 bei 3411001 geplant.							
zu Sachkonto 3411001							
Ab 2023 werden die Benutzungsgebühren bei SK 3321001 geplant; die Buchungen wurden bereits 2022 auf dieses SK gebucht.							
zu Sachkonto 4711301							
<p>Abschreibungen des Gebäudes und der Außenanlagen der Bürgerbegegnungsstätte. Grundlage für die Berechnung der Ansätze sind die bisherigen Auszahlungen zzgl. der noch vorhandenen Mittel. Für das Gebäude ergeben sich daraus jährliche Abschreibungen i. H. v. 19.461 € (90 Jahre Nutzungsdauer), für das Außengelände 12.738 €/a (25 Jahre Nutzungsdauer).</p> <p>In Summe ergeben sich Aufwendungen in Höhe von 32.199 €/a.</p>							
zu Sachkonto 4711701							
<p>Abschreibungen für die Einrichtung und Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte. Grundlage für die Berechnung der Ansätze sind hier ebenfalls die bisherigen Auszahlungen zzgl. der noch vorhandenen Mittel. Ausgegangen wurde von einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von 10 Jahren.</p> <p>In Summe ergeben sich damit Aufwendungen in Höhe von 13.108 €/a.</p>							

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			2.500	2.500	2.500	2.500
6411001	Mieten und Pachten		2.500				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-609	-12.000	-17.400	-16.200	-16.200	-16.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-34					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-643	-20.500	-27.400	-26.200	-26.200	-26.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-643	-17.500	-24.400	-23.200	-23.200	-23.200
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	324.297	235.700		169.600		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	324.297	235.700		169.600		
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-53.009					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-48.853	-45.000				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-797.216	-125.000				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-50.000	-250.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-899.078	-220.000	-250.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-574.781	15.700	-250.000	169.600		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-575.424	-1.800	-274.400	146.400	-23.200	-23.200
	Finanzmittelveränderung	-575.424	-1.800	-274.400	146.400	-23.200	-23.200

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	525.928	-50.700					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	324.297	175.700					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-53.009						
29 26. - Baumaßnahmen	-797.216	-125.000					

Erläuterungen:

Bürgerbegegnungsstätte

Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.

Erste Schätzungen gingen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Kosten von 432.500 € vorgesehen, eine Übertragung der noch verfügbaren Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2018 erfolgte nicht.

Die ursprüngliche Kostenschätzung belief sich auf 1.405.200 €. Aufgrund des seinerzeit vorgelegten Bauzeitenplans war die Planung der Ansätze entsprechend möglich.

Im Ansatz 2021 waren Haushaltsmittel für die Erstausrüstung und das Inventar von 5.000 € enthalten, die als Sachgesamtheit betrachtet werden.

Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 wurden insgesamt 379.300 € zusätzlich für 2021 bereitgestellt, darin enthalten war eine Kostenreserve von 90.000 €.

Im Jahr 2021 wurde ein Haushaltsausgabereist von 196.459,29 € gebildet, der nach 2022 übertragen wurde. Zusätzlich wurde 2022 ein Haushaltsansatz von 125.000 € gebildet.

Nachfolgend werden die geleisteten Auszahlungen zusammengestellt:

Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €
Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €
Rechnungsergebnis 2020:	559.226,18 €
Rechnungsergebnis 2021:	850.224,99 €
Rechnungsergebnis 2022:	147.434,09 €
Erwartete Gesamtkosten:	1.624.056,90 €

Der Ende 2022 noch verfügbare Restbetrag bei dieser Investition (174.025,20 €) wird nicht mehr benötigt, ein Haushaltsausgabereist wurde daher nicht gebildet.

Die Maßnahme wird im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wurde. Eingegangen sind insgesamt 440.238,05 €.

Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung eingeplant und aufgrund der neuen Kostenentwicklungen entsprechend angepasst.

INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte	48.853	-60.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		60.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-48.853						

Erläuterungen:

Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte

Für die Medienausstattung der neuen Bürgerbegegnungsstätte wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

insgesamt 95.000 € für 2021 bereitgestellt. Nachfolgend werden die bisherigen Auszahlungen und noch verfügbaren Mittel zusammengestellt:

Rechnungsergebnis 2021:	48.853,07 €
Rechnungsergebnis 2022:	26.211,10 €
Als Haushaltsrest nach 2023 übertragen:	5.000,00 €
Gesamtsumme:	80.064,17 €

Ende 2022 stand noch ein Betrag i. H. v. 19.935,83 € zur Verfügung. Aufgrund der noch erteilten Aufträge werden hiervon nur noch rund 5.000 € benötigt.
Fördermittel wurden beantragt und sind 2022 in Höhe von 44.459,74 € eingegangen.
Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend berücksichtigt.

INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte		50.000	250.000	-169.600			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				169.600			
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-250.000				

Erläuterungen:

Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte

Haushaltsmittel für die Herstellung der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte. Für die Haushaltsplanung 2022 wurde von Gesamtkosten i. H. v. 250.000 € ausgegangen. Im Haushalt 2022 wurden zunächst Planungsmittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt, im Finanzplanjahr 2024 die zu erwartenden Baukosten in Höhe von 200.000 €. Hierfür wurde eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.

Inzwischen wird von Gesamtkosten i. H. v. 300.000 € ausgegangen. Weiterhin ist die Maßnahme aufgrund der erwarteten Fördermittel in 2023 fertigzustellen. Der Ansatz aus 2022 wird als Haushaltsausgabereist nach 2023 übertragen, der Restbetrag von 250.000 € wird im Haushaltsplan 2023 veranschlagt. Folgende Auszahlungen und Haushaltansätze wurden bisher geleistet bzw. sind / waren veranschlagt:

Rechnungsergebnis 2022:	13.409,77 €
Haushaltsausgabereist nach 2023:	36.590,23 €
Haushaltsansatz 2023:	250.000,00 €
Gesamtsumme:	300.000,00 €

Es wird davon ausgegangen, dass auch diese Maßnahme im Rahmen der Dorfentwicklung förderfähig sein wird. Ein Antrag ist gestellt, die zu erwartenden Fördermittel i. H. v. rund 169.600 € sind in 2024 eingeplant.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren entsprechend berücksichtigt.

INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte		45.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-45.000					

Erläuterungen:

Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte

Für die Bürgerbegegnungsstätte soll Inventar beschafft werden. Dazu zählen unter anderem Tische und Stühle, Gardinen, Regale, aber auch Geschirr. Die Gesamtkosten betragen ca. 45.000,- € und waren im Haushaltsjahr 2022 veranschlagt.

2022 wurde ein Betrag i. H. v. 23.187,90 € ausgezahlt, der Restbetrag von 21.812,10 € wird als Haushaltsausgabereist nach 2023 übertragen.

Abschreibungen werden über 9 Jahre angesetzt. (5.000,- € p.a.)

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	899.078	220.000	250.000				
Gesamtsumme Einzahlungen	-324.297	-235.700		-169.600			
Gesamtsumme	574.781	-15.700	250.000	-169.600			

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
4231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-191	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-482	-600	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-482	-600	-600	-600	-600	-600

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Stromverteilerkastens, der 2016 errichtet wurde, über 13 Jahre (2.478,21 € : 13 Jahre = 191 €).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
7231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-59	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-250	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-250	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	26					
	= Summe ordentliche Erträge	26					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.425	-4.900	-5.400	-5.600	-5.700	-5.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.110	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-254	-300	-400	-400	-400	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-50	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-491	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-58	-200	-200	-200	-200	-200
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.702		-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-125	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-544	-1.300	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-63	-200	-200	-200	-200	-200
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.075	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-371	-400	-400	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-732	-800	-500	-500	-500	-200
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.400	-4.400	-4.400	-3.900	-3.400	-1.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-138					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-16.882	-22.200	-23.500	-23.100	-22.700	-21.000
	= Ordentliches Ergebnis	-16.856	-22.200	-23.500	-23.100	-22.700	-21.000
5312101	Erträge aus Veräußerung von beweglichen VG > 1000 € netto	150					
	= Summe Außerordentliche Erträge	150					
	= Außerordentliches Ergebnis	150					

Erläuterungen

zu Sachkonto 4222001

Aufgrund einer rechtlichen Änderungen sind ab 2018 bewegliche Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 1.000 € netto direkt als Aufwand zu planen und zu buchen.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten. Zu den Steigerungen siehe die Erläuterungen bei Produkt 11111.

zu Sachkonto 4251001

Betriebsstoffe, Wartung und Steuern für die Gemeindefahrzeuge.

zu Sachkonto 4261201

Ansatz für die Ausrüstung des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4261401

Reisekosten und Nutzung des Pkw's für den Bauhofmitarbeiter.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen für den "Schneekehrer" (295 €/a, letztmals 2022), und den Rasenmäher aus 2019 (438 €/a, letztmals in 2026 mit 145 €).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Aufsitzmähers aus 2017 (1.000 €/a, letztmals in 2024 mit 417 €), des neuen Bauhoffahrzeuges (2.778 €/a, letztmals in 2026 mit 1.157 €) und des Anhängers (624 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.425	-4.900	-5.400	-5.600	-5.700	-5.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.110	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-254	-300	-400	-400	-400	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-50	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-491	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-58	-200	-200	-200	-200	-200
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.394		-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-125	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-657	-1.300	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-274					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-63	-200	-200	-200	-200	-200
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.010	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-371	-400	-400	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.292	-16.900	-18.500	-18.600	-18.700	-18.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.292	-16.900	-18.500	-18.600	-18.700	-18.900
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000	150					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	150					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.142	-16.900	-18.500	-18.600	-18.700	-18.900
	Finanzmittelveränderung	-11.142	-16.900	-18.500	-18.600	-18.700	-18.900

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200024 Einachsschlepper Bauhof 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-150 150						

Erläuterungen:

Einachsschlepper Bauhof

Der Einachsschlepper wurde bereits 2012 zu einem Preis von 8.241 € beschafft. Der nachträglich beschaffte Anhänger wurde 2021 für eine Verkaufspreis von 150 € veräußert.

Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	-150						
Gesamtsumme	-150						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	4.806	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	4.806	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-14					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-99	-100	-100	-100	-100	-100
4441201	Steuern	137					
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.718	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.087	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4429001

Für die Fernüberwachung der Photovoltaikanlage. 2018 wurde die Umstellung auf eine Anlagenüberwachung über VOIP einschl. des technischen Anschlusses und der Firmware von PV-SOS vorgenommen.

zu Sachkonto 4711901

Abschreibung der Photovoltaikanlage (Anschaffungswert 2009: 67.357,57 € : 18 Jahre Nutzungsdauer = 3.742 € AfA)

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	4.905	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6522001	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	913					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.681	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-14					
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-99	-100	-100	-100	-100	-100
7441201	Steuern	137					
7442001	Abzugsfähige Vorsteuer	-22					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.683	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.683	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	5.683	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3011001	Grundsteuer A	11.229	11.300	11.200	11.000	10.800	10.600
3012001	Grundsteuer B	214.787	216.000	218.500	219.000	219.500	220.000
3013001	Gewerbesteuer	149.949	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	877.163	916.600	1.051.600	1.109.400	1.160.500	1.220.800
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.350	18.200	19.500	19.900	20.300	20.700
3032001	Hundesteuer	9.890	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	13.823	19.600	18.900	18.900	18.900	18.900
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.793	5.600	5.400	5.200	4.900	4.900
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	342	200	200	200	200	200
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3565001	Verspätungszuschläge	50	100	100	100	100	100
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	130	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.303.506	1.347.900	1.485.700	1.544.000	1.595.500	1.656.500
4341001	Gewerbesteuerumlage	-11.788	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
4372111	Kreisumlage	-441.960	-445.500	-464.200	-497.100	-510.100	-522.800
4372211	Samtgemeindeumlage	-229.384	-237.300	-235.300	-235.300	-235.300	-235.300
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-33	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-683.165	-695.500	-712.200	-745.100	-758.100	-770.800
	= Ordentliches Ergebnis	620.342	652.400	773.500	798.900	837.400	885.700

Erläuterungen

zu Sachkonten 3011001, 3012001 und 3013001

Die Hebesätze liegen bei 450 v. H. für die Grundsteuern A und B sowie bei 430 v. H. für die Gewerbesteuer.

zu Sachkonto 3021001

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Das Ergebnis 2022 liegt bei 985.618 €. Ausgehend von diesem Ergebnis ergibt sich unter Berücksichtigung der prognostizierten Steigerungen (s. u.) ein Ansatz 2023 von abgerundet 1.051.600 €.

Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanjahre berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2023 bei 6,7 %, für 2024 bei 5,5 %, für 2025 bei 4,6 % und 2026 5,2 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Grundlage der Ansatzbildung für das Haushaltsjahr 2023 ist das Ergebnis 2022 (18.961 €) zzgl. einer Steigerung von 3,2 % gemäß neuestem Orientierungsdatenerlass. Die Steigerungen für die Finanzplanjahre liegen bei 2,0 % (2024), 1,8 % (2025) und 1,9 % (2026).

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2023 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber ist für Ende Januar 2023 geplant.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde (insgesamt 186.905,56 € : 30 Jahre = 6.230 €)
Da diese Zuweisungen nicht einem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist der Sonderposten über 30 Jahre aufzulösen. Ab 2019 ist jährlich mit weniger Erträgen zu rechnen, da die Nutzungszeiten nach und nach ablaufen.

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

zu Sachkonto 3691001

Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001).
Das Ergebnis 2019 fällt aufgrund erheblicher Nachzahlungen für vorangegangene Veranlagungsjahre und damit verbundener Zinszahlungen wesentlich höher aus.

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) geteilt durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (430 v. H.) x Vervielfältiger (35 v. H.). Der Vervielfältiger betrug aufgrund von Änderungen des Gemeindefinanzreformgesetz und der Verordnung zur Festsetzung der Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage bis 2019 noch 64 v. H.

zu Sachkonto 4372111

Die Kreisumlage 2023 wurde per Kreistagsbeschluss am 14.12.2022 kreisweit auf 91.000.000 € festgelegt. Damit ist der Betrag gegenüber dem Vorjahr um 4 Mio. € gestiegen (+ 4,6 %). Der Hebesatz wurde mit 37,92 v. H. der maßgebenden Steuerkraftmesszahl festgesetzt, 2022 lag der Hebesatz bei 40,08 v. H. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Didderse (1.224.007 € für die Kreisumlage 2023 im Vergleich zu 1.111.490 € für 2022) fällt die Kreisumlage 2023 trotz des geringeren Hebesatzes höher aus als 2022.

Für die Jahre 2024 - 2026 wurde von folgenden Steigerungssätzen (Hh Entwurf 2023 LK GF) ausgegangen:
7,1 % in 2024, 2,6 % in 2025 und 2,5 % in 2026 (2024: 97,5 Mio €, 2025 100 Mio €, 2026 102,5 Mio €).

zu Sachkonto 4372211

Für diesen Entwurf wurde mit einem Samtgemeindeumlagebetrag in Höhe des Finanzplanansatzes gerechnet. Die Samtgemeindeumlage ist laut Entwurf des Samtgemeindehaushalts 2023 stabil. Konkrete Berechnungen und eine etwaige Erhöhung der Samtgemeindeumlage bleiben abzuwarten.

Die Samtgemeindeumlage lag 2022 bei 4,57 Mio. €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet, die andere Hälfte bemisst sich nach den Einwohnerzahlen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6011001	Grundsteuer A	11.229	11.300	11.200	11.000	10.800	10.600
6012001	Grundsteuer B	220.587	216.000	218.500	219.000	219.500	220.000
6013001	Gewerbsteuer	146.802	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	877.163	916.600	1.051.600	1.109.400	1.160.500	1.220.800
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.350	18.200	19.500	19.900	20.300	20.700
6032001	Hundesteuer	9.890	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	13.823	19.600	18.900	18.900	18.900	18.900
6562001	Säumniszuschläge	369	200	200	200	200	200
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6565001	Verspätungszuschläge	150	100	100	100	100	100
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	187	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300.549	1.342.300	1.480.300	1.538.800	1.590.600	1.651.600
7341001	Gewerbsteuerumlage	-8.451	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
7372111	Kreisumlage	-441.960	-445.500	-464.200	-497.100	-510.100	-522.800
7372211	Samtgemeindeumlage	-229.384	-237.300	-235.300	-235.300	-235.300	-235.300
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-33	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-679.828	-695.500	-712.200	-745.100	-758.100	-770.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	620.722	646.800	768.100	793.700	832.500	880.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	620.722	646.800	768.100	793.700	832.500	880.800
	Finanzmittelveränderung	620.722	646.800	768.100	793.700	832.500	880.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	5.026	3.200	10.900	10.900	10.900	10.900
	= Summe ordentliche Erträge	5.026	3.400	11.100	11.100	11.100	11.100
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen					-40.000	-40.000
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-5.100	-9.000	-5.600	-5.700	-5.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-5.200	-9.100	-5.700	-45.800	-45.900
	= Ordentliches Ergebnis	5.026	-1.800	2.000	5.400	-34.700	-34.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung des Kindergartengebäudes, siehe Produkt 36501. Anpassung an das voruassichtliche Ergebnis 2022.

zu Sachkonto 4516001

Zinsaufwendungen für die in 2024 eingeplante Kreditaufnahme. Eingeplant sind diese Aufwendungen ab 2025, gerechnet wurde mit einem Zinssatz von 4 %.
 Kreditermächtigung in 2024 = $999.700 \text{ €} \times 4 \% = \text{aufgerundet } 40.000 \text{ €}$

zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird. In 2008 und 2009 betrug das Volumen (Leistungsstopf) für die variable Bezahlung 1 % der ständigen Monatsentgelte, für das Jahr 2010 waren es 1,25 %, für 2011 1,5 %, für 2012 1,75 % aller beim jeweiligen Arbeitgeber unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Arbeitnehmer. Ab 2013 sind 2 % vorgesehen. Ausgegangen wird jeweils vom Entgelt des Vorjahres. 2023 ist eine höhere Deckungsreserve für den Fall überdurchschnittlicher Tariferhöhungen vorgesehen.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen					-40.000	-40.000
7621001	Deckungsreserve (DR)		-5.100	-9.000	-5.600	-5.700	-5.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.200	-9.100	-5.700	-45.800	-45.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.000	-8.900	-5.500	-45.600	-45.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-5.000	-8.900	-5.500	-45.600	-45.700
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		121.500		999.700		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		121.500		999.700		
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)=>5J					-10.000	-10.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					-10.000	-10.000
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit		121.500		999.700	-10.000	-10.000
	Finanzmittelveränderung		116.500	-8.900	994.200	-55.600	-55.700

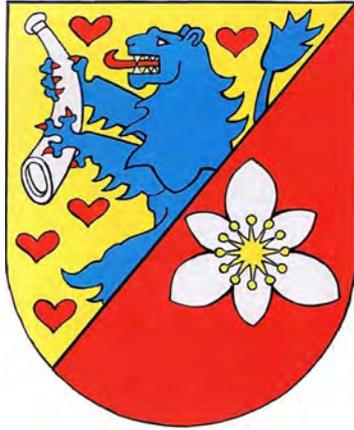
Erläuterungen

zu Sachkonto 6926301

Einzuplanende Einzahlung aus Krediten zur Finanzierung der Investitionen, Tilgung und Zinsen sind ab 2024 eingeplant. Die Kreditermächtigung aus 2022 wurde nicht in Anspruch genommen.

zu Sachkonto 7927301

Tilgung der in 2024 eingeplanten Kreditaufnahme ab 2025. Gerechnet wurde mit einer Tilgung von 1 % des Kreditbedarfs. Zur Kreditermächtigung aus 2022 siehe Sachkonto 6926301.



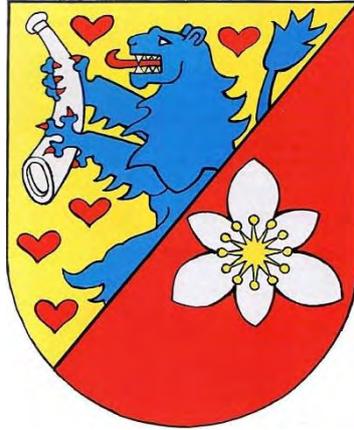
Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-
1	2	3	4	5
2023				
Baumaßnahmen Bushaltestellen		400.000		
Grunderwerb "Neues Baugebiet"		1.315.000		
Insgesamt	0	1.715.000	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	0	999.700	0	0

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2) In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders dazustellen.



Investitionsprogramm 2020 - 2025

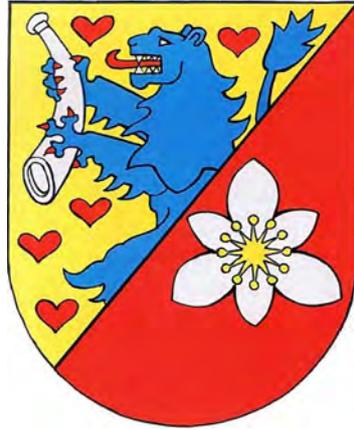
(Übersicht)

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		20.000 -20.000		20.000 -20.000			
INV 200024 Einachsschlepper Bauhof 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-150 150						
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000 -10.000	5.000 -5.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltstellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	70.995 -780 -70.215	-6.200 46.200 -40.000	50.000 -50.000	-28.700 428.700 -400.000			400.000 -400.000
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	525.928 324.297 -53.009 -797.216	-50.700 175.700 -125.000					
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.215 -2.215	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000	30.000 -30.000	-20.300 20.300			
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	3.440 -3.440						
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	64.215 -64.215	-6.800 6.800					
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen	20.932 -20.932						
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) 29 26. - Baumaßnahmen	10.466 -10.466						
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen	31.398 -31.398						
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen	26.912 -26.912						
INV 200118 Flächenankauf Ackerland Flurstücke 46/1 und 46/2 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	33.251 -33.251						
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	165.360 -650 -160.277 -4.434	40.000 -40.000					
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	82.680 -325 -80.138 -2.217	20.000 -20.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel	7.000						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-7.000						
INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte	48.853	-60.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		60.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-48.853						
INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte		50.000	250.000	-169.600			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				169.600			
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-250.000				
INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet"		50.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000					
INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte		45.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-45.000					
INV 200130 Zaun auf Spielplatz am Sportplatz			6.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-6.000				
INV 200131 Sonnensegel Spielplatz am Sportplatz			6.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-6.000				
INV 200132 Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeige			5.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				
INV 200133 Zuweisung Carsharing			5.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-5.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	1.417.941	412.900	364.900	1.752.900	17.900	17.900	1.715.000
Gesamtsumme Einzahlungen	-324.447	-288.700		-618.600			
Gesamtsumme	1.093.493	124.200	364.900	1.134.300	17.900	17.900	1.715.000



Investitionen mit Erläuterungen

Investitionen Produkt Innere Verwaltung															
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen								
INV 200094 Grunderwerb "Neues Baugebiet" 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			1.315.000 -1.315.000								
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grunderwerb "Neues Baugebiet"</p> <p>Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen eines neuen Baugebietes einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten.</p> <p>Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.</p> <p>Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2022 in Auftrag gegeben werden sollte (siehe Produkt 51101). Zunächst wurde davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2023 realisierbar sein wird. Inzwischen wird von einer Realisierung nicht vor 2024 ausgegangen. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist nach wie vor nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.</p> <p>Im Haushaltsplan 2022 war zu Lasten des Finanzplanjahres 2023 eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 1.315.000 € eingeplant, die nicht in Anspruch genommen wurde.</p> <p>Der Haushaltsplan 2023 enthält erneut eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Finanzplanjahres 2024 für den Erwerb der Flächen in der gleichen Höhe.</p>															
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		5.000	30.000	-20.300 20.300											
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Umbau Zugang Gemeindebüro</p> <p>Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Neueste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 35.000 € aus. Die bisherigen Auszahlungen und geplanten Ansätze stellen sich wie folgt dar:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Rechnungsergebnis 2022:</td> <td style="text-align: right;">1.489,97 €</td> </tr> <tr> <td>Haushaltsrest nach 2023:</td> <td style="text-align: right;">3.510,03 €</td> </tr> <tr> <td>Haushaltsansatz 2023:</td> <td style="text-align: right;">30.000,00 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtsumme:</td> <td style="text-align: right;">35.000,00 €</td> </tr> </table> <p>Die Umsetzung der Maßnahme soll im Zuge des Umbaus der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte in 2023 realisiert werden. Siehe hierzu die INV 200127 zur Bürgerbegegnungsstätte.</p> <p>Beim Amt für regionale Landesentwicklung (ArL) wurde im Sommer 2022 ein Förderantrag für diese Maßnahme gestellt. Die Kostenschätzung ging damals von Kosten i. H. v. rund 31.300 € einschl. Planung aus. Bei einem Fördersatz von 65 % würde sich eine Zuwendung von rund 20.300 € ergeben. Dieser Betrag ist 2024 eingeplant.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Zuweisung sind über 25 Jahre vorzusehen, die Erträge erst ab 2024.</p>								Rechnungsergebnis 2022:	1.489,97 €	Haushaltsrest nach 2023:	3.510,03 €	Haushaltsansatz 2023:	30.000,00 €	Gesamtsumme:	35.000,00 €
Rechnungsergebnis 2022:	1.489,97 €														
Haushaltsrest nach 2023:	3.510,03 €														
Haushaltsansatz 2023:	30.000,00 €														
Gesamtsumme:	35.000,00 €														
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen	31.398 -31.398														
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen in den Wohnungen im Gebäude Pappelweg 5.</p>															

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Innere Verwaltung																													
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen																						
<p>Die anteiligen Gesamtkosten für die Wohnungen belaufen sich auf rund 87.500 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111 im Bereich der Kindertagesstätten) belaufen sich auf rund 250.000 €. Dieser Betrag wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt:</p> <table border="0"> <tr> <td>INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)</td> <td>58.300 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)</td> <td>29.200 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)</td> <td>87.500 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)</td> <td>75.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude</td> <td>250.000 €</td> </tr> <tr> <td>INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten</td> <td>80.000 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten</td> <td>330.000 €</td> </tr> </table> <p>In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.</p> <p>Bei der INV 200114 bei diesem Produkt sind bisher folgende Auszahlungen entstanden:</p> <table border="0"> <tr> <td>2020:</td> <td>415,69 €</td> </tr> <tr> <td>2021:</td> <td>31.397,80 €</td> </tr> <tr> <td>2022:</td> <td>40.207,80 €</td> </tr> <tr> <td>Summe:</td> <td>72.021,29 €</td> </tr> </table> <p>Im Rahmen von überplanmäßigen Auszahlungen beim Bau der Bushaltestellen (INV 200065) wurde 2021 ein Betrag von 9.065,66 € aus der INV 200114 zur Verfügung gestellt und nach Rücksprache mit der Gemeinde nicht neu veranschlagt. Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme in 2022 abgeschlossen wird und eine weitere Übertragung des in 2021 gebildeten Haushaltsausgaberestes nicht erforderlich ist. Verfügbar wären noch 6.413,05 €</p>								INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €	INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €	INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €	INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €	Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €	INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €	Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €	2020:	415,69 €	2021:	31.397,80 €	2022:	40.207,80 €	Summe:	72.021,29 €
INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €																												
INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €																												
INV 200114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €																												
INV 200115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €																												
Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €																												
INV 200111 - 3. Guppe Kindergarten	80.000 €																												
Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €																												
2020:	415,69 €																												
2021:	31.397,80 €																												
2022:	40.207,80 €																												
Summe:	72.021,29 €																												
INV 200118 Flächenankauf Ackerland Flurstücke 46/1 und 46/2	33.251																												
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-33.251																												
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Flächenankauf Ackerland Flurstücke 46/1 und 46/2</p>																													
Gesamtsumme Auszahlungen	64.649	5.000	30.000	1.315.000			1.315.000																						
Gesamtsumme Einzahlungen				-20.300																									
Gesamtsumme	64.649	5.000	30.000	1.294.700			1.315.000																						

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		10.000 -10.000	5.000 -5.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Spielgeräte Spielplätze</p> <p>Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten.</p> <p>2020 wurden ein Kletterturm und eine Zweierschaukel mit einem Gesamtpreis von 36.570,33 € beschafft. 2022 stand ein Ansatz von 10.000 € zur Verfügung, eine Beschaffung fand jedoch nicht statt.</p> <p>Aufgrund der in 2023 geplanten Anschaffung des Sonnensegels (INV 200131) und der Herstellung eines Zauns (INV 200130) sind für die Anschaffung von Spielgeräten in 2023 nur 5.000 € eingestellt. Ab 2024 sind wieder 10.000 € jährlich veranschlagt. Die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.</p>							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattungsgegenstände Kindergarten</p> <p>Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.</p>							
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einrichtung / Ausstattung Krippe</p> <p>Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen. Aus 2020 stammen eine Doppelschaukel, die Garderobe und eine Sitzbank. 2021 wurde ein Geschirrspüler beschafft, 2022 Tische und Stühle. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p>							
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen	64.215 -64.215	-6.800 6.800					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT)</p> <p>Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 80.763,79 €. Die Maßnahme sollte mit Fördermitteln aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert werden. Die tatsächlichen Fördermittel sind erst 2022 eingegangen und lagen bei 6.892,79 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>*Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.</p>							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen	20.932 -20.932						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €.</p> <p>Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p>							

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Bisherige Auszahlungen

2020:	277,12 €
2021:	20.931,86 €
2022:	26.805,19 €
Summe:	48.014,17 €

Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (10.285,83 €) nicht mehr als Haushaltsausgaberesult nach 2023 übertragen werden müssen.

Eine detaillierte Darstellung der veranschlagten Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114 im Produkt 11111 (Grundstücks- und Gebäudemanagement).

INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)	10.466						
29 26. - Baumaßnahmen	-10.466						

Erläuterungen:

Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)

Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Krippe im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe belaufen sich auf rund 29.200 €.

Folgende Auszahlungen wurden geleistet:

2020:	138,57 €
2021:	10.465,93 €
2022:	13.402,60 €
Summe:	24.007,10 €

Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (5.192,90 €) nicht mehr als Haushaltsausgaberesult übertragen werden müssen.

Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114 bei Produkt 11111.

INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze	165.360	40.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-650						
29 26. - Baumaßnahmen	-160.277	-40.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.434						

Erläuterungen:

Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze

Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher wurden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit der Umnutzung und des Umbaus des Foyers der Mehrzweck- und Sporthalle wurde auch ein Anbau betrachtet. Insgesamt wurde mit Gesamtkosten von rund 300.000 € gerechnet, die sich anteilig auf den Kindergarten und die Krippe wie folgt verteilen:

Anteil Kindergarten (2/3 / INV 200122):	200.000,00 €
Anteil Krippe (1/3 / INV 200123):	100.000,00 €
Gesamtkosten:	300.000,00 €

Für 2022 wurden nochmals 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten eingeplant, von denen der Anteil Kindergarten (2/3)

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

mit 40.000 € veranschlagt wird.

Folgende Auszahlungen wurden bisher getätigt:

2021: 165.359,87 €

2022: 15.102,40 €

Summe: 181.462,27 €

Ende 2022 stand noch ein Betrag von 59.537,73 € zur Verfügung. Eine Übertragung als Haushaltsausgaberesult erfolgt nicht, da die Maßnahme abgeschlossen ist und auch keine Rechnungen mehr erwartet werden.

Abschreibungen werden anhand der o. g. Variante zunächst nach der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze	82.680	20.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-325						
29 26. - Baumaßnahmen	-80.138	-20.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.217						

Erläuterungen:

Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze

Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Kosten am Anbau bzw. den Umbauarbeiten für die Einrichtung neuer Krippenplätze. Die anteiligen Gesamtkosten für die Krippe sollten sich voraussichtlich auf rund 100.000 € belaufen. Für 2022 wurden nochmals 60.000 € für zusätzliche Elektroarbeiten eingeplant, von denen der Anteil Krippe (1/3) mit 20.000 € veranschlagt wurde.

Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122 bei Kostenträger 3650130.

Folgende Auszahlungen wurden bisher getätigt:

2021: 82.679,94 €

2022: 5.855,45 €

Summe: 88.535,39 €

Zum Ende des Haushaltsjahres 2022 stand noch ein Betrag von 31.464,61 € zur Verfügung. Eine Übertragung als Haushaltsausgaberesult nach 2023 wurde nicht vorgenommen, da die Maßnahme 2022 abgeschlossen werden konnte.

INV 200130 Zaun auf Spielplatz am Sportplatz			6.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-6.000				

Erläuterungen:

Zaun auf dem Spielplatz am Sportplatz

Am Sportplatzspielplatz soll ein Zaun errichtet werden. Eine grobe Schätzung geht von Kosten i. H. v. 6.000 € aus. Hierfür werden Spenden erwartet, die in der Höhe derzeit aber noch nicht abschätzbar sind. Eine Einzahlung wird daher nicht eingeplant.

Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Ausführung in Holz ausgegangen, die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre (= 667 € Abschreibungen pro Jahr, 2023 mit 6 Monaten geplant).

INV 200131 Sonnensegel Spielplatz am Sportplatz			6.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-6.000				

Erläuterungen:

Sonnensegel auf dem Spielplatz am Sportplatz

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Auf dem Spielplatz soll ein Sonnensegel angebracht werden. Die Kosten hierfür werden auf 6.000 € geschätzt. Abschreibungen werden analog der Spielgeräte mit 10 Jahren vorgesehen (= 600 €/a, 2023 nur mit 6 Monaten geplant).</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	343.652	74.000	21.000	14.000	14.000	14.000	
Gesamtsumme Einzahlungen		-6.800					
Gesamtsumme	343.652	67.200	21.000	14.000	14.000	14.000	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	1.500 -1.500	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Inventar Mehrzweckhalle</p> <p>Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.</p>							
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	3.440 -3.440						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Brunnen Sportplatz</p> <p>Auf dem Sportplatz wurde auf dem Grundstück des Sportvereins ein Beregnungsbrunnen hergestellt werden. Die Gemeinde beteiligte sich an den Kosten von 6.880,06 € mit 50 %, also mit 3.440,03 €. Für diese investive Zuweisung wurde dem Sportverein ein Zuwendungsbescheid erteilt, in dem eine Zweckbindung (Nutzungszeit) vorgegeben ist.</p> <p>Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre. Über diesen Zeitraum ist die Zuweisung abzuschreiben (= 688 €/a).</p>							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen	26.912 -26.912						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH)</p> <p>Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Mehrzweck- und Sporthalle im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die Mehrzweck- und Sporthalle belaufen sich auf rund 75.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.</p> <p>Folgende Auszahlungen wurden bisher geleistet:</p> <p>2020: 356,30 €</p> <p>2021: 26.912,41 €</p> <p>2022: 34.463,80 €</p> <p>Summe: 61.732,51 €</p> <p>Die Maßnahme wird in 2022 abgeschlossen, so dass die noch verfügbaren Mittel (13.267,49 €) nicht mehr als Haushaltsausgaberesult nach 2023 übertragen werden müssen.</p> <p>Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	30.352	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	30.352	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	

Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung		20.000		20.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-20.000		-20.000			

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen für die Hauptstraße und die Hillerser Straße. Die Maßnahme wurde 2022 nicht umgesetzt, der Ansatz ist 2024 erneut veranschlagt.

Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.

INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	70.995	-6.200	50.000	-28.700			400.000
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		46.200		428.700			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-780						
29 26. - Baumaßnahmen	-70.215	-40.000	-50.000	-400.000			-400.000

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Gesamtkosten aktuell:	908.927,19 €
Rechnungsergebnis 2016:	4.840,00 €
Rechnungsergebnis 2018:	50.021,53 €
Rechnungsergebnis 2020:	293.071,02 €
Rechnungsergebnis 2021:	70.994,64 €
Haushaltsansatz 2022 (HAR nach 2023):	40.000,00 €
Haushaltsansatz 2023:	50.000,00 €
Haushaltsansatz 2024:	400.000,00 €

Zuweisungen vom Land 2020:	213.730,05 €
Erwartete Zuweisungen vom Land in 2024:	367.500,00 €
Erw. Zuweisung vom Regionalverband 2024:	61.200,00 €

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet.

Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % und vom Zweckverband Großraum Braunschweig mit einer Quote von 12,5% gefördert.

Im Haushaltsplan 2020 waren zunächst Baukosten von 319.000 € inkl. Planungskosten eingestellt. Aufgrund der damaligen Kostenschätzung sollten sich die Baukosten auf insgesamt 355.000 € belaufen. Die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 36.000 € wurden über den 1. Nachtragshaushalt 2020 bereitgestellt.

Zuweisungen wurden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 zunächst eingeplant wurden. Tatsächlich sind in 2020 Zuweisungen in Höhe von 213.730,05 € eingegangen.

Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn war anfangs mit 10.800 € im Jahr 2021 veranschlagt. Die tatsächliche Höhe soll nunmehr bei rund 16.200 € liegen und wurde erst 2022 erwartet. Mit der Haushaltsplanung 2023 wurde die Einzahlung nach 2024 verschoben.

Für den Umbau an der Ringstraße reichten die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks wurde daher ein Flächenanteil angekauft. Die Auszahlungen hierfür wurden 2020 im Produkt 54101 (Gemeindestraßen) gebucht.

Es sollen noch weitere Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut werden. Dafür waren 2022 Planungskosten in Höhe von 40.000,- € und für 2023 Planungskosten von 50.000,- € zzgl. Baukosten von 360.000,- € eingeplant (in Summe 450.000 €). Der Ansatz aus 2022 wird als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen. Eine aktualisierte Kostenschätzung hat Mehr-

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>kosten von 40.000 € ergeben (insgesamt also 490.000 €, die noch zu veranschlagen sind). Da die Bauausführung erst in 2024 erwartet wird, wird der noch zu veranschlagende Gesamtbetrag von 450.000 € auf die Jahre 2023 (50.000 €) und 2024 (400.000 €) aufgeteilt. Für die Veranschlagung in 2024 wurde zu Lasten des Finanzplanjahres 2024 eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.</p> <p>Die Einzahlungen der Zuweisungen i. H. v. 428.750 € vom Land bzw. dem Regionalverband werden erst 2024 erwartet und sind entsprechend veranschlagt.</p> <p>Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten erfolgen über 25 Jahre.</p>							
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	7.000 -7.000						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel</p> <p>Die Gemeinde hat beschlossen, für den Umbau der Bushaltestelle an der Grundschule in Adenbüttel der Gemeinde Adenbüttel einen Zuschuss in Höhe von 7.000 € zu gewähren. Die Auszahlung erfolgte 2021.</p> <p>Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind im Ergebnishaushalt eingeplant.</p>							
INV 200128 Erschließung "Neues Baugebiet" 29 26. - Baumaßnahmen		50.000 -50.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Erschließung "Neues Baugebiet"</p> <p>Im Jahr 2022 waren Planungskosten i.H.v. 50.000 € für ein neues Baugebiet eingeplant. Der Ansatz wird als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen.</p>							
INV 200132 Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeige 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Beschaffung Geschwindigkeitsmessanzeige</p> <p>Mittel für die Beschaffung von zwei Geschwindigkeitsmessanzeigen. Je Anzeige wird mit Kosten von rund 2.500 € gerechnet. Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzunehmen (5.000 € : 5 Jahre = 1.000 €/a), 2023 für 6 Monate eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	77.995	110.000	55.000	420.000			400.000
Gesamtsumme Einzahlungen		-46.200		-428.700			
Gesamtsumme	77.995	63.800	55.000	-8.700			400.000

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200024 Einachsschlepper Bauhof 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-150 150						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einachsschlepper Bauhof</p> <p>Der Einachsschlepper wurde bereits 2012 zu einem Preis von 8.241 € beschafft. Der nachträglich beschaffte Anhänger wurde 2021 für einen Verkaufspreis von 150 € veräußert.</p>							
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	525.928 324.297 -53.009 -797.216	-50.700 175.700 -125.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.</p> <p>Erste Schätzungen gingen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Kosten von 432.500 € vorgesehen, eine Übertragung der noch verfügbaren Mittel als Haushaltsausgaberest nach 2018 erfolgte nicht.</p> <p>Die ursprüngliche Kostenschätzung belief sich auf 1.405.200 €. Aufgrund des seinerzeit vorgelegten Bauzeitenplans war die Planung der Ansätze entsprechend möglich.</p> <p>Im Ansatz 2021 waren Haushaltsmittel für die Erstausrüstung und das Inventar von 5.000 € enthalten, die als Sachgesamtheit betrachtet werden.</p> <p>Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 wurden insgesamt 379.300 € zusätzlich für 2021 bereitgestellt, darin enthalten war eine Kostenreserve von 90.000 €.</p> <p>Im Jahr 2021 wurde ein Haushaltsausgaberest von 196.459,29 € gebildet, der nach 2022 übertragen wurde. Zusätzlich wurde 2022 ein Haushaltsansatz von 125.000 € gebildet.</p> <p>Nachfolgend werden die geleisteten Auszahlungen zusammengestellt:</p> <p>Rechnungsergebnis 2018: 3.082,10 € Rechnungsergebnis 2019: 64.089,54 € Rechnungsergebnis 2020: 559.226,18 € Rechnungsergebnis 2021: 850.224,99 € Rechnungsergebnis 2022: 147.434,09 € Erwartete Gesamtkosten: 1.624.056,90 €</p> <p>Der Ende 2022 noch verfügbare Restbetrag bei dieser Investition (174.025,20 €) wird nicht mehr benötigt, ein Haushaltsausgaberest wurde daher nicht gebildet.</p> <p>Die Maßnahme wird im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wurde. Eingegangen sind insgesamt 440.238,05 €.</p> <p>Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung eingeplant und aufgrund der neuen Kostenentwicklungen entsprechend angepasst.</p>							
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	2.215 -2.215	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	
<p><i>Erläuterungen:</i></p>							

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200126 Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte	48.853	-60.000					
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		60.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-48.853						

Erläuterungen:

Medienausstattung Bürgerbegegnungsstätte

Für die Medienausstattung der neuen Bürgerbegegnungsstätte wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2021 insgesamt 95.000 € für 2021 bereitgestellt. Nachfolgend werden die bisherigen Auszahlungen und noch verfügbaren Mittel zusammengestellt:

Rechnungsergebnis 2021:	48.853,07 €
Rechnungsergebnis 2022:	26.211,10 €
Als Haushaltsrest nach 2023 übertragen:	5.000,00 €
Gesamtsumme:	80.064,17 €

Ende 2022 stand noch ein Betrag i. H. v. 19.935,83 € zur Verfügung. Aufgrund der noch erteilten Aufträge werden hiervon nur noch rund 5.000 € benötigt.

Fördermittel wurden beantragt und sind 2022 in Höhe von 44.459,74 € eingegangen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden entsprechend berücksichtigt.

INV 200127 Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte		50.000	250.000	-169.600			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				169.600			
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-250.000				

Erläuterungen:

Außenanlage Bürgerbegegnungsstätte

Haushaltsmittel für die Herstellung der Außenanlage der Bürgerbegegnungsstätte. Für die Haushaltsplanung 2022 wurde von Gesamtkosten i. H. v. 250.000 € ausgegangen. Im Haushalt 2022 wurden zunächst Planungsmittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt, im Finanzplanjahr 2024 die zu erwartenden Baukosten in Höhe von 200.000 €. Hierfür wurde eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.

Inzwischen wird von Gesamtkosten i. H. v. 300.000 € ausgegangen. Weiterhin ist die Maßnahme aufgrund der erwarteten Fördermittel in 2023 fertigzustellen. Der Ansatz aus 2022 wird als Haushaltsausgaberest nach 2023 übertragen, der Restbetrag von 250.000 € wird im Haushaltsplan 2023 veranschlagt. Folgende Auszahlungen und Haushaltansätze wurden bisher geleistet bzw. sind / waren veranschlagt:

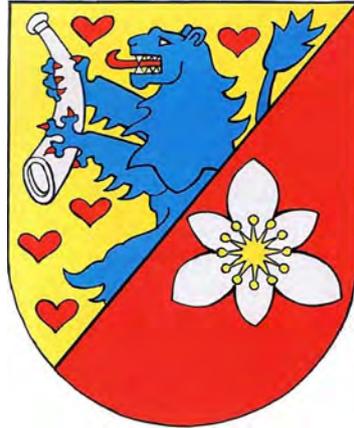
Rechnungsergebnis 2022:	13.409,77 €
Haushaltsausgaberest nach 2023:	36.590,23 €
Haushaltsansatz 2023:	250.000,00 €
Gesamtsumme:	300.000,00 €

Es wird davon ausgegangen, dass auch diese Maßnahme im Rahmen der Dorfentwicklung förderfähig sein wird. Ein Antrag ist gestellt, die zu erwartenden Fördermittel i. H. v. rund 169.600 € sind in 2024 eingeplant.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren entsprechend berücksichtigt.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200129 Ausstattung Bürgerbegegnungsstätte 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		45.000 -45.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausstattung der Bürgerbegegnungsstätte</p> <p>Für die Bürgerbegegnungsstätte soll Inventar beschafft werden. Dazu zählen unter anderem Tische und Stühle, Gardinen, Regale, aber auch Geschirr. Die Gesamtkosten betragen ca. 45.000,- € und waren im Haushaltsjahr 2022 veranschlagt. 2022 wurde ein Betrag i. H. v. 23.187,90 € ausgezahlt, der Restbetrag von 21.812,10 € wird als Haushaltsausgaberes nach 2023 übertragen.</p> <p>Abschreibungen werden über 9 Jahre angesetzt. (5.000,- € p.a.)</p>							
INV 200133 Zuweisung Carsharing 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			5.000 -5.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zuweisung Carsharing</p> <p>Die Gemeinde bezuschusst ein Carsharingprojekt mit einem Betrag von 5.000 €. Dem Zuweisungsempfänger ist von der Gemeinde ein Zweckbindungsbescheid mit einer Zweckbindungsdauer zu erteilen. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Zweckbindung von 5 Jahren ausgegangen, woraus jährliche Abschreibungen von 1.000 € entstehen. Der endgültige Zweckbindungszeitraum ist noch festzulegen. Für 2023 wurden Abschreibungen für 6 Monate eingeplant.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	901.293	222.400	257.400	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen	-324.447	-235.700		-169.600			
Gesamtsumme	576.846	-13.300	257.400	-167.200	2.400	2.400	

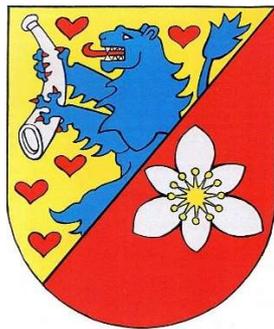


Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2023
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.700 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	18.700 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	364.900 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-364.900 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-346.200 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2023	380.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €

Beteiligungsbericht 2021



**Gemeinde
Didderserode**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz

I. Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht

Aufgrund des § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Samtgemeinde einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Der Bericht soll insbesondere Angaben erhalten über

- den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzung gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Gesamtübersicht

Folgende Beteiligungen bestehen bei der Samtgemeinde Papenteich insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital	Anteile	Gesamte Anteile in % vom Stammkapital	Gesamte Anteile in Wert
FEAG (Fallersleber Elektrizitäts-Aktiengesellschaft)		2	0,043	1.440 €
Volksbank Südheide		1	<0,00	150 €
Gesamt		3		1.590 €

II. Einzelarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

Die Geschäftstätigkeit der Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft umfasst im Wesentlichen die Verwaltung der Beteiligungen an der LandE GmbH, der Avacon AG Helmstedt, der Bioerdgas Isenhagen GmbH sowie der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG. Zu den einzelnen Beteiligungen siehe weiter unten.

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Didderse besitzt 2 Namensaktien mit einem Nominalwert von 720 € je Aktie, insgesamt liegt die Beteiligung also bei 1.440 €. Insgesamt wurden 4.642 Aktien herausgegeben. Der Anteil der Gemeinde an der FEAG liegt bei 0,043 %.

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Ulrich Lange, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Eckhard Reinecke, Dr. Karoline Arnold, Karsten Bötzel, Henning Groß, Hermann Lahmann, Hans Friedrich Metzlauff, Andreas Ritter, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Karsten Bötzel, Christian Dalibor, Ulrich Dörrheide, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Marc Lohmann, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Dirk Neumann, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Hendrik Schünemann, Manfred Stute, Andreas Taebel, Jürgen Voß, René Weber, Jörn Wolter

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG Bioerdgas (0,36 %), Isenhagen GmbH Bürgerwindpark (37,55 %), Jembke GmbH (5,56 %), der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %), der FEVA Infrastruktur GmbH (51 %).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus der nachhaltigen und modernen Versorgung der Region mit Energie.

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Die Beteiligung der Gemeinde Didderse an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Didderse

2021 wurde eine Dividende für 2020 i. H. v. 1.126,26 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

II. b Volksbank Südheide eG

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Die Durchführung der banküblichen und ergänzenden Geschäfte ist der Gegenstand des Unternehmens.

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Didderse ist mit einem Anteil Mitglied der Volksbank eG Südheide und hat damit einen Anteil von 150 € (§ 37 der Satzung). 2021 waren insgesamt 33.544 Mitglieder verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Didderse besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Frank Bonin, Patrick Lieb

Aufsichtsrat:

Christian Bock, Bernd Böwe, Mathias Borschbach, Hermann Cammann, Ulrich Dörrheide, Klaus Dreblow, Albrecht Fienemann, Sven Fischer, Gerd Fricke, Mirko Grethen, Peter Groepler, Karl-Michael Hoffmann, Rolf Linnewedel, Ellen Löffler, Hermann Meine, Klaus-Hinrich Singer, Werner Warnecke, Andreas Weiss, Marc Wittig

Beteiligungen des Unternehmens

- Volksbank SILA Beteiligungs GmbH, Celle (100 %)
- Quartier Nr. 1 GmbH & Co. KG, Hameln (39,90 %)
- Quartier Nr. 1 Verwaltungsgesellschaft mbH, Hameln (50,00 %)
- Norddeutsche Genossenschaftliche Beteiligungs-AG, Hannover (< 0,00 %)

- NGB AG & Co. KG, Hannover (1,33 %)
- VR Beteiligungsgesellschaft Norddeutschland mbH, Hannover (1,21 %)
- Union Asset Management AG, Frankfurt am Main (< 0,00 %)

Darüber hinaus bestehen weitere Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB, auf deren Angabe im Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 aufgrund der insgesamt untergeordneten Bedeutung verzichtet wurde.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck ist erfüllt, da die Volksbank eG Südheide eine angemessene und ausreichende Versorgung aller Bevölkerungskreise und der Wirtschaft der geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicherstellt.

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Die Beteiligung der Gemeinde Didderse an der Volksbank eG Südheide ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Samtgemeinde

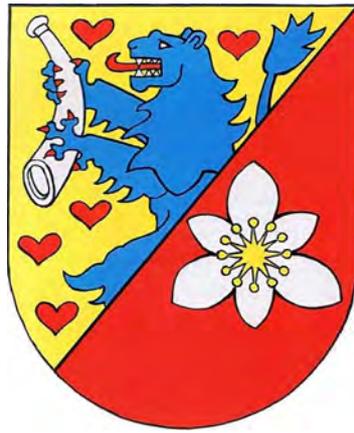
2021 wurde eine Dividende i. H. v. 5,18 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.



Stellenplan

Stellenplan 2023 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2023	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,46	0,46	0,46	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,62	0,77	0,62	0,15	
3	Tariflich Beschäftigte	E 5	2,46	2,51	1,51	1,00	
4	Tariflich Beschäftigte	E 1	0,86	0,86	0,86	0,00	
	insgesamt		4,40	4,60	3,45	1,15	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2023	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2023 der Gemeinde Didderse

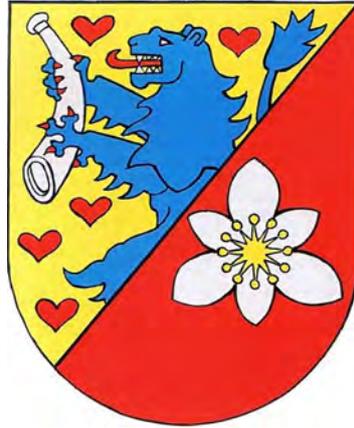
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2		Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
		B 3	B 2	A 13	A 12	A 9 mZ	A 9	A 8	
..	Insgesamt	-	-	-	-	-	-	-	

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							gesamt	Erläuterungen
		E 8	E 7	E 5	E 4	E 3	E 1			
1	Hauptverwaltung	0,46	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1,08		
2	Bauhof	0,00	0,00	2,46	0,00	0,00	0,00	2,46		
3	Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,86	0,86		
..	Insgesamt	0,46	0,62	2,46	0,00	0,00	0,86	4,40		



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Diddenre

Einwohnerzahl 30.06.2022: 1.325

Ergebnisplan und -planung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamterträge*	1.470.926	1.529.200	1.673.800	1.730.600	1.788.300	1.849.300
Gesamtaufwendungen*	1.380.989	1.662.900	1.810.600	1.792.000	1.822.500	1.844.800
Gesamtergebnis*	89.937	-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis		-133.700	-136.800	-61.400	-34.200	4.500
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen		133.700	136.800	61.400	34.200	232.400
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Die in den Jahren 2022 bis einschließlich 2025 vorhandenen Fehlbedarfe in Höhe von 232.400 € werden durch die Entnahme aus der Überschussrücklage gedeckt (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	121.500	0	999.700	989.700	979.700
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	999.700	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	10.000	10.000
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	999.700	-10.000	-10.000

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2015 *1
Nettoposition gesamt *2	6.027.727,53	5.256.725,97
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*2:	-	-
Jahresergebnis*2:	470.238,53	220.036,07

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

*2 Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2016 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2015 - 2020 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2022	2021	2020
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	374 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2019 - 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	951,45	1.001,28
	zum 31.12.2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2021
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	227,47

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik

-> Veröffentlichungen -> Statistische Berichte -> L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik -> 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3

-> Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen -> Öffentlicher Sektor -> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen

** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	2021	2022	2023	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	87,26	86,46	87,27	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,63	13,61	13,28	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	12,63	13,40	13,06	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,09	0,03	0,03	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

<p>Reinvestitionsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$</p>	814,60	185,24	154,36	<p>Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken.</p> <p>Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing zu berücksichtigen.</p>
<p>Fremdkapitalquote</p> <p>= $\frac{\text{Schulden inkl. Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}}$</p>	-	-	-	<p>Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.</p>
<p>Transferaufwandsquote:</p> <p>= $\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$</p>	66,63	57,33	54,68	<p>Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.</p>