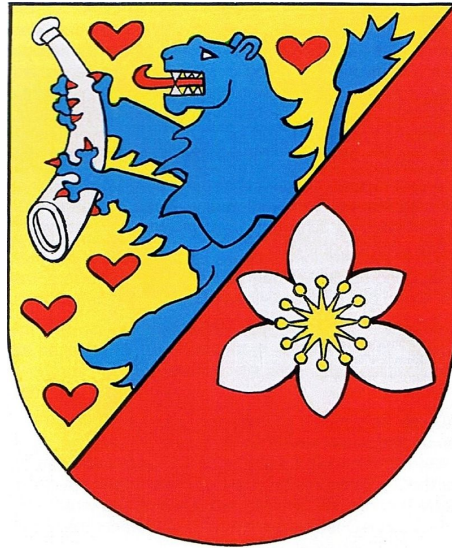


Gemeinde Didderse



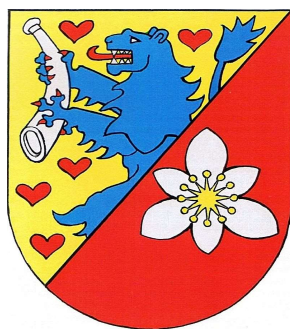
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2021



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2021	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO)	26
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	30
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	34
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	38
7. Gesamthaushalt	42
Gesamtergebnishaushalt	43
Gesamtfinanzhaushalt	44
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	46
9. Verpflichtungsermächtigungen	151
10. Investitionsprogramm 2019 - 2024 Übersicht	155
11. Investitionen mit Erläuterungen	159
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	173
13. Beteiligungsbericht 2018	177
14. Beteiligungsbericht 2019	183
15. Stellenplan	189
16. Daten der Haushaltswirtschaft	193

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Diddlese für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Diddlese in der Sitzung am 21. Dezember 2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.490.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.540.500 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	1.409.100 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.320.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	520.800 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	976.100 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	0 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.929.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.296.100 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 234.800 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 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.

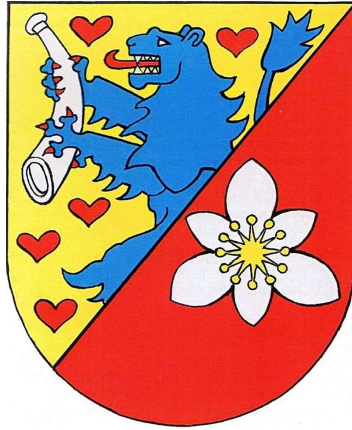
2. Gewerbesteuer

430 v. H.

Diddlese, 21. Dezember 2020

Moos
Bürgermeister





Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	6
1.1 Gesetzliche Grundlagen	6
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	7
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	7
3 Erträge	8
4 Aufwendungen	13
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	14
4.2 Transferaufwendungen.....	15
4.3 Abschreibungen.....	16
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	17
5 Ergebnis.....	18
6 Finanzplan	18
6.1 Investitionstätigkeit	19
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	20
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	21
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	22
8.1 Entstehung der Gemeinde Diderse.....	22
8.2 Bevölkerung	23
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Diderse	24

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 Gemeindekassenverordnung (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 wird zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umstellen. 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 Diddenhausen 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 mit Datum vom 20.09.2017 erstellt, 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 mit Datum vom 07.05.2018 erstellt, 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 mit Datum vom 23.08.2018 erstellt, 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 mit Datum vom 25.09.2019 erstellt und dem Fachbereich Rechnungsprüfung am 26.09.2019 zur Prüfung vorgelegt. Die Kenntnissgabe des Gemeinderates erfolgte ebenfalls. Der Jahresabschluss 2015 weist einen Überschuss von 154.422,67 € im ordentlichen und 65.613,40 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2016 wurde mit Datum vom 23.04.2020 erstellt und dem Fachbereich Rechnungsprüfung am 04.05.2020 zur Prüfung vorgelegt. Die Kenntnissgabe des Gemeinderates erfolgte ebenfalls. Der Jahresabschluss 2016 weist einen Überschuss von 120.114,44 € im ordentlichen und 350.124,09 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2017 wurde mit Datum vom 15.07.2020 erstellt und dem Fachbereich Rechnungsprüfung am 22.07.2020 zur Prüfung vorgelegt. Die Kenntnissgabe des Gemeinderates erfolgte am 01.10.2020. Der Jahresabschluss 2017 weist einen Überschuss von 1.936,21 € im ordentlichen und 122.523,60 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

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 Vorjahres.

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2019 handelt es sich ausnahmslos um vorläufige Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
ordentliche Erträge	1.490.159	1.514.400	1.490.400
ordentliche Aufwendungen	1.350.984	1.490.600	1.540.500
Ordentliches Ergebnis	139.175	23.800	-50.100
Außerordentliche Erträge	21.597	--	--
Außerordentliches Ergebnis	21.597	--	--
Jahresergebnis	160.772	23.800	-50.100

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 1.490.400 € Aufwendungen von 1.540.500 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbetrag i. H. v. 50.100 €. 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 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. Dies ist in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 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, 2012, 2013 und 2014 bei 557.379,74 € zum 31.12.2015.

Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2021 (- 50.100 €) und 2022 (- 99.200 €) ausreichend.

In den Finanzplanjahren 2023 und 2024 wird mit Überschüssen gerechnet.

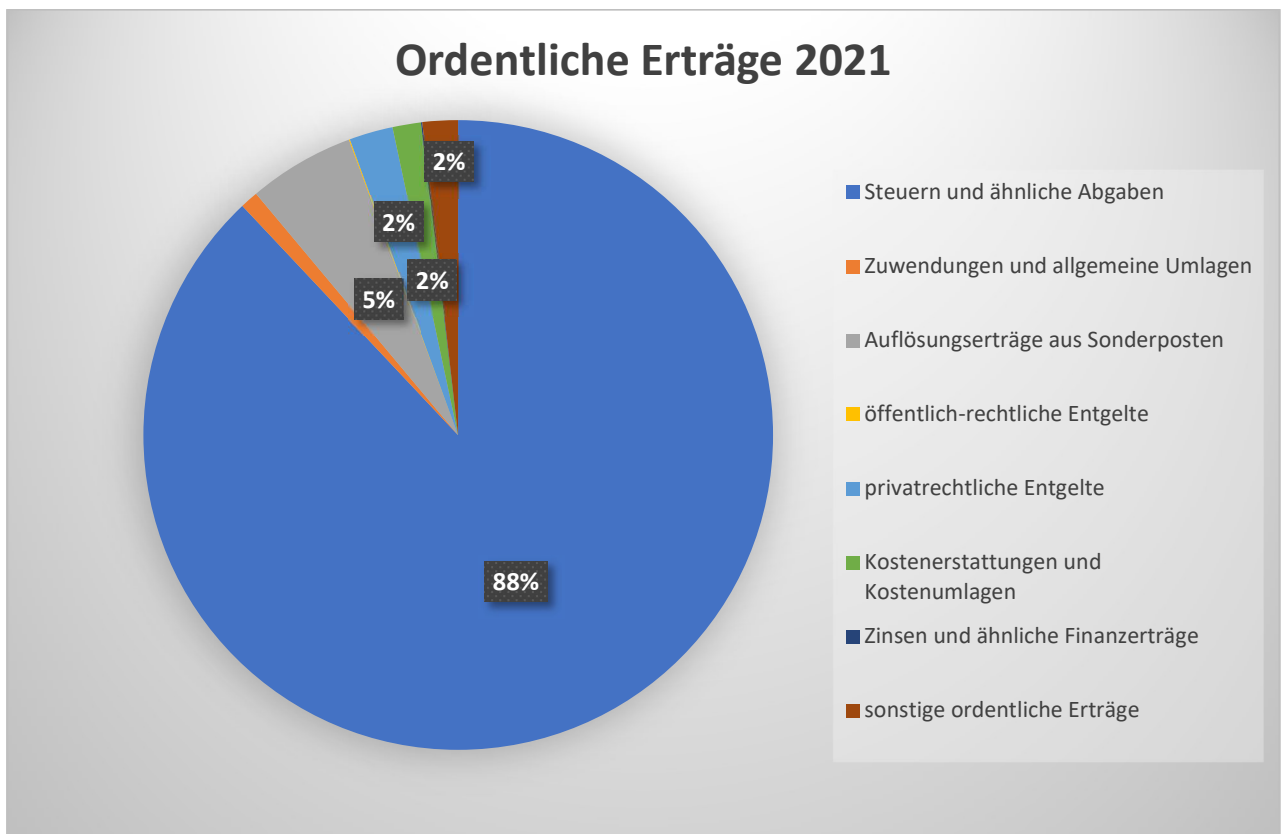
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.490.400 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2021	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.311.200	87,98
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.800	0,93
Auflösungserträge aus Sonderposten	81.300	5,45
öffentlich-rechtliche Entgelte	900	0,06
privatrechtliche Entgelte	33.200	2,23
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.900	1,47
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000	0,07
sonstige ordentliche Erträge	27.100	1,82
Ordentliche Erträge	1.490.400	100,00
Summe der Erträge	1.490.400	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2021 ergibt folgendes Bild:



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	1.309.556	1.333.000	1.311.200	1.363.100	1.420.900	1.476.900
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.378	23.500	13.800	13.800	13.800	13.800
Auflösungserträge aus Sonderposten	58.699	68.000	81.300	85.900	85.700	84.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	704	900	900	900	900	900
privatrechtliche Entgelte	34.027	32.600	33.200	33.200	33.200	33.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.599	21.900	21.900	20.000	20.000	20.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.405	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
sonstige ordentliche Erträge	52.790	33.500	27.100	27.100	27.100	27.100
Ordentliche Erträge	1.490.159	1.514.400	1.490.400	1.545.000	1.602.600	1.657.000
außerordentliche Erträge	21.597	--	--	--	--	--
Summe der Erträge	1.511.756	1.514.400	1.490.400	1.545.000	1.602.600	1.657.000

Die erwartete Verringerung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus der Abnahme der Einkommens- und Umsatzsteueranteile. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

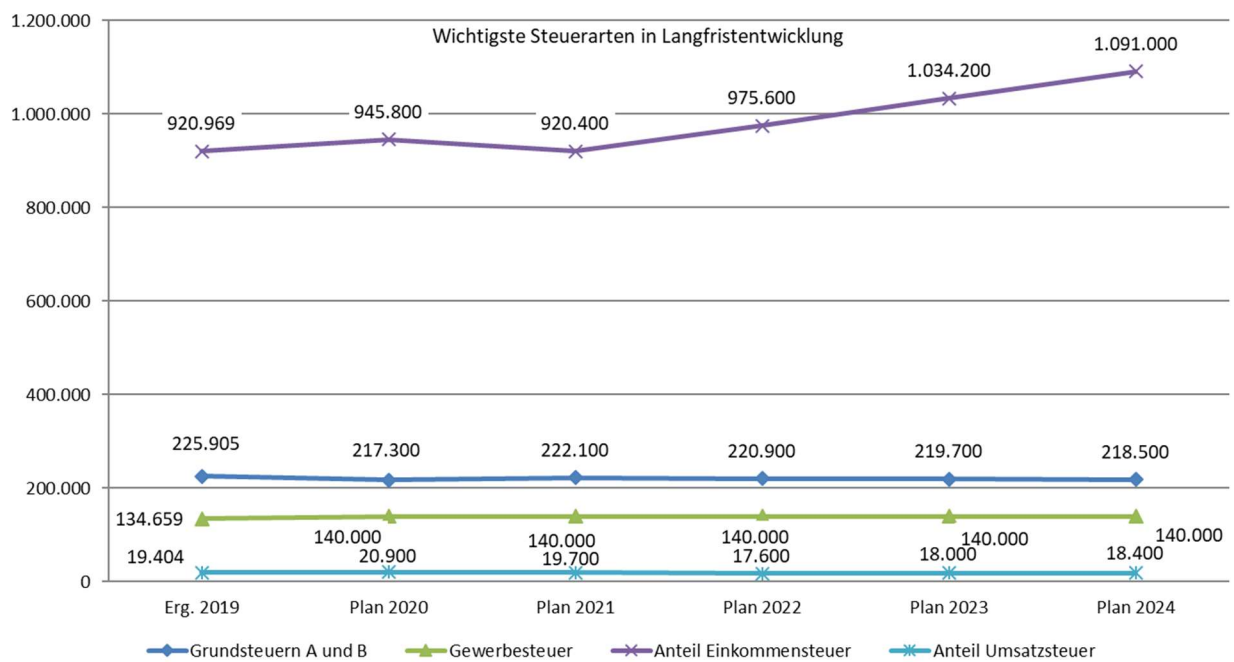
Steuerarten

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundsteuer A	11.076	11.300	11.100	10.900	10.700	10.500
Grundsteuer B	214.829	206.000	211.000	210.000	209.000	208.000
Gewerbesteuer	134.659	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Anteil Einkommens- steuer	920.969	945.800	920.400	975.600	1.034.200	1.091.000
Anteil Umsatzsteuer	19.404	20.900	19.700	17.600	18.000	18.400
Hundesteuer	8.620	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Die Verringerungen bei den Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen ergeben sich aus den neuen Schlüsselzahlen und wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert (Steigerungsraten Einkommensteuer 2021: + 7,6 %, 2022 und 2023: + 6 %, 2024: + 5,5 % / Steigerungsraten Umsatzsteuer 2021: - 5,7 %, 2022: -11,0 %, 2023: + 2,5 %, 2024: + 2,0 %). Die ursprüngliche Veranschlagung der Anteile aus der Einkommensteuer sah für die Gemeinde Diddlese in 2020 945.800 € vor und ist von einer anderen Basis aus errechnet wurden. Die tatsächlichen Ergebnisse 2020 belaufen sich für 2020 auf insgesamt 871.380 € (- 74.420 € gegenüber der ursprünglichen Planung 2020). Hauptursächlich hierfür ist die derzeitige Epidemiologische Lage und die damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen. Ob die Verringerungen letztlich in der prognostizierten Höhe tatsächlich eintreffen, bleibt auch aufgrund der derzeitigen Situation weiter abzuwarten.

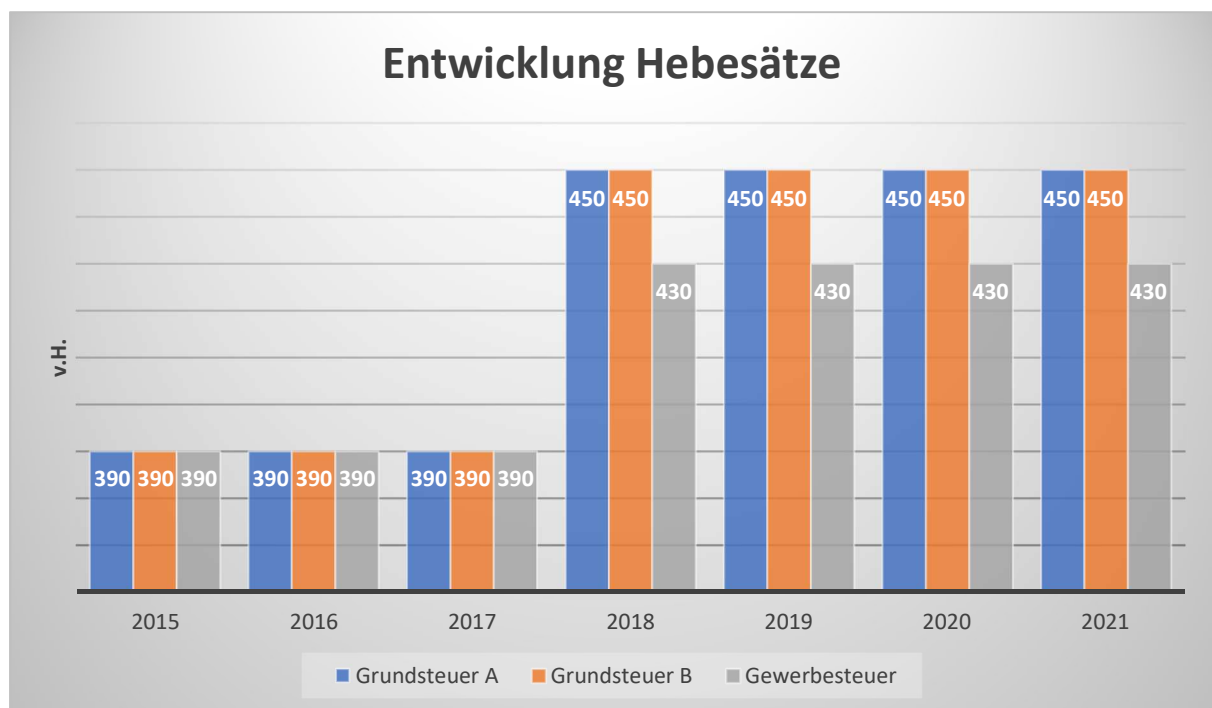
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



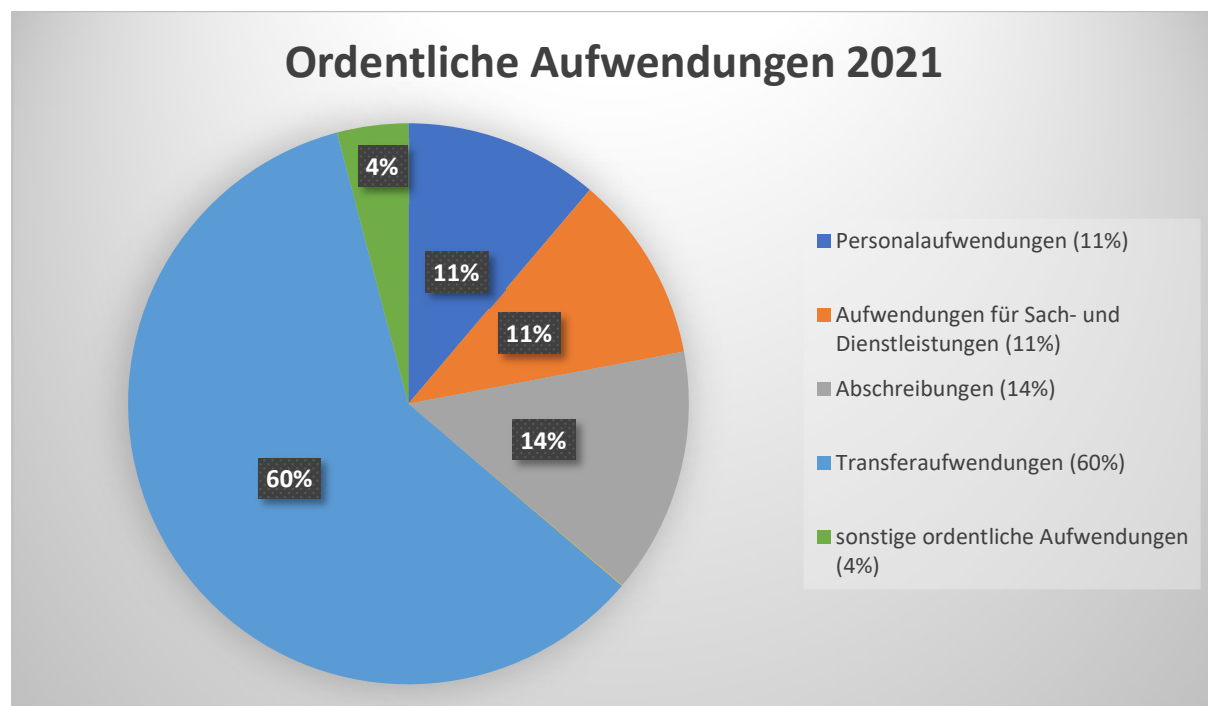
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.540.500 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2021	Anteil in %
Personalaufwendungen	172.400	11,19
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.800	10,83
Abschreibungen	218.500	14,18
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,03
Transferaufwendungen	919.100	59,66
sonstige ordentliche Aufwendungen	63.200	4,10
Summe ordentliche Aufwendungen	1.540.500	100,00
Aufwendungen Gesamt	1.540.500	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2021 ergibt folgendes Bild:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.490.600 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 49.900 Euro auf 1.540.500 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Personalaufwendungen	165.800	172.400	6.600 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.700	166.800	29.100 ↗
Abschreibungen	169.100	218.500	49.400 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0 →
Transferaufwendungen	945.500	919.100	-26.400 ↘
sonstige ordentliche Aufwendungen	72.000	63.200	-8.800 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.490.600	1.540.500	49.900 ↗
Aufwendungen Gesamt	1.490.600	1.540.500	49.900 ↗

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personal- aufwendungen	132.525	165.800	172.400	175.900	179.400	183.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	172.411	137.700	166.800	166.900	129.300	130.100
Abschreibungen	162.504	169.100	218.500	231.800	234.900	231.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	180	500	500	500	10.300	10.300
Transferaufwendun- gen	823.934	945.500	919.100	959.400	983.600	1.013.200
sonstige ordentliche Aufwendungen	59.431	72.000	63.200	109.700	59.700	59.700
Summe ordentliche Aufwendungen	1.350.984	1.490.600	1.540.500	1.644.200	1.597.200	1.627.400
Aufwendungen Gesamt	1.350.984	1.490.600	1.540.500	1.644.200	1.597.200	1.627.400

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	141.225	114.900	143.700	144.700	106.200	107.700
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	14.862	13.800	14.000	14.000	14.000	14.000
Mieten und Pachten, Leasing	584	700	700	700	1.500	700
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	15.740	8.300	8.400	7.500	7.600	7.700
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	172.411	137.700	166.800	166.900	129.300	130.100

Gegenüber 2020 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2021 deutlich höher aus. Dies ist insbesondere auf deutlich höhere Ansätze für Unterhaltungsmaßnahmen an den Liegenschaften der Gemeinde (Wohnung an der Schule 2, Mehrzweck- und Sporthalle sowie Kindergarten und Krippe) zurückzuführen. Weitere größere Unterhaltungsmaßnahmen sind 2021 nicht geplant.

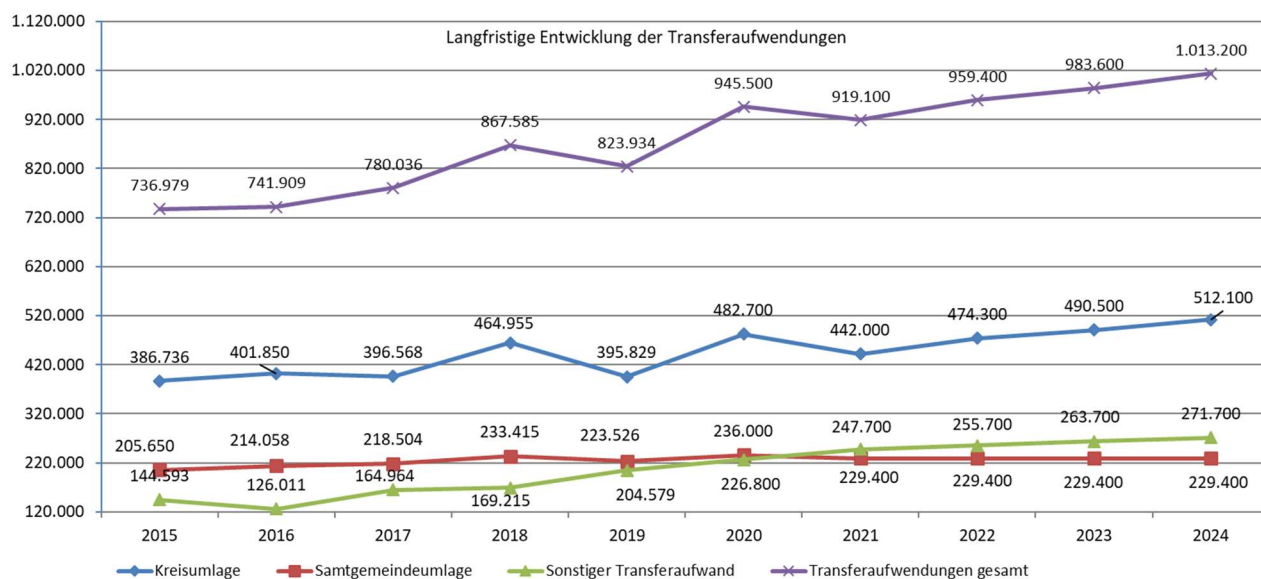
4.2 Transferaufwendungen

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. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Samtgemeindeumlage	223.526	236.000	229.400	229.400	229.400	229.400
Kreisumlage	395.829	482.700	442.000	474.300	490.500	512.100
Sonstiger Transferaufwand	204.579	226.800	247.700	255.700	263.700	271.700
Transferaufwendungen gesamt	823.934	945.500	919.100	959.400	983.600	1.013.200

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



2016 erfolgten erhebliche Erstattungen des Betriebsträgers der Kindertagesstätte aus Vorjahren, so dass der sonstige Transferaufwand entsprechend geringer ausfällt. Die Steigerungen beim sonstigen Transferaufwand ab 2017 sind auf die Einrichtung weiterer Kindergarten- bzw. Krippengruppen zurückzuführen.

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	140.685	169.100	218.500	231.800	234.900	231.100
Abschreibungen auf Finanzanlagen	21.819	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	162.504	169.100	218.500	231.800	234.900	231.100

Die Abschreibungen werden in den kommenden Jahren ansteigen. Dies liegt insbesondere an folgenden Investitionen, die entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen:

- Bau einer Bürgerbegegnungsstätte
- Baumaßnahmen an Bushaltestellen
- Umgestaltung Kriegerdenkmal
- Beschaffung von Spielgeräten für Spielplätze

- Brandschutzmaßnahmen Gebäudekomplex Pappelweg 5
- Anbau/Umbau Einrichtung neuer Kindergartenplätze
- Anbau/Umbau Einrichtung neuer Krippenplätze

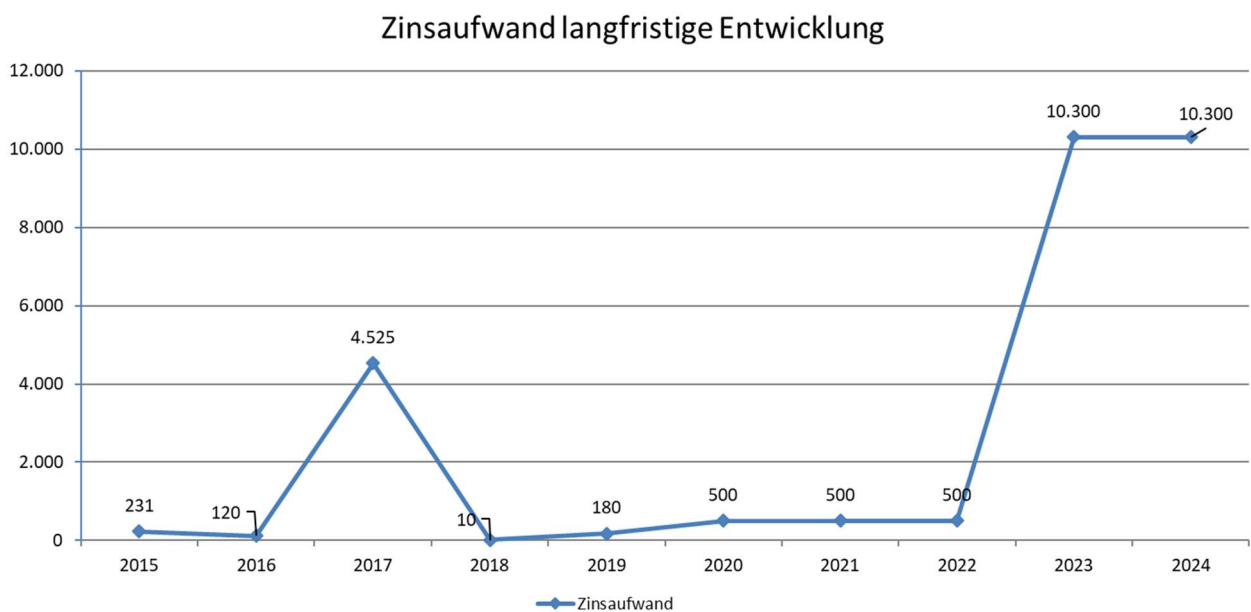
Teilweise stehen diesen Investitionen auch Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	180	500	500	500	10.300	10.300



2022 sind Einzahlungen aus der Aufnahme eines Kredites eingeplant. Es wird damit gerechnet, dass Zinsen hierfür erst 2023 anfallen.

Bisher ist die Gemeinde schuldenfrei. Daher sind einschließlich 2022 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. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.431	72.000	63.200	109.700	59.700	59.700

Die Unterschiede in den verschiedenen Jahren bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich zum Großteil aus Aufwendungen für Bebauungspläne, die 2022 mit 51.000 € eingeplant sind. 2020 und in den übrigen Finanzplanjahren fallen diese Aufwendungen deutlich niedriger aus.

Geschäftsaufwendungen für Sachverständige sind 2021 mit 5.000 € (Hier: Steuerberatungskosten) veranschlagt, in den Finanzplanjahren sind lediglich 100 € pro Jahr eingestellt. Die Gebühren für Prüfungen der Jahresabschlüsse sind ab 2021 nur noch mit 5.000 € eingeplant.

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 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	23.800	-50.100	-73.900 ▼
Jahresergebnis	23.800	-50.100	-73.900 ▼

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliches Ergebnis	139.175	23.800	-50.100	-99.200	5.400	29.600
Außerordentliches Ergebnis	21.597	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	160.772	23.800	-50.100	-99.200	5.400	29.600

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.406.811	1.446.400	1.409.100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.296.271	1.319.500	1.320.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.541	126.900	89.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.478	262.500	520.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517.120	1.208.700	976.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-383.642	-946.200	-455.300
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-273.102	-819.300	-366.200
Änderung Finanzmittelbestand	-273.102	-819.300	-366.200

6.1 Investitionstätigkeit

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

Investive Einzahlungen	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuwendungen für Investitionen	--	262.500	20.800	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	11.528	0	500.000	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	121.950	0	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.478	262.500	520.800	--	--	--
Investive Auszahlungen	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.376	8.000	0	1.315.000	0	--
Baumaßnahmen	399.346	1.124.000	925.700	60.000	40.000	--
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	28.397	70.300	16.000	18.000	26.500	15.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	86.000	6.400	34.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517.120	1.208.700	976.100	1.395.400	68.900	17.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-383.642	-946.200	-455.300	-1.395.400	-68.900	-17.900

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2021 (976.100 €) sind zu 53,36 % aus investiven Einzahlungen (520.800 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (89.100 €) zu einem Anteil

von 9,12 % gedeckt. Die übrigen Auszahlungen für Investitionen sind durch den hohen Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres i. H. v. 740.000 € gedeckt. Kreditaufnahmen sind in 2021 damit nicht notwendig.

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

Wesentliche Investitionen 2021

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2021 geplanten Investitionen (insgesamt 976.100 €) mit einem Haushaltsansatz über 3.000 € dargestellt:

Baumaßnahmen Bushaltestellen	10.800 €
Bürgerbegegnungsstätte (2. Teil der Baukosten)	445.700 €
Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)	42.000 €
Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5 (Anteil Krippe)	21.000 €
Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)	63.000 €
Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5 (Anteil MZH)	54.000 €
Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg	4.000 €
Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze	200.000 €
Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze	100.000 €
Zuweisung Gemeinde Adenbüttel Bushaltestellen	7.000 €
Wirtschaftsförderung Arztpraxis	25.000 €
Gesamtsumme	972.500 €

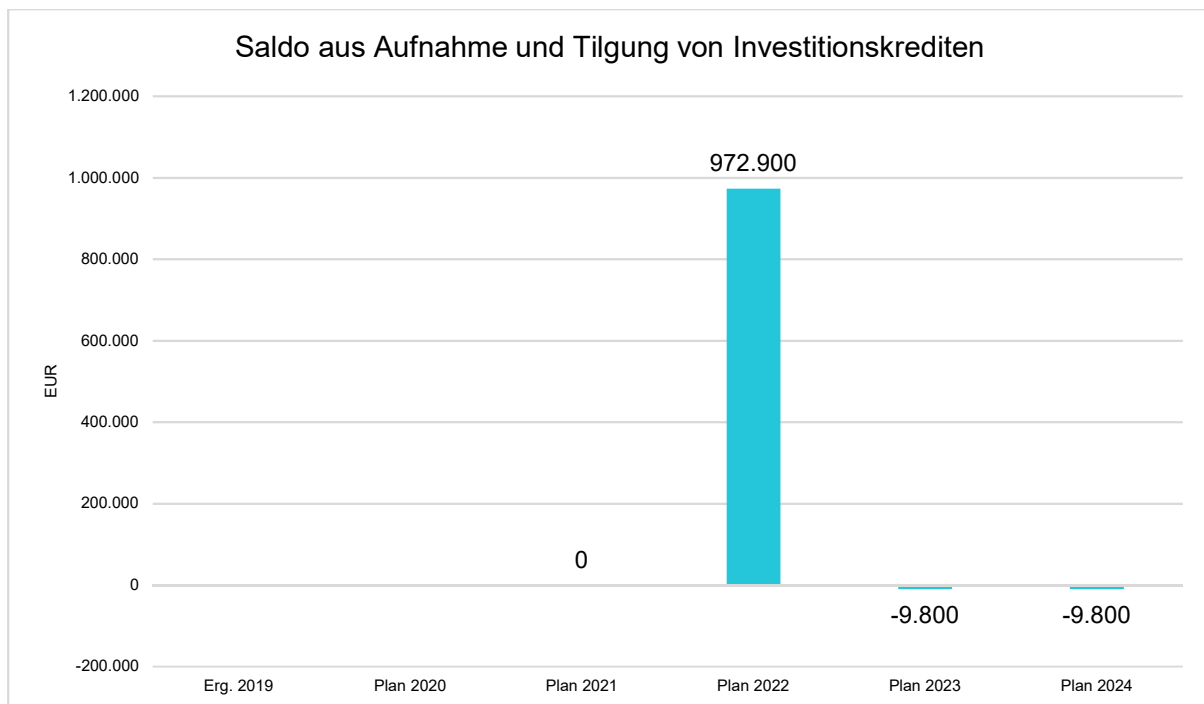
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	--	0	972.900	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	--	0	972.900	--	--
Tilgung von Investitionskrediten	--	--	--	0	9.800	9.800
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	0	9.800	9.800

Bisher ist die Gemeinde kreditschuldenfrei. Nach derzeitigem Stand ist 2022 eine Kreditermächtigung notwendig.



Ob 2022 eine Kreditermächtigung notwendig wird, bleibt abzuwarten und wird sich in den Haushaltsplanungen der nächsten Jahre zeigen. Tilgung und Zinsen sind 2023 eingeplant.

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, Nettoposition und Schulden

Die Bilanz in Kurzform aus dem Jahresabschluss 2017 zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) bis Ende 2017 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2018 bis 2020 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
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
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
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
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
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	500,00	523,67	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme Aktiva	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
	Passiva								
1.	Nettoposition	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
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
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	158.312,56	438.046,45	596.193,46	744.347,26	964.383,33	1.434.621,86
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
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
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
2.1	Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon								
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	(ohne Liquiditätskredite)								
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung, 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
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	8.340,00	0,00	7.093,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	26.083,29	1.567,62	478,53	934,75	4.443,52	3.725,74	9.092,36	455,22
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
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520,00
	Bilanzsumme Passiva	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

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Diddlese

Durch das "Braunschweig-Gesetz" vom 11.02.1974 ist die ehemalige Gemeinde Diddlese 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 Diddlese aus der Gemeinde Wendeburg. Das Gesetz zur Neubildung der Gemeinde Diddlese trat am 1. Mai 1981 in Kraft. Durch eine Änderung der Hauptsatzung der Samtgemeinde Papenteich wurde Diddlese ab 6. Mai 1981 wieder als Mitgliedsgemeinde aufgenommen.

Gemeindegebiet

7,41 qkm

Ortsteile

Die Gemeinde Diddlese besteht aus einem Ortsteil

Bevölkerungsdichte	179 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder	11
(nach der Kommunalwahl 2016)	
davon SPD	6
davon CDU	4
davon Grüne	1

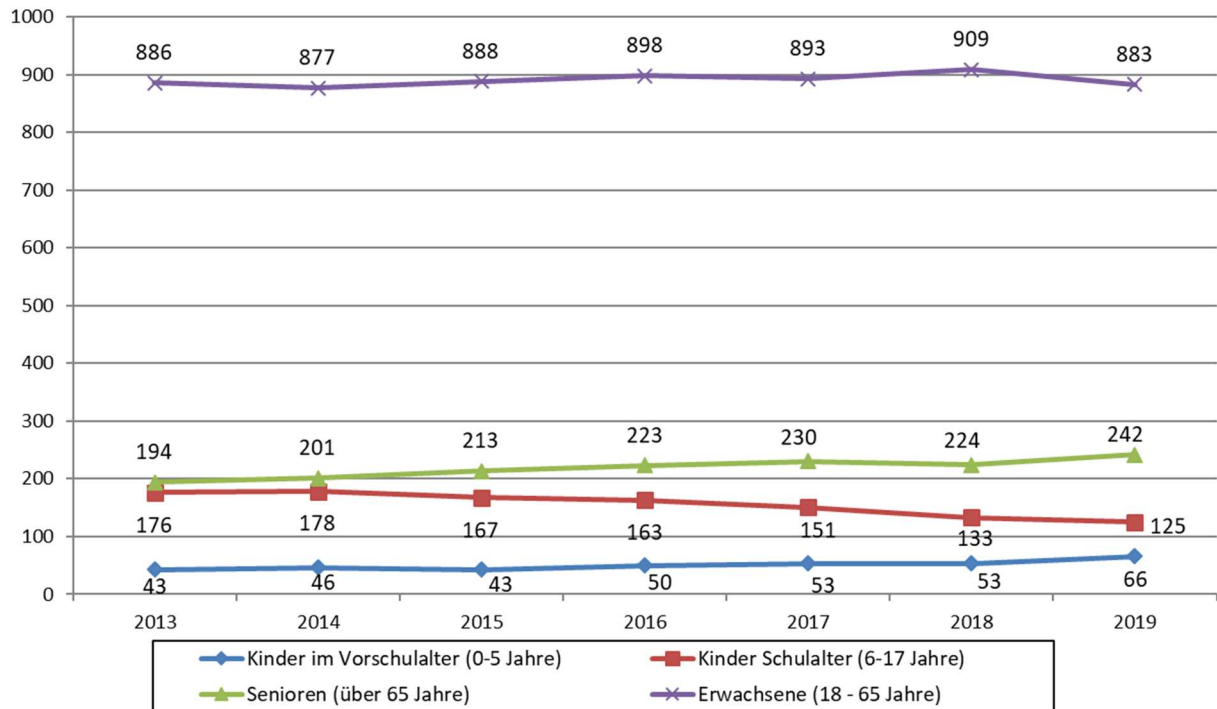
8.2 Bevölkerung

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' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Einwohner	1.311	1.334	1.327	1.319	1.316
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	43	50	53	53	66
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	21	32	30	29	33
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	22	18	23	24	33
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	167	163	151	133	125
Senioren (über 65 Jahre)	213	223	230	224	242

Einwohner nach Altersgruppen in der langfristigen Entwicklung



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Gemeinde Didderse ist seit 2006 schuldenfrei.

Die für die Berechnung der Umlagen maßgebende Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2020 von 1.119.946 € auf 1.127.450 € (+ 7.504 €, + 0,67 %) gestiegen. Aufgrund dieses Anstiegs und eines geringeren Hebesatzes (39,2 v. H. statt 43,1 v. H. in 2020) fällt die Kreisumlage um 74.379 € geringer aus. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage liegt bei rund 82,0 Mio. € (2020 = 88,0 Mio. €). Insbesondere der geringere Kreisumlagenbetrag ist für den geringeren Hebesatz ursächlich.

In den Finanzplanjahren wurde mit einem jährlichen Anstieg der Kreisumlage gerechnet (2022: + 7,3 %, 2023: + 3,4 %, 2024: + 4,4 %).

Die Samtgemeindeumlage wird 2021 bei einem Gesamtbetrag von 4.400.000 € liegen (- 135.800 €).

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen allerdings nicht auf dem noch 2020 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2020 noch Erträge in Höhe von 945.800 € für das Jahr 2020 vor, sind im Haushaltsplan 2021 nur noch 920.400 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101).

Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushalts fallen gegenüber 2020 um 24.000 € geringer aus. Dies liegt insbesondere an den geringeren Einkommensteuer- und

Umsatzsteueranteilen sowie an niedrigeren Zuwendungen (Wegfall der Zuwendungen aus dem "Härtefallfond" des Landes für den Kindergartenbereich).

Die ordentlichen Aufwendungen liegen um 49.800 € über dem Gesamtansatz von 2020. Dies liegt vor allem an den höheren Ansätzen bei den Personalaufwendungen (+ 6.600 €), den Sach- und Dienstleistungen (+ 29.100 €) sowie den Abschreibungen (+ 49.400 €; siehe auch Ziffer 4.3). Demgegenüber stehen geringere Transferaufwendungen (- 26.400 €) und geringere sonstige ordentliche Aufwendungen (- 8.800 €).

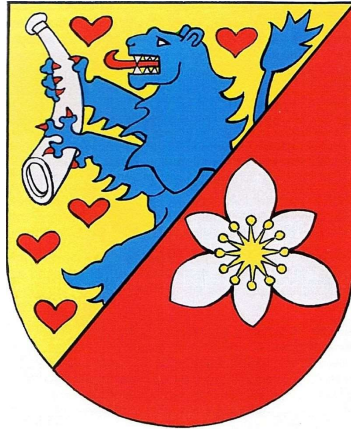
Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt in 2021 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von 50.100 € ab und ist damit unausgeglichen. Auch im Finanzplanjahr 2022 wird ein Fehlbetrag (- 99.200 €) erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden in 2021 als auch in den folgenden Finanzplanjahren weder Erträge noch 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. 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 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. Dies ist in den Haushaltsjahre 2021 und 2022 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, 2012, 2013 und 2014 bei 557.379,74 € zum 31.12.2015.

Der Stand der Überschussrücklage ist also für die Deckung der voraussichtlichen Fehlbeträge in 2021 (- 50.100 €) und 2022 (- 99.200 €) ausreichend.

In den Finanzplanjahren 2023 bis 2024 werden Überschüsse erwartet.

Der Finanzhaushalt schließt mit einer Finanzmittelveränderung von voraussichtlich - 366.200 € ab. Einschließlich des zu Jahresbeginn vorhandenen Finanzmittelbestandes von 740.000 € wird der Stand der Liquidität am Jahresende bei 373.800 € liegen. Kreditaufnahmen sind derzeit für das Finanzplanjahr 2022 vorgesehen. Dies ist begründet durch die beabsichtigte Erschließung eines Gewerbegebietes.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse weiterhin noch als positiv zu bewerten. Abhängig ist die Situation jedoch wie auch schon in den Vorjahren von der Entwicklung der Steuererträge und insbesondere der zu zahlenden Umlagen.



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

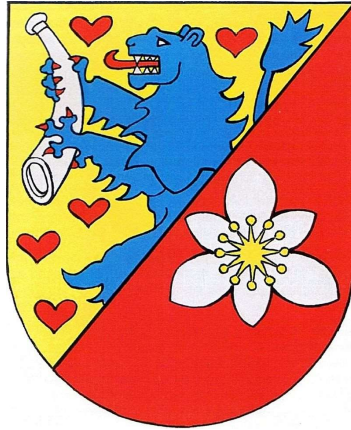
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO)

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

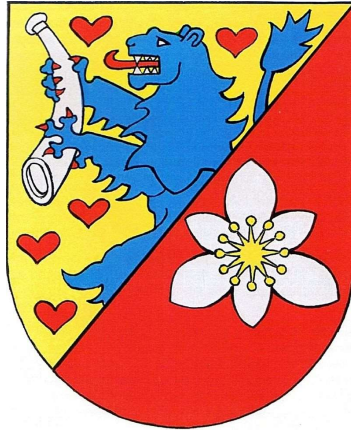


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
200001	Bürgermeister
200002	Gemeindeverwaltung
200003	Bauhof
200004	Jugendtreff
200400	Kindertagesstätten
200401	Kindergarten Diddlese
200402	Krippe Diddlese
200500	Gebäude
200502	Gemeindebüro (Gebäude)
200503	Bauhof (Gebäude altes FwGH)
200504	Sitzungsraum
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 Diddlese
202000	Gemeindestraßen Diddlese
202001	Am Katzenberg

Code	Name
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	Neubrucker 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
202097	Gemeindestraßen Diddlese 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 1.000 €.
- 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.

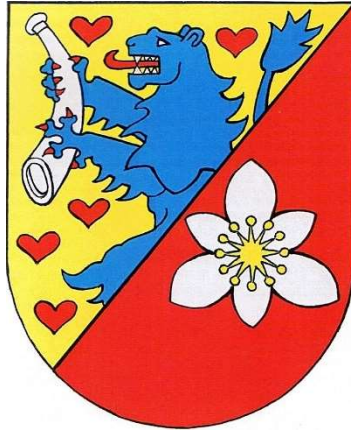
Deckungsring 2

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.

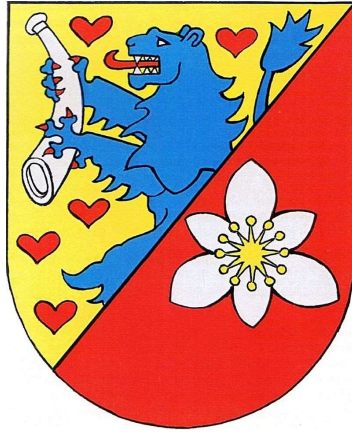


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2020) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2021 - 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		



Gesamthaushalt

Gemeinde Didderse

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.309.556	1.333.000	1.311.200	1.363.100	1.420.900	1.476.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.378	23.500	13.800	13.800	13.800	13.800
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	58.699	68.000	81.300	85.900	85.700	84.100
04	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	704	900	900	900	900	900
06	+ privatrechtliche Entgelte	34.027	32.600	33.200	33.200	33.200	33.200
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.599	21.900	21.900	20.000	20.000	20.000
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.405	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	+ aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11	+ sonstige ordentliche Erträge	52.790	33.500	27.100	27.100	27.100	27.100
12	= Summe ordentliche Erträge	1.490.159	1.514.400	1.490.400	1.545.000	1.602.600	1.657.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-132.525	-165.800	-172.400	-175.900	-179.400	-183.000
14	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-172.411	-137.700	-166.800	-166.900	-129.300	-130.100
16	- Abschreibungen	-162.504	-169.100	-218.500	-231.800	-234.900	-231.100
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-180	-500	-500	-500	-10.300	-10.300
18	- Transferaufwendungen	-823.934	-945.500	-919.100	-959.400	-983.600	-1.013.200
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.431	-72.000	-63.200	-109.700	-59.700	-59.700
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.350.984	-1.490.600	-1.540.500	-1.644.200	-1.597.200	-1.627.400
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	139.175	23.800	-50.100	-99.200	5.400	29.600
22	+ außerordentl. Erträge	21.597	0	0	0	0	0
23	+ außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	21.597	0	0	0	0	0
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	160.772	23.800	-50.100	-99.200	5.400	29.600
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0	0	0	0	0	0

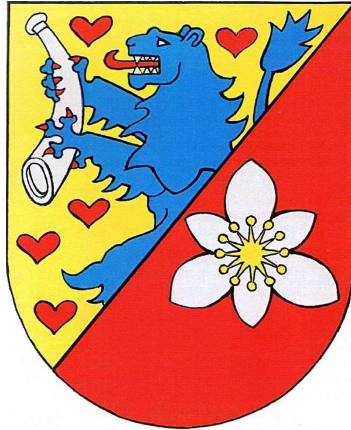
Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.301.697	1.333.000	1.311.200	1.363.100	1.420.900	1.476.900
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.583	23.500	13.800	13.800	13.800	13.800
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	704	900	900	900	900	900
05	+ privatrechtliche Entgelte	35.297	32.600	33.200	33.200	33.200	33.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.112	21.900	21.900	20.000	20.000	20.000
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	707	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	33.712	33.500	27.100	27.100	27.100	27.100
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.406.811	1.446.400	1.409.100	1.459.100	1.516.900	1.572.900
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-131.493	-163.800	-170.400	-173.900	-177.400	-181.000
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-199.997	-137.700	-166.800	-166.900	-129.300	-130.100
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-180	-500	-500	-500	-10.300	-10.300
15	- Transferauszahlungen	-901.347	-945.500	-919.100	-959.400	-983.600	-1.013.200
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-63.254	-72.000	-63.200	-109.700	-59.700	-59.700
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.296.271	-1.319.500	-1.320.000	-1.410.400	-1.360.300	-1.394.300
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	110.541	126.900	89.100	48.700	156.600	178.600
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		262.500	20.800			
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	11.528		500.000			
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	121.950					
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.478	262.500	520.800			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-3.376	-8.000		-1.315.000		
26	- Baumaßnahmen	-399.346	-1.310.000	-925.700	-60.000	-40.000	
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-28.397	-70.300	-16.000	-18.000	-26.500	-15.500
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbare Zuwendungen	-86.000	-6.400	-34.400	-2.400	-2.400	-2.400
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-517.120	-1.394.700	-976.100	-1.395.400	-68.900	-17.900
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-383.642	-1.132.200	-455.300	-1.395.400	-68.900	-17.900
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-273.102	-1.005.300	-366.200	-1.346.700	87.700	160.700
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen				972.900		
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen					-9.800	-9.800
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)				972.900	-9.800	-9.800
37	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)	-273.102	-1.005.300	-366.200	-373.800	77.900	150.900
38	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Hjjahres		1.720.000	740.000	373.800		77.900
39	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HjJahres (37 u. 38)	-273.102	714.700	373.800		77.900	228.800

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2019

**Erläuterungen - 273.102 € (Zeile 39) in 2019 und Abweichung zu
1.720.000 € in 2020 (Zeile 38)**

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2019	-273.102
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.350
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.831
=	Zahlungsmittelbewegungen 2019	-276.582
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.18	2.291.328
=	Kassenbestand zum 31.12.19	2.014.746
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	959
-	nach 2020 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	175.875
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	114.579
=	Finanzmittelüberschuss	1.723.333
	Haushaltseinnahmerest 2018 nach 2019 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	0



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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.078	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-117		-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-198		-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-618		-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-257					
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-897	-800	-800	-800	-800	-800
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.900	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.116	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-812	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-697	-700	-600	-400		
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-727	-800	-800			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-20.331	-16.700	-23.300	-22.300	-21.900	-22.000
	= Ordentliches Ergebnis	-20.331	-16.700	-23.300	-22.300	-21.900	-22.000

Erläuterungen

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 2021 wurden erneut Veränderungen bei der Aufteilung der Aufwendungen vorgenommen.

zu Sachkonto 4012001

Seit 2019 ist ein Teil der Aufwandsentschädigung für den Bürgermeister an dieser Stelle zu buchen. Zum Zeitpunkt der Veranschlagung war diese Änderung noch nicht bekannt, daher erfolgt die Veranschlagung an dieser Stelle erst ab 2020. Der Ansatz bei SK 4421301 fällt ab 2020 entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4222001

2019 wurde ein Keyboard für ein Tablet beschafft.

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter. Ab 2020 geringer, siehe die Erläuterung zu SK 4012001.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

Beträge für dienstlichen Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind

zu Sachkonto 4711701

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Abschreibung des 2017 beschafften Tabletts mit einem Anschaffungswert von > 1.000 € netto und des 2019 beschafften Notebooks, sh. INV 200087.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Tablets, die 2017 mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto beschafft wurden, über 5 Jahre (sh. INV 200080).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.078	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-117		-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-198		-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-618		-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-257					
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-971	-800	-800	-800	-800	-800
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.025	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.116	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.245	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel		-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.539	-15.200	-21.900	-21.900	-21.900	-22.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.539	-15.200	-21.900	-21.900	-21.900	-22.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.413					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.413					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.413					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.952	-15.200	-21.900	-21.900	-21.900	-22.000
	Finanzmittelveränderung	-20.952	-15.200	-21.900	-21.900	-21.900	-22.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt		11101	Gemeindeorgane				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200087 EDV-Ausstattunge Gemeindeorgane 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.413 -1.413						
<i>Erläuterungen:</i> EDV-Ausstattungen Gemeindeorgane 2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 sollte noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.413						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.413						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11106	Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3311001	Verwaltungsgebühren	84	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	3.666					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	407					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	4.157	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.724	-4.900	-3.900	-4.100	-4.100	-4.300
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-959	-14.800	-7.400	-7.400	-7.400	-7.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	722	-400	-300	-300	-300	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-545	-1.000	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-1.031	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-493	-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.681	-1.000	-700	-700	-700	-700
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-418	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.150					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.563					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-111					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-292	-1.000	-1.000			
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	-1.742	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-18.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.		-10.000	-5.000			
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-3.640	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-140	-300	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.113	-1.500	-3.000	-2.900	-2.300	-1.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-322	-200	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-40.299	-46.700	-34.500	-28.500	-28.000	-27.400
	= Ordentliches Ergebnis	-36.142	-46.300	-34.100	-28.100	-27.600	-27.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	50					
	= Summe Außerordentliche Erträge	50					
	= Außerordentliches Ergebnis	50					

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

zu Sachkonto 4019001

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Eine tariflich Beschäftigte geht Ende 2019 in den Ruhestand. Als Ersatz sollen zwei geringfügig Beschäftigte eingestellt werden, für die bei diesem Sachkonto entsprechende Ansätze gebildet werden.

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 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.

2018 wurden u. a. Office-Lizenzen, eine Kaffeemaschine und ein Hängeregistraturwagen beschafft, 2019 waren Mittel für einen Schredder und neue Schreibtischstühle vorgesehen. 2020 waren zusätzliche Mittel für einen Staubsauger vorgesehen.

zu Sachkonto 4261101

Für Schulungen der Beschäftigten im Verwaltungs- und Kommunalrecht.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge für regio + e. V. (seit 2019 nur 250 €/Jahr)

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung. Ab 2021 Anpassung der Ansätze an die tatsächlich zu erwartenden Kosten.

zu Sachkonto 4431401

2018 waren zusätzliche Beträge für eine Grundbucheintragung sowie einen Rechtsstreit wegen der Erschließung Schmiedegarten und eventueller Anwaltskosten für einen überpflügten Wirtschaftsweg vorgesehen.

2019, 2020 und 2021 waren bzw. sind zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen. Der Ansatz 2019 wurde im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG im Haushaltsjahr 2019 um 10.000 € erhöht.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Bisher war vorgesehen, pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben, weshalb jährlich 10.000 € eingeplant waren. Nach Mitteilung des Rechnungsprüfungsamtes sind die Buchungen für die Rückstellungen jedoch pro Haushaltsjahr vorzunehmen. Der jährliche Ansatz reduziert sich daher auf 5.000 €.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Laptops aus dem Jahr 2015 (2.074,17 € : 4 Jahre = 518 €/a, letztmals 346 € in 2019), der PC's aus 2018 bis 2020 sowie des neuen Beamers (INV 200120; 1.500 € : 5 Jahre = 300 €/a).

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der einschl. 2017 beschafften Sammelposten. Sammelposten entfallen ab 2018, Geräte mit einem Wert bis zu 1.000 € netto sind dann 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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6311001	Verwaltungsgebühren	84	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84	100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.724	-4.900	-3.900	-4.100	-4.100	-4.300
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-959	-14.800	-7.400	-7.400	-7.400	-7.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	722	-400	-300	-300	-300	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-545	-1.000	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-660	-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.697	-1.000	-700	-700	-700	-700
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-376	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500	-1.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-5.930					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-111					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-292	-1.000	-1.000			
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	-1.753	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen	-1.566	-10.000	-5.000			
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-11.440	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-763	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-315	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.742	-43.000	-29.300	-23.600	-23.700	-24.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.658	-42.900	-29.200	-23.500	-23.600	-24.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.516	-2.800	-1.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.516	-2.800	-1.500			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.516	-2.800	-1.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.173	-45.700	-30.700	-23.500	-23.600	-24.100
	Finanzmittelveränderung	-30.173	-45.700	-30.700	-23.500	-23.600	-24.100

Gemeinde Diddlese

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service
Produkt	11106	Zentraler Service

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.516 -1.516	2.800 -2.800					
<i>Erläuterungen:</i> PC Gemeindeverwaltung Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen. 2020 sind ein PC für einen weiteren Arbeitsplatz in der Gemeindeverwaltung und ein Laptop vorgesehen. Insgesamt wird hierfür mit einem Kostenvolumen von 2.800 € gerechnet. Abschreibungen sind für 4 Jahre vorzusehen.							
INV 200120 Beamer Gemeindebüro 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.500 -1.500				
<i>Erläuterungen:</i> Beamer Gemeindebüro Für das Gemeindebüro soll ein neuer Beamer beschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 1.500 € ausgegangen. Abschreibungen sind über 5 Jahre zu berücksichtigen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.516	2.800	1.500				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.516	2.800	1.500				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3411001	Mieten und Pachten	28.554	26.400	27.000	27.000	27.000	27.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.635	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	284					
	= Summe ordentliche Erträge	31.473	29.300	29.900	29.900	29.900	29.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.099	-3.800	-5.700	-5.800	-6.100	-6.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-359		-900	-900	-900	-900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-541	-300	-400	-400	-500	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.626	-800	-1.500	-1.500	-1.700	-1.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.921	-5.900	-30.100	-6.600	-6.600	-6.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-955	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.439	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900	-13.200
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.650					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-692					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-260	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.249	-5.400	-8.500	-8.500	-9.700	-9.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-660	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-232	-300	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-30.791	-31.000	-62.900	-39.600	-41.700	-42.400
	= Ordentliches Ergebnis	683	-1.700	-33.000	-9.700	-11.800	-12.500
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	21.547					
	= Summe Außerordentliche Erträge	21.547					
	= Außerordentliches Ergebnis	21.547					

Erläuterungen

zu Sachkonto 3411001

Miet- und Pachteinahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen.
2019 kamen Erträge aus der Vermietung der Wohnung (9.300 €/a) und des Vorraums (2.040 €/a) auf dem ehemaligen Volksbank-Gelände hinzu. Pachten für die Lagerräume und die Fahrzeughalle fielen nur 2019 an (645 € monatlich, nur bis einschl. 6/2019) .

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

Für 2021 ist ein erhöhter Ansatz für den Einbau einer Schließungsanlage (1.000 €) sowie für die Eneuerung der Beleuchtung der Raumdecke (2.500 €) eingeplant.
Ab 2021 sind für beide Gebäudeteile jeweils 1.000 € für Unterhaltungsaufwendungen eingeplant. Zusätzlich sind in 2021 Haushaltsmittel in Höhe

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

von 20.000 € für Unterhaltungsmaßnahmen einer Wohnung An der Schule 2 eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

Mittel für kleinere Einrichtungsgegenstände, die für den Mehrzweckraum benötigt werden.

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern, Schornsteinfeger, Müllgebühren, Energiekosten für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule und grob geschätzt für das neue Gemeindebüro. Anpassung dieses Ansatzes an die Ergebnisse der Vorjahre. Ab 2020 sind jährlich 3.000 € für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners vorgesehen.

zu Sachkonto 4241401

Die Versicherungsprämien für die Gebäudeversicherung sind im Vergleich zu den Vorjahren aufgrund eines hohen Schadenfalls bei allen Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde erheblich gestiegen.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Wohnung und des Sitzungsraums aufgrund der Gebäudebewertung und der Kosten für den Umbau des Sitzungsraums, ab 2017 einschl. der Markisen. 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. Ab 2019 sind Abschreibungen des ehemaligen Volksbank-Gebäudes an der Hauptstraße enthalten. Ab 2022 kommen Abschreibungen für die barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen vor dem Gemeindebüro hinzu (INV 200108). Zur Abschreibung der Lager und der Fahrzeughalle siehe die Erläuterungen zu SK 5321001.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die anteiligen Branschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200114) i. H. v. 1.900 €/a.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Küche ($5.250 \text{ €} : 18 \text{ Jahre} = 291 \text{ €/a}$) und der Stühle für den Mehrzweckraum, die als Sachgesamtheit gebucht wurden ($4.790,90 \text{ €} : 13 \text{ Jahre} = 368 \text{ €/a}$)

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen auf den Mehrzwecktisch im Mehrzweckraum. Aufgrund der Umnutzung des ehemaligen Gemeindebüros wird die Plisseeanlage ab 2020 im Bereich des Kindergartens abgeschrieben.

zu Sachkonto 5311001

Werden Vermögensgegenstände unter- oder überhalb des Buchwertes verkauft, entstehen außerordentliche Erträge oder Aufwendungen. Der Ertrag für die Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten errechnete sich hier wie folgt:

Verkaufspreis aller Baugrundstücke (105 €/m^2)

./. Buchwert der zu verkaufenden Grundstücke (rund $24,31 \text{ € je m}^2$)

./. im Verkaufspreis enthaltene Erschließungskosten ($39,12 \text{ €/m}^2$, siehe Produkt 54101 - Gemeindestraßen)

= Ertrag (rund $41,57 \text{ €/m}^2$)

2016 wurden 9 Bauplätze mit einer Fläche von 8.083 m^2 , 2017 4 Bauplätze mit einer Fläche von 3.390 m^2 verkauft. 2018 ist der Verkauf der restlichen Flächen von 3.858 m^2 erfolgt.

Im Finanzhaushalt sind bei diesem Produkt die Einzahlungen aus Buchwert und Ertrag im Sachkonto 6821001 enthalten. Erläuterungen hierzu finden sich im Teilfinanzhaushalt (nächste Seite).

2019 sollte das Grundstück Hauptstraße 30 verkauft werden. Es wurde mit einem Verkauf überhalb des Buchwertes gerechnet, daher waren an dieser Stelle außerordentliche Erträge eingeplant. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200102.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6411001	Mieten und Pachten	28.554	26.400	27.000	27.000	27.000	27.000
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.635	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.189	29.300	29.900	29.900	29.900	29.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.099	-3.800	-5.700	-5.800	-6.100	-6.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-359		-900	-900	-900	-900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-541	-300	-400	-400	-500	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.626	-800	-1.500	-1.500	-1.700	-1.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-34	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.865	-5.900	-30.100	-6.600	-6.600	-6.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-955	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-3.873	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900	-13.200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.234					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-260	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.918	-24.600	-53.500	-30.400	-31.300	-32.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.271	4.700	-23.600	-500	-1.400	-2.100
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	121.950					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	121.950					
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				-1.315.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-24.500	-63.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen				-30.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-24.500	-63.000	-1.345.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	121.950	-24.500	-63.000	-1.345.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	131.221	-19.800	-86.600	-1.345.500	-1.400	-2.100
	Finanzmittelveränderung	131.221	-19.800	-86.600	-1.345.500	-1.400	-2.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 6821001

Hier wurde ein Teil der Einzahlungen aus dem Verkauf der Grundstücke aus dem Baugebiet Schmiedegarten veranschlagt. Bei dem Ansatz in 2019 handelt es sich um die Einzahlungen aus dem Verkauf der Liegenschaft Hauptstraße 30, siehe hierzu die INV 200102.

Die Summen setzten sich aus dem Abgang der Grundstückswerte und dem außerordentlichen Ertrag zusammen. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 5311001.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			

Erläuterungen:

Grunderwerb Kalischacht

Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2022.

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.

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 2019 in Auftrag gegeben werden sollte (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2022 realisierbar sein wird. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist derzeit noch nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.

INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-121.950 121.950						
--	---------------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Grunderwerb Hauptstraße 30

2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 war noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen.

Durch die inzwischen eingetretene Entwicklung hat sich herausgestellt, dass dieses Vorhaben an anderer Stelle umgesetzt werden soll. Die Liegenschaft Hauptstraße 30 wird nicht mehr benötigt und soll daher verkauft werden. Der Verkaufspreis wurde mit 120.000 € angesetzt. Bei einem Ankaufspreis von rund 100.000 € (die Nebenkosten waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2019 noch nicht gebucht) entsteht somit ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. 20.000 €, der bei SK 5311001 eingeplant war.

INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen				30.000 -30.000			
---	--	--	--	-------------------	--	--	--

Erläuterungen:

Umbau Zugang Gemeindebüro

Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Erste grobe Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind ab 2022 eingeplant.

INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen		24.500 -24.500	63.000 -63.000				
---	--	-------------------	-------------------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)

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 €.

Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement																					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen														
Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111) belaufen sich auf rund 250.000 €. Der Betrag von 250.000 € wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt: <table><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 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)</td><td>87.500 €</td></tr><tr><td>INV 201115 - 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 201111 - 3. Gruppe Kindergarten</td><td>80.000 €</td></tr><tr><td>Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten</td><td>330.000 €</td></tr></table> In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.								INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €	INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €	INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €	INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €	Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €	INV 201111 - 3. Gruppe Kindergarten	80.000 €	Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €
INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3)	58.300 €																				
INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3)	29.200 €																				
INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %)	87.500 €																				
INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %)	75.000 €																				
Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude	250.000 €																				
INV 201111 - 3. Gruppe Kindergarten	80.000 €																				
Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten	330.000 €																				
Gesamtsumme Auszahlungen		24.500	63.000	1.345.000																	
Gesamtsumme Einzahlungen	-121.950																				
Gesamtsumme	-121.950	24.500	63.000	1.345.000																	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
3421001	Erträge aus Verkauf	47	100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land		7.500	7.500	5.600	5.600	5.600
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		200				
	= Summe ordentliche Erträge	47	7.900	7.700	5.800	5.800	5.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.098	-3.600	-3.700	-3.900	-4.000	-4.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.029	-800	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-428	-800	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-62	-11.500	-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	-835		-500	-500	-500	-500
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-540					
4281401	Waren	45					
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	-2.999	-15.500	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-450	-400	-400	-400	-400	-400
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-1.000	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.895	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-122	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-393	-400	-900	-900	-900	-900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.802	-1.800	-600			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.552	-42.100	-32.800	-30.000	-30.100	-30.200
	= Ordentliches Ergebnis	-14.505	-34.200	-25.100	-24.200	-24.300	-24.400

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 3591001

Wegfall der Erträge aus den Eintrittsgeldern für die alljährliche Theatervorstellung ab 2021, da keine Vorstellungen mehr stattfinden werden.

zu Sachkonto 4211001

2019 waren zusätzlich 10.000 € für die Sanierung des Holzes an der alten Waage eingeplant. Da die Maßnahme nicht durchgeführt wurde, ist dieser Betrag 2020 nochmals eingestellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Ab 2020 sind zusätzlich 500 € jährlich für evtl. entstehende Unterhaltungsmaßnahmen am Grillplatz vorgesehen.

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese

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 Dorfentwicklungsprogramms eingestellt, für 2019 bis 2021 jeweils 10.000 €, ab 2022 liegt der Ansatz hierfür bei 7.500 €. 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

Abschreibung der Zuweisung an die Jugendfeuerwehr für das Feuerwehrzelt über 5 Jahre, letztmals 2018. Ab 2019 sind die Abschreibungen der Zuweisung an die Ortsfeuerwehr für das MTF eingeplant (sh. INV 200104).

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, des Bücherregals sowie des "Schwalbenhauses".

Abschreibungen aus der Neugestaltung des Kriegerdenkmals sind noch nicht eingeplant (sh. INV 200048).

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. Die Kosten lagen bei 2.553,09 €. Weiterhin sind Abschreibungen für den Bücherschrank eingeplant (2.549,70 € : 13 Jahre = 196 €/a). Hinzu kommen ab 2021 Abschreibungen für die neue Bank Rietzer Weg/Ecke Roter Baum (INV 200117; 4.000 € : 9 Jahre = 444 €/a).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen des Storchennestes und der Halterung für die Glocke am Grillplatz aus 2014 (152 €/a, zuletzt 2018), der Bänke aus 2016 (1.293 €/a) sowie der Abfalleimer und der Hundekottütenspender 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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6411001	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	47	100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land		7.500	7.500	5.600	5.600	5.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		200				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47	7.900	7.700	5.800	5.800	5.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.098	-3.600	-3.700	-3.900	-4.000	-4.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.029	-800	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-428	-800	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-201	-11.500	-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	-835		-500	-500	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-540					
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	-2.999	-15.500	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-450	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.523	-34.600	-25.200	-23.000	-23.100	-23.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.476	-26.700	-17.500	-17.200	-17.300	-17.400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-4.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-2.945			-10.000	-40.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.945		-4.000	-10.000	-40.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.945		-4.000	-10.000	-40.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.421	-26.700	-21.500	-27.200	-57.300	-17.400
	Finanzmittelveränderung	-12.421	-26.700	-21.500	-27.200	-57.300	-17.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200047 Bootsanleger	2.945						
29 26. - Baumaßnahmen	-2.945						

Erläuterungen:

Bootsanleger

Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke waren 2018 eingestellt. Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurde der Ansatz um 10.000 € auf 15.000 € erhöht, da die Kosten deutlich höher liegen als zunächst angenommen. Die Maßnahme konnte 2018 nicht mehr durchgeführt werden, der Ansatz wurde daher nach 2019 übertragen. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.

INV 200048 Kriegerdenkmal				10.000	40.000		
29 26. - Baumaßnahmen				-10.000	-40.000		

Erläuterungen:

Kriegerdenkmal

Das Kriegerdenkmal und die umliegenden Flächen sollen im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms umgestaltet werden. Neben der Umgestaltung sind auch die Verlagerung der Bushaltestelle und Arbeiten an der Hillerter Straße vorgesehen. Es wird mit einer Zuweisung für die Maßnahmen mit 63 % gerechnet. 2019 waren nochmals Planungskosten veranschlagt, eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgabereist nach 2020 ist nicht vorgesehen. Stattdessen erfolgt eine Neuveranschlagung der Planungskosten in 2022, die Baukosten sind 2023 vorgesehen. Vor Veranschlagung von Zuweisungen ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.

INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg			4.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				

Erläuterungen:

Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg

Am Rietzer Weg / Ecke Roter Roter-Morgen-Weg soll eine neu Bank aufgestellt werden. Aufgrund der notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bank wird mit Gesamtkosten von rund 4.000 € gerechnet. Abschreibungen erfolgen über die Nutzungsdauer von 9 Jahren.

Gesamtsumme Auszahlungen	2.945		4.000	10.000	40.000		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.945		4.000	10.000	40.000		

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-300	-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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-300	-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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-2.508	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.508	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Ordentliches Ergebnis	-2.508	-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 über 20 Jahre.
Für den Haushaltsplan 2019 wurde noch von einer Zweckbindung von 30 Jahren ausgegangen.
Siehe hierzu auch die Erläuterungen zur INV 200098.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt 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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-86.000					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-86.000					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-86.000					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-86.000					
	Finanzmittelveränderung	-86.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen 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	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten	86.000						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-86.000						

Erläuterungen:

Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten

Im Baugebiet Schmiedegarten hat der Käufer dortiger Baugrundstücke eine Seniorenwohnanlage eingerichtet. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.03.2018 beschlossen, den Käufer und künftigen Betreiber der Anlage wirtschaftlich zu fördern. Der Haushaltsplan 2019 sah für diesen Zweck einen Ansatz i. H. v. 86.000 € vor, der in voller Höhe ausgezahlt wurde.

Dem Zuwendungsempfänger wurde mit Datum vom 12.04.2019 ein Zuwendungsbescheid erteilt, in dem eine sachliche (für den Bau der Anlage) und eine zeitliche (Minstdauer des Betriebes, 20 Jahre) Zweckbindung für die Verwendung der Zuwendung vorzugeben wurde. Für den Fall, dass der Zuwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festgelegt worden.

Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen (s. o.). Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 4.300 €.

Gesamtsumme Auszahlungen	86.000						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	86.000						

Gemeinde Didderse

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeinde Didderse	Bürgermeister Randolph Moos
Beschreibung	
Vorhandene Plätze in den Kindertagesstätten der Gemeinde (Stand: 01.08.2020)	
<u>Kindergarten</u>	
Anzahl der Gruppen:	2
Anzahl der genehmigten Plätze:	35 *
Anzahl der belegten Plätze:	35
* davon 10 Plätze mit vorläufiger Genehmigung.	
<u>Krippe</u>	
Anzahl der Gruppen:	1
Anzahl der genehmigten Plätze:	15
Anzahl der belegten Plätze:	15
<u>Bevölkerung</u>	
Anzahl der unter 3jährigen zum 01.08.2020:	55
Anzahl der 3 - 6jährigen zum 01.08.2020:	43

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.960	4.500				
3142101	Zuweisungen vom Kreis		4.100				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	519	400	1.100	1.100	1.100	1.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	685	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	6.999	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.444					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	72					
	= Summe ordentliche Erträge	16.679	18.900	11.000	11.000	11.000	11.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.019	-33.000	-37.100	-37.700	-39.000	-40.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.000	-800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.913	-2.900	-3.000	-3.200	-3.300	-3.500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.864	-7.000	-7.800	-8.000	-8.400	-8.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-127	-400	-400	-400	-400	-400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.248	-16.000	-5.000	-20.000		
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.476					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-496					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.773	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.027	-7.500	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.100					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-200		-200	-200	-200	-200
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-29					
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-27					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-175.940	-201.100	-222.000	-230.000	-238.000	-246.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-18					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-10.275	-12.000	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.516	-7.800	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.289	-5.900	-7.600	-8.200	-8.800	-9.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.089	-500	-400			
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-4.542	-3.400	-3.200	-3.000	-2.800	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-270.041	-301.100	-323.500	-351.800	-342.300	-352.300
	= Ordentliches Ergebnis	-253.362	-282.200	-312.500	-340.800	-331.300	-341.300

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.164	4.500				
6142101	Zuweisungen vom Kreis		4.100				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	685	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	7.512	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.444					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.805	18.500	9.900	9.900	9.900	9.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.019	-33.000	-37.100	-37.700	-39.000	-40.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.000	-800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.913	-2.900	-3.000	-3.200	-3.300	-3.500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.864	-7.000	-7.800	-8.000	-8.400	-8.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-127	-400	-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-15.628	-16.000	-5.000	-20.000		
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-496					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.662	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.653	-7.500	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.978					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-200		-200	-200	-200	-200
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-29					
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-27					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-175.940	-201.100	-222.000	-230.000	-238.000	-246.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-18					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-21.969	-12.000	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.596	-283.200	-295.800	-324.100	-314.200	-323.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.791	-264.700	-285.900	-314.200	-304.300	-313.900
6812001	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverb.			10.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			10.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-22.405	-34.900	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-17.039	-104.500	-363.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-39.444	-139.400	-367.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.444	-139.400	-357.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-285.235	-404.100	-642.900	-318.200	-308.300	-317.900
	Finanzmittelveränderung	-285.235	-404.100	-642.900	-318.200	-308.300	-317.900

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.960	4.500				
3142101	Zuweisungen vom Kreis		4.100				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	260	200	700	700	700	700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	227					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	4.817	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.444					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	72					
	= Summe ordentliche Erträge	13.779	15.900	7.800	7.800	7.800	7.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.559	-18.300	-20.400	-20.700	-21.400	-22.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.442	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.024	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-65					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.146	-3.900	-4.300	-4.400	-4.600	-4.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-68	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.710	-10.700	-3.000	-13.300		
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.476					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.114	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.211	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.700					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-100		-100	-100	-100	-100
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-15					
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-27					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-152.920	-175.400	-202.700	-207.700	-212.700	-217.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-18					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-7.982	-10.000	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-3.566	-4.800	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.165	-3.000	-4.400	-4.800	-5.200	-5.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.089	-500	-400			
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-2.607	-1.700	-1.600	-1.500	-1.400	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-217.252	-237.400	-263.400	-283.300	-276.500	-282.900
	= Ordentliches Ergebnis	-203.472	-221.500	-255.600	-275.500	-268.700	-275.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 3141001

Erwartete Zuweisungen des Landes aus dem "Härtefallfonds" zum Defizitausgleich im Zuge der Umsetzung der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder gemäß Antrag der Gemeinde vom 20.11.2019 für das Kindergartenjahr 2020/21. Zahlungen für die beiden davor liegenden Kindergartenjahre wurden bereits 2019 erwartet, Ansätze waren in 2019 allerdings nicht gebildet worden.

Für die Veranschlagung wurde vom tatsächlich errechneten Defizit ausgegangen, die tatsächlichen Zahlungen können hier- von noch abweichen.

zu Sachkonto 3141501

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Die Zuweisungen vom Land für die Kinder im beitragsfreien Kindergartenjahr entfallen ab dem Haushaltsjahr 2019. Als Ersatz werden die Personalkostenzuschüsse erhöht. Die Beantragung und Abrechnung dieser Zuschüsse erfolgt durch den Träger der Kindertagesstätte und ist im von der Gemeinde an den Träger zu leistenden Zuschuss berücksichtigt (siehe SK 4318001).

zu Sachkonto 3142101

Der Landkreis schüttet 2020 zur Unterstützung der Träger der Kindergärten kreisweit Zuweisungen in Höhe von 1 Mio. € aus. Die Verteilung erfolgt nach den vorhandenen Kindergartenplätzen. Eine grobe Schätzung geht von Zuweisungen i. H. v. rund 4.100 € aus.

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 400 €/a.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung 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.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung von Kindern aus anderen Gemeinden im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901)

zu Sachkonto 4019001

Ab 2019 sind nur noch in geringfügigem Maße Personalaufwendungen für geringfügig Beschäftigte eingestellt. Dafür fallen die Aufwendungen bei den tariflich Beschäftigten entsprechend höher aus (SK 4012001).

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, 2/3 waren an dieser Stelle eingestellt, der Restbetrag bei der Krippe.

2021 sind Haushaltsmittel für die Unterhaltung inklusive des E-Checks eingeplant.

Für das Jahr 2022 sind 20.000 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 2/3 an dieser Stelle eingestellt sind und der Restbetrag bei der Krippe.

zu Sachkonto 4222001

2019 war ein zusätzlicher Betrag von 3.600 € für Beschaffungen eines Netzwerkschranks und eines Gerätes zur Sicherstellung der unterbrechungsfreien Stromversorgung sowie die Einrichtung des neuen Gruppenraums, die nicht investiv gebucht werden kann, vorgesehen.

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplan des Kirchenkreisamtes.

Aufgrund des Wegfalls der Zuwendungen vom Land für das beitragsfreie Kindergartenjahr und der neuen Kleingruppe, die eingerichtet wurde, fallen die zu leistenden Zuschüsse an den Träger ab 2019 deutlich höher aus als bisher.

In den Folgejahren sind Steigerungen von je 5.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4429001

Für den Kindergarten sollte ein Brandschutzkonzept erstellt werden. 2019 war hierfür ein Betrag eingestellt.

zu Sachkonto 4452901

Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten. Für das Jahr 2021 wird der Ansatz auf 6.000 € reduziert, da erst ein Kind bekannt ist.

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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 (INV 200105).

Ab 2019 sind Abschreibungen für die Räume der "alten" Gemeindeverwaltung (1.478 €) eingeplant. 2019 waren ebenfalls Abschreibungen für die Überdachung (INV 200100) eingeplant, umgesetzt wird diese Maßnahme jedoch nicht.

Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200111 und 200112) i. H. v. 3.900 €/a.

Abschreibungen für die Umbauarbeiten zur Einrichtung neuer Kindergartenplätze (siehe auch INV 200122) i. H. v. 1.800 €/a.

Die Gesamtsumme der Abschreibungen liegt damit bei rund 10.500 €/Jahr.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der 2010 beschafften Einrichtungsgegenstände (70 €/a), des Spielpodestes aus 2012 (154 €), der Einrichtungsgegenstände aus 2014 (180 €/a) des Spielgerätes und des Geschirrspülers aus 2015 (insgesamt 357 €/a), des Sonnensegels aus 2018 (180 €/a) sowie der Einrichtungsgegenstände aus 2019 (477 €/a). Hinzu kommen Abschreibungen für die jährlich eingeplanten Spielgeräte (INV 200061) und Ausstattungsgegenstände (INV 200088) sowie die geplante Ausgabeküche (1.654 €/a, 2020 mit 6 Monaten geplant).

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.

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.164	4.500				
6142101	Zuweisungen vom Kreis		4.100				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	227					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	5.330	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.444					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.164	15.700	7.100	7.100	7.100	7.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.559	-18.300	-20.400	-20.700	-21.400	-22.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.442	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.024	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100	-2.200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-65					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.146	-3.900	-4.300	-4.400	-4.600	-4.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-68	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.682	-10.700	-3.000	-13.300		
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.058	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.949	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.978					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-100		-100	-100	-100	-100
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-15					
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-27					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-152.920	-175.400	-202.700	-207.700	-212.700	-217.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-18					
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-16.285	-10.000	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.583	-227.200	-246.300	-266.300	-259.200	-265.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.418	-211.500	-239.200	-259.200	-252.100	-258.200
6812001	Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. Gemeindeverb.			10.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			10.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-5.396	-32.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-17.039	-96.300	-242.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-22.435	-129.200	-244.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.435	-129.200	-234.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.853	-340.700	-473.200	-261.200	-254.100	-260.200
	Finanzmittelveränderung	-221.853	-340.700	-473.200	-261.200	-254.100	-260.200

Gemeinde Didderse

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	5.396 -5.396						

Erläuterungen:

Einrichtung Kindergarten

Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts wurden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.

INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
---	--	-----------------	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Spielgerät Kindergartenspielplatz

Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.

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	
--	--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	--

Erläuterungen:

Ausstattungsgegenstände Kindergarten

Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto.
2018 wurde ein Sonnesegele beschafft. 2019 waren Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen eingeplant. Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.

INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen	17.039 -17.039						
--	-------------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Umbau Abstellraum Kindergarten

In den Abstellraum des Kindergartens sollen Toiletten eingebaut werden. Hierzu ist ein kompletter Umbau des Raums einschl. der Abtrennung durch eine Mauer, der Verlegung von Leitungen für die Strom,- Wasser- und Heizungsversorgung und Abwasserentsorgung sowie der Einbau eines Fensters notwendig. Grobe Kalkulationen gingen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt wurden. Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) einzuplanen, der Ansatz im Ergebnishaushalt bei SK 4711301 wurde entsprechend erhöht.

INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		28.900 -28.900					
---	--	-------------------	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

Ausgabeküche Kindergarten

Für den Kindergarten soll eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 28.900 € aus. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen (= 2.308 €/a), 2020 für 6 Monate.

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT)		80.000	-10.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			10.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-80.000					
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 80.000 €. Die Maßnahme wird mit Fördermitteln aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. *Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)		16.300	42.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-16.300	-42.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze			200.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-200.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher werden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit der Umnutzung und des Umbaus des Foyers der Mehrzweck- und Sporthalle ist auch ein Anbau eine Möglichkeit. Insgesamt wird 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 € Abschreibungen werden anhand der o. g. Variante zunächst nach der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	22.435	129.200	244.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen			-10.000				
Gesamtsumme	22.435	129.200	234.000	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	259	200	400	400	400	400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	458	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.182	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	= Summe ordentliche Erträge	2.899	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.460	-14.700	-16.700	-17.000	-17.600	-17.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-558	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-889	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-8					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.718	-3.100	-3.500	-3.600	-3.800	-3.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-59	-200	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-538	-5.300	-2.000	-6.700		
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-659	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-816	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-400					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-100		-100	-100	-100	-100
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-15					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-23.020	-25.700	-19.300	-22.300	-25.300	-28.300
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-2.293	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.950	-3.000	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.124	-2.900	-3.200	-3.400	-3.600	-3.800
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.934	-1.700	-1.600	-1.500	-1.400	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-52.789	-63.700	-60.100	-68.500	-65.800	-69.400
	= Ordentliches Ergebnis	-49.889	-60.700	-56.900	-65.300	-62.600	-66.200

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.
In 2021 sind Haushaltsmittel für die Unterhaltung inklusive des E-Checkes eingeplant.
Für das Jahr 2022 sind 20.000 € für die Verbesserung des Lärmschutzes mit Akustikdecken eingeplant, wovon 1/3 an dieser Stelle eingestellt sind und der Restbetrag beim Kindergarten.

zu Sachkonto 4241001

Die Bewirtschaftungsaufwendungen sind ab 2020 an dieser Stelle mit 1/3 der für den Bereich der Kindertagesstätten erwarteten Kosten veranschlagt. Einschl. 2019 war hier die Hälfte der erwarteten Aufwendungen veranschlagt.

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen an den Träger der Krippe aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplan des Kirchenkreisamtes. Es wurde eine jährliche Steigerung von 3.000 € eingeplant.

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen (siehe auch INV 200113) i. H. v. 900 €/a.
Abschreibungen für die anteiligen Umbauarbeiten zur Einrichtung neuer Krippenplätze (siehe auch INV 200123) i. H. v. 1.800 €/a.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Ausstattungsgegenstände und Spielgeräte aus verschiedenen Jahren. Jährlich steigend aufgrund der eingeplanten Beschaffungen (INV 200101).

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	458	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.182	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.640	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-13.460	-14.700	-16.700	-17.000	-17.600	-17.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-558	-400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-889	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-8					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.718	-3.100	-3.500	-3.600	-3.800	-3.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-59	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-946	-5.300	-2.000	-6.700		
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-248					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-604	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-705	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-100		-100	-100	-100	-100
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-15					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-23.020	-25.700	-19.300	-22.300	-25.300	-28.300
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-5.684	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.013	-56.000	-49.500	-57.800	-55.000	-58.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.373	-53.200	-46.700	-55.000	-52.200	-55.700
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-17.009	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-8.200	-121.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-17.009	-10.200	-123.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.009	-10.200	-123.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-63.382	-63.400	-169.700	-57.000	-54.200	-57.700
	Finanzmittelveränderung	-63.382	-63.400	-169.700	-57.000	-54.200	-57.700

Gemeinde Didderse

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen
INV 200089 Spielgeräte Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	15.613 -15.613						
Erläuterungen: Spielgeräte Krippe Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollen 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Waschraum beschafft werden. Gerechnet wird mit Kosten von 20.000 €, Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).							
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.396 -1.396	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
Erläuterungen: Einrichtung / Ausstattung Krippe 2018 wurde ein Wickeltisch beschafft. Im Haushaltsplan 2019 waren Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans 2019 wurde ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.							
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) 29 26. - Baumaßnahmen		8.200 -8.200	21.000 -21.000				
Erläuterungen: Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Krippe im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für die belaufen Krippe sich auf rund 29.200 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze 29 26. - Baumaßnahmen			100.000 -100.000				
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 belaufen sich vorraussichtlich auf rund 100.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122.							
Gesamtsumme Auszahlungen	17.009	10.200	123.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs - Ermächtigunge n
Gesamtsumme	17.009	10.200	123.000	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	692	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	67					
	= Summe ordentliche Erträge	759	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.300				
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-500	-500	-500	-500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200				
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-651	-5.800	-600	-600	-600	-600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-149	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-666	-2.900	-3.100	-3.300	-3.500	-3.700
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.350					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-37	-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-570	-700	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-481	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.800	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-38	-100	-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-308	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-364	-400	-400			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.415	-21.900	-14.400	-14.200	-14.400	-14.600
	= Ordentliches Ergebnis	-11.655	-20.800	-13.300	-13.100	-13.300	-13.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3488001

Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Didderse.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff. Die Ansätze beruhen auf der Abrechnung für 2018.

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).

zu Sachkonto 4711801

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

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	692	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.300				
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-500	-500	-500	-500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200				
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-651	-5.800	-600	-600	-600	-600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-327	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-575	-2.900	-3.100	-3.300	-3.500	-3.700
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.702					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-37	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-19					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-570	-700	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-481	-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.800	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.163	-21.000	-13.500	-13.700	-13.900	-14.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.471	-19.900	-12.400	-12.600	-12.800	-13.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.471	-19.900	-12.400	-12.600	-12.800	-13.000
	Finanzmittelveränderung	-10.471	-19.900	-12.400	-12.600	-12.800	-13.000

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	563	500	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	563	500	100	100	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.098	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.029	-800	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-428	-800	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-924	-5.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-803					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-659					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-534	-600	-600	-600	-600	-600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-3.489	-7.000	-16.200	-17.100	-19.100	-20.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-584	-600				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-10.692	-18.800	-26.500	-25.500	-27.600	-28.600
	= Ordentliches Ergebnis	-10.129	-18.300	-26.400	-25.400	-27.500	-28.500

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, 2020 waren zusätzlich Mittel für Maßnahmen größeren Umfangs eingeplant. Für 2021 werden zusätzliche Haushaltsmittel für eine neue Hecke eingeplant.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibung der Tiefbaumaßnahmen aus den vergangenen Jahren einschl. Konjunkturpaket II.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Spielgerätes, dass 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 2016 bis 2019 beschafften Geräte (797 €/a, 1.882 €/a, 174 €/a bzw. rund 2.000 €/a).
Ab 2020 kommen Abschreibungen nach den Ansätzen der INV 200055 hinzu. Abschreibungen für die Spielgeräte des Mehr-generationenspielplatzes (INV 200016) sind noch nicht eingeplant.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Spielgeräte aus 2016, die aufgrund des Anschaffungswertes zwischen 150 € und 1.000 € netto als Sammelposten gebucht werden mussten. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre (letztmals 2020).

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.098	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.029	-800	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-428	-800	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9	-100	-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-924	-5.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-659					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.282	-10.600	-9.700	-7.800	-7.900	-7.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.282	-10.600	-9.700	-7.800	-7.900	-7.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-32.600		-10.000	-21.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-32.600		-10.000	-21.000	-10.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-32.600		-10.000	-21.000	-10.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.282	-43.200	-9.700	-17.800	-28.900	-17.900
	Finanzmittelveränderung	-5.282	-43.200	-9.700	-17.800	-28.900	-17.900

Gemeinde Didderse

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen					11.000 -11.000		
<i>Erläuterungen:</i> Mehrgenerationenspielplatz Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2023 Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		32.600 -32.600		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte Spielplätze Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2019 waren zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant. 2020 nochmals ein erhöhter Ansatz für einen Kletterturm. Für 2021 wird der Ansatz auf 0 € reduziert, ab 2022 werden jährlich 10.000 € eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen		32.600		10.000	21.000	10.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		32.600		10.000	21.000	10.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-12.846	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-435	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.281	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
	= Ordentliches Ergebnis	-13.281	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100

Erläuterungen

zu Sachkonto 4318101

Die Niedersächsische Kameradschaftsvereinigung (ehemals Kyffhäuser) hat für den nötigen Umbau des Schießstandes einen Zuschuss von 6.500 € beantragt. Der zuständige Unfallverband fordert Maßnahmen, um die Sportstätte in Betrieb halten zu können. Der Ansatz wurde in 2019 entsprechend angehoben.

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 (800 €, sh. INV 200109) hinzu.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-12.846	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.846	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.846	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-4.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-4.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-4.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.846	-10.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-12.846	-10.800	-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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz		4.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-4.000					
<i>Erläuterungen:</i> Zuweisung Brunnen Sportplatz Auf dem Sportplatz soll auf dem Grundstück des Sportvereins ein Beregnungsbrunnen hergestellt werden. Die Gemeinde beteiligt sich an den Kosten von 8.000 € mit 50 %, also 4.000 €. Für diese investive Zuweisung ist dem Sportverein ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung (Nutzungszeit) vorzugeben ist. Für die Haushaltsplanung wurde von 5 Jahren ausgegangen. Über diesen Zeitraum ist die Zuweisung abzuschreiben (= 800 €/a).							
Gesamtsumme Auszahlungen		4.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		4.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.005	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	192	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	74					
	= Summe ordentliche Erträge	5.891	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.745	-7.000				
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.512	-12.300	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-586	-500				
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-189					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.788	-1.500				
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.188	-6.000	-25.000	-25.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-4.000					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-369	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.285	-16.200	-16.800	-17.400	-18.000	-18.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.450					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-583	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4281301	Betriebsstoffe	-8.008					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.305	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.605	-20.700	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-200		
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.320	-2.500	-2.300	-2.500	-2.700	-1.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-253	-300	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-70.560	-72.400	-82.500	-82.900	-63.500	-62.400
	= Ordentliches Ergebnis	-64.669	-66.400	-76.500	-76.900	-57.500	-56.400

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	192	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	812	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.745	-7.000				
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.512	-12.300	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-586	-500				
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-189					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.788	-1.500				
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.239	-6.000	-25.000	-25.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-369	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.188	-16.200	-16.800	-17.400	-18.000	-18.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.226					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-583	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7281301	Betriebsstoffe	-7.840					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.305	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.606	-48.500	-58.300	-58.900	-39.500	-40.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.794	-47.500	-57.300	-57.900	-38.500	-39.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-21.000	-54.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-21.000	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-21.000	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.794	-68.500	-112.800	-59.400	-40.000	-40.600
	Finanzmittelveränderung	-42.794	-68.500	-112.800	-59.400	-40.000	-40.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.005	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	192	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	58					
	= Summe ordentliche Erträge	5.875	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.745	-7.000				
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.512	-12.300	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-586	-500				
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-189					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.788	-1.500				
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.166	-6.000	-25.000	-25.000	-5.000	-5.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-4.000					
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-369	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.187	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.100					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-583	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4281301	Betriebsstoffe	-7.208					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.305	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-19.141	-19.200	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-200		
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.320	-2.500	-2.300	-2.500	-2.700	-1.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-87	-100	-100			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-67.659	-69.000	-79.100	-79.500	-60.000	-58.800
	= Ordentliches Ergebnis	-61.784	-63.000	-73.100	-73.500	-54.000	-52.800

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

2019 waren zusätzliche Mittel für die Sanierung der Toiletten (30.000 €) eingeplant. Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt. 2020 kommen 1.000 € für einen "E-Check" hinzu sowie 20.000 € für den Einbau von Toiletten in den Innenraum. In 2022 sind Haushaltsmittel für den Einbau einer neuen Heizungsanlage und die damit verbundene Umstellung von Öl auf Gas mit 20.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4221001

Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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: 4.197 €/a (Neuherstellung Fußboden, Beleuchtungsanlage, Schließanlage, barrierefreier Zugang, Geländer, Anzeigetafel sowie Poller auf dem Außengelände).

Abschreibungen für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen sowie die geplante Toilettensanierung (siehe auch INV 200115) i.H.v. 1.300 €/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, Ausstattung Umkleiden: 293 €/a, Garderobe: 105 €/a, "Hotspot": 742 €/a, Defibrillatoren: 544 €/a
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	192	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	812	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.745	-7.000				
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-8.512	-12.300	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-586	-500				
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-189					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.788	-1.500				
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-35	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.092	-6.000	-25.000	-25.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-369	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.089	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.898					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-583	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7281301	Betriebsstoffe	-7.056					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.305	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.249	-46.800	-56.500	-57.000	-37.500	-38.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.437	-45.800	-55.500	-56.000	-36.500	-37.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-21.000	-54.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-21.000	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-21.000	-55.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.437	-66.800	-111.000	-57.500	-38.000	-38.500
	Finanzmittelveränderung	-41.437	-66.800	-111.000	-57.500	-38.000	-38.500

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	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	
<i>Erläuterungen:</i> Inventar Mehrzweckhalle Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen		21.000 -21.000	54.000 -54.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 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. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
Gesamtsumme Auszahlungen		21.000	55.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		21.000	55.500	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen = Summe ordentliche Erträge	16					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-350					
4281301	Betriebsstoffe	-800					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.464	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.648	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500
	= Ordentliches Ergebnis	-2.632	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400	-3.500

Erläuterungen

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-147					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-12	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-328					
7281301	Betriebsstoffe	-784					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.271	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.271	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.271	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-1.271	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-166	-200	-100			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-166	-200	-100			
	= Ordentliches Ergebnis	-166	-200	-100			

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4431131

Bevor Planungen für das Gewerbegebiet beauftragt werden können (voraussichtlich 2022), ist zunächst ein Siedlungs- und Entwicklungsplan aufzustellen. Hierfür waren 2019 Mittel eingestellt.

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung		-1.000	-1.000	-51.000	-1.000	-1.000

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 Diddlese

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3511001	Konzessionsabgaben	29.464	30.400	29.100	29.100	29.100	29.100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	827	300	300	300	300	300
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	558	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900
	= Ordentliches Ergebnis	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

2020 wurden vierteljährliche Abschläge i. H. v. 7.275 € eingenommen. Dies ergäbe eine Jahreszahlung von 29.100 €, die 2021 als Haushaltsansatz übernommen wurde.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6511001	Konzessionsabgaben	29.464	30.400	29.100	29.100	29.100	29.100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	827	300	300	300	300	300
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	558	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900
	Finanzmittelveränderung	30.848	31.200	29.900	29.900	29.900	29.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3511001	Konzessionsabgaben	3.056	2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	268	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	= Ordentliches Ergebnis	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3511001

Der Ansatz beruht auf den Quartalszahlungen 2020 (650 € je Quartal).

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6511001	Konzessionsabgaben	3.056	2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	268	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Finanzmittelveränderung	3.325	2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	138					
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	224		200	200	200	200
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	43.368	48.100	50.900	50.900	50.900	49.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	44.030	48.600	51.600	51.600	51.600	50.200
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-24.088	-33.600	-42.100	-42.900	-43.000	-43.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.442	-5.200	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.583	-2.300	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.896	-7.200	-8.700	-8.900	-9.000	-9.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-100	-200	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-22.288	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-30.000					
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-111	-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-9.593	-9.600	-9.500	-9.400	-9.500	-9.400
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-44.133	-53.100	-53.200	-53.200	-53.200	-50.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-144.483	-122.400	-133.800	-134.900	-135.200	-133.500
	= Ordentliches Ergebnis	-100.453	-73.800	-82.200	-83.300	-83.600	-83.300

Erläuterungen

zu Sachkonto 3371001

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.

Hinzu kommen die Erträge aus den Einzahlungen für das Baugebiet Schmiedegarten.

zu Sachkonto 3461701

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteile an den Plakatierungsgebühren.

zu Sachkonto 4212001

2019 waren erhöhte Mittel für die Entwässerung in der Straße Vor den Wiesen sowie die Sanierung der Maschstraße und der Südstraße eingeplant. Für die letztgenannten Straßen bestanden Rückstellungen i. H. v. insgesamt 75.000 €, die für die Sanierung noch in Anspruch genommen werden konnten.

Ab 2020 sind erhöhte Mittel für Ersatzpflanzungen von Bäumen vorgesehen.

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

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung 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 Hillersee 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).

Gemeinde Diddlese

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	138					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018	300	300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-24.088	-33.600	-42.100	-42.900	-43.000	-43.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.442	-5.200	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.583	-2.300	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.896	-7.200	-8.700	-8.900	-9.000	-9.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-100	-200	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-97.288	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-111	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.757	-59.700	-71.100	-72.300	-72.500	-73.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.319	-59.200	-70.600	-71.800	-72.000	-72.700
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	11.528					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.528					
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-2.805	-8.000				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-315.845					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-318.650	-8.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-307.122	-8.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-442.441	-67.200	-70.600	-71.800	-72.000	-72.700
	Finanzmittelveränderung	-442.441	-67.200	-70.600	-71.800	-72.000	-72.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 6891001

Anteilige Erschließungskosten am Verkaufspreis der Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten, siehe auch Produkt 11111.

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	307.122						
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	11.528						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.805						
29 26. - Baumaßnahmen	-315.845						

Erläuterungen:

Erschließung Schmiedegarten

Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten.

2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2015 übertragen. 2016 wurden weitere 260.000 € eingestellt, 2018 waren nochmals 10.000 € veranschlagt. 2019 sind nochmals Mittel i. H. v. 70.000 € einzustellen. Damit waren Gesamtkosten i. H. v. rund 768.900 € eingestellt. Die tatsächlichen Kosten lagen bei 749.665,65 €.

Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragsatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung (Zuweisungen an den Wasserverband) werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt wurde mit Beitragszahlungen i. H. v. rund 680.800 € gerechnet.

Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) waren ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.

INV 200107 Grunderwerb Ringstraße		8.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-8.000					

Erläuterungen:

Grunderwerb Ringstraße

An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltstelle einschl.

Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wurde mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt wurden.

Abschreibungen entstehen nicht.

Gesamtsumme Auszahlungen	318.650	8.000					
Gesamtsumme Einzahlungen	-11.528						
Gesamtsumme	307.122	8.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	562					
	= Summe ordentliche Erträge	1.683	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.551	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-10.000					
4271091	Zuführung zu Rückstellungen f. besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen	-5.700					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-404	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-5.107	-5.600	-5.100	-5.900	-5.900	-5.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-26.762	-16.600	-16.200	-17.100	-17.200	-17.300
	= Ordentliches Ergebnis	-25.079	-15.400	-15.000	-15.900	-16.000	-16.100

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

2018 wurde der Austausch von Lampenköpfen kostenlos von der Firma vorgenommen, die vor Jahren die Umstellung auf LED vorgenommen hat. Zur Darstellung dieses Vorgangs wurden die Aufwendungen und Erträge dargestellt, siehe auch die Erläuterungen zu SK 3487001.

2019 waren nochmals zusätzliche Mittel für die Umstellung auf LED eingeplant, seit 2020 sind jährlich 5.000 € für die üblichen Reparaturen eingestellt.

zu Sachkonto 4271111

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse für 2018 zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

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. (siehe INV 200002).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	-5.551	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-5.092	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.643	-11.000	-11.100	-11.200	-11.300	-11.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.643	-10.900	-11.000	-11.100	-11.200	-11.300
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-5.000		-20.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-5.000		-20.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000		-20.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.643	-15.900	-11.000	-31.100	-11.200	-11.300
	Finanzmittelveränderung	-10.643	-15.900	-11.000	-31.100	-11.200	-11.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung				
Produkt		54501	Straßenbeleuchtung				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung		5.000		20.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000		-20.000			
<i>Erläuterungen:</i> Straßenbeleuchtung Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		5.000		20.000			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		5.000		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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		5.200	10.500	10.500	10.500	10.500
	= Summe ordentliche Erträge		5.200	10.500	10.500	10.500	10.500
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-100	-500	-100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-7.500	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-578	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-637	-9.200	-17.000	-17.000	-17.400	-17.000
	= Ordentliches Ergebnis	-637	-4.000	-6.500	-6.500	-6.900	-6.500

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land und vom Zweckverband über 25 Jahre, 2020 für 6 Monate gerechnet (siehe INV 200065).

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen in der Gemeinde

zu Sachkonto 4231001

Für die Flächen, auf denen Buswartehäuschen stehen, 2018 und 2023 zusätzlich für die Wendeschleife am Katzenberg (alle 5 Jahre).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung. Ab 2019 bei SK 4711411 veranschlagt.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen für die Bushaltestellen über 25 Jahre, 2020 für 6 Monate. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200065. Abschreiben für die Zuweisung an die Gemeinde Adenbüttel (siehe INV 200124).

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung.

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-100	-100	-100	-500	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.100	-1.100	-1.500	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.100	-1.100	-1.100	-1.500	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		225.000				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		37.500	10.800			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		262.500	10.800			
7812001	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			-7.000			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-355.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-355.000	-7.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-92.500	3.800			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59	-93.600	2.700	-1.100	-1.500	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-59	-93.600	2.700	-1.100	-1.500	-1.100

Gemeinde Didderse

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		92.500	-10.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		262.500	10.800				
29 26. - Baumaßnahmen		-355.000					

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Gesamtkosten aktuell:	355.000 €
Zuweisungen vom Land 2020:	262.500 €
Zuweisung vom Landkreis Gifhorn 2021:	10.800 €

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

Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) wurden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgte eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entsprochen hätte. Weiterhin wurde mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € gelegen hätte.

Die Maßnahmen wurden 2018 nicht durchgeführt, da die Kostenschätzungen deutlich zu niedrig ausgefallen sind und daher nicht genug Mittel zur Verfügung standen. Einzahlungen sind daher auch nicht zu erwarten.

2019 sollte eine Neuplanung vorgenommen werden, hierfür waren Planungskosten in geringfügigem Maße eingestellt, jedoch wurden die Maßnahmen auch hier nicht durchgeführt.

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

Zuweisungen werden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 zunächst eingeplant wurden. Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn in Höhe von rund 10.800 € wird jedoch erst 2021 an die Gemeinde ausgezahlt, sodass dieser Betrag in 2021 neu eingeplant wurde.

Für den Umbau an der Ringstraße reichen die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks soll daher ein Flächenanteil angekauft werden. Die dafür 2019 eingestellten Mittel i. H. v. 2.000 € wurden im Haushaltsplan 2020 bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) eingestellt.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind ab Mitte 2020 eingeplant.

INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel			7.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-7.000				

Erläuterungen:

Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel

Die Gemeinde hat beschlossen für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und an der Grundschule in Adenbüttel der Gemeinde Adenbüttel einen Zuschuss in Höhe von 7.000 € zu gewähren.

Abschreibungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen		355.000	7.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		-262.500	-10.800				
Gesamtsumme		92.500	-3.800				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung				-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen				-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis				-300	-300	-300

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der "Mitfahrbank" über 9 Jahre (2.500 € : 9 Jahre = 278 €/a, sh. INV 200077).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR				-2.500		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				-2.500		
	Saldo aus Investitionstätigkeit				-2.500		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-2.500		
	Finanzmittelveränderung				-2.500		

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank				2.500			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-2.500			

Erläuterungen:

Mitfahrbank

Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden. Die Umsetzung war ursprünglich 2019 vorgesehen, derzeit ist eine Verschiebung der Maßnahme nach 2022 geplant.

Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzaustrführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2022 vorgesehen.

Gesamtsumme Auszahlungen				2.500			
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme				2.500			

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	703	700	700	700	700	700
	= Summe ordentliche Erträge	703	700	700	700	700	700
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.234	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.344	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	= Ordentliches Ergebnis	-6.641	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge, seit 2019 höher aufgrund einer geänderten Verteilung gemäß Vorstandsbeschluss.

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet.

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an den Unterhaltungsverband Oker. Ab 2019 wurde der Flächenbeitrag von 3,50 € auf 5 € je Hektar erhöht. Die Beitragsfläche liegt bei 1.022 Hektar.

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	-2.234	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-5.110	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.344	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.641	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.641	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelveränderung	-6.641	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.811	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	250					
	= Summe ordentliche Erträge	2.061	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.339	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten					-400	
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-11.772	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.111	-13.800	-13.800	-13.800	-14.200	-13.800
	= Ordentliches Ergebnis	-12.050	-12.000	-12.000	-12.000	-12.400	-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 (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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	250					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-3.251	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten					-400	
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.251	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.001	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.001	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-3.001	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400	-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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-1.000	-6.500	-7.000	-7.500	-8.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-1.000	-6.500	-7.000	-7.500	-8.000
	= Ordentliches Ergebnis		-1.000	-6.500	-7.000	-7.500	-8.000

Erläuterungen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen, sh. INV 200097.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen		-2.400	-27.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.400	-27.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.400	-27.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.400	-27.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelveränderung		-2.400	-27.400	-2.400	-2.400	-2.400

Gemeinde Diddenre

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich		57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		571	Wirtschaftsförderung				
Produkt		57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	
<i>Erläuterungen:</i> 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.							
INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Diddenre			25.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-25.000				
<i>Erläuterungen:</i> Förderung Hausarztpraxis in Diddenre Zur Förderung der Ansiedlung Hausarztpraxis in Diddenre werden für 2021 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € eingeplant. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.400	27.400	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.400	27.400	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	8	100	100	100	100	100
	= Ordentliches Ergebnis	8	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	8	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8	100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung	8	100	100	100	100	100

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen			4.800	9.600	9.600	9.600
	= Summe ordentliche Erträge			4.800	9.600	9.600	9.600
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-4.000	-8.000	-8.000	-8.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude			-9.400	-18.800	-18.800	-18.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-4.300	-8.500	-8.500	-8.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			-23.700	-47.300	-47.300	-47.300
	= Ordentliches Ergebnis			-18.900	-37.700	-37.700	-37.700

Erläuterungen

zu Sachkonto 3161001

Grob geschätzte Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisung für den Bau der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2020.

zu Sachkonto 4711301

Grob kalkulierte Abschreibungen der Bürgerbegegnungsstätte über 90 Jahre ab Mitte 2021.

zu Sachkonto 4711701

Ebenso grob kalkulierte Abschreibungen für die Einrichtung der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2021.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-4.000	-8.000	-8.000	-8.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.			-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-10.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-10.000	-20.000	-20.000	-20.000
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte			500.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			500.000			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-571					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-5.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-63.518	-800.000	-445.700			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-64.090	-800.000	-450.700			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.090	-800.000	49.300			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-64.090	-800.000	39.300	-20.000	-20.000	-20.000
	Finanzmittelveränderung	-64.090	-800.000	39.300	-20.000	-20.000	-20.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte

Gemeinde	20	Gemeinde Didderse
Amt	200000	Gemeinde Didderse
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	64.090	800.000	-49.300				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.			500.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-571						
29 26. - Baumaßnahmen	-63.518	-800.000	-445.700				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-5.000				

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 Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, eine Übertragung als Haushaltsausgaberest nach 2018 erfolgte nicht.

Ein aktualisierte Kostenschätzung beläuft sich auf 1.405.200 € (Gesamtkosten insgesamt zzgl. 10 % Reserve von 40.500 € des ursprünglichen Ansatzes in 2021 von 405.200 € = 1.448.782,10 €). Im Ansatz 2021 sind Haushaltsmittel für die Erstausstattung und das Inventar von 5.000 € enthalten, die als Sachgesamtheit betrachtet werden.

Aufgrund des seinerzeit vorgelegten Bauzeitenplans war die Planung der Ansätze entsprechend möglich.

Die Gesamtkosten der Maßnahme setzen sich wie folgt zusammen:

Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €
Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €
Haushaltsreste aus 2019:	135.910,46 €
Haushaltsansatz 2020:	800.000,00 €
Haushaltsansatz 2021:	450.700,00 €
Gesamtkosten:	1.453.782,10 €

Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert wird. 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 wird. Mit der Einzahlung wird nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2021 gerechnet.

Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung ab Mitte 2021 eingeplant.

Gesamtsumme Auszahlungen	64.090	800.000	450.700				
Gesamtsumme Einzahlungen			-500.000				
Gesamtsumme	64.090	800.000	-49.300				

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen = Summe ordentliche Erträge	32					
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	-190	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-481	-600	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-448	-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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	-68	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-258	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-258	-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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.029	-3.800	-2.500	-3.000	-3.500	-4.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-242		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-343	-300	-300	-300	-400	-400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.008	-800	-800	-800	-900	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9	-200	-200	-200	-200	-200
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-608					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.877	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-542	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-26	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.711	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-428	-400	-400	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.313	-800	-800	-800	-500	-400
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.402	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-3.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-568	-500				
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-373	-200	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-20.903	-20.300	-19.600	-19.900	-20.300	-20.100
	= Ordentliches Ergebnis	-20.903	-20.300	-19.600	-19.900	-20.300	-20.100

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.
2019 wurden beispielsweise eine Mehrzweckleiter, ein Sauhäcksler sowie ein Rasenmäher beschafft.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten

zu Sachkonto 4251001

Betriebsstoffe, Wartung und Steuern für die Gemeindefahrzeuge. 2020 erfolgt eine Anpassung an die Buchungen in 2019.

zu Sachkonto 4261201

Ansatz für die Ausrüstung des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4261401

Reisekosten und Nutzung des Pkw's für den Bauhofmitarbeiter.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Einachsschleppers einschl. Zubehör, der 2012 beschafft wurde (ges. Anschaffungswert: 8.692,55 €). Letztmalig 2019 für 7 Monate. Weiterhin Abschreibungen für den "Schneekehrer" (295 €/a, letztmals 2022), und den

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rasenmäher aus 2019 (438 €/a).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Aufsitzmähers aus 2017 (1.000 €/a), des neuen Bauhoffahrzeuges (2.778 €/a) und des Anhängers (624 €/a).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Laubsaugers, der 2013 beschafft wurde, Nutzungsdauer 7 Jahre ($3.975,79 \text{ €} : 7 \text{ Jahre} = 568 \text{ €}$)

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.029	-3.800	-2.500	-3.000	-3.500	-4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-242		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-343	-300	-300	-300	-400	-400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-73					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.008	-800	-800	-800	-900	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9	-200	-200	-200	-200	-200
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-608					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-3.368	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-531	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-252					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-26	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.618	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-428	-400	-400	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.555	-14.300	-14.100	-14.600	-15.300	-15.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.555	-14.300	-14.100	-14.600	-15.300	-15.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.064					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.064					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.064					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.619	-14.300	-14.100	-14.600	-15.300	-15.800
	Finanzmittelveränderung	-18.619	-14.300	-14.100	-14.600	-15.300	-15.800

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	3.064						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.064						
<i>Erläuterungen:</i> Trecker / Rasenmäher 2019 waren Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	3.064						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	3.064						

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	5.126	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.126	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-59	-100	-100	-100	-100	-100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.801	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.325	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 = 3.742,09 € 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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	6.395	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.395	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-59	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.336	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.336	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	6.336	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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
3011001	Grundsteuer A	11.076	11.300	11.100	10.900	10.700	10.500
3012001	Grundsteuer B	214.829	206.000	211.000	210.000	209.000	208.000
3013001	Gewerbsteuer	134.659	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	920.969	945.800	920.400	975.600	1.034.200	1.091.000
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.404	20.900	19.700	17.600	18.000	18.400
3032001	Hundesteuer	8.620	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	12.281	14.900	13.800	13.800	13.800	13.800
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.088	5.900	5.800	5.600	5.400	5.200
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	195	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	-40	100	100	100	100	100
3583101	Ertr.aus der Auflös.o.Herabsetz.v.Wertber.a.Ford.	13.849					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	7					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	840	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.342.775	1.354.200	1.331.200	1.382.900	1.440.500	1.496.300
4341001	Gewerbsteuerumlage	-8.882	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
4372111	Kreisumlage	-395.829	-482.700	-442.000	-474.300	-490.500	-512.100
4372211	Samtgemeindeumlage	-223.526	-236.000	-229.400	-229.400	-229.400	-229.400
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-180	-400	-400	-400	-400	-400
4721113	Einzelwertberichtigungen (unbefristete Niederschlagungen)	-21.818					
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-650.236	-730.500	-683.200	-715.500	-731.700	-753.300
	= Ordentliches Ergebnis	692.539	623.700	648.000	667.400	708.800	743.000

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

2020 erhält die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2019 Anteile i. H. v. 871.380 € (- 49.589 € im Vergleich zu 2019). Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsrate liegen für 2021 bei 7,6 %, für 2022 und 2023 bei 6 % und 2024 bei 5,5 %.

zu Sachkonto 3022001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Ansätze ab 2021 wurden die Steigerungsrate des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (-5,7 % für 2021, -11 % für 2022, + 2,5 % für 2023 und + 2,0 % für 2024). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis aus 2020 zzgl. der in 2021 erwarteten Minderung 5,7 %. Die Minderung im Jahr 2021 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben sowie der aktuellen Situation zurückzuführen.

zu Sachkonto 3132101

Allgemeine Finanzzuweisungen (Anteil Schlüsselzuweisungen)

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2021 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber steht allerdings noch aus.

Die Ansätze in den Finanzplanjahren wurden nach den durchschnittlichen Ergebnissen der letzten drei Jahre gebildet.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde (insgesamt 186.905,56 € : 30 Jahre = 6.230 €)

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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.

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 beträgt für 2021 nach Beschluss im Kreistag am 15.12.2020 insgesamt 82,0 Mio. €. Für die Folgejahre wurde von einer prozentualen Steigerung von 7,3 % in 2022, 3,4 % in 2023 und 4,4 % in 2024 ausgegangen.

Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinden im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende STKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr 2021 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 7.504 € gestiegen. Gem. § 45 Abs. 1 Ziffer 7 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) sind aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen eines Haushaltsjahres Rückstellungen für Umlagen nach dem Niedersächsischen Gesetz über den Finanzausgleich zu bilden. Die Rückstellungen für Regions-, Kreis- und Samtgemeindeumlagen sind gem. § 45 Abs. 2 Satz 3 KomHKVO auf Grundlage der Steuerermehreinzahlungen des Berechnungszeitraums im Vergleich zu den Werten des vorangegangenen Berechnungszeitraums und des Umlagesatzes zu bilden. Die im Haushaltsjahr 2018 zu bildende Rückstellung lag bei 78.298 €, wovon 62.627 € für die Kreisumlage vorgesehen waren und wurde bei Sachkonto 4372091 gebucht. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Kreisumlage (395.829 € statt 458.458 €) herabgesetzt, sodass das Ergebnis 2019 wesentlich geringer ausfällt.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage für 2021 beträgt vorbehaltlich des Beschlusses im Samtgemeinderat am 22.12.2020 insgesamt 4,4 Mio. €.

Die Samtgemeindeumlage lag 2020 bei 4.535.800 €. Zur Hälfte des Gesamtbetrages wird die Samtgemeindeumlage nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) der Mitgliedsgemeinden berechnet. Da die maßgebende STKmZ der Gemeinde im maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum erheblich gestiegen war, musste auch für die Samtgemeindeumlage im Jahr 2018 eine Rückstellung gebildet werden. Die im Haushaltsjahr 2018 zu bildende Rückstellung lag bei 78.298 €, wovon 15.671 € für die Samtgemeindeumlage vorgesehen waren und wurde bei Sachkonto 4372091 gebucht. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Samtgemeindeumlage herabgesetzt, sodass das Ergebnis 2019 wesentlich geringer ausfällt.

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	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
6011001	Grundsteuer A	11.076	11.300	11.100	10.900	10.700	10.500
6012001	Grundsteuer B	213.615	206.000	211.000	210.000	209.000	208.000
6013001	Gewerbesteuer	127.983	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	920.969	945.800	920.400	975.600	1.034.200	1.091.000
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.404	20.900	19.700	17.600	18.000	18.400
6032001	Hundesteuer	8.650	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	12.281	14.900	13.800	13.800	13.800	13.800
6562001	Säumniszuschläge	101	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	-11	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	7					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	142	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.314.217	1.348.300	1.325.400	1.377.300	1.435.100	1.491.100
7341001	Gewerbesteuerumlage	-7.997	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
7372111	Kreisumlage	-458.456	-482.700	-442.000	-474.300	-490.500	-512.100
7372211	Samtgemeindeumlage	-239.197	-236.000	-229.400	-229.400	-229.400	-229.400
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-180	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-705.830	-730.500	-683.200	-715.500	-731.700	-753.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.387	617.800	642.200	661.800	703.400	737.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	608.387	617.800	642.200	661.800	703.400	737.800
	Finanzmittelveränderung	608.387	617.800	642.200	661.800	703.400	737.800

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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)	4.542	3.400	3.200	3.000	2.800	2.600
	= Summe ordentliche Erträge	4.542	3.600	3.400	3.200	3.000	2.800
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute					-9.800	-9.800
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.500	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-2.600	-2.600	-2.700	-12.500	-12.600
	= Ordentliches Ergebnis	4.542	1.000	800	500	-9.500	-9.800

Erläuterungen

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung des Kindergartengebäudes, siehe Produkt 36501.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für den Kredit, der nach jetziger Planung 2022 aufzunehmen ist. Ausgegangen wurde von einem Zinssatz von 1,0 % und der Aufnahme des Kredites Anfang 2023.

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 (Leistungstopf) 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.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute					-9.800	-9.800
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.500	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.600	-2.600	-2.700	-12.500	-12.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.400	-2.400	-2.500	-12.300	-12.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.400	-2.400	-2.500	-12.300	-12.400
6927301	Kreditaufn.f.Inv.Kreditinst.Laufz.= > 5 J.(Festz)				972.900		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				972.900		
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=> 5J					-9.800	-9.800
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					-9.800	-9.800
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit				972.900	-9.800	-9.800
	Finanzmittelveränderung		-2.400	-2.400	970.400	-22.100	-22.200

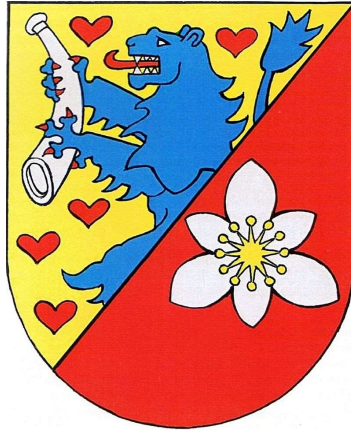
Erläuterungen

zu Sachkonto 6927301

Einzuplanende Einzahlung aus Krediten zur Finanzierung der Investitionen, Tilgung und Zinsen sind ab 2023 eingeplant.

zu Sachkonto 7927301

Erste Tilgung der in 2022 eingeplanten Kreditaufnahme.



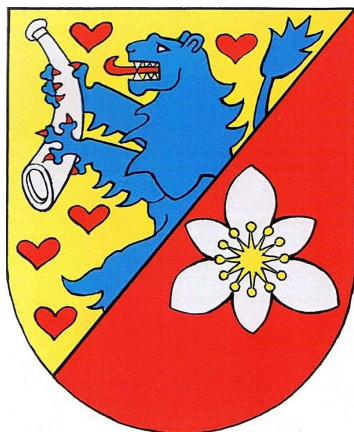
Verpflichtungsermächtigungen

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)			
	2021 -Euro-	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-
1	2	3	4	5
2015				
2016				
2017				
2018				
2019				
2020				
Bürgerbegegnungsstätte	405.200			
Brandschutzmaßnahmen Pappelweg 5	180.000			
2021				
Insgesamt	585.200	0	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit		972.900		

- 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 2019 - 2024

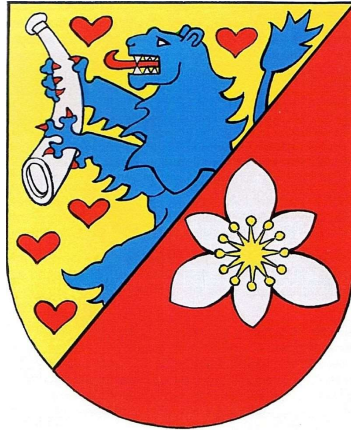
(Übersicht)

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung 29 26. - Baumaßnahmen		5.000 -5.000		20.000 -20.000			
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen					11.000 -11.000		
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	
INV 200047 Bootsanleger 29 26. - Baumaßnahmen	2.945 -2.945						
INV 200048 Kriegerdenkmal 29 26. - Baumaßnahmen				10.000 -10.000	40.000 -40.000		
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen	307.122 11.528 -2.805 -315.845						
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	5.396 -5.396						
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		32.600 -32.600		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
INV 200061 Spielgerät Kindertartenspielflatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		92.500 262.500 -355.000	-10.800 10.800				
INV 200077 Mitfahrbank 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				2.500 -2.500			
INV 200086 Trecker / Rasenmäher 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.064 -3.064						
INV 200087 EDV-Ausstattunge Gemeindeorgane 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.413 -1.413						
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 200089 Spielgeräte Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	15.613 -15.613						
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	64.090 -571 -63.518	800.000 -800.000	-49.300 500.000 -445.700 -5.000				
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.516 -1.516	2.800 -2.800					
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	86.000 -86.000						
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.396 -1.396	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-121.950 121.950						
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen	17.039 -17.039						
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		28.900 -28.900					

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		8.000 -8.000					
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen				30.000 -30.000			
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		4.000 -4.000					
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		80.000 -80.000	-10.000 10.000				
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen		16.300 -16.300	42.000 -42.000				
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe) 29 26. - Baumaßnahmen		8.200 -8.200	21.000 -21.000				
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 29 26. - Baumaßnahmen		24.500 -24.500	63.000 -63.000				
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen		21.000 -21.000	54.000 -54.000				
INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			4.000 -4.000				
INV 200120 Beamer Gemeindebüro 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			1.500 -1.500				
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze 29 26. - Baumaßnahmen			200.000 -200.000				
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze 29 26. - Baumaßnahmen			100.000 -100.000				
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			7.000 -7.000				
INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Didderse 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			25.000 -25.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	517.120	1.394.700	976.100	1.395.400	68.900	17.900	
Gesamtsumme Einzahlungen	-133.478	-262.500	-520.800				
Gesamtsumme	383.642	1.132.200	455.300	1.395.400	68.900	17.900	



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200087 EDV-Ausstattunge Gemeindeorgane 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.413 -1.413						
<i>Erläuterungen:</i> EDV-Ausstattungen Gemeindeorgane 2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 sollte noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.							
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				1.315.000 -1.315.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Kalischacht Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2022. 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. 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 2019 in Auftrag gegeben werden sollte (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2022 realisierbar sein wird. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist derzeit noch nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.516 -1.516	2.800 -2.800					
<i>Erläuterungen:</i> PC Gemeindeverwaltung Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen. 2020 sind ein PC für einen weiteren Arbeitsplatz in der Gemeindeverwaltung und ein Laptop vorgesehen. Insgesamt wird hierfür mit einem Kostenvolumen von 2.800 € gerechnet. Abschreibungen sind für 4 Jahre vorzusehen.							
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30 23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	-121.950 121.950						
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Hauptstraße 30 2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 war noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen. Durch die inzwischen eingetretene Entwicklung hat sich herausgestellt, dass dieses Vorhaben an anderer Stelle umgesetzt werden soll. Die Liegenschaft Hauptstraße 30 wird nicht mehr benötigt und soll daher verkauft werden. Der Verkaufspreis wurde mit 120.000 € angesetzt. Bei einem Ankaufspreis von rund 100.000 € (die Nebenkosten waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2019 noch nicht gebucht) entsteht somit ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. 20.000 €, der bei SK 5311001 eingeplant war.							
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro				30.000			

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
29 26. - Baumaßnahmen				-30.000			
<i>Erläuterungen:</i> Umbau Zugang Gemeindebüro Der Zugang zum neuen Gemeindebüro soll barrierefrei gestaltet werden. Erste grobe Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen und sind ab 2022 eingeplant.							
INV 200114 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen)		24.500	63.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-24.500	-63.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Wohnungen) 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 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Die Gesamtkosten für die Brandschutzmaßnahmen (ohne die INV 200111) belaufen sich auf rund 250.000 €. Der Betrag von 250.000 € wurde auf die INV mit folgendem Schlüssel verteilt: INV 200112 - Anteil Kindergarten (35 % mit 2/3) 58.300 € INV 200113 - Anteil Krippe (35 % mit 1/3) 29.200 € INV 201114 - Anteil Wohnungen (35 %) 87.500 € INV 201115 - Anteil Mehrzweck- und Sporthalle (30 %) 75.000 € Gesamt Brandschutzmaßnahmen Gebäude 250.000 € INV 201111 - 3. Guppe Kindergarten 80.000 € Gesamtkosten mit 3. Gruppe Kindergarten 330.000 € In den Gesamtkosten wurde eine Reserve von rd. 13 % (38.500 €) eingeplant.							
INV 200120 Beamer Gemeindebüro			1.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.500				
<i>Erläuterungen:</i> Beamer Gemeindebüro Für das Gemeindebüro soll ein neuer Beamer beschafft werden. Es wird von Gesamtkosten in Höhe von 1.500 € ausgegangen. Abschreibungen sind über 5 Jahre zu berücksichtigen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.928	27.300	64.500	1.345.000			
Gesamtsumme Einzahlungen	-121.950						
Gesamtsumme	-119.022	27.300	64.500	1.345.000			

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kultur und Wissenschaft							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200047 Bootsanleger 29 26. - Baumaßnahmen	2.945 -2.945						
<i>Erläuterungen:</i> Bootsanleger Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke waren 2018 eingestellt. Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurde der Ansatz um 10.000 € auf 15.000 € erhöht, da die Kosten deutlich höher liegen als zunächst angenommen. Die Maßnahme konnte 2018 nicht mehr durchgeführt werden, der Ansatz wurde daher nach 2019 übertragen. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200048 Kriegerdenkmal 29 26. - Baumaßnahmen				10.000 -10.000	40.000 -40.000		
<i>Erläuterungen:</i> Kriegerdenkmal Das Kriegerdenkmal und die umliegenden Flächen sollen im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms umgestaltet werden. Neben der Umgestaltung sind auch die Verlagerung der Bushaltestelle und Arbeiten an der Hillerter Straße vorgesehen. Es wird mit einer Zuweisung für die Maßnahmen mit 63 % gerechnet. 2019 waren nochmals Planungskosten veranschlagt, eine Übertragung des Ansatzes als Haushaltsausgaberest nach 2020 ist nicht vorgesehen. Stattdessen erfolgt eine Neuveranschlagung der Planungskosten in 2022, die Baukosten sind 2023 vorgesehen. Vor Veranschlagung von Zuweisungen ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.							
INV 200117 Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			4.000 -4.000				
<i>Erläuterungen:</i> Neue Bank Rietzer Weg / Ecke Roter-Morgen-Weg Am Rietzer Weg / Ecke Roter Roter-Morgen-Weg soll eine neu Bank aufgestellt werden. Aufgrund der notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bank wird mit Gesamtkosten von rund 4.000 € gerechnet. Abschreibungen erfolgen über die Nutzungsdauer von 9 Jahren.							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.945		4.000	10.000	40.000		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	2.945		4.000	10.000	40.000		

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Soziale Hilfen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten	86.000						
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-86.000						
<i>Erläuterungen:</i> Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten Im Baugebiet Schmiedegarten hat der Käufer dortiger Baugrundstücke eine Seniorenwohnanlage eingerichtet. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.03.2018 beschlossen, den Käufer und künftigen Betreiber der Anlage wirtschaftlich zu fördern. Der Haushaltsplan 2019 sah für diesen Zweck einen Ansatz i. H. v. 86.000 € vor, der in voller Höhe ausgezahlt wurde. Dem Zuwendungsempfänger wurde mit Datum vom 12.04.2019 ein Zuwendungsbescheid erteilt, in dem eine sachliche (für den Bau der Anlage) und eine zeitliche (Mindestdauer des Betriebes, 20 Jahre) Zweckbindung für die Verwendung der Zuwendung vorzugeben wurde. Für den Fall, dass der Zuwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festgelegt worden. Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen (s. o.). Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 4.300 €.							
Gesamtsumme Auszahlungen	86.000						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	86.000						

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen					11.000 -11.000		
<i>Erläuterungen:</i> Mehrgenerationenspielplatz Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2023 Mittel vorge- sehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	5.396 -5.396						
<i>Erläuterungen:</i> Einrichtung Kindergarten Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts wurden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		32.600 -32.600		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte Spielplätze Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2019 waren zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant. 2020 nochmals ein erhöhter Ansatz für einen Kletterturm. Für 2021 wird der Ansatz auf 0 € reduziert, ab 2022 werden jährlich 10.000 € eingeplant.							
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		2.000 -2.000					
<i>Erläuterungen:</i> Spielgerät Kindergartenspielplatz Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
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	
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattungsgegenstände Kindergarten Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. 2018 wurde ein Sonnesegele beschafft. 2019 waren Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen eingeplant. Die Abschreibung wird analog zu den Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.							
INV 200089 Spielgeräte Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	15.613 -15.613						
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte Krippe Für die neu eingerichtete Krippengruppe sollen 2019 ein Klettergerüst, eine Spielebene und ein Wickeltisch für den Wasch- raum beschafft werden. Gerechnet wird mit Kosten von 20.000 €, Abschreibungen erfolgen über 10 Jahre (2019 nur für 6 Monate gerechnet).							

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.396 -1.396	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	2.000 -2.000	
<i>Erläuterungen:</i> Einrichtung / Ausstattung Krippe 2018 wurde ein Wickeltisch beschafft. Im Haushaltsplan 2019 waren Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans 2019 wurde ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € für die Einrichtung / Ausstattung der Krippe vorgesehen. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.							
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen	17.039 -17.039						
<i>Erläuterungen:</i> Umbau Abstellraum Kindergarten In den Abstellraum des Kindergartens sollen Toiletten eingebaut werden. Hierzu ist ein kompletter Umbau des Raums einschl. der Abtrennung durch eine Mauer, der Verlegung von Leitungen für die Strom,- Wasser- und Heizungsversorgung und Abwasserentsorgung sowie der Einbau eines Fensters notwendig. Grobe Kalkulationen gingen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt wurden. Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) einzuplanen, der Ansatz im Ergebnishaushalt bei SK 4711301 wurde entsprechend erhöht.							
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		28.900 -28.900					
<i>Erläuterungen:</i> Ausgabeküche Kindergarten Für den Kindergarten soll eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 28.900 € aus. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen (= 2.308 €/a), 2020 für 6 Monate.							
INV 200111 Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten 29 26. - Baumaßnahmen		80.000 -80.000	-10.000 10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßnahmen Kindergarten 3. Gruppe (RIT) Haushaltsmittel für die Brandschutzmaßnahmen im Gebäude Pappelweg 5 zur Schaffung einer 3. Gruppe im Kindergarten. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 80.000 €. Die Maßnahme wird mit Fördermitteln aus der RIT-Förderung* mit insgesamt 10.000 € gefördert. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. *Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung.							
INV 200112 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten) 29 26. - Baumaßnahmen		16.300 -16.300	42.000 -42.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Kindergarten)							

Gemeinde Diddlese

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen des Kindergartens im Gebäude Pappelweg 5. Die anteiligen Gesamtkosten für den Kindergarten belaufen sich auf rund 58.300 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
INV 200113 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil Krippe)		8.200	21.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-8.200	-21.000				
<i>Erläuterungen:</i> 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 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
INV 200122 Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze			200.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-200.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anbau/Umbau Einrichtung neue Kindergartenplätze Es wurde festgestellt, dass die Kindergarten- und Krippenplätze im Jahr 2021 nicht ausreichen werden. Daher werden diverse Möglichkeiten geprüft, wie die Gemeinde ausreichend Plätze vorhalten kann. Neben der Möglichkeit der Umnutzung und des Umbaus des Foyers der Mehrzweck- und Sporthalle ist auch ein Anbau eine Möglichkeit. Insgesamt wird 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 € Abschreibungen werden anhand der o. g. Variante zunächst nach der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt.							
INV 200123 Anbau/Umbau Einrichtung neue Krippenplätze			100.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-100.000				
<i>Erläuterungen:</i> 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 belaufen sich vorraussichtlich auf rund 100.000 €. Abschreibungen werden anhand der Restnutzungsdauer des Gebäudekomplexes berücksichtigt. Eine detaillierte Darstellung der Gesamtmaßnahme erfolgt unter der INV 200122.							
Gesamtsumme Auszahlungen	39.444	172.000	367.000	14.000	25.000	14.000	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Einzahlungen			-10.000				
Gesamtsumme	39.444	172.000	357.000	14.000	25.000	14.000	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Sportförderung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	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	
<i>Erläuterungen:</i> Inventar Mehrzweckhalle Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.							
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		4.000 -4.000					
<i>Erläuterungen:</i> Zuweisung Brunnen Sportplatz Auf dem Sportplatz soll auf dem Grundstück des Sportvereins ein Beregnungsbrunnen hergestellt werden. Die Gemeinde beteiligt sich an den Kosten von 8.000 € mit 50 %, also 4.000 €. Für diese investive Zuweisung ist dem Sportverein ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine Zweckbindung (Nutzungszeit) vorzugeben ist. Für die Haushaltsplanung wurde von 5 Jahren ausgegangen. Über diesen Zeitraum ist die Zuweisung abzuschreiben (= 800 €/a).							
INV 200115 Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) 29 26. - Baumaßnahmen		21.000 -21.000	54.000 -54.000				
<i>Erläuterungen:</i> Brandschutzmaßn. Pappelweg 5 (Anteil MZH) Zusätzliche Haushaltsmittel für die anteiligen Brandschutzmaßnahmen der Mehrzwek- 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. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Beträge für die Brandschutzmaßnahmen erfolgt unter der INV 200114.							
Gesamtsumme Auszahlungen		25.000	55.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		25.000	55.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung		5.000		20.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000		-20.000			

Erläuterungen:

Straßenbeleuchtung

Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.

INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	307.122						
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	11.528						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.805						
29 26. - Baumaßnahmen	-315.845						

Erläuterungen:

Erschließung Schmiedegarten

Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten.

2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2015 übertragen. 2016 wurden weitere 260.000 € eingestellt, 2018 waren nochmals 10.000 € veranschlagt. 2019 sind nochmals Mittel i. H. v. 70.000 € einzustellen. Damit waren Gesamtkosten i. H. v. rund 768.900 € eingestellt. Die tatsächlichen Kosten lagen bei 749.665,65 €.

Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragssatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung (Zuweisungen an den Wasserverband) werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt wurde mit Beitragszahlungen i. H. v. rund 680.800 € gerechnet.

Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) waren ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.

INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		92.500	-10.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		262.500	10.800				
29 26. - Baumaßnahmen		-355.000					

Erläuterungen:

Baumaßnahmen Bushaltestellen

Gesamtkosten aktuell: 355.000 €

Zuweisungen vom Land 2020: 262.500 €

Zuweisung vom Landkreis Gifhorn 2021: 10.800 €

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

Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) wurden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgte eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entsprochen hätte. Weiterhin wurde mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € gelegen hätte.

Die Maßnahmen wurden 2018 nicht durchgeführt, da die Kostenschätzungen deutlich zu niedrig ausgefallen sind und daher nicht genug Mittel zur Verfügung standen. Einzahlungen sind daher auch nicht zu erwarten.

2019 sollte eine Neuplanung vorgenommen werden, hierfür waren Planungskosten in geringfügigem Maße eingestellt, jedoch wurden die Maßnahmen auch hier nicht durchgeführt.

Im Haushaltsplan 2020 waren zunächst Baukosten von 319.000 € inkl. Planungskosten eingestellt. Aufgrund einer aktuellen Kostenschätzung belaufen sich Baukosten auf nunmehr insgesamt 355.000 €. Die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von

Gemeinde Diddlese

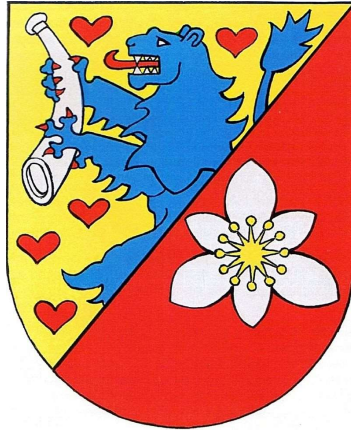
Investitionen Produkt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
36.000 € wurden über den 1. Nachtragshaushalt 2020 bereitgestellt. Zuweisungen werden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 zunächst eingeplant wurden. Die Zuweisung des Landkreises Gifhorn in Höhe von rund 10.800 € wird jedoch erst 2021 an die Gemeinde ausgezahlt, sodass dieser Betrag in 2021 neu eingeplant wurde. Für den Umbau an der Ringstraße reichen die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks soll daher ein Flächenanteil angekauft werden. Die dafür 2019 eingestellten Mittel i. H. v. 2.000 € wurden im Haushaltsplan 2020 bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) eingestellt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind ab Mitte 2020 eingeplant.							
INV 200077 Mitfahrbank 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				2.500 -2.500			
<i>Erläuterungen:</i> Mitfahrbank Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden. Die Umsetzung war ursprünglich 2019 vorgesehen, derzeit ist eine Verschiebung der Maßnahme nach 2022 geplant. Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzaustrführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2022 vorgesehen.							
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		8.000 -8.000					
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Ringstraße An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltestelle einschl. Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wurde mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt wurden. Abschreibungen entstehen nicht.							
INV 200124 Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			7.000 -7.000				
<i>Erläuterungen:</i> Zuschuss Umbau Bushaltestellen GS Adenbüttel Die Gemeinde hat beschlossen für den Umbau der Bushaltestellen Auf der Heide und an der Grundschule in Adenbüttel der Gemeinde Adenbüttel einen Zuschuss in Höhe von 7.000 € zu gewähren. Abschreibungen sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	318.650	368.000	7.000	22.500			
Gesamtsumme Einzahlungen	-11.528	-262.500	-10.800				
Gesamtsumme	307.122	105.500	-3.800	22.500			

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen																			
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen												
INV 200086 Trecker / Rasenmäher 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	3.064 -3.064																		
<i>Erläuterungen:</i> Trecker / Rasenmäher 2019 waren Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.																			
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt. 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden 29 26. - Baumaßnahmen 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	64.090 -571 -63.518	800.000 -800.000	-49.300 500.000 -445.700 -5.000																
<i>Erläuterungen:</i> 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 Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, eine Übertragung als Haushaltsausgabereist nach 2018 erfolgte nicht. Ein aktualisierte Kostenschätzung beläuft sich auf 1.405.200 € (Gesamtkosten insgesamt zzgl. 10 % Reserve von 40.500 € des ursprünglichen Ansatzes in 2021 von 405.200 € = 1.448.782,10 €). Im Ansatz 2021 sind Haushaltsmittel für die Erstausstattung und das Inventar von 5.000 € enthalten, die als Sachgesamtheit betrachtet werden. Aufgrund des seinerzeit vorgelegten Bauzeitenplans war die Planung der Ansätze entsprechend möglich. Die Gesamtkosten der Maßnahme setzen sich wie folgt zusammen: <table><tr><td>Rechnungsergebnis 2018:</td><td>3.082,10 €</td></tr><tr><td>Rechnungsergebnis 2019:</td><td>64.089,54 €</td></tr><tr><td>Haushaltsreste aus 2019:</td><td>135.910,46 €</td></tr><tr><td>Haushaltsansatz 2020:</td><td>800.000,00 €</td></tr><tr><td>Haushaltsansatz 2021:</td><td>450.700,00 €</td></tr><tr><td>Gesamtkosten:</td><td>1.453.782,10 €</td></tr></table> Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert wird. 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 wird. Mit der Einzahlung wird nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2021 gerechnet. Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung ab Mitte 2021 eingeplant.								Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €	Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €	Haushaltsreste aus 2019:	135.910,46 €	Haushaltsansatz 2020:	800.000,00 €	Haushaltsansatz 2021:	450.700,00 €	Gesamtkosten:	1.453.782,10 €
Rechnungsergebnis 2018:	3.082,10 €																		
Rechnungsergebnis 2019:	64.089,54 €																		
Haushaltsreste aus 2019:	135.910,46 €																		
Haushaltsansatz 2020:	800.000,00 €																		
Haushaltsansatz 2021:	450.700,00 €																		
Gesamtkosten:	1.453.782,10 €																		
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400	2.400 -2.400													
<i>Erläuterungen:</i> 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.																			
INV 200125 Förderung Hausarztpraxis in Diddlese 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			25.000 -25.000																

Gemeinde Diddlese

Investitionen Produkt Wirtschaft und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> Förderung Hausarztpraxis in Diddlese Zur Förderung der Ansiedlung Hausarztpraxis in Diddlese werden für 2021 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € eingeplant. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	67.154	802.400	478.100	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen			-500.000				
Gesamtsumme	67.154	802.400	-21.900	2.400	2.400	2.400	

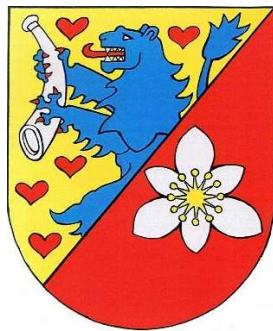


Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2021
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.100 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	89.100 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	520.800 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.800 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	500.000 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	976.100 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-455.300 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-366.200 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2021	740.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €

Beteiligungsbericht 2018



**Gemeinde
Didderse**

Beteiligungsbericht gem. § 151 Nds. Kommunalverfassungsgesetz
--

I. <u>Gesetzliche Grundlagen und Gesamtübersicht</u>
--

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

II. Einzeldarstellung

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 Diddlese 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, Dr. Karoline Arnold, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Friedrich Metzlaß, Eckhard Reinecke, Karl Ridder, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Regina Bollmeier, Karsten Bötel, Ulrich Dörrheide, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Horst Schiesgeries, Hans-Werner Schlichting, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Hendrik Schünemann, Manfred Stute, Matthias Sülmann, Andreas Taebel, Zazie von Davier, Jürgen Voß, René Weber, Jörn Wolter

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %) und der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %).

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 Diderse an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Diderse

2018 wurde eine Dividende für 2017 i. H. v. 545,45 € 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 Diderse ist mit einem Anteil Mitglied der Volksbank eG Südheide und hat damit einen Anteil von 150 € (§ 37 der Satzung). 2018 waren insgesamt 34.891 Mitglieder verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Diderse besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Frank Bonin, Markus Creydt, Patrick Lieb, Ingo Tacke

Aufsichtsrat:

Klaus Hellmann, 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, Gerhard Mücke, Roland Neuschulz, Rainer Schulze, Dirk Schwarzburg, Klaus-Hinrich Singer, Werner Warnecke, Marc Wittig.

Beteiligungen des Unternehmens

- Volksbank Südheide Immobilien GmbH (100 %)
- Norddeutsche Genossenschaftliche Beteiligungs-AG (< 0,00 %)
- NGB AG & Co. KG (1,35 %)

- VR Beteiligungsgesellschaft Norddeutsche mbH (1,21 %)
- R + V Versicherung AG (< 0,00 %)
- Bausparkasse Schwäbisch Hall AG (< 0,00 %)
- Union Asset Management Holding AG (< 0,00 %)

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 Diddenre an der Volksbank eG Südheide ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Samtgemeinde

2018 wurde eine Dividende für 2017 i. H. v. 7,58 € an die Gemeinde ausgezahlt.

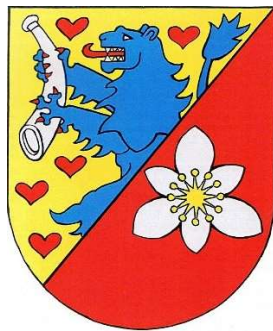
Auswirkungen auf den Haushalt

keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKGVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Beteiligungsbericht 2019



**Gemeinde
Didderse**

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. Einzeldarstellung

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, Dr. Karoline Arnold, Henning Gruß, Hermann Lahmann, Friedrich Metzlaß, Eckhard Reincke, Karl Ridder, Dr. Alexander Montebaur, Rüdiger Fricke

Beirat

Volker Arms, Hans-Georg Bachmann, Martin Behm, Regina Bollmeier, Karsten Bötel, Ulrich Dörrheide, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Alexander Hoppe, Gero Janze, Ines Kielhorn, Ralf Knierbein, Hans-Werner Kraul, Otto Krüger, Stefan Lüttgau, Anja Meier, Andreas Memmert, Eckhard Montzka, Heinrich Otte, Manuela Peckmann, Werner Rodewald, Horst Schiesgeries, Hans-Werner Schlichting, Walter Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Hendrik Schünemann, Manfred Stute, Matthias Sülmann, Andreas Taebel, Zazie von Davier, Jürgen Voß, René Weber, Jörn Wolter

Beteiligungen des Unternehmens

Die Gesellschaft hält Beteiligungen an der LandE GmbH Wolfsburg-Fallersleben (20,12 %), der Avacon AG (0,36 %), der Bioerdgas Isenhagen GmbH (37,55 %) und der Energiegenossenschaft Region Wolfsburg eG (24,31 %).

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 Diderse an der FEAG ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Diderse

2019 wurde eine Dividende für 2018 i. H. v. 557,58 € 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 Diderse ist mit einem Anteil Mitglied der Volksbank eG Südheide und hat damit einen Anteil von 150 € (§ 37 der Satzung). 2018 waren insgesamt 34.526 Mitglieder verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Diderse besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Frank Bonin, Markus Creydt, Patrick Lieb, Ingo Tacke

Aufsichtsrat:

Klaus Hellmann, 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, Gerhard Mücke, Roland Neuschulz, Rainer Schulze, Dirk Schwarzburg, Klaus-Hinrich Singer, Werner Warnecke, Marc Wittig.

Beteiligungen des Unternehmens

- Volksbank Südheide Immobilien GmbH (100 %)
- Norddeutsche Genossenschaftliche Beteiligungs-AG (< 0,00 %)
- NGB AG & Co. KG (1,34 %)

- VR Beteiligungsgesellschaft Norddeutschland mbH (1,21 %)
- R + V Versicherung AG (< 0,00 %)
- Bausparkasse Schwäbisch Hall AG (< 0,00 %)
- Union Asset Management Holding AG (< 0,00 %)

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

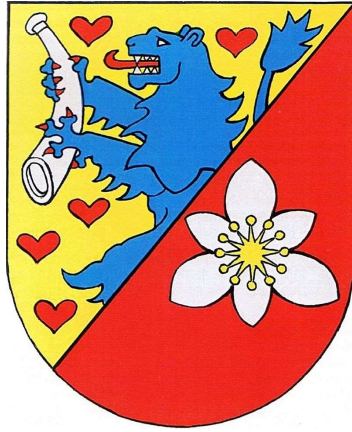
2019 wurde eine Dividende für 2018 i. H. v. 7,58 € an die Gemeinde ausgezahlt.

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 2021 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2021 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	mit Beamtinnen/ Beamten 6	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern 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 2021	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,46	0,31	0,00	0,31		
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,46	0,46	0,46	0,00		
3	Tariflich Beschäftigte	E 5	2,31	2,64	1,00	1,64		
4	Tariflich Beschäftigte	E 1	0,69	0,69	0,69	0,00		
	insgesamt		3,92	4,10	2,15	1,95		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2021	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2021 der Gemeinde Diddenre

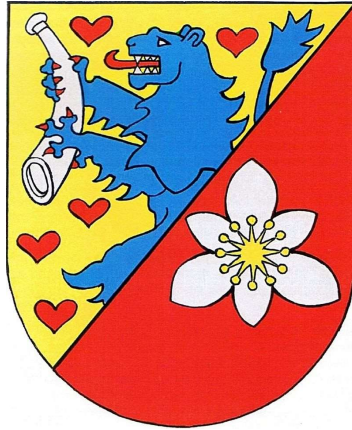
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

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							Erläuterungen
		E 8	E 7	E 5	E 4	E 3	E 1	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,46	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92	
2	Bauhof	0,00	0,00	2,31	0,00	0,00	0,00	2,31	
3	Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	0,69	
..	Insgesamt	0,46	0,46	2,31	0,00	0,00	0,69	3,92	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2021

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse

Einwohnerzahl 31.12.2019: 1.316

Ergebnisplan und -planung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamterträge*	1.511.756	1.514.400	1.490.400	1.545.000	1.602.600	1.657.000
Gesamtaufwendungen*	1.350.984	1.490.600	1.540.500	1.644.200	1.597.200	1.627.400
Gesamtergebnis*	160.772	23.800	-50.100	-99.200	5.400	29.600

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis			-50.100	-99.200		
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklagen			50.100	99.200		
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Die in 2021 und 2020 vorhandenen Fehlbedarfe in Höhe von 149.300 € werden durch die Entnahme aus der Überschussrücklage gedeckt (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	0	0	972.900	963.100	953.300
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	972.900	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	9.800	9.800
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	972.900	-9.800	-9.800

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2014 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2013 *1
Nettoposition gesamt *2	5.062.088,75	4.995.211,95
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	148.153,80	158.147,01

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2014 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2015 - 2017 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2020	2019	2018
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	383 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	383 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	371 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2017 bis 2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2017 - 2019
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	907,88	913,61
	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2019
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	189

* 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	2019	2020	2021	Erläuterungen
Steuerquote:	87,88	88,02	87,68	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.
= Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge				

Allgemeine Umlagequote: = $\text{Umlagen} \cdot 100 / \text{ordentliche Erträge}$	-	-	-	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 = $\text{Verlustrückstellungen an kommunale Unternehmen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	-	-	-	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: = $\text{Personalaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	9,81	11,12	11,08	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: = $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	12,03	11,34	14,18	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = $\text{Zinsaufwendungen} \cdot 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$	0,01	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: = $\text{Höhe der Liquiditätskredite} \cdot 100 / \text{ordentliche Erträge}$	-	-	-	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.

Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	318,2	824,78	446,73	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. 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.
Fremdkapitalquote = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	-	-	-	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.
Transferaufwandsquote: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	60,99	63,43	59,66	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.