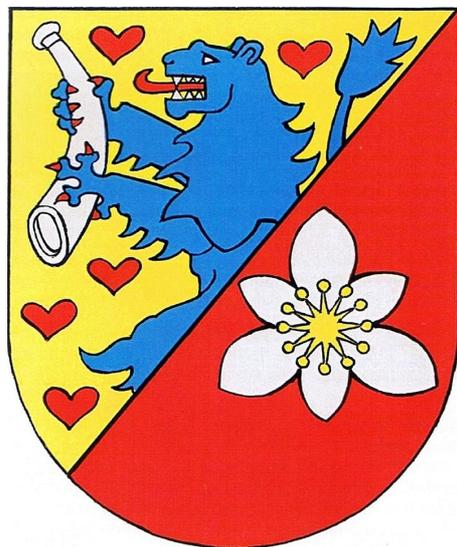


Gemeinde Didderse



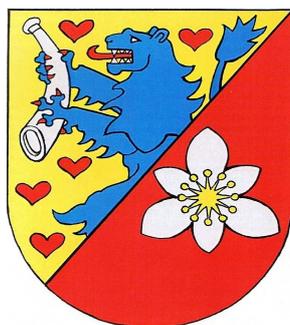
Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2020



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2020	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	23
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	27
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	31
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	35
7. Gesamthaushalt	39
Gesamtergebnishaushalt	41
Gesamtfinanzhaushalt	42
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	45
9. Verpflichtungsermächtigungen	155
10. Investitionsprogramm 2018 - 2023 Übersicht	159
11. Investitionen mit Erläuterungen	163
12. Nachweis der Investitionsfinanzierung	173
13. Beteiligungsbericht	177
14. Stellenplan	183
15. Daten der Haushaltswirtschaft	187

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Diddlese für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Diddlese in der Sitzung am 18. Dezember 2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.514.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.490.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.446.400 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	262.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.208.700 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt.	0 Euro

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.708.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.528.200 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 405.200 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 239.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2020 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.

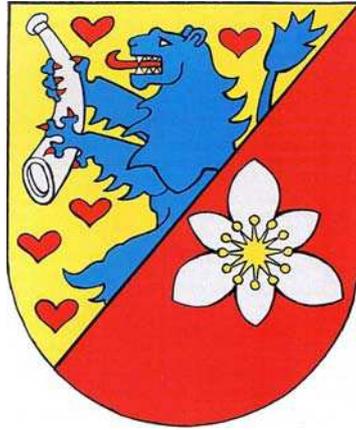
2. Gewerbesteuer

430 v. H.

Diddlese, 18. Dezember 2019



Moos
Bürgermeister



Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	5
1.1 Gesetzliche Grundlagen	5
1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	6
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	6
3 Erträge.....	7
4 Aufwendungen	10
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	12
4.2 Transferaufwendungen.....	13
4.3 Abschreibungen.....	14
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	14
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen.....	15
5 Ergebnis.....	15
6 Finanzplan	16
6.1 Investitionstätigkeit	16
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	17
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	18
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen.....	19
8.1 Entstehung der Gemeinde Diddenre.....	19
8.2 Bevölkerung	20
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Diddenre	21

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 gemeindegewirtschaftsrechtlicher 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 gemeindegewirtschaftsrechtlicher 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 Gemeindegewirtschaftsverordnung (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 Diddlese zum 01.01.2011 beschlossen und am 23.09.2014 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

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

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

Der Jahresabschluss 2012 wurde in der Gemeinderatssitzung am 26.03.2019 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.

Die Jahresabschlüsse 2013 bis 2015 wurden bereits erstellt und liegen zur Prüfung dem Fachbereich Rechnungsprüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentl. Ergebnis
2013	129.425,62 €	28.721,39 €
2014	141.687,12 €	6.466,68 €
2015	152.422,67 €	65.613,40 €

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 2017 handelt es sich ausnahmslos um vorläufige Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
ordentliche Erträge	1.609.492	1.488.100	1.514.400
ordentliche Aufwendungen	1.365.874	1.499.800	1.490.600
Ordentliches Ergebnis	243.619	-11.700	23.800
Außerordentliche Erträge	171.445	20.000	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	15.500	--
Außerordentliches Ergebnis	171.445	4.500	--
Jahresergebnis	415.063	-7.200	23.800

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 1.514.400 € Aufwendungen von 1.490.600 € gegenüber. Damit entsteht ein Überschuss i. H. v. 23.800 €. 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. Dies ist im Haushaltsjahr 2020 der Fall.

Auch in den Finanzplanjahren 2021 und 2023 wird mit Überschüssen gerechnet.

3 Erträge

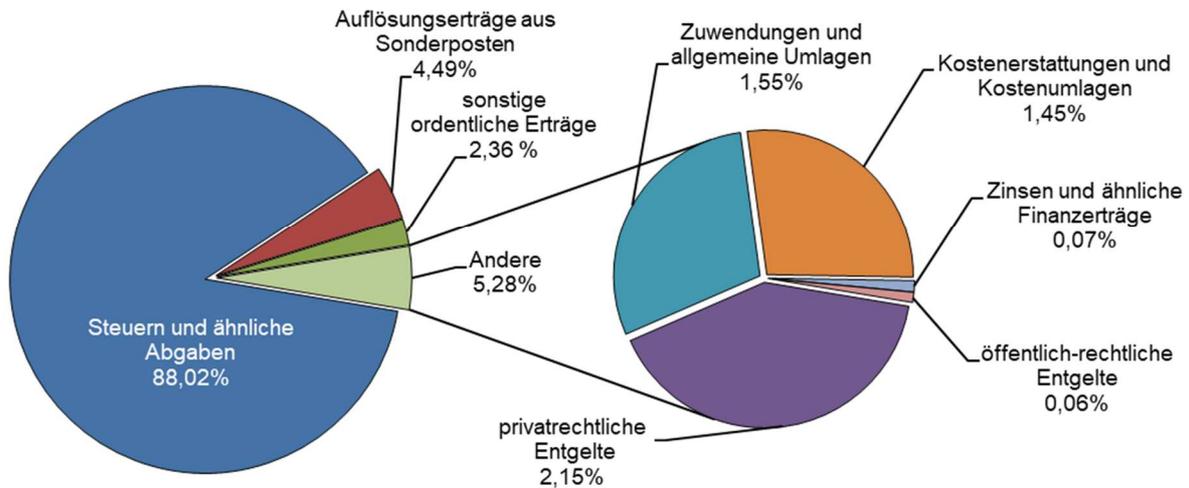
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.514.400 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2020	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.333.000	88,02
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.500	1,55
Auflösungserträge aus Sonderposten	68.000	4,49
öffentlich-rechtliche Entgelte	900	0,06
privatrechtliche Entgelte	32.600	2,15
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.900	1,45
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.000	0,07
sonstige ordentliche Erträge	33.500	2,21
Ordentliche Erträge	1.514.400	100,00
Summe der Erträge	1.514.400	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2020 ergibt folgendes Bild:

Ordentliche Erträge 2020



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Steuern und ähnliche Abgaben	1.360.339	1.300.300	1.333.000	1.381.200	1.433.900	1.492.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.831	32.300	23.500	18.800	18.800	18.800
Auflösungserträge aus Sonderposten	41.363	64.200	68.000	77.500	82.200	82.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	648	900	900	900	900	900
privatrechtliche Entgelte	44.230	34.900	32.600	32.600	32.600	32.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.621	19.200	21.900	21.900	20.000	20.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	33.760	2.900	1.000	1.000	1.000	1.000
sonstige ordentliche Erträge	33.701	33.400	33.500	33.500	33.500	33.500
Ordentliche Erträge	1.609.492	1.488.100	1.514.400	1.567.400	1.622.900	1.681.400
außerordentliche Erträge	171.445	20.000	--	--	--	--
Summe der Erträge	1.780.937	1.508.100	1.514.400	1.567.400	1.622.900	1.681.400

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus dem Anstieg der Einkommensteueranteile. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

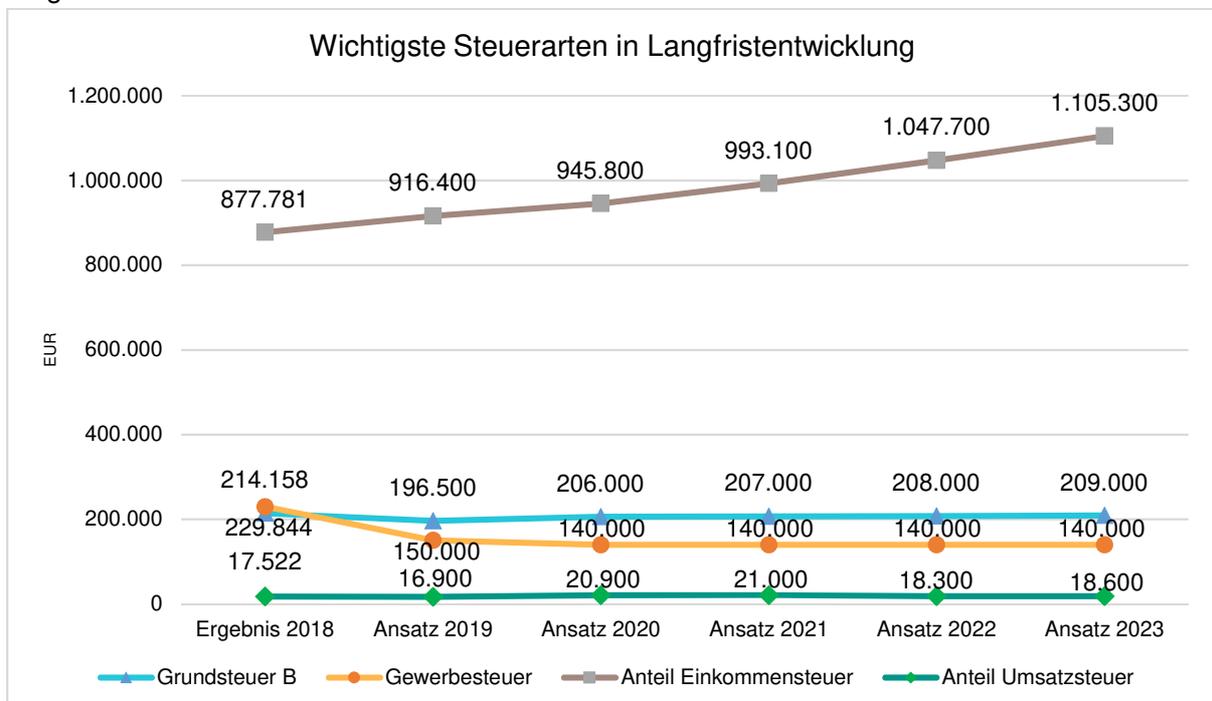
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grundsteuer A	11.979	11.500	11.300	11.100	10.900	10.700
Grundsteuer B	214.158	196.500	206.000	207.000	208.000	209.000
Gewerbsteuer	229.844	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Anteil Einkommens- steuer	877.781	916.400	945.800	993.100	1.047.700	1.105.300
Anteil Umsatzsteuer	17.522	16.900	20.900	21.000	18.300	18.600
Hundesteuer	9.055	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Die Steigerungen bei den Einkommensteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdaten-erlasses vom Land prognostiziert. Ob die Steigerungen in der prognostizierten Höhe (2,7 % in 2020, 5,0 % in 2021 und jeweils 5,5 % in den Folgejahren) tatsächlich eintreffen, bleibt abzuwarten.

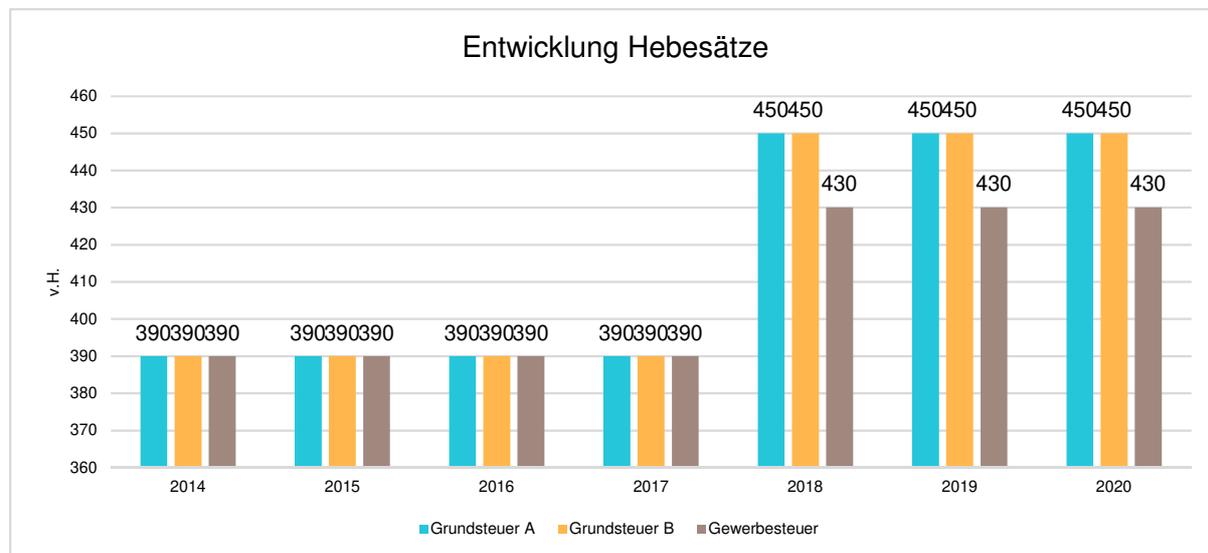
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4 Aufwendungen

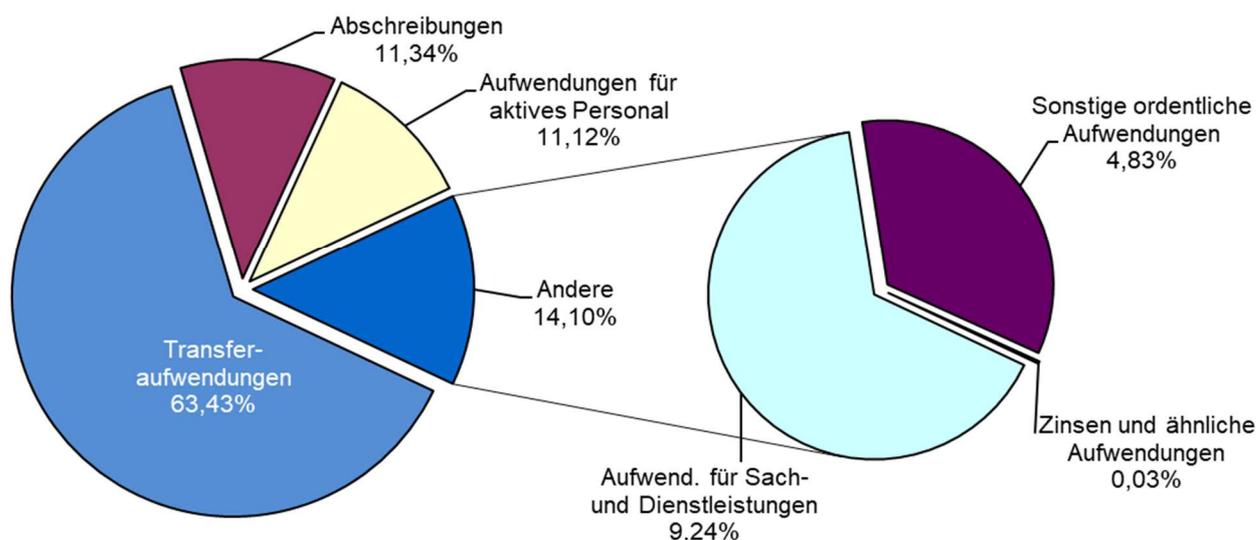
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.490.600 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2020	Anteil in %
Personalaufwendungen	165.800	11,12
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.700	9,24
Abschreibungen	169.100	11,34
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,03
Transferaufwendungen	945.500	63,43
sonstige ordentliche Aufwendungen	72.000	4,83
Summe ordentliche Aufwendungen	1.490.600	100,00
Aufwendungen Gesamt	1.490.600	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2020 ergibt folgendes Bild:

Ordentliche Aufwendungen 2020



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.515.300 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -24.700 Euro auf 1.490.600 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2019	Plan 2020	Abw. abs.
Personalaufwendungen	184.100	165.800	-18.300 ▼
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.200	137.700	-89.500 ▼
Abschreibungen	162.700	169.100	6.400 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0 →
Transferaufwendungen	845.000	945.500	100.500 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	80.300	72.000	-8.300 ▼
Summe ordentliche Aufwendungen	1.499.800	1.490.600	-9.200 →
Außerordentliche Aufwendungen	15.500	--	-15.500 ▼
Aufwendungen Gesamt	1.515.300	1.490.600	-24.700 ▼

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Personalaufwendungen	123.939	184.100	165.800	168.500	170.900	173.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.998	227.200	137.700	121.500	133.100	135.500
Abschreibungen	141.893	162.700	169.100	191.900	205.500	205.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10	500	500	500	500	9.000
Transferaufwendungen	867.585	845.000	945.500	963.200	981.000	999.100
sonstige ordentliche Aufwendungen	87.448	80.300	72.000	62.100	109.600	59.600
Summe ordentliche Aufwendungen	1.365.874	1.499.800	1.490.600	1.507.700	1.600.600	1.582.200
Außerordentliche Aufwendungen	--	15.500	--	--	--	--
Aufwendungen Gesamt	1.365.874	1.515.300	1.490.600	1.507.700	1.600.600	1.582.200

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	114.759	199.300	114.900	99.900	111.400	112.900
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	17.913	19.200	13.800	13.500	13.500	13.500
Mieten und Pachten, Leasing	1.134	700	700	700	700	1.500
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	11.192	8.000	8.300	7.400	7.500	7.600
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	144.998	227.200	137.700	121.500	133.100	135.500

Gegenüber 2019 fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in 2020 deutlich geringer aus. Dies ist u. a. auf deutlich geringere Ansätze für Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen (- 41.500 € gegenüber 2019), der Straßenbeleuchtung (- 15.000 €) und den Sportstätten (- 29.000 €) zurückzuführen. Größere Unterhaltungsmaßnahmen sind 2020 nicht geplant.

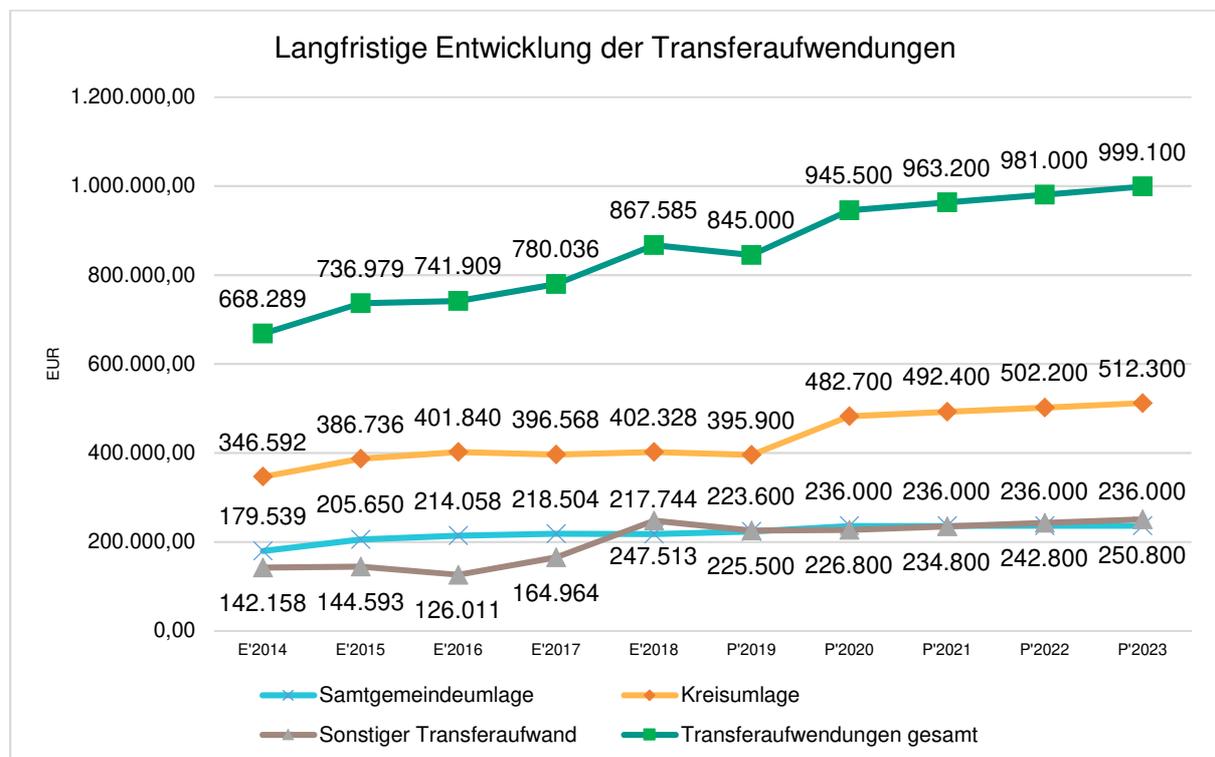
4.2 Transferaufwendungen

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. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Samtgemeindeumlage	217.744	223.600	236.000	236.000	236.000	236.000
Kreisumlage	402.328	395.900	482.700	492.400	502.200	512.300
Sonstiger Transferaufwand	247.513	225.500	226.800	234.800	242.800	250.800
Transferaufwendungen gesamt	867.585	845.000	945.500	963.200	981.000	999.100

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.

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	117.316	162.700	169.100	191.900	205.500	205.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	24.578	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	141.893	162.700	169.100	191.900	205.500	205.500

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

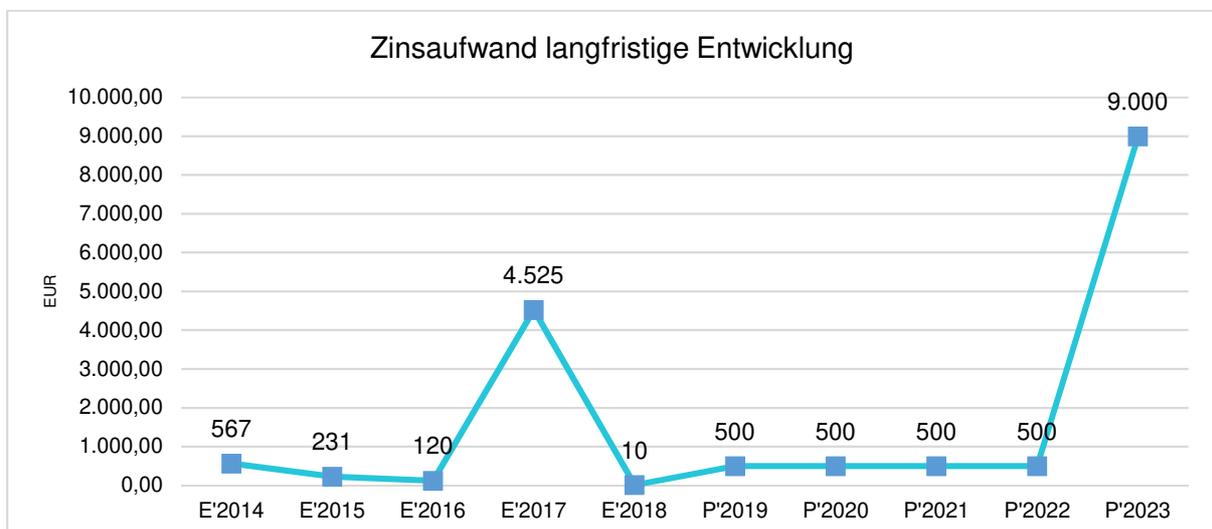
Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Zinsaufwand

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10	500	500	500	500	9.000



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. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.448	80.300	72.000	62.100	109.600	59.600

Die Unterschiede in den verschiedenen Jahren bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich zum Großteil aus Aufwendungen für Bebauungspläne, die 2019 mit 10.000 € und 2022 mit 51.000 € eingeplant waren bzw. sind. 2020 und in den übrigen Finanzplanjahren fallen diese Aufwendungen deutlich niedriger aus.

Geschäftsaufwendungen für Sachverständige sind 2020 mit 10.000 € (Hier. Steuerberatung) veranschlagt, in den Finanzplanjahren sind lediglich 100 € pro Jahr eingestellt. Die Gebühren für Prüfungen der Jahresabschlüsse sind ab 2020 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 2019	Plan 2020	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-11.700	23.800	35.500 ↗
Außerordentliches Ergebnis	4.500	--	-4.500 ↘
Jahresergebnis	-7.200	23.800	31.000 ↗

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliches Ergebnis	243.619	-11.700	23.800	59.700	22.300	99.200
Außerordentliches Ergebnis	171.445	4.500	--	--	--	--
Jahresergebnis	415.063	-7.200	23.800	59.700	22.300	99.200

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.564.534	1.423.900	1.446.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.113.992	1.335.100	1.319.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.542	88.800	126.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.362	160.000	262.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.104	1.187.800	1.208.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.742	-1.027.800	-946.200
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	384.800	-939.000	-819.300
Änderung Finanzmittelbestand	384.800	-939.000	-819.300

6.1 Investitionstätigkeit

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

Investive Einzahlungen	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuwendungen für Investitionen	--	--	262.500	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	150.925	0	0	500.000	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	257.215	120.000	0	--	--	--
Veräußerung von Sachvermögen	222	--	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	--	40.000	0	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.362	160.000	262.500	500.000	--	--

Investive Auszahlungen	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	345.442	47.500	8.000	0	1.315.000	--
Baumaßnahmen	105.014	988.500	1.124.000	445.200	40.000	--
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	23.649	54.400	70.300	17.500	20.000	28.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	--	97.400	6.400	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.104	1.187.800	1.208.700	465.100	1.377.400	30.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.742	-1.027.800	-946.200	34.900	-1.377.400	-30.900

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2020 (1.208.700 €) sind zu 21,72 % aus investiven Einzahlungen (262.500 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (126.900 €) zu einem Anteil von 10,5 % gedeckt. Die übrigen Auszahlungen für Investitionen sind durch den hohen Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres i. H. v. 1,5 Mio. € gedeckt. Kreditaufnahmen sind in 2020 damit nicht notwendig.

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

Wesentliche Investitionen 2020

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2020 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 € dargestellt:

Straßenbeleuchtung	5.000 €
Spielgeräte für Spielplätze	30.000 €
Baumaßnahmen Bushaltestellen	319.000 €
Bürgerbegegnungsstätte	800.000 €
Ausgabeküche Kindergarten	30.000 €
Grunderwerb Ringstraße	8.000 €
Zuweisung Brunnen Sportplatz	4.000 €

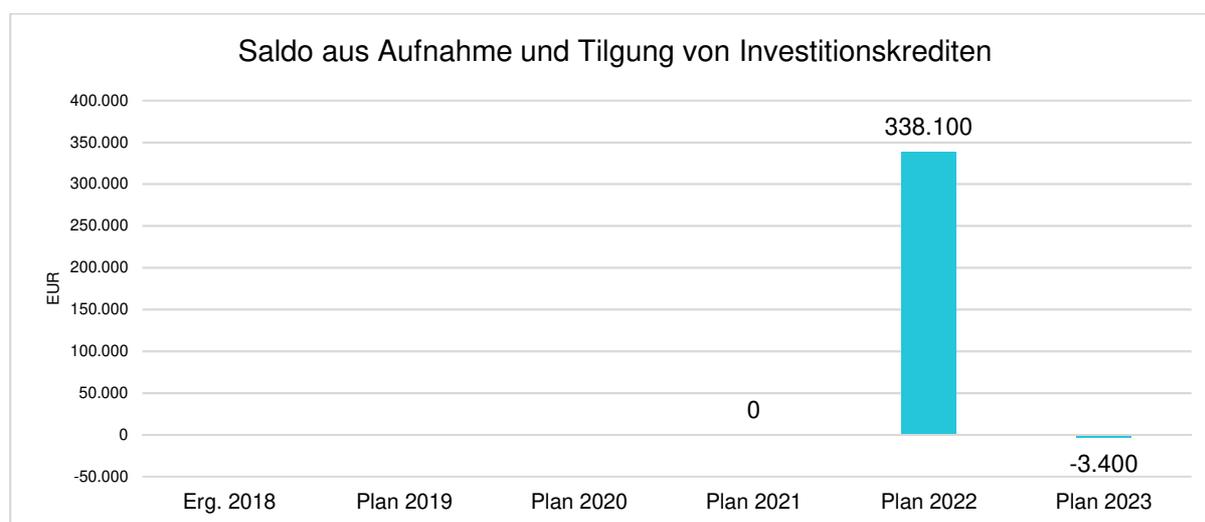
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	--	--	0	338.100	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	--	--	0	338.100	--
Tilgung von Investitionskrediten	--	--	--	--	0	3.400
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	0	3.400

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 2015 zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) bis Ende 2015 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2016 bis 2019 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
1.	Immaterielles Vermögen	217.051,79	211.632,79	206.208,79	210.724,61	205.217,61	199.215,61
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
3.	Finanzvermögen	78.261,90	76.535,86	70.191,72	59.498,98	55.732,23	57.371,53
4.	Liquide Mittel	418.702,75	532.269,68	947.830,41	627.404,42	667.291,22	841.221,25
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	500,00	523,67	500,00	500,00	500,00	500,00
	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
	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
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
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	158.312,56	438.046,45	596.193,46	744.347,26
1.3	Jahresergebnis	0,00	158.312,56	279.733,89	158.147,01	148.153,80	220.036,07
1.4	Sonderposten	929.718,18	892.931,50	954.045,76	966.552,14	925.275,14	940.570,30
2.	Schulden	26.083,29	30.272,36	25.925,89	32.517,55	10.180,95	13.566,21
2.1	Geldschulden	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
2.1.2	Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(ohne Liquiditätskredite)						
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	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
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	8.340,00	0,00	7.093,00	0,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	26.083,29	1.567,62	478,53	934,75	4.443,52	3.725,74
3.	Rückstellungen	2.677,83	29.199,28	4.090,33	7.991,62	29.530,79	22.972,37
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse

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

Gemeindegebiet	7,41 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde Didderse besteht aus einem Ortsteil
Bevölkerungsdichte	178 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016)	11
davon SPD	6
davon CDU	4
davon Grüne	1

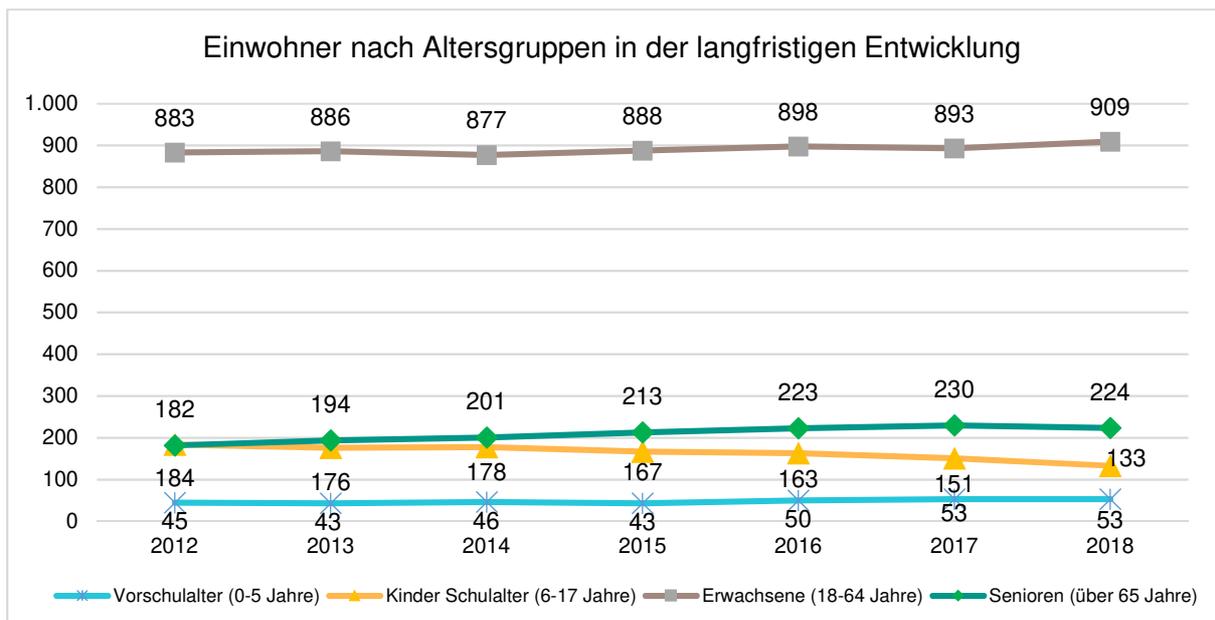
8.2 Bevölkerung

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' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018
Einwohner	1.302	1.311	1.334	1.327	1.319
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	46	43	50	53	53
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	27	21	32	30	29
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	19	22	18	23	24
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	178	167	163	151	133
Senioren (über 65 Jahre)	201	213	223	230	224

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse

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

Die für die Berechnung der Umlagen maßgebende Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2019 um rund von 1.076.193 € auf 1.119.946 € (+ 43.753 €, + 4 %) gestiegen. Aufgrund dieses Anstiegs und eines höheren Hebesatzes (43,1 v. H. statt 42,6 v. H. in 2019) fällt die Kreisumlage um 24.241 € höher aus. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage liegt bei rund 88,0 Mio. € (2019 = 82,0 Mio. €).

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 Steuermehreinzahlungen des Berechnungszeitraums im Vergleich zu den Werten des vorangegangenen Berechnungszeitraums und des Umlagesatzes zu bilden. Die im Haushaltsjahr 2018 zu bildenden Rückstellungen lagen bei 62.627 € für die Kreisumlage. Um diesen Betrag fiel der Ansatz 2019 geringer aus als die tatsächlich zu leistende Kreisumlage (458.458 €). In den Finanzplanjahren wurde mit einem jährlichen Anstieg der Kreisumlage von 2 % gerechnet.

Die Samtgemeindeumlage wird 2020 bei einem Gesamtbetrag von 4.535.800 € liegen (- 94.000 €). Für die Gemeinde Didderse ergibt sich eine Verringerung des Anteils von 3.200 €. Da die Samtgemeindeumlage zur Hälfte nach der Steuerkraft berechnet wird, musste auch hierfür in 2018 eine Rückstellung gebildet werden. Die Höhe dieser Rückstellung lag bei 15.671 €.

Bei den Einkommensteueranteilen sind weiterhin Steigerungen der Erträge zu erwarten. Diese Steigerungen liegen allerdings nicht ganz auf dem noch 2019 erwarteten Niveau. Sah der Haushaltsplan 2019 noch Erträge in Höhe von 953.000 € für das Jahr 2020 vor, sind im Haushaltsplan 2020 noch 945.800 € 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 2019 um 26.300 € höher aus. Dies liegt ausschließlich an den höheren Steuererträgen. Zuwendungen von der Bundesanstalt für Arbeit wurden 2019 noch erwartet, werden aber nicht eingehen (- 20.100 €). Dafür werden in 2020 einmalige Zuwendungen aus dem "Härtefallfond" des Landes für den Kindergartenbereich erwartet (4.500 €). Der Landkreis beteiligt sich an diesen Zuwendungen mit einem einmaligen Betrag von ca. 4.100 €.

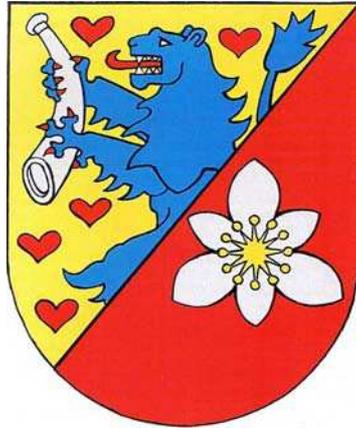
Die ordentlichen Aufwendungen liegen um 9.200 € unter dem Gesamtansatz von 2019. Dies liegt vor allem an den geringeren Ansätzen bei den Personalaufwendungen (- 18.300 €), den Sach- und Dienstleistungen (- 89.500 €). Dem stehen höhere Transferaufwendungen (+ 100.500 €) gegenüber.

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt voraussichtlich mit einem Überschuss von 23.800 € ab und ist damit ausgeglichen. Auch in den Finanzplanjahren werden Überschüsse

erwartet. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt werden auch in Finanzplanjahren weder Erträge noch Aufwendungen erwartet. Die Vorgabe des § 110 NKomVG hinsichtlich des Haushaltsausgleichs wird somit erfüllt.

Der Finanzhaushalt schließt mit einer Finanzmittelveränderung von voraussichtlich - 819.300 € ab. Einschließlich des zu Jahresbeginn vorhandenen Finanzmittelbestandes von 1,5 Mio. € wird der Stand der Liquidität am Jahresende bei 680.700 € liegen. Kreditaufnahmen sind derzeit für das Finanzplanjahr 2022 vorgesehen. Ob eine Kreditermächtigung tatsächlich notwendig wird, werden die Entwicklungen der kommenden Haushaltsjahre zeigen.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde als positiv zu bewerten. Im ordentliche Ergebnishaushalt werden in allen Jahren Überschüsse erwartet. 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

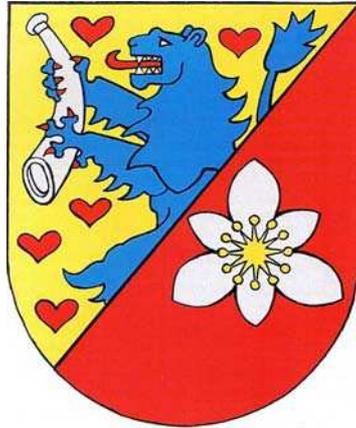
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 GemHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

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	Umweltschutzmaßnahmen	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		

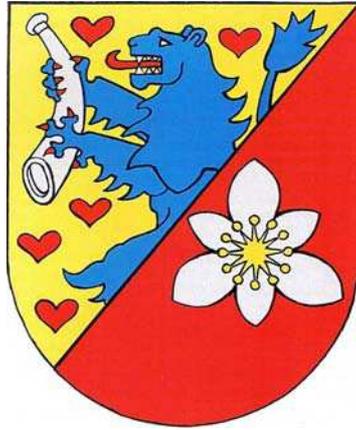


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Code	Name
200001	Bürgermeister
200002	Gemeindeverwaltung
200003	Bauhof
200004	Jugendtreff
200400	Kindertagesstätten
200401	Kindergarten Didderse
200402	Krippe Didderse
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 Didderse
202000	Gemeindestraßen Didderse
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	Neubrücker Weg
202026	Nordstraße
202030	Pappelweg
202031	Postweg
202035	Rietzer Weg
202036	Ringstraße
202038	Roter-Morgen-Weg
202040	Sackstraße
202041	Südstraße
202045	Schützenstraße
202050	Vor den Wiesen
202051	Vor der Kirche
202055	Wilhelmstraße
202087	Gemeindestraßen Personalkosten
202097	Gemeindestraßen Diederse allgemein
208000	Wirtschaftswege
208001	Wirtschaftswege



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Gemeindehaushalts- 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.

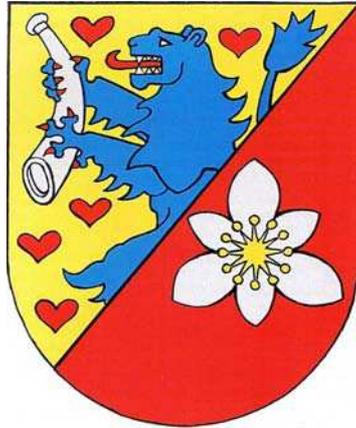
Deckungsring 2

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.

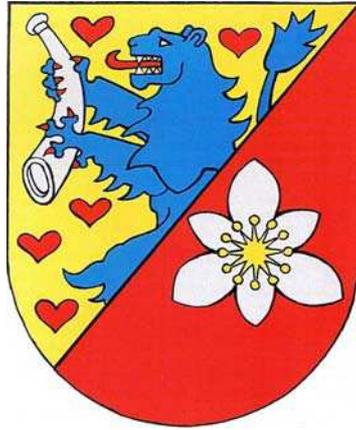


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2019) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2020 - 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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.360.338,63	1.300.300,00	1.333.000,00	1.381.200,00	1.433.900,00	1.492.600,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.831,00	32.300,00	23.500,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	41.363,00	64.200,00	68.000,00	77.500,00	82.200,00	82.000,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	648,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	44.229,99	34.900,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.621,06	19.200,00	21.900,00	21.900,00	20.000,00	20.000,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	33.760,03	2.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	+ aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ sonstige ordentliche Erträge	33.700,74	33.400,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	1.609.492,45	1.488.100,00	1.514.400,00	1.567.400,00	1.622.900,00	1.681.400,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-123.938,95	-184.100,00	-165.800,00	-168.500,00	-170.900,00	-173.500,00
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-144.998,42	-227.200,00	-137.700,00	-121.500,00	-133.100,00	-135.500,00
16	- Abschreibungen	-141.893,22	-162.700,00	-169.100,00	-191.900,00	-205.500,00	-205.500,00
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-9.000,00
18	- Transferaufwendungen	-867.584,99	-845.000,00	-945.500,00	-963.200,00	-981.000,00	-999.100,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.448,27	-80.300,00	-72.000,00	-62.100,00	-109.600,00	-59.600,00
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.365.873,85	-1.499.800,00	-1.490.600,00	-1.507.700,00	-1.600.600,00	-1.582.200,00
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	243.618,60	-11.700,00	23.800,00	59.700,00	22.300,00	99.200,00
22	+ außerordentl. Erträge	171.444,52	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentl. Aufwendungen	0,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	171.444,52	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	415.063,12	-7.200,00	23.800,00	59.700,00	22.300,00	99.200,00
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.361.107,65	1.300.300,00	1.333.000,00	1.381.200,00	1.433.900,00	1.492.600,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.311,00	32.300,00	23.500,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	648,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	42.928,75	34.900,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.108,06	19.200,00	21.900,00	21.900,00	20.000,00	20.000,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	33.697,03	2.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	32.733,33	33.400,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.564.533,82	1.423.900,00	1.446.400,00	1.489.900,00	1.540.700,00	1.599.400,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-123.757,70	-182.100,00	-163.800,00	-166.500,00	-168.900,00	-171.500,00
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-136.007,38	-227.200,00	-137.700,00	-121.500,00	-133.100,00	-135.500,00
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-9.000,00
15	- Transferauszahlungen	-789.386,99	-845.000,00	-945.500,00	-963.200,00	-981.000,00	-999.100,00
16	- Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	-64.829,53	-80.300,00	-72.000,00	-62.100,00	-109.600,00	-59.600,00
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.113.991,60	-1.335.100,00	-1.319.500,00	-1.313.800,00	-1.393.100,00	-1.374.700,00
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	450.542,22	88.800,00	126.900,00	176.100,00	147.600,00	224.700,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			262.500,00			
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	150.924,96			500.000,00		
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	257.437,04	120.000,00				
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit		40.000,00				
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.362,00	160.000,00	262.500,00	500.000,00		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-345.441,52	-47.500,00	-8.000,00		-1.315.000,00	
26	- Baumaßnahmen	-105.013,79	-988.500,00	-1.124.000,00	-445.200,00	-40.000,00	
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-23.648,89	-54.400,00	-70.300,00	-17.500,00	-20.000,00	-28.500,00
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen		-97.400,00	-6.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474.104,20	-1.187.800,00	-1.208.700,00	-465.100,00	-1.377.400,00	-30.900,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	-65.742,20	-1.027.800,00	-946.200,00	34.900,00	-1.377.400,00	-30.900,00
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	384.800,02	-939.000,00	-819.300,00	211.000,00	-1.229.800,00	193.800,00

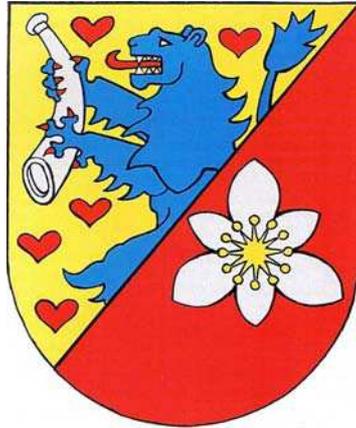
Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen					338.100,00	
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen						-3.400,00
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)					338.100,00	-3.400,00
37	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)	384.800,02	-939.000,00	-819.300,00	211.000,00	-891.700,00	190.400,00
38	+ voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des HHJahres		1.800.000,00	1.500.000,00	680.700,00	891.700,00	
39	= voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des HHJahres (37 u. 38)	384.800,02	861.000,00	680.700,00	891.700,00		190.400,00

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2018

Erläuterungen 384.800,02 € (Zeile 39) in 2018 und Abweichung zu 1.800.000 € in 2019 (Zeile 38)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2018	384.800
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.430
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	195
=	Zahlungsmittelbewegungen 2018	389.035
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.17	1.902.294
=	Kassenbestand zum 31.12.18	2.291.328
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.440
-	nach 2019 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	302.796
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	200.398
=	Finanzmittelüberschuss	1.783.694
	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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.706	-2.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-1.500				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-297	-200				
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-926	-600				
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.490					
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018	-590	-800	-800	-800	-800	-800
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.435	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.123	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügungsmittel	-119	-400	-400	-400	-400	-400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-343	-900	-700	-600	-400	
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-727	-800	-800	-800		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.796	-21.900	-16.700	-16.600	-15.600	-15.200
	= Ordentliches Ergebnis	-23.796	-21.900	-16.700	-16.600	-15.600	-15.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
<p>Personalaufwendungen Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen. Zum Haushaltsjahr 2020 wurden erneut Veränderungen bei der Aufteilung der Aufwendungen vorgenommen.</p> <p>zu Sachkonto 4012001 Seit 2019 ist ein Teil der Aufwandsentschädigung für den Bürgermeister an dieser Stelle zu buchen. 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.</p> <p>zu Sachkonto 4222001 2018 wurden Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft.</p> <p>zu Sachkonto 4271141 Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.</p> <p>zu Sachkonto 4421301 Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter. Ab 2020 geringer, siehe die Erläuterung zu SK 4012001.</p> <p>zu Sachkonto 4429001 Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.</p> <p>zu Sachkonto 4429201 Beträge für dienstlichen Zwecke, für die sonst keine Aufwendungen veranschlagt sind</p>							

Gemeinde Diddlese

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des 2017 beschafften Tablets 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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.706	-2.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte		-1.500				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-297	-200				
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-926	-600				
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-21					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.490					
7271141	Repräsentation/Ehrungen	-517	-800	-800	-800	-800	-800
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018	-900	-900	-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.690	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.534	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel	-119	-400	-400	-400	-400	-400
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-39					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.359	-20.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.359	-20.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.359	-20.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
	Finanzmittelveränderung	-22.359	-20.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	185					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	45					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	258	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.228	-2.500	-4.900	-5.000	-5.000	-5.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-952	-700	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-144	-200	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-438	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-181	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-453	-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.296	-2.300	-1.000	-700	-700	-700
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-16	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-150					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.236					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-38					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-1.566	-800	-1.000			
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.346	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-15.000					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.		-3.100	-10.000	-100	-100	-100
4431491	Zuführ. zu Rückstellungen (Sachverst./Gerichtskosten u. ä.)	-3.000					
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-130	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4441001	Schadensfälle	-372					
4441301	Versicherungen	-764	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-175	-300	-300	-300	-300	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-623	-1.400	-1.500	-1.500	-1.400	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.112	-400	-200	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-31.728	-28.900	-46.700	-35.700	-35.500	-35.100
	= Ordentliches Ergebnis	-31.470	-28.500	-46.300	-35.300	-35.100	-34.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	300					
	= Summe Außerordentliche Erträge	300					
	= Außerordentliches Ergebnis	300					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 3311001

Gebührenerstattungen für Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren

Gemeinde Didderse

zu Sachkonto 3811001

Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501

zu Sachkonto 4019001

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 sind 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

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 und 2020 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

Gemeinde Didderse

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) und der PC's aus 2018 bis 2020.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6311001	Verwaltungsgebühren	28	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28	100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.228	-2.500	-4.900	-5.000	-5.000	-5.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-952	-700	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-144	-200	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-438	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-286	-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.348	-2.300	-1.000	-700	-700	-700
7231101	Miete Kopiergerät	-86					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-16	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-480					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-38					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-1.566	-800	-1.000			
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.336	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-3.100	-10.000	-100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-130	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7441001	Schadensfälle	-372					
7441301	Versicherungen	-764	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-148	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.841	-25.100	-43.000	-32.000	-32.100	-32.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.813	-25.000	-42.900	-31.900	-32.000	-32.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.680	-2.000	-2.800			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.680	-2.000	-2.800			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.680	-2.000	-2.800			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.493	-27.000	-45.700	-31.900	-32.000	-32.300
	Finanzmittelveränderung	-12.493	-27.000	-45.700	-31.900	-32.000	-32.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung	1.680	2.000	2.800				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.680	-2.000	-2.800				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen.</p> <p>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.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.680	2.000	2.800				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.680	2.000	2.800				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3411001	Mieten und Pachten	16.451	29.600	26.400	26.400	26.400	26.400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.559	100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.995	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	262					
	= Summe ordentliche Erträge	33.266	32.500	29.300	29.300	29.300	29.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.149	-7.200	-3.800	-3.900	-4.000	-4.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-310	-2.600				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-391	-400	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.209	-1.500	-800	-800	-800	-900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.333	-10.600	-7.600	-6.600	-6.600	-6.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.642	-1.500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.797	-10.600	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.400					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.531					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-265	-300	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-8.020	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.373	-6.700	-5.400	-5.400	-6.600	-6.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-660	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-777	-300	-300	-300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-34.905	-43.000	-32.700	-32.100	-33.400	-33.800
	= Ordentliches Ergebnis	-1.639	-10.500	-3.400	-2.800	-4.100	-4.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	3.310					
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	163.413	20.000				
	= Summe Außerordentliche Erträge	166.723	20.000				
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		-15.500				
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen		-15.500				
	= Außerordentliches Ergebnis	166.723	4.500				

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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

Gemeinde Didderse

Erstattung anteiliger Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrhaus von der Samtgemeinde.

zu Sachkonto 4211001

2019 waren zusätzliche Mittel für Unterhaltungsaufwendungen für die Herrichtung des neuen Gemeindebüros (5.000 €) und der darüber liegende Wohnung (1.000 €) vorgesehen. 2020 ist ein erhöhter Ansatz für den Einbau einer Schließungsanlage eingeplant. Ab 2021 sind für beide Gebäudeteile jeweils 1.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

Mittel für kleinere Einrichtungsgegenstände, die für den Mehrzweckraum benötigt werden.
2019 waren zusätzliche Mittel für die Anschaffung von Transpondern für die Schließanlage eingeplant.

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 4711701

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

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 5131001

Es ist geplant, das Lager und die Fahrzeughalle auf dem ehemaligen Gelände der Volksbank abzureißen. Die Restwerte der Gebäude sind in diesem Falle außerordentlich abzuschreiben.

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 €/m²)

./. Buchwert der zu verkaufenden Grundstücke (rund 24,31 € je m²)

./. im Verkaufspreis enthaltene Erschließungskosten (39,12 €/m², siehe Produkt 54101 - Gemeindestraßen)

= Ertrag (rund 41,57 €/m²)

2016 wurden 9 Bauplätze mit einer Fläche von 8.083 m², 2017 4 Bauplätze mit einer Fläche von 3.390 m² verkauft. 2018 ist der Verkauf der restlichen Flächen von 3.858 m² 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 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6411001	Mieten und Pachten	16.451	29.600	26.400	26.400	26.400	26.400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	13.559	100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.995	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.005	32.500	29.300	29.300	29.300	29.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.149	-7.200	-3.800	-3.900	-4.000	-4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-310	-2.600				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-391	-400	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.209	-1.500	-800	-800	-800	-900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-26	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.333	-10.600	-7.600	-6.600	-6.600	-6.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2.642	-1.500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-4.082	-10.600	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-558					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-265	-300	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-8.020	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.986	-35.300	-26.300	-25.700	-26.100	-26.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.018	-2.800	3.000	3.600	3.200	2.800
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	257.215	120.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	257.215	120.000				
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-179.875				-1.315.000	
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-155.644	-500				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen				-30.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-335.519	-500		-30.000	-1.315.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.304	119.500		-30.000	-1.315.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-70.286	116.700	3.000	-26.400	-1.311.800	2.800
	Finanzmittelveränderung	-70.286	116.700	3.000	-26.400	-1.311.800	2.800

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-93.803						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	93.803						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Einschl. Nebenkosten hat die Gemeinde für den Erwerb der Flächen Auszahlungen von 481.697,96 € geleistet. Bei einer erworbenen Grundfläche von 19.812 m² ergibt dies einen Grunderwerbspreis von rund 24,31 €/m². 2015 wurde lediglich ein Grundstück mit einer Fläche von 1.303 m² verkauft, 2016 sind 10 Bauplätze (8.843 m² = 215.001,55 €) verkauft worden. 2017 erfolgte der Verkauf von 3.390 m² zzgl. des Regenrückhaltebeckens. 2018 wurde die restliche Fläche von 3.858 m² verkauft, was einem Betrag von 93.802,52 € entspricht.</p> <p>Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten waren bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.</p>							
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht					1.315.000		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden					-1.315.000		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2022.</p> <p>Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.</p> <p>Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 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.</p>							
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	100.403	-99.500					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		100.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-100.403	-500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 war noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen.</p> <p>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.</p>							
INV 200103 Grunderwerb Volksbank-Gelände	235.116						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-235.116						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Gemeinde bot sich 2018 die Gelegenheit, dass ehemalige Volksbank-Gelände mit allen aufstehenden Gebäuden zu</p>							

Gemeinde Diddenre

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>erwerben. In das Gebäude, in dem die Volksbank untergebracht war, ist Anfang 2019 die Gemeindeverwaltung eingezogen. Das Lager und die Fahrzeughalle auf dem Gelände sollten 2019 abgerissen werden, damit an dieser Stelle die Bürgerbegegnungsstätte errichtet werden kann. Siehe hierzu die Veranschlagungen bei KST 200560 weiter hinten im Haushaltsplan.</p>							
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen				30.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> 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.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	335.519	500		30.000	1.315.000		
Gesamtsumme Einzahlungen	-93.803	-100.000					
Gesamtsumme	241.716	-99.500		30.000	1.315.000		

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege							
Produktbereich 25-29		Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe 262		Musikpflege					
Produkt 26201		Musikpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 - Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege							
zu Sachkonto 4318101							
Zuschüsse an den Musikzug, den Gemischten Chor und den Gospelchor.							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege							
Produktbereich 25-29		Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe 262		Musikpflege					
Produkt 26201		Musikpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3411001	Mieten und Pachten			100	100	100	100
3421001	Erträge aus Verkauf	34	100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land		7.500	7.500	7.500	5.600	5.600
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	34	7.800	7.900	7.900	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.338	-3.200	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.426	-1.500	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-200	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-455	-700	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-407	-11.000	-11.500	-1.500	-1.500	-1.500
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-683					
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-100					
4281401	Waren	-30					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-4.906	-14.000	-15.500	-15.500	-13.000	-13.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-65					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-350	-300	-400	-400	-400	-400
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.806	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-123	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-262	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.956	-1.800	-1.800	-600		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-17.951	-40.100	-42.100	-31.000	-28.000	-28.100
	= Ordentliches Ergebnis	-17.917	-32.300	-34.200	-23.100	-22.000	-22.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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

Eintrittsgelder für die alljährliche Theatervorstellung

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

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.

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

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese

zu Sachkonto 4222001

2018 wurden weitere Hundestationen sowie Abfalleimer beschafft.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz.

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an die Junge Gesellschaft und die Jugendfeuerwehr, 2018 wurde ein zusätzlicher Zuschuss für das Jubiläum der Jungen Gesellschaft gezahlt.

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 das 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).

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 Hundekottütenspende aus 2017 (508 €/a).

Gemeinde Diderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Produktbereich 25-29		Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe 281		Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produkt 28101		Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6411001	Mieten und Pachten			100	100	100	100
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	34	100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land		7.500	7.500	7.500	5.600	5.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34	7.800	7.900	7.900	6.000	6.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.338	-3.200	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.426	-1.500	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-200	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-455	-700	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-268	-11.000	-11.500	-1.500	-1.500	-1.500
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-683					
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-100					
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-5.291	-14.000	-15.500	-15.500	-13.000	-13.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-65					
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-350	-300	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.920	-32.600	-34.600	-24.700	-22.300	-22.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.886	-24.800	-26.700	-16.800	-16.300	-16.400
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-9.000				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.981					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-2.550					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-50.000		-10.000	-40.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.530	-59.000		-10.000	-40.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.530	-59.000		-10.000	-40.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.417	-83.800	-26.700	-26.800	-56.300	-16.400
	Finanzmittelveränderung	-17.417	-83.800	-26.700	-26.800	-56.300	-16.400

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000		10.000	40.000		
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000		-10.000	-40.000		

Erläuterungen:

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 Hillerser 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 2021, die Baukosten sind 2022 vorgesehen.

Vor Veranschlagung von Zuweisungen ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.

INV 200054 Schwalbenhaus	1.452						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.452						

Erläuterungen:

Im Naturschutzgebiet sollte ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus, die 2017 veranschlagt waren. Ausgezahlt wurden 2017 lediglich 1.798 €, der Restbetrag wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Im Laufe des Jahres 2018 hatte sich herausgestellt, dass für die Aufstellung weitere 800 € benötigt werden, die im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts 2018 eingestellt wurden. Insgesamt sind Kosten in Höhe von 3.249,80 € entstanden.

Als Nutzungsdauer wurden 25 Jahre festgelegt.

INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks	2.550						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.550						

Erläuterungen:

2018 wurde ein "Bücherschrank" beschafft. Insgesamt sind Kosten von 2.549,70 € entstanden. Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 13 Jahren einzustellen.

INV 200085 Maibaumgestell	529						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-529						

Erläuterungen:

2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft, 2018 sind weitere Kosten für eine Statik entstanden. insgesamt beliefen sich die Kosten auf 1.846,83 €, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.

INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug		9.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-9.000					

Erläuterungen:

Die Ortsfeuerwehr hat für 2019 die Beschaffung eines neuen Mannschaftsfahrzeuges geplant. Vorsorglich wurde hierfür eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € eingestellt. Im Falle der Zahlung der Zuweisung kommt, ist der Ortsfeuerwehr ein Bescheid über die Verwendung der Zuweisung zu erteilen, aus dem auch die Zweckbindung hervorgeht. Für die Planung wurde von einer Nutzungsdauer von 9 Jahren ausgegangen, die Abschreibung dieser Zuweisung liegt damit bei 1.000 €/Jahr.

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Gesamtsumme Auszahlungen	4.530	59.000		10.000	40.000		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	4.530	59.000		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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-2.900	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-2.900	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	= Ordentliches Ergebnis		-2.900	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150131 Soziale Einrichtungen für Ältere							
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		86.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen (s. o.). Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 4.300 €.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		86.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		86.000					

Gemeinde Didderse

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Gemeinde Didderse	Verantwortliche Person(en) Bürgermeister Randolph Moos
Beschreibung	Vorhandene Plätze in den Kindertagesstätten der Gemeinde (Stand: 01.08.2019)
	<u>Kindergarten</u> Anzahl der Gruppen: 2 Anzahl der genehmigten Plätze: 35 Anzahl der belegten Plätze: 35 Zum 01.08.2019 soll ein weitere Gruppe mit 10 Plätzen eingerichtet werden.
	<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 01.08.2019: 32 Anzahl der 3 - 6jährigen zum 01.08.2019: 34

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			4.500			
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	8.240					
3142101	Zuweisungen vom Kreis			4.100			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	520	500	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	8.317	100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	689	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	10.717	7.100	9.500	9.500	9.500	9.500
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.435					
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	85					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	166					
	= Summe ordentliche Erträge	30.170	8.000	18.900	10.300	10.300	10.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.752	-30.900	-33.000	-33.800	-34.400	-35.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.537	-10.200	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-997	-2.200	-2.900	-2.900	-3.000	-3.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.109	-6.300	-7.000	-7.100	-7.200	-7.400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-66	-200	-400	-400	-400	-400
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.271	-16.100	-16.000	-8.000	-8.000	-8.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.110	-5.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.539	-7.000	-7.500	-7.800	-8.100	-8.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-750					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.615					
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-80					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-113.246	-182.500	-201.100	-209.100	-217.100	-225.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-4.600				
4441001	Schadensfälle	-8.710	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-19.612	-9.900	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.902	-8.200	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.337	-5.600	-5.900	-7.500	-8.100	-8.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.139	-1.100	-500	-300		
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.724	-3.600	-3.400	-3.200	-3.000	-2.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-197.494	-294.800	-301.100	-303.500	-312.700	-322.300
	= Ordentliches Ergebnis	-167.325	-286.800	-282.200	-293.200	-302.400	-312.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	3.000					
5312101	Erträge aus Veräußerung von beweglichen VG > 1000 € netto	222					
	= Summe Außerordentliche Erträge	3.222					
	= Außerordentliches Ergebnis	3.222					

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			4.500			
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	6.720					
6142101	Zuweisungen vom Kreis			4.100			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	8.317	100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	689	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	10.204	7.100	9.500	9.500	9.500	9.500
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.435					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.366	7.500	18.500	9.900	9.900	9.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-15.752	-30.900	-33.000	-33.800	-34.400	-35.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-9.537	-10.200	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-997	-2.200	-2.900	-2.900	-3.000	-3.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-3.109	-6.300	-7.000	-7.100	-7.200	-7.400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-66	-200	-400	-400	-400	-400
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.749	-16.100	-16.000	-8.000	-8.000	-8.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.110	-5.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.301	-7.000	-7.500	-7.800	-8.100	-8.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.756					
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-80					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-113.246	-182.500	-201.100	-209.100	-217.100	-225.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-4.600				
7441001	Schadensfälle	-8.710	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-14.803	-9.900	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.216	-276.000	-283.200	-284.400	-293.500	-302.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.850	-268.500	-264.700	-274.500	-283.600	-292.800
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG > 1000	222					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	222					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-6.543	-25.400	-36.000	-6.000	-6.000	-6.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-60.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.543	-85.400	-36.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.321	-85.400	-36.000	-6.000	-6.000	-6.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-159.171	-353.900	-300.700	-280.500	-289.600	-298.800
	Finanzmittelveränderung	-159.171	-353.900	-300.700	-280.500	-289.600	-298.800

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			4.500			
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	8.240					
3142101	Zuweisungen vom Kreis			4.100			
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	260	500	200	200	200	200
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	8.317	100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	689					
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	10.717	3.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.435					
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	85					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	166					
	= Summe ordentliche Erträge	29.910	3.600	15.900	7.300	7.300	7.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.065	-17.000	-18.300	-18.700	-19.100	-19.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.256	-5.100	-400	-400	-400	-400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-566	-1.200	-1.800	-1.800	-1.900	-1.900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.786	-3.500	-3.900	-3.900	-4.000	-4.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.843	-14.600	-10.700	-6.500	-6.500	-6.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-479	-4.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.909	-3.500	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-750					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.615					
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-50					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-46.561	-156.200	-175.400	-180.400	-185.400	-190.400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-4.600				
4441001	Schadensfälle	-8.268	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-16.220	-8.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.951	-5.300	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-881	-5.300	-3.000	-4.400	-4.800	-5.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.139	-1.100	-500	-300		
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.980	-1.800	-1.700	-1.600	-1.500	-1.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-104.356	-233.100	-237.400	-239.900	-245.700	-251.700
	= Ordentliches Ergebnis	-74.447	-229.500	-221.500	-232.600	-238.400	-244.400
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	3.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	3.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	3.000					

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

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

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.

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

2019 waren Mittel für die Umnutzung des jetzigen Bewegungsraums eingeplant. Vorgesehen war das Versetzen einer Wand (5.000 €), Arbeiten an den Toiletten (2.000 €), das Anbringen von Klemmschutz (1.100 €) und Schallprüfungen (5.000 €). Die Schallprüfungen sind in jedem Jahr vorgesehen.

2020 sind Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kommen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wird hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 2/3 davon sind an dieser Stelle eingestellt, 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.

2018 erfolgte eine Rückzahlung von Zuschüssen für die Jahre 2016 und 2017 i. H. v. insgesamt 38.324,01 €, das Ergebnis fällt daher deutlich geringer aus als die Ansätze ab 2019.

Gemeinde Didderse

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 Branschutzkonzept erstellt werden. 2019 war hierfür ein Betrag eingestellt.

zu Sachkonto 4452901

Für die Unterbringung von einheimischen Kindern in auswärtigen Kindergärten

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. Die Gesamtsumme der Abschreibungen liegt damit bei rund 4.800 €/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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			4.500			
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	6.720					
6142101	Zuweisungen vom Kreis			4.100			
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	8.317	100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	689					
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	10.204	3.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.435					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.366	3.100	15.700	7.100	7.100	7.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-9.065	-17.000	-18.300	-18.700	-19.100	-19.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-5.256	-5.100	-400	-400	-400	-400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-566	-1.200	-1.800	-1.800	-1.900	-1.900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.786	-3.500	-3.900	-3.900	-4.000	-4.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.758	-14.600	-10.700	-6.500	-6.500	-6.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-479	-4.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.671	-3.500	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.756					
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagestätten)	-50					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-46.561	-156.200	-175.400	-180.400	-185.400	-190.400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-4.600				
7441001	Schadensfälle	-8.268	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-14.803	-8.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.057	-219.400	-227.200	-228.600	-234.400	-240.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.691	-216.300	-211.500	-221.500	-227.300	-233.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.805	-22.500	-34.000	-4.000	-4.000	-4.000
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-60.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.805	-82.500	-34.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.805	-82.500	-34.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-70.496	-298.800	-245.500	-225.500	-231.300	-237.000
	Finanzmittelveränderung	-70.496	-298.800	-245.500	-225.500	-231.300	-237.000

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200052 Einrichtung Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		13.500					
		-13.500					
<i>Erläuterungen:</i>							
Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts werden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.							
INV 200061 Spielgerät Kindertartenspielflatz 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>							
Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertartenspielflatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
INV 200088 Ausstattungsgesgenstände Kindergarten 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	1.805	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	-1.805	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für Ausstattungsgesgenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. 2018 wurde ein Sonnesegef beschaftt. 2019 waren Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen eingeplant. Die Abschreibung wird analog zu Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.							
INV 200100 Überdachung Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen		30.000					
		-30.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Am Gebäude des Kindergartens war die Errichtung einer Überdachung vorgesehen. Erste Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Die Maßnahme wird nicht durchgeführt, daher sind hierfür auch keine Abschreibungen mehr eingeplant.							
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten 29 26. - Baumaßnahmen		30.000					
		-30.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
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 gehen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt werden. 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			30.000				

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-30.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Kindergarten soll eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen (= 2.308 €/a), 2020 für 6 Monate.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.805	82.500	34.000	4.000	4.000	4.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.805	82.500	34.000	4.000	4.000	4.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	260		200	200	200	200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		4.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	= Summe ordentliche Erträge	260	4.400	3.000	3.000	3.000	3.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.687	-13.900	-14.700	-15.100	-15.300	-15.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.281	-5.100	-400	-400	-400	-400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-431	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.323	-2.800	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-28	-100	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.428	-1.500	-5.300	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-631	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-630	-3.500	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
4271131	Sonstige Sachaufwendungen (Kindertagesstätten)	-30					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-66.685	-26.300	-25.700	-28.700	-31.700	-34.700
4441001	Schadensfälle	-442					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-3.392	-1.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.951	-2.900	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-456	-300	-2.900	-3.100	-3.300	-3.500
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-1.744	-1.800	-1.700	-1.600	-1.500	-1.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-93.138	-61.700	-63.700	-63.600	-67.000	-70.600
	= Ordentliches Ergebnis	-92.878	-57.300	-60.700	-60.600	-64.000	-67.600
5312101	Erträge aus Veräußerung von beweglichen VG > 1000 € netto	222					
	= Summe Außerordentliche Erträge	222					
	= Außerordentliches Ergebnis	222					
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE							
zu Sachkonto 3482001							
Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug.							
zu Sachkonto 4211001							
2020 sind Unterhaltungsmaßnahmen an der Mauer zum Nachbargrundstück und an den Spielgeräten vorgesehen. Hinzu kommen Aufwendungen für einen "E-Check". Insgesamt wird hierfür mit Aufwendungen von 16.000 € gerechnet, 1/3 davon sind an dieser Stelle eingestellt, 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							

Gemeinde Didderse

Zuweisungen an den Träger der Krippe aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplan des Kirchenkreisamtes.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.		4.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.400	2.800	2.800	2.800	2.800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.687	-13.900	-14.700	-15.100	-15.300	-15.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.281	-5.100	-400	-400	-400	-400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-431	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.323	-2.800	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-28	-100	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.991	-1.500	-5.300	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-631	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-630	-3.500	-2.500	-2.600	-2.700	-2.800
7271131	Sonstige Sachauszahlungen (Kindertagesstätten)	-30					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-66.685	-26.300	-25.700	-28.700	-31.700	-34.700
7441001	Schadensfälle	-442					
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-1.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.159	-56.600	-56.000	-55.800	-59.100	-62.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.159	-52.200	-53.200	-53.000	-56.300	-59.800
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000	222					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	222					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.737	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.737	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.515	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.675	-55.100	-55.200	-55.000	-58.300	-61.800
	Finanzmittelveränderung	-88.675	-55.100	-55.200	-55.000	-58.300	-61.800

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	4.737	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.737	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
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. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.							
Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	4.737	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	4.737	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.593	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	58					
	= Summe ordentliche Erträge	1.650	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.300	-2.400	-2.400	-2.500
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-642	-700				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-500	-500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-379	-200	-600	-600	-600	-600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-519	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-500	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300	-3.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.441					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-295					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-570	-700	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.913	-5.100	-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	-363	-400	-400	-300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.300	-11.900	-16.700	-16.900	-16.800	-17.100
	= Ordentliches Ergebnis	-10.649	-10.800	-15.600	-15.800	-15.700	-16.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.000					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.000					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.000					
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
<p>zu Sachkonto 3488001 Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Didderse.</p>							
<p>zu Sachkonto 4452201 Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff. Die Ansätze beruhen auf der Abrechnung für 2018.</p>							
<p>zu Sachkonto 4711301 Abschreibungen der Betonplatte, die als Stellfläche für die Sitzmöbel hergestellt wurde.</p>							
<p>zu Sachkonto 4711701 Abschreibungen der Küchenzeile, die im März 2017 beschafft wurde, über 13 Jahre (4.000 € : 13 = 308 €/a).</p>							

Gemeinde Diddlese

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.593	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.593	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer			-2.300	-2.400	-2.400	-2.500
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-642	-700				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer			-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer			-500	-500	-500	-500
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-379	-200	-600	-600	-600	-600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-340	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-398	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300	-3.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.190					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-33	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-464					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-570	-700	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-6.913	-5.100	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.928	-11.000	-15.800	-16.100	-16.300	-16.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.336	-9.900	-14.700	-15.000	-15.200	-15.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.336	-9.900	-14.700	-15.000	-15.200	-15.500
	Finanzmittelveränderung	-9.336	-9.900	-14.700	-15.000	-15.200	-15.500

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	562	500	500	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	562	500	500	100	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.338	-3.200	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.426	-1.500	-800	-800	-800	-800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-455	-700	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10		-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.442	-4.000	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-532	-600	-600	-600	-300	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.360	-4.500	-7.000	-9.500	-10.500	-11.500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-584	-600	-600			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.282	-15.400	-18.800	-17.800	-18.600	-19.600
	= Ordentliches Ergebnis	-10.720	-14.900	-18.300	-17.700	-18.500	-19.500

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

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 zusätzlich Mittel für Maßnahmen größeren Umfangs.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Spielgerätes, das 2011 für den Spielplatz am Kindergarten beschafft wurde (143 €/a, letztmals 2021) und der Spielgeräte aus dem Konjunkturpaket II (493 €/a, letztmals 2020). Hinzu kommen die Abschreibungen für die 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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.338	-3.200	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.426	-1.500	-800	-800	-800	-800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-455	-700	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10		-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.442	-4.000	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.806	-9.700	-10.600	-7.700	-7.800	-7.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.806	-9.700	-10.600	-7.700	-7.800	-7.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-21.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-21.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-21.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.449	-29.700	-40.600	-17.700	-17.800	-28.900
	Finanzmittelveränderung	-13.449	-29.700	-40.600	-17.700	-17.800	-28.900

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen						11.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2023 Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.</p>							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	6.643	20.000	30.000	10.000	10.000	10.000	
	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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, ab 2021 jährlich 10.000 €.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	6.643	20.000	30.000	10.000	10.000	21.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	6.643	20.000	30.000	10.000	10.000	21.000	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3618001	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen		1.500				
	= Summe ordentliche Erträge		1.500				
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-434	-500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.209	-13.800	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
	= Ordentliches Ergebnis	-7.209	-12.300	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

zu Sachkonto 3618001

Hier waren die Zinsen für das Darlehen, welches dem SSV Didderse gewährt wurde, eingeplant.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6618001	Zinseinzahlungen von übrigen inländischen Bereich		1.500				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.500				
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.775	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.775	-11.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
6888001	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereich		40.000				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		40.000				
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-4.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-4.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		40.000	-4.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.775	28.200	-10.800	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-6.775	28.200	-10.800	-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz			4.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-4.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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).</p>							
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	233					
	= Summe ordentliche Erträge	5.856	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.834	-9.100	-7.000	-7.100	-7.300	-7.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.412	-7.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-570	-600	-500	-500	-500	-500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-168					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.753	-1.900	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.848	-35.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-336	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.410	-15.600	-16.200	-16.800	-17.400	-18.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-650					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.682					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-510	-600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4281301	Betriebsstoffe	-8.412					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.151	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle	-127	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.612	-20.700	-20.700	-20.700	-20.700	-20.700
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-400	-400	-200	
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.139	-2.500	-2.500	-2.300	-2.400	-2.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-425	-300	-300	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-64.413	-97.900	-72.400	-71.800	-72.400	-72.500
	= Ordentliches Ergebnis	-58.556	-91.900	-66.400	-65.800	-66.400	-66.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	200					
	= Summe Außerordentliche Erträge	200					
	= Außerordentliches Ergebnis	200					

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich 42		Sportförderung					
Produktgruppe 424		Sportstätten und Bäder					
Produkt 42401		Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.834	-9.100	-7.000	-7.100	-7.300	-7.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.412	-7.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-570	-600	-500	-500	-500	-500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-168					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.753	-1.900	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.602	-35.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-777	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.340	-15.600	-16.200	-16.800	-17.400	-18.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.749					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-510	-600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7281301	Betriebsstoffe	-7.365					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.042	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle	-127	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.285	-74.000	-48.500	-48.200	-49.100	-49.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.665	-73.000	-47.500	-47.200	-48.100	-48.800
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-45.000				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-625	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-832					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.456	-46.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.456	-46.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.121	-119.500	-49.000	-48.700	-49.600	-50.300
	Finanzmittelveränderung	-39.121	-119.500	-49.000	-48.700	-49.600	-50.300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	620	800	800	800	800	800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	211					
	= Summe ordentliche Erträge	5.834	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.834	-9.100	-7.000	-7.100	-7.300	-7.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.412	-7.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-570	-600	-500	-500	-500	-500
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-168					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.753	-1.900	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.723	-35.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-336	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.312	-14.000	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.384					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-510	-600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4281301	Betriebsstoffe	-7.570					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.151	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle	-127	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-19.146	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-338	-400	-400	-400	-200	
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.139	-2.500	-2.500	-2.300	-2.400	-2.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-260	-100	-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-61.369	-94.600	-69.000	-68.400	-69.000	-69.000
	= Ordentliches Ergebnis	-55.535	-88.600	-63.000	-62.400	-63.000	-63.000
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	200					
	= Summe Außerordentliche Erträge	200					
	= Außerordentliches Ergebnis	200					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

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

Gemeinde Didderse

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.

zu Sachkonto 4221001

Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine

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).

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.834	-9.100	-7.000	-7.100	-7.300	-7.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-7.412	-7.400	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-570	-600	-500	-500	-500	-500
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-168					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.753	-1.900	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-37	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.602	-35.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-777	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.242	-14.000	-14.500	-15.000	-15.500	-16.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.468					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-510	-600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7281301	Betriebsstoffe	-6.629					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.042	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle	-127	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.169	-72.400	-46.800	-46.400	-47.200	-47.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.549	-71.400	-45.800	-45.400	-46.200	-46.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-625	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-832					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.456	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.456	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.005	-72.900	-47.300	-46.900	-47.700	-48.300
	Finanzmittelveränderung	-38.005	-72.900	-47.300	-46.900	-47.700	-48.300

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<i>Erläuterungen:</i> Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.456						
29 26. - Baumaßnahmen	-832						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-625						
<i>Erläuterungen:</i> In der kompletten Sporthalle wurde der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht. Um dieses WLAN-Netz einzurichten, wurde eine Funkfeldvermessung vorgenommen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden konnten. 2016 und 2017 wurden erste Zahlungen geleistet, die endgültige Fertigstellung erfolgte 2018. Die nicht verbrauchten Mittel aus dem Ansatz 2016 wurden als Haushaltsausgaberest nach 2017 und nochmals nach 2018 übertragen. Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.456	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.456	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde 20		Gemeinde Didderse					
Amt 200000		Gemeinde Didderse					
Kostenstelle 200551		Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	23					
	= Summe ordentliche Erträge	23					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-125					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-50					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-298					
4281301	Betriebsstoffe	-842					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.466	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.793	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
	= Ordentliches Ergebnis	-2.770	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300	-3.400
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
zu Sachkonto 4711301							
Abschreibungen für den Schießstand laut Gebäudebewertung							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200551	Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-12	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-281					
7281301	Betriebsstoffe	-737					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.030	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.030	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.030	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900
	Finanzmittelveränderung	-1.030	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
Gemeinde	20	Gemeinde Diddlese					
Amt	200000	Gemeinde Diddlese					
Kostenstelle	200552	Sportheim					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
zu Sachkonto 4241001							
Grundsteuern							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200552	Sportheim					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200801 Sportplatz Diddlese							
Gemeinde 20		Gemeinde Diddlese					
Amt 200000		Gemeinde Diddlese					
Kostenstelle 200801		Sportplatz Diddlese					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-165	-200	-200	-100		
= Summe Ordentliche Aufwendungen		-165	-200	-200	-100		
= Ordentliches Ergebnis		-165	-200	-200	-100		

Gemeinde Diddlese

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200801 Sportplatz Diddlese							
Gemeinde 20		Gemeinde Diddlese					
Amt 200000		Gemeinde Diddlese					
Kostenstelle 200801		Sportplatz Diddlese					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-45.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-45.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-45.000				
	Finanzmittelveränderung		-45.000				

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenstelle 200801 Sportplatz Didderse							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200801	Sportplatz Didderse					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200091 Grundstückstausch Sportplatz <small>28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden</small>		45.000					
		-45.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Haushaltsplan 2019 war vorgesehen, dass die Gemeinde gemäß 2. Änderungsvertrag zum Darlehensvertrag das Sportplatzgrundstück gegen Verrechnung des noch nicht zurückgezahlten Darlehens einschl. der insgesamt fällig werdenden Zinsen erwirbt. Einschl. der Nebenkosten waren an dieser Stelle 45.000 € hierfür eingeplant.</p> <p>Inzwischen besteht die Absicht, von den beiden Flurstücken des Sportgeländes, die sich im Eigentum des Vereins und der Gemeinde befinden, gegenseitig Fläche zu tauschen. Der SSV Didderse erhält vom Flurstück 135/2 eine Teilfläche von rund 11.580 m², die restliche Fläche von ca. 956 m² verbleibt im Eigentum der Gemeinde. Das Grundstück ist mit einem Wert von 6,37 €/m² bilanziert. Bei einem Teilverkauf in der genannten Größenordnung sind damit Einzahlungen von 73.764,60 € verbunden. Im Gegenzug erwirbt die Gemeinde vom SSV die Flächen, auf denen sich der Spielplatz und der Jugendclub befinden. Die Gesamtgröße der beiden Flächen wird bei ca. 4.120 € je m² liegen, woraus sich ein Kaufpreis von rund 17,90 €/m² ergibt.</p> <p>An dieser Stelle werden die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die aus diesem Tauschvertrag entstehen.</p> <p>Zur Tilgung des Darlehens siehe die Erläuterungen bei Produkt 42101 auf den Vorseiten.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		45.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		45.000					

Gemeinde Diddenre

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung					
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung		-10.000	-1.000	-1.000	-51.000	-1.000

Gemeinde Diddenre

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen Produktgruppe 523 Denkmalschutz und - pflege Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 - Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
zu Sachkonto 4211001 Mittel zur Unterhaltung des Ehrenmals							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich 52		Bauen und Wohnen					
Produktgruppe 523		Denkmalschutz und - pflege					
Produkt 52301		Denkmalschutz und -pflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung		-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung					
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3511001	Konzessionsabgaben	29.304	30.100	30.400	30.400	30.400	30.400
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	336	300	300	300	300	300
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	545	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200
	= Ordentliches Ergebnis	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
<p>zu Sachkonto 3511001 2019 wurden vierteljährliche Abschläge i. H. v. 7.600 € eingenommen. Dies ergäbe eine Jahreszahlung von 30.400 €, die 2020 als Haushaltsansatz übernommen wurde.</p>							
<p>zu Sachkonto 3591001 Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.</p>							
<p>zu Sachkonto 3651001 Dividende der FEAG</p>							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Produktbereich 53		Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe 531		Elektrizitätsversorgung					
Produkt 53101		Elektrizitätsversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6511001	Konzessionsabgaben	29.304	30.100	30.400	30.400	30.400	30.400
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	336	300	300	300	300	300
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	545	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200
	Finanzmittelveränderung	30.185	30.900	31.200	31.200	31.200	31.200

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	532	Gasversorgung					
Produkt	53201	Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3511001	Konzessionsabgaben	2.238	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	130	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	= Ordentliches Ergebnis	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
<p>zu Sachkonto 3511001 Der Ansatz beruht auf den Quartalszahlungen 2019 (575 € je Quartal).</p> <p>zu Sachkonto 3591001 Erstattung der Kommunalrabatte vom Gasversorger.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich 53		Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe 532		Gasversorgung					
Produkt 53201		Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6511001	Konzessionsabgaben	2.238	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	130	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	Finanzmittelveränderung	2.368	2.600	2.400	2.400	2.400	2.400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	26.113	49.300	48.100	48.100	48.100	48.100
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017	300	300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	26.413	49.800	48.600	48.600	48.600	48.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-25.364	-31.100	-33.600	-34.400	-35.100	-35.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.292	-11.400	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.521	-2.000	-2.300	-2.400	-2.400	-2.500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.966	-6.600	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-104	-200	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.007	-55.000	-13.500	-10.000	-10.000	-10.000
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	72					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-101	-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-5.421	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-31.443	-53.700	-53.100	-53.100	-53.100	-53.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-84.323	-170.800	-125.900	-123.500	-124.400	-125.300
	= Ordentliches Ergebnis	-57.910	-121.000	-77.300	-74.900	-75.800	-76.700
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
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. 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							
zu Sachkonto 4711011							

Gemeinde Didderse

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 Hillerser Straße (944 €/a), der Wilhelmstraße (472 €/a), des Neu-brücker Weges (994 €/a), des Weges am Friedhof (860 €/a) und für die Straße Schmiedegarten (541.100,74 € : 25 Jahre = 21.644 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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	300	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-25.364	-31.100	-33.600	-34.400	-35.100	-35.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.292	-11.400	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.521	-2.000	-2.300	-2.400	-2.400	-2.500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.966	-6.600	-7.200	-7.400	-7.600	-7.700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-104	-200	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.620	-55.000	-13.500	-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	-101	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.143	-107.500	-63.200	-60.800	-61.700	-62.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.843	-107.000	-62.700	-60.300	-61.200	-62.100
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	150.925					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.925					
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen			-8.000			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-54.161	-70.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-54.161	-70.000	-8.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	96.764	-70.000	-8.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	47.922	-177.000	-70.700	-60.300	-61.200	-62.100
	Finanzmittelveränderung	47.922	-177.000	-70.700	-60.300	-61.200	-62.100
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-96.764	70.000					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.	150.925						
29 26. - Baumaßnahmen	-54.161	-70.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten.</p> <p>2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberesult 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 €.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>							
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße			8.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-8.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltstelle einschl. Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wird mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt werden. Abschreibungen entstehen nicht.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	54.161	70.000	8.000				
Gesamtsumme Einzahlungen	-150.925						
Gesamtsumme	-96.764	70.000	8.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	45.701					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	204					
	= Summe ordentliche Erträge	47.025	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-57.877	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.250					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-181	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-4.947	-6.500	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-68.256	-32.400	-16.600	-16.700	-16.800	-16.900
	= Ordentliches Ergebnis	-21.230	-31.200	-15.400	-15.500	-15.600	-15.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung
<p>zu Sachkonto 3161001</p> <p>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 €).</p>
<p>zu Sachkonto 3487001</p> <p>Die vor Jahren mit der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED beauftragte Firma tauschte sämtliche Lampenköpfe in der Gemeinde kostenlos aus. Dieser Vorgang wurde durch die Veranschlagung und auch spätere Buchung der notwendigen Aufwendungen hierfür bei SK 4212001 dargestellt. Bei Sachkonto 3487001 werden die Erträge aus der "Erstattung" dieser Aufwendungen ausgewiesen.</p>
<p>zu Sachkonto 4212001</p> <p>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.</p> <p>2019 waren nochmals zusätzliche Mittel für die Umstellung auf LED eingeplant, ab 2020 sind jährlich 5.000 € für die üblichen Reparaturen eingestellt.</p>
<p>zu Sachkonto 4271111</p> <p>Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse für 2018 zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.</p>
<p>zu Sachkonto 4711401</p> <p>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).</p>

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich 54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe 545		Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt 54501		Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen	45.701					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.701	100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-57.877	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-5.028	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.905	-25.900	-11.000	-11.100	-11.200	-11.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.204	-25.800	-10.900	-11.000	-11.100	-11.200
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-4.860					
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-5.000	-5.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.860	-5.000	-5.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.860	-5.000	-5.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.064	-30.800	-15.900	-11.000	-11.100	-11.200
	Finanzmittelveränderung	-22.064	-30.800	-15.900	-11.000	-11.100	-11.200

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung	4.860	5.000	5.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.860						
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
<i>Erläuterungen:</i> Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	4.860	5.000	5.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	4.860	5.000	5.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen			5.200	10.500	10.500	10.500
	= Summe ordentliche Erträge			5.200	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	-609	-100	-100	-100	-100	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			-7.500	-15.000	-15.000	-15.000
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-578	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.187	-1.700	-9.200	-16.700	-16.700	-17.100
	= Ordentliches Ergebnis	-1.187	-1.700	-4.000	-6.200	-6.200	-6.600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auslösung 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.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-609	-100	-100	-100	-100	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-609	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-609	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.500
6811001	Investitionszuweisungen vom Land			225.000			
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.			37.500			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			262.500			
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen		-2.000				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-50.022	-1.500	-319.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-50.022	-3.500	-319.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.022	-3.500	-56.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.630	-4.600	-57.600	-1.100	-1.100	-1.500
	Finanzmittelveränderung	-50.630	-4.600	-57.600	-1.100	-1.100	-1.500

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	50.022	3.500	56.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			262.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-50.022	-1.500	-319.000				

Erläuterungen:

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 € entsprechen 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. 2020 sind Baukosten von 300.000 € zzgl. Planungskosten von 19.000 € eingestellt. Zuweisungen werden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 eingeplant sind.

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 € werden im Haushaltsplan 2020 bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) eingestellt.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind ab Mitte 2020 eingeplant.

Gesamtsumme Auszahlungen	50.022	3.500	319.000				
Gesamtsumme Einzahlungen			-262.500				
Gesamtsumme	50.022	3.500	56.500				

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung		-300			-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-300			-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis		-300			-300	-300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV							
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.500			-2.500	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.500			-2.500	
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.500			-2.500	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.500			-2.500	
	Finanzmittelveränderung		-2.500			-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank		2.500			2.500		
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500			-2.500		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzausführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2022 vorgesehen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.500			2.500		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.500			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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	700	700	700	700
	= Summe ordentliche Erträge	492	400	700	700	700	700
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.926	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.503	-7.600	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	= Ordentliches Ergebnis	-6.011	-7.200	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

zu Sachkonto 3483101

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

zu Sachkonto 4211201

Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet. 2019 waren Mittel für einen Graben eingestellt, der in der jährlichen Unterhaltung nicht eingeplant ist.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	700	700	700	700
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492	400	700	700	700	700
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-2.926	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.503	-7.600	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.011	-7.200	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.011	-7.200	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	Finanzmittelveränderung	-6.011	-7.200	-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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.812	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.812	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-969	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten						-400
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-200				
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-11.771	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.740	-14.000	-13.800	-13.800	-13.800	-14.200
	= Ordentliches Ergebnis	-10.928	-12.200	-12.000	-12.000	-12.000	-12.400

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

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 4711111

Abschreibungen für den Glascontainerstellplatz fallen nicht an, da die Maßnahme nicht durchgeführt wurde.

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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-58	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten						-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-58	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400
	Finanzmittelveränderung	-58	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.400

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
Produktbereich	56	Umweltschutz					
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen					
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-100					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100					
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-100					
	Finanzmittelveränderung	-100					
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
<p>zu Sachkonto 7318001</p> <p>2012 wurde die Gemeinde als "Klimaschutzkommune" ausgezeichnet. Diese Auszeichnung war mit einem Preisgeld i. H. v. 20.000 € verbunden. Ein Teil hiervon sollte als Zuschuss für den Austausch alter Heizungspumpen in Privathaushalten an die Eigentümer der Häuser ausgezahlt werden. Der Rat hat beschlossen, für jeden Austausch einen Zuschuss von 100 € auszu zahlen, begrenzt auf max. 100 Pumpen. Ende 2017 ist noch ein Antrag eingegangen, der erst Anfang 2018 zur Auszahlung gelangt ist. Insgesamt wurden 5.200 € ausgezahlt.</p>							

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-1.000	-1.000	-1.500	-2.000	-2.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-1.000	-1.000	-1.500	-2.000	-2.500
	= Ordentliches Ergebnis		-1.000	-1.000	-1.500	-2.000	-2.500
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Finanzmittelveränderung		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	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	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger	5730101	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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 - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen							
zu Sachkonto 3651001							
Dividende der Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730101 Gewinnanteile von Banken und Sparkassen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger	5730101	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				4.800	9.600	9.600
	= Summe ordentliche Erträge				4.800	9.600	9.600
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				-4.000	-8.000	-8.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen				-6.000	-12.000	-12.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude				-9.400	-18.800	-18.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung				-4.300	-8.500	-8.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen				-23.700	-47.300	-47.300
	= Ordentliches Ergebnis				-18.900	-37.700	-37.700
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
<p>zu Sachkonto 3161001 Grob geschätzte Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisung für den Bau der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2020.</p> <p>zu Sachkonto 4711301 Grob kalkulierte Abschreibungen der Bürgerbegegnungsstätte über 90 Jahre ab Mitte 2021.</p> <p>zu Sachkonto 4711701 Ebenso grob kalkulierte Abschreibungen für die Einrichtung der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2021.</p>							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Gemeinde	20	Gemeinde Didderse					
Amt	200000	Gemeinde Didderse					
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				-4.000	-8.000	-8.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.				-6.000	-12.000	-12.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				-10.000	-20.000	-20.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit				-10.000	-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	-3.082					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-802.000	-800.000	-405.200		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.082	-802.000	-800.000	-405.200		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.082	-802.000	-800.000	94.800		
	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-3.082	-802.000	-800.000	84.800	-20.000	-20.000
	Finanzmittelveränderung	-3.082	-802.000	-800.000	84.800	-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	3.082	802.000	800.000	-94.800			405.200
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-3.082			500.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-802.000	-800.000	-405.200			-405.200
<i>Erläuterungen:</i>							
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.							
Im Haushaltsplan 2019 waren die kompletten Baukosten veranschlagt (2019 = 802.000 €, 2020 = 558.400 €).							
Ein aktualisierte Kostenschätzung beläuft sich auf 1.405.200 €. Aufgrund des kürzlich vorgelegten Bauzeitenplans ist die Planung der Ansätze entsprechend möglich. Es wird bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2020 davon ausgegangen, dass 2019 noch 200.000 € fällig werden. Sollte dieser Betrag nicht mehr komplett zur Auszahlung kommen, wird über den Restbetrag ein Haushaltsausgabereist gebildet. Der verbleibende Betrag von 1.205.400 € wird in den Jahren 2020 bzw. 2021 eingeplant. Ebenso wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt, damit bereits 2020 Aufträge vergeben werden können, die erst 2021 zu Auszahlungen führen.							
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 grob geschätzt und ab Mitte 2021 eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	3.082	802.000	800.000	405.200			405.200
Gesamtsumme Einzahlungen				-500.000			
Gesamtsumme	3.082	802.000	800.000	-94.800			405.200

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger	5730131	Festplätze					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	32					
	= 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	-191	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-482	-600	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-450	-600	-600	-600	-600	-600
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze							
zu Sachkonto 4711501							
Abschreibungen des Stromverteilerkastens, der 2016 errichtet wurde, über 13 Jahre (2.478,21 € : 13 Jahre = 191 €).							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger	5730131	Festplätze					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
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	-259	-400	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-259	-400	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-259	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit		20.100				
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	51					
	= Summe ordentliche Erträge	51	20.100				
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.580	-20.300	-3.800	-3.900	-3.900	-4.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-310	-1.100				
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-292	-1.300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-901	-4.200	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-45	-200	-200	-200	-200	-200
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-370					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-6.034	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-628	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-252					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-23	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-2.980	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-405	-400	-400	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-35	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.540	-2.000	-800	-800	-800	-500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-4.193	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-568	-600	-500			
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-513	-400	-200	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.689	-43.300	-20.300	-19.900	-19.700	-19.500
	= Ordentliches Ergebnis	-23.638	-23.200	-20.300	-19.900	-19.700	-19.500
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
zu Sachkonto 3144101							
Im Rahmen der Planungen zum Nachtragshaushalts 2019 wurde eine weitere Stelle im Bauhof geschaffen. Zum Zeitpunkt der Planung wurde damit gerechnet, dass von der Bundesanstalt für Arbeit Zuschüsse für die vorgesehene Person gewährt werden. Inzwischen hat sich herausgestellt, dass keine Zuschüsse zu erwarten sind, eine weitere Veranschlagung von Erträgen erfolgt daher nicht.							
zu Sachkonto 4012001							
Der höhere Ansatz des Jahres 2019 ist darauf zurückzuführen, dass die Veranschlagung der Personalaufwendungen für den zweiten tariflich Beschäftigten des Bauhofes im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts 2019 zentral an dieser Stelle vorgenommen wurde. Ab 2020 ff. sind die Aufwendungen auf die einzelnen Produkte aufgeteilt, für die der Beschäftigte tätig ist.							
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. 2018 wurden beispielsweise eine Heckenschere, eine Astsäge, ein Freischneider, eine Werkbank und ein Notstromaggregat beschafft.							

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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 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 € : 7 Jahre = 568 €)

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit		20.100				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		20.100				
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.580	-20.300	-3.800	-3.900	-3.900	-4.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-310	-1.100				
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-292	-1.300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-901	-4.200	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-45	-200	-200	-200	-200	-200
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-370					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-4.615	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-494	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-249					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-23	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-2.980	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-602	-400	-400	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.481	-35.800	-14.300	-14.400	-14.400	-14.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.481	-15.700	-14.300	-14.400	-14.400	-14.500
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-5.608	-3.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.608	-3.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.608	-3.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.089	-18.700	-14.300	-14.400	-14.400	-14.500
	Finanzmittelveränderung	-21.089	-18.700	-14.300	-14.400	-14.400	-14.500

Gemeinde Diddlese

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200086 Trecker / Rasenmäher 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		3.000					
<i>Erläuterungen:</i> 2019 waren Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.							
INV 200093 Anhänger für Prische 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	5.608						
	-5.608						
<i>Erläuterungen:</i> Für die vorhandene Prische wurde 2018 ein Anhänger beschafft. Die Anschaffungskosten lagen bei 5.608,22 €. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 623 €/a) vorzusehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	5.608	3.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	5.608	3.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen					
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	5.569	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	= Summe ordentliche Erträge	5.569	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-546	-100	-100	-100	-100	-100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.288	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	1.281	300	1.100	1.100	1.100	1.100
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
<p>zu Sachkonto 4429001</p> <p>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.</p>							
<p>zu Sachkonto 4711901</p> <p>Abschreibung der Photovoltaikanlage (Anschaffungswert 2009: 67.357,57 € : 18 Jahre Nutzungsdauer = 3.742,09 € AfA)</p>							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen					
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018	4.267	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.267	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-621	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-621	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.646	4.100	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.646	4.100	4.900	4.900	4.900	4.900
	Finanzmittelveränderung	3.646	4.100	4.900	4.900	4.900	4.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3011001	Grundsteuer A	11.979	11.500	11.300	11.100	10.900	10.700
3012001	Grundsteuer B	214.158	196.500	206.000	207.000	208.000	209.000
3013001	Gewerbsteuer	229.844	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	877.781	916.400	945.800	993.100	1.047.700	1.105.300
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.522	16.900	20.900	21.000	18.300	18.600
3032001	Hundesteuer	9.055	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	23.591	12.200	14.900	18.800	18.800	18.800
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.232	6.000	5.900	5.700	5.600	5.400
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	306	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	68	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	0					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	33.207	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.423.742	1.318.900	1.354.200	1.406.100	1.458.700	1.517.200
4341001	Gewerbsteuerumlage	-42.817	-23.800	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
4372091	Zuführung Rückstellungen für Umlagen	-78.298					
4372111	Kreisumlage	-402.328	-395.900	-482.700	-492.400	-502.200	-512.300
4372211	Samtgemeindeumlage	-217.744	-223.600	-236.000	-236.000	-236.000	-236.000
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-10	-400	-400	-400	-400	-400
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-765.754	-643.700	-730.500	-740.200	-750.000	-760.100
	= Ordentliches Ergebnis	657.988	675.200	623.700	665.900	708.700	757.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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 Gewerbsteuer.

zu Sachkonto 3021001

2019 erhält die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2018 Anteile i. H. v. 920.969 € (+ 43.188 € im Vergleich zu 2018). Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2020 bei 2,7 %, für 2021 bei 5 % und für 2022 und 2023 bei 5,5 %.

zu Sachkonto 3022001

Für die Ansätze ab 2020 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (+ 8 % für 2020, + 0,5 % für 2021, - 13,0 % für 2022 und + 2,0 % für 2023). Grundlage für die Ansatzbildung ist das Ergebnis aus 2019 zzgl. der in 2020 erwarteten Steigerung von 8,0 %. Die Minderung im Jahr 2020 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2020 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 €). Da diese Zuweisungen nicht einem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist der Sonderposten

Gemeinde Didderse

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 2018 fällt aufgrund erheblicher Nachzahlungen für das Veranlagungsjahr 2009 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.

Die Ansätze bei diesem Sachkonto fallen daher ab 2020 entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4372111

Der Hebesatz für das Haushaltsjahr liegt bei 43,1 v. H. (2019 = 42,6 v. H.). Der Gesamtbetrag der Kreisumlage liegt damit bei knapp 88 Mio. € (2019 = knapp über 82 Mio. €). Die für die Berechnung der Umlagen maßgebende Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2019 von 1.076.193 € auf 1.119.946 € (+ 43.753 €, + 4 %) gestiegen. Die Kreisumlage fällt daher um 24.241 € höher aus.

Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinde im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende STKmZ der Gemeinde ist im für das Haushaltsjahr 2019 maßgebenden Zeitraum gegenüber dem vorhergehenden Zeitraum um rund 21 % 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 Steuermehreinzahlungen des Berechnungszeitraums im Vergleich zu den Werten des vorangegangenen Berechnungszeitraums und des Umlagesatzes zu bilden. Die im Haushaltsjahr 2018 zu bildende Rückstellung lag bei 62.627 € und wurde bei SK 4372091 gebucht. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Kreisumlage herabgesetzt, die Liquidität für den tatsächlichen Umlagebetrag (458.458 €) wurde bei der strategischen Liquiditätsplanung berücksichtigt und verringerte den Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019.

Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung des Umlagebetrages von 2 % angenommen.

zu Sachkonto 4372211

Samtgemeindeumlage gemäß Beschluss des Samtgemeinderates einschl. einer Reserve.

Die Samtgemeindeumlage lag 2019 bei 4.629.800 €. 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 (sh. die Erläuterungen zur Kreisumlage bei SK 4372111). Die im Haushaltsjahr 2018 zu bildende Rückstellung lag bei 15.671 €. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Samtgemeindeumlage in 2019 herabgesetzt.

Gemeinde Didderse

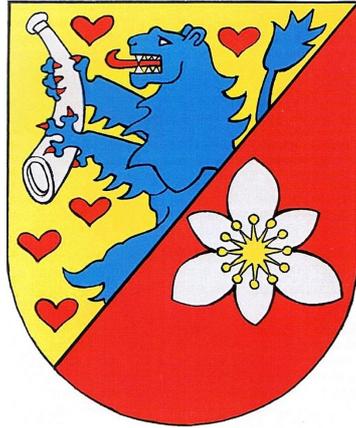
Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
Produktbereich		61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				
Produkt		61101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6011001	Grundsteuer A	11.991	11.500	11.300	11.100	10.900	10.700
6012001	Grundsteuer B	214.128	196.500	206.000	207.000	208.000	209.000
6013001	Gewerbesteuer	230.646	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	877.781	916.400	945.800	993.100	1.047.700	1.105.300
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.522	16.900	20.900	21.000	18.300	18.600
6032001	Hundesteuer	9.040	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	23.591	12.200	14.900	18.800	18.800	18.800
6562001	Säumniszuschläge	615	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	111	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	0					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	33.144	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.418.569	1.312.900	1.348.300	1.400.400	1.453.100	1.511.800
7341001	Gewerbesteuerumlage	-42.817	-23.800	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
7372111	Kreisumlage	-402.328	-395.900	-482.700	-492.400	-502.200	-512.300
7372211	Samtgemeindeumlage	-217.744	-223.600	-236.000	-236.000	-236.000	-236.000
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-10	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-662.899	-643.700	-730.500	-740.200	-750.000	-760.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.670	669.200	617.800	660.200	703.100	751.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	755.670	669.200	617.800	660.200	703.100	751.700
	Finanzmittelveränderung	755.670	669.200	617.800	660.200	703.100	751.700

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten		500	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	3.724	3.600	3.400	3.200	3.000	2.800
	= Summe ordentliche Erträge	3.724	4.200	3.600	3.400	3.200	3.000
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute						-8.500
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.100	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-2.200	-2.600	-2.600	-2.700	-11.200
	= Ordentliches Ergebnis	3.724	2.000	1.000	800	500	-8.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
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 2,5 % 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	Vorl. ERG 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten		500	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		600	200	200	200	200
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute						-8.500
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.100	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.200	-2.600	-2.600	-2.700	-11.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.600	-2.400	-2.400	-2.500	-11.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-1.600	-2.400	-2.400	-2.500	-11.000
6927301	Kreditaufn.f.Inv.Kreditinst.Laufz.= > 5 J.(Festz)					338.100	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					338.100	
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J						-3.400
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						-3.400
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit					338.100	-3.400
	Finanzmittelveränderung		-1.600	-2.400	-2.400	335.600	-14.400
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
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.							



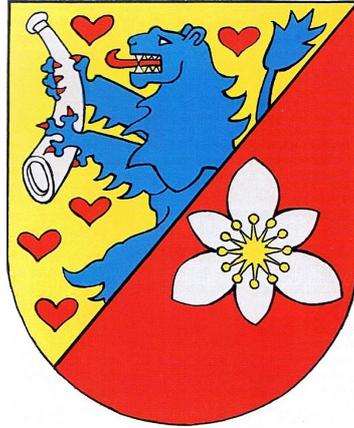
Verpflichtungsermächtigungen

**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)			
	2020 -Euro-	2021 -Euro-	2022 -Euro-	2023 -Euro-
1	2	3	4	5
2015				
2016				
2017				
2018				
2019				
2020				
Bürgerbegegnungsstätte		405.200		
Insgesamt	0	405.200	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit			361.800	

- 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 2018 - 2023

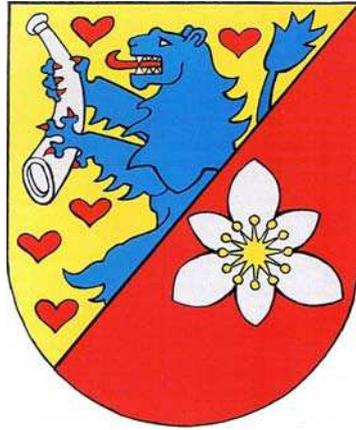
(Übersicht)

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung	4.860	5.000	5.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.860						
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz						11.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen						-11.000	
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-93.803						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	93.803						
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000		10.000	40.000		
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000		-10.000	-40.000		
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-96.764	70.000					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigt.	150.925						
29 26. - Baumaßnahmen	-54.161	-70.000					
INV 200052 Einrichtung Kindergarten		13.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-13.500					
INV 200054 Schwalbenhaus	1.452						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.452						
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	6.643	20.000	30.000	10.000	10.000	10.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielplatz		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	50.022	3.500	56.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			262.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-50.022	-1.500	-319.000				
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.456						
29 26. - Baumaßnahmen	-832						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-625						
INV 200077 Mitfahrbank		2.500			2.500		
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500			-2.500		
INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks	2.550						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.550						
INV 200085 Maibaumgestell	529						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-529						
INV 200086 Trecker / Rasenmäher		3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000					
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten	1.805	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.805	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200091 Grundstückstausch Sportplatz		45.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-45.000					
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	3.082	802.000	800.000	-94.800			405.200

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt.				500.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-3.082						
29 26. - Baumaßnahmen		-802.000	-800.000	-405.200			-405.200
INV 200093 Anhänger für Prische	5.608						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.608						
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht					1.315.000		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden					-1.315.000		
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung	1.680	2.000	2.800				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.680	-2.000	-2.800				
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	
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten		86.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-86.000					
INV 200100 Überdachung Kindergarten		30.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000					
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	4.737	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.737	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	100.403	-99.500					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		100.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-100.403	-500					
INV 200103 Grunderwerb Volksbank-Gelände	235.116						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-235.116						
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug		9.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-9.000					
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten		30.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000					
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten			30.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-30.000				
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße			8.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-8.000				
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro				30.000			
29 26. - Baumaßnahmen				-30.000			
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz			4.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-4.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	474.104	1.187.800	1.208.700	465.100	1.377.400	30.900	405.200
Gesamtsumme Einzahlungen	-244.727	-100.000	-262.500	-500.000			
Gesamtsumme	229.377	1.087.800	946.200	-34.900	1.377.400	30.900	405.200



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung	4.860	5.000	5.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.860						
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-5.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. Abschreibungen sind über 25 Jahre einzuplanen.							
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz						11.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen						-11.000	
<i>Erläuterungen:</i>							
Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2023 Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
<i>Erläuterungen:</i>							
Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto.							
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-93.803						
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	93.803						
<i>Erläuterungen:</i>							
Einschl. Nebenkosten hat die Gemeinde für den Erwerb der Flächen Auszahlungen von 481.697,96 € geleistet. Bei einer erworbenen Grundfläche von 19.812 m ² ergibt dies einen Grunderwerbspreis von rund 24,31 €/m ² . 2015 wurde lediglich ein Grundstück mit einer Fläche von 1.303 m ² verkauft, 2016 sind 10 Bauplätze (8.843 m ² = 215.001,55 €) verkauft worden. 2017 erfolgte der Verkauf von 3.390 m ² zzgl. des Regenrückhaltebeckens. 2018 wurde die restliche Fläche von 3.858 m ² verkauft, was einem Betrag von 93.802,52 € entspricht.							
Die im Verkaufspreis enthaltenen Erschließungskosten waren bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.							
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000		10.000	40.000		
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000		-10.000	-40.000		
<i>Erläuterungen:</i>							
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 Hillerser 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 2021, die Baukosten sind 2022 vorgesehen.							
Vor Veranschlagung von Zuweisungen ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.							
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	-96.764	70.000					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	150.925						
29 26. - Baumaßnahmen	-54.161	-70.000					
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten.							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberesult 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 €.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>							
INV 200052 Einrichtung Kindergarten		13.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-13.500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts werden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200054 Schwalbenhaus	1.452						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.452						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Naturschutzgebiet sollte ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 2.500 € aus, die 2017 veranschlagt waren. Ausgezahlt wurden 2017 lediglich 1.798 €, der Restbetrag wurde als Haushaltsausgaberesult nach 2018 übertragen. Im Laufe des Jahres 2018 hatte sich herausgestellt, dass für die Aufstellung weitere 800 € benötigt werden, die im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts 2018 eingestellt wurden. Insgesamt sind Kosten in Höhe von 3.249,80 € entstanden.</p> <p>Als Nutzungsdauer wurden 25 Jahre festgelegt.</p>							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	6.643	20.000	30.000	10.000	10.000	10.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.643	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.</p> <p>2019 waren zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant. 2020 nochmals ein erhöhter Ansatz für einen Kletterturm, ab 2021 jährlich 10.000 €.</p>							
INV 200061 Spielgerät Kindertagesplatz		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertagesplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.</p>							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	50.022	3.500	56.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten			262.500				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-2.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-50.022	-1.500	-319.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>2019 sollte eine Neuplanung vorgenommen werden, hierfür waren Planungskosten in geringfügigem Maße eingestellt. 2020 sind Baukosten von 300.000 € zzgl. Planungskosten von 19.000 € eingestellt. Zuweisungen werden in Höhe von 262.500 € erwartet, die ebenfalls 2020 eingeplant sind.</p> <p>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 € werden im Haushaltsplan 2020 bei Produkt 54101 (Gemeindestraßen) eingestellt.</p> <p>Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind ab Mitte 2020 eingeplant.</p>							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	1.456						
29 26. - Baumaßnahmen	-832						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-625						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>In der kompletten Sporthalle wurde der Zugang ins Internet mittels WLAN ermöglicht. Um dieses WLAN-Netz einzurichten, wurde eine Funkfeldvermessung vorgenommen, bevor entsprechende Geräte eingebaut werden konnten. 2016 und 2017 wurden erste Zahlungen geleistet, die endgültige Fertigstellung erfolgte 2018. Die nicht verbrauchten Mittel aus dem Ansatz 2016 wurden als Haushaltsausgabereist nach 2017 und nochmals nach 2018 übertragen. Die AfA-Tabelle sieht für Datenübertragungseinrichtungen eine Nutzungsdauer von 4 Jahren vor, Abschreibungen sind entsprechend eingeplant.</p>							
INV 200077 Mitfahrbank		2.500			2.500		
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.500			-2.500		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzausführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre, Abschreibungen sind ab 2022 vorgesehen.</p>							
INV 200082 Beschaffung eines Bücherschranks	2.550						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.550						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2018 wurde ein "Bücherschrank" beschafft. Insgesamt sind Kosten von 2.549,70 € entstanden. Abschreibungen sind über</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
die Nutzungsdauer von 13 Jahren einzustellen.							
INV 200085 Maibaumgestell	529						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-529						
<i>Erläuterungen:</i> 2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft, 2018 sind weitere Kosten für eine Statik entstanden. insgesamt beliefen sich die Kosten auf 1.846,83 €, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre.							
INV 200086 Trecker / Rasenmäher		3.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-3.000					
<i>Erläuterungen:</i> 2019 waren Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten	1.805	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.805	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<i>Erläuterungen:</i> 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 Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.							
INV 200091 Grundstückstausch Sportplatz		45.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-45.000					
<i>Erläuterungen:</i> Im Haushaltsplan 2019 war vorgesehen, dass die Gemeinde gemäß 2. Änderungsvertrag zum Darlehensvertrag das Sportplatzgrundstück gegen Verrechnung des noch nicht zurückgezahlten Darlehens einschl. der insgesamt fällig werdenden Zinsen erwirbt. Einschl. der Nebenkosten waren an dieser Stelle 45.000 € hierfür eingeplant. Inzwischen besteht die Absicht, von den beiden Flurstücken des Sportgeländes, die sich im Eigentum des Vereins und der Gemeinde befinden, gegenseitig Fläche zu tauschen. Der SSV Didderse erhält vom Flurstück 135/2 eine Teilfläche von rund 11.580 m ² , die restliche Fläche von ca. 956 m ² verbleibt im Eigentum der Gemeinde. Das Grundstück ist mit einem Wert von 6,37 €/m ² bilanziert. Bei einem Teilverkauf in der genannten Größenordnung sind damit Einzahlungen von 73.764,60 € verbunden. Im Gegenzug erwirbt die Gemeinde vom SSV die Flächen, auf denen sich der Spielplatz und der Jugendclub befinden. Die Gesamtgröße der beiden Flächen wird bei ca. 4.120 € je m ² liegen, woraus sich ein Kaufpreis von rund 17,90 €/m ² ergibt. An dieser Stelle werden die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die aus diesem Tauschvertrag entstehen. Zur Tilgung des Darlehens siehe die Erläuterungen bei Produkt 42101 auf den Vorseiten.							
INV 200092 Bürgerbegegnungsstätte	3.082	802.000	800.000	-94.800			405.200
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigt.				500.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-3.082						
29 26. - Baumaßnahmen		-802.000	-800.000	-405.200			-405.200
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>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.</p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren die kompletten Baukosten veranschlagt (2019 = 802.000 €, 2020 = 558.400 €).</p> <p>Ein aktualisierte Kostenschätzung beläuft sich auf 1.405.200 €. Aufgrund des kürzlich vorgelegten Bauzeitenplans ist die Planung der Ansätze entsprechend möglich. Es wird bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2020 davon ausgegangen, dass 2019 noch 200.000 € fällig werden. Sollte dieser Betrag nicht mehr komplett zur Auszahlung kommen, wird über den Restbetrag ein Haushaltsausgabereist gebildet. Der verbleibende Betrag von 1.205.400 € wird in den Jahren 2020 bzw. 2021 eingeplant. Ebenso wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt, damit bereits 2020 Aufträge vergeben werden können, die erst 2021 zu Auszahlungen führen.</p> <p>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 grob geschätzt und ab Mitte 2021 eingeplant.</p>							
INV 200093 Anhänger für Prische	5.608						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.608						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die vorhandene Prische wurde 2018 ein Anhänger beschafft. Die Anschaffungskosten lagen bei 5.608,22 €. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 623 €/a) vorzusehen.</p>							
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht					1.315.000		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden					-1.315.000		
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2022.</p> <p>Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen.</p> <p>Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 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.</p>							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung	1.680	2.000	2.800				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.680	-2.000	-2.800				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 war ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen.</p> <p>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.</p>							

Gemeinde Didderse

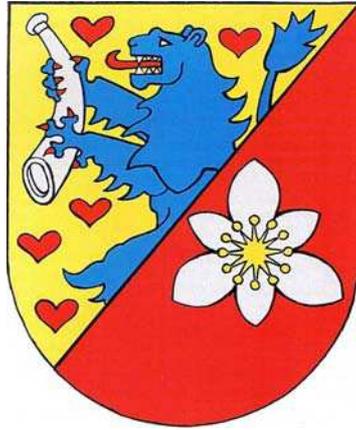
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU). Die Gemeinde beteiligt sich hieran. Derzeit liegen keine Anträge vor. Es sollen jedoch jährlich Beträge veranschlagt werden, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.</p>							
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten		86.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-86.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>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 Verwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festgelegt worden.</p> <p>Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen (s. o.). Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 4.300 €.</p>							
INV 200100 Überdachung Kindergarten		30.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Am Gebäude des Kindergartens war die Errichtung einer Überdachung vorgesehen. Erste Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Die Maßnahme wird nicht durchgeführt, daher sind hierfür auch keine Abschreibungen mehr eingeplant.</p>							
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	4.737	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.737	-2.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p> <p>Ab 2020 ist ein jährlicher Ansatz von 2.000 € vorgesehen.</p>							
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	100.403	-99.500					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen		100.000					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-100.403	-500					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 war noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen.</p>							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>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.</p>							
INV 200103 Grunderwerb Volksbank-Gelände	235.116						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-235.116						
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Gemeinde bot sich 2018 die Gelegenheit, das ehemalige Volksbank-Gelände mit allen aufstehenden Gebäuden zu erwerben. In das Gebäude, in dem die Volksbank untergebracht war, ist Anfang 2019 die Gemeindeverwaltung eingezogen. Das Lager und die Fahrzeughalle auf dem Gelände sollten 2019 abgerissen werden, damit an dieser Stelle die Bürgerbegegnungsstätte errichtet werden kann. Siehe hierzu die Veranschlagungen bei KST 200560 weiter hinten im Haushaltsplan.</p>							
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug		9.000					
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-9.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die Ortsfeuerwehr hat für 2019 die Beschaffung eines neuen Mannschaftsfahrzeuges geplant. Vorsorglich wurde hierfür eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € eingestellt. Im Falle der Zahlung der Zuweisung kommt, ist der Ortsfeuerwehr ein Bescheid über die Verwendung der Zuweisung zu erteilen, aus dem auch die Zweckbindung hervorgeht. Für die Planung wurde von einer Nutzungsdauer von 9 Jahren ausgegangen, die Abschreibung dieser Zuweisung liegt damit bei 1.000 €/Jahr.</p>							
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten		30.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000					
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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 gehen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt werden. 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.</p>							
INV 200106 Ausgabeküche Kindergarten			30.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-30.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Kindergarten soll eine Ausgabeküche eingerichtet werden. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 13 Jahren vorgesehen (= 2.308 €/a), 2020 für 6 Monate.</p>							
INV 200107 Grunderwerb Ringstraße			8.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-8.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p>							

Gemeinde Didderse

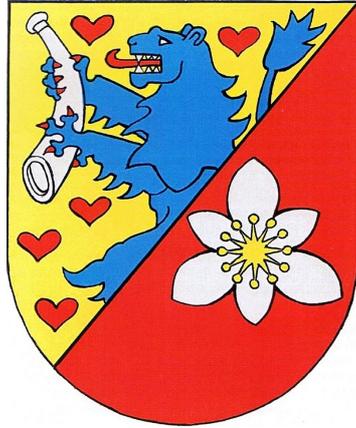
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<p>An der Ringstraße ist eine Grundstücksfläche von privat zu erwerben, auf der die Herrichtung einer Bushaltstelle einschl. Buswartehäuschen möglich ist. Gerechnet wird mit Kosten von rund 8.000 €, die 2020 veranschlagt werden. Abschreibungen entstehen nicht.</p>							
INV 200108 Umbau Zugang Gemeindebüro 29 26. - Baumaßnahmen				30.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> 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.</p>							
INV 200109 Zuweisung Brunnen Sportplatz 32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			4.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> 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).</p>							
Gesamtsumme Auszahlungen	474.104	1.187.800	1.208.700	465.100	1.377.400	30.900	405.200
Gesamtsumme Einzahlungen	-244.727	-100.000	-262.500	-500.000			
Gesamtsumme	229.377	1.087.800	946.200	-34.900	1.377.400	30.900	405.200



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2020 und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.900 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	126.900 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	262.500 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	262.500 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.208.700 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-946.200 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-819.300 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2020	1.500.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Beteiligungsbericht

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

II. Einzelarstellung

II. a FEAG (Fallersleber Elektrizitäts - Aktiengesellschaft)

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

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

Besetzung der Organe

Organe der Gesellschaft sind:

1. Aufsichtsrat
2. Vorstand
3. Beirat

Vorstand

Wolfgang Täger-Farny, Dr. Alexander Montebaur, Sybille Schönbach, Stefan Voges

Aufsichtsrat

Heinrich Banse, Ulrich Lange, Dr. Karoline Arnold, Franziska Bennecke, Henning Groß, Hermann Lahmann, Friedrich Metzloff, Eckhard Reinecke, Karl Ridder

Beirat

Volker Arms, Reinhard Beckmann, Martin Behm, Regina Bollmeier, Margrit Bollmohr, Karsten Bötzel, Ulrich Dörrheide, Helmut Eggeling, Rüdiger Fricke, Andreas Hauenschild, Helmut Holzapfel (bis 28.02.2017), Gero Janze, Ines Kielhorn, Veronika Koch, 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, Gerhard Schulze, Jürgen Schulze, Ulrich Schulze, Manfred Stute, Matthias Sültmann, Andreas Taebel, Zazie von Davier, Jürgen Voß, René Weber, Silke Wolf (bis 31.05.2017), Jörn Wolter, Heinrich Wrede

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

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Gemeinde Didderse

2017 wurde eine Dividende für 2016 i. H. v. 521,21 € an die Gemeinde ausgezahlt.

Auswirkungen auf den Haushalt

Keine wesentlichen Auswirkungen auf den Haushalt.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Gründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

II. b Volksbank Südheide eG

Gegenstand des Unternehmens

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

Beteiligungsverhältnis

Die Gemeinde Didderse ist mit einem Anteil Mitglied der Volksbank eG Südheide und hat damit einen Anteil von 150 € (§ 37 der Satzung). 2017 waren insgesamt 26.028 Mitglieder verzeichnet.

Besetzung der Organe

Die Gemeinde Didderse besetzt kein Organ der Genossenschaft.

Organe der Genossenschaft sind:

1. Vorstand
2. Aufsichtsrat
3. Vertreterversammlung

Vorstand:

Frank Bonin, 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 (0,86 %)
- 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 Didden an der Volksbank eG Südheide ist von so nachrangiger Bedeutung, dass auf die Darstellung der Unternehmenskennzahlen verzichtet wird.

Kapitalzufuhr und -abfuhr durch die Samtgemeinde

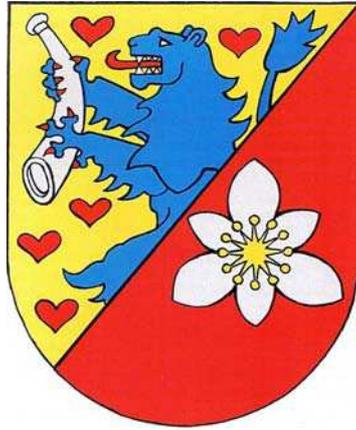
2017 wurde eine Dividende für 2016 i. H. v. 7,58 € an die Gemeinde ausgezahlt.

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 2020 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2019		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamten/ Beamten	tatsächlich besetzt mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2020	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2019		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,31	0,31	0,31	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,46	0,31	0,31	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	E 5	2,64	2,54	1,28	1,26	
4	Tariflich Beschäftigte	E 1	0,69	0,58	0,58	0,00	
	insgesamt		4,10	3,74	2,48	1,26	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informativ beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2020	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2020 der Gemeinde Didderse

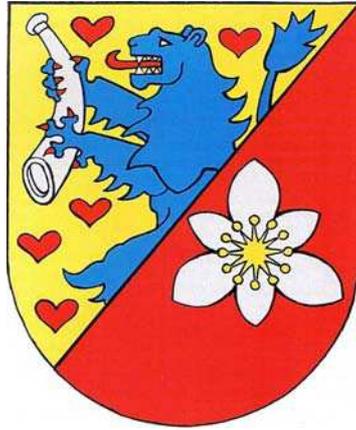
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

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

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 8	E 7	E 5	E 4	E 3	E 1	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,31	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77	
2	Bauhof	0,00	0,00	2,64	0,00	0,00	0,00	2,64	
3	Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	0,69	
..	Insgesamt	0,31	0,46	2,64	0,00	0,00	0,69	4,10	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2020

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse
Einwohnerzahl 31.12.2018: 1.319

Ergebnisplan und -planung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gesamterträge*	1.780.937	1.508.100	1.514.400	1.567.400	1.622.900	1.681.400
Gesamtaufwendungen*	1.365.874	1.515.300	1.490.600	1.507.700	1.600.600	1.582.200
Gesamtergebnis*	415.063	-7.200	23.800	59.700	22.300	99.200

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ordentliches Ergebnis		-11.700				
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis		4.500				
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Der in 2019 verbleibende Fehlbedarf in Höhe von 7.600 € wird durch den Überschuss des Finanzplanjahres 2020 gedeckt (§ 110 Abs. 5 Nr. 2 NKomVG)

Schuldenlage und -entwicklung:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	0	0	0	338.100	334.700
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	338.100	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	3.400
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	338.100	-3.400

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2012 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2011 *1
Nettoposition gesamt *2	4.784.558,56	4.443.710,41
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	279.733,89	158.312,56

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Die Rechnungsprüfung und die Entlastung der Schlussbilanz 2012 haben stattgefunden. Die Jahresabschlüsse 2013 - 2015 wurden aufgestellt.

Ergänzende Informationen:

	2019	2018	2017
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	382 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	379 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	369 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2016 bis 2018	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2016 - 2018
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	855,62	871,37
	zum 31.12.2018	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2018
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	169

* 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	2018	2019	2020	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	84,52	87,38	88,02	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,07	12,28	11,12	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	10,39	10,85	11,34	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,00	0,03	0,03	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	334,13	730,06	714,78	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.
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	63,52	56,34	63,43	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.