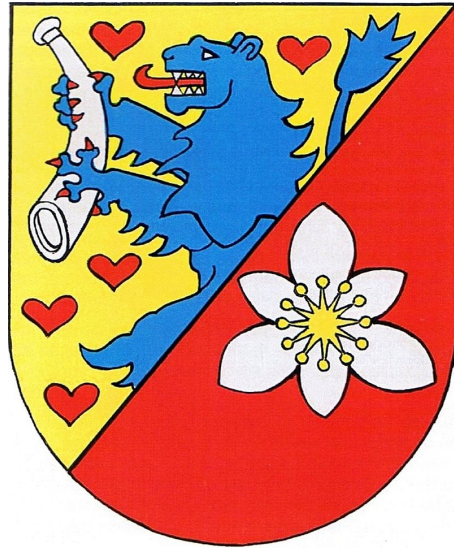
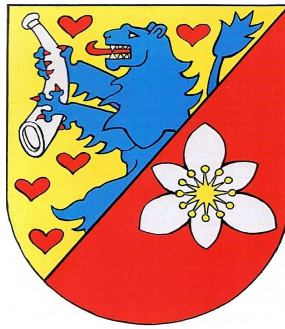


Gemeinde Didderse



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr
2019



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung 2019	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	21
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	25
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	29
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	33
7. Gesamthaushalt	37
Gesamtergebnishaushalt	39
Gesamtfinanzhaushalt	40
10. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	43
12. Investitionsprogramm 2017 - 2022 Übersicht	155
13. Investitionen mit Erläuterungen	159
14. Nachweis der Investitionsfinanzierung	169
15. Stellenplan	173
16. Daten der Haushaltswirtschaft	177

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Didderse für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Didderse in der Sitzung am 19. Dezember 2018 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im Ergebnishaushalt
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.468.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.480.100 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	20.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	15.500 Euro

2. im Finanzhaushalt
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.403.800 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.316.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	160.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.154.800 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.563.800 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.470.800 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 233.000 Euro festgesetzt.

§ 5

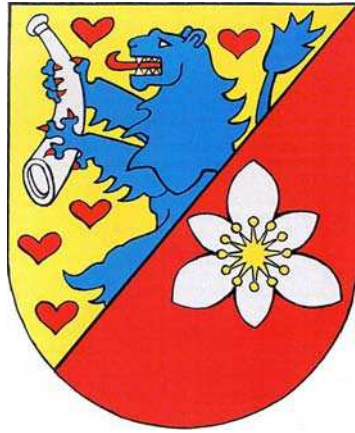
Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

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

Didderse, 19. Dezember 2018



[Handwritten signature]
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	11
4.2 Transferaufwendungen	12
4.3 Abschreibungen	13
4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13
4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen	14
5 Ergebnis.....	14
6 Finanzplan	15
6.1 Investitionstätigkeit.....	15
6.2 Finanzierungstätigkeit	16
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	17
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	18
8.1 Entstehung der Gemeinde Didderse	18
8.2 Bevölkerung	18
9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Didderse	19

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 gemeindewirtschaftsrechtlicher 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 gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften am 01.01.2006 bis zum 31.12.2011 wird den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

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

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

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

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

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

Die Jahresabschlüsse (JA) 2012 bis 2014 wurden bereits erstellt und liegen zur Prüfung dem Fachbereich Rechnungsprüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	JA erstellt am	JA zur Prüfung	ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2012	20.09.2017	27.10.2017	137.401,86 €	142.332,03 €
2013	07.05.2018	16.05.2018	129.425,62 €	28.721,39 €
2014	23.08.2018	05.09.2018	141.687,12 €	6.466,68 €

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 2017	Plan 2018	Plan 2019
ordentliche Erträge	1.242.762	1.477.200	1.468.000
ordentliche Aufwendungen	1.225.806	1.439.800	1.480.100
Ordentliches Ergebnis	16.955	37.400	-12.100
Außerordentliche Erträge	148.710	160.300	20.000
Außerordentliche Aufwendungen	26.186	30.000	15.500
Außerordentliches Ergebnis	122.524	130.300	4.500
Jahresergebnis	139.479	167.700	-7.600

Im ordentlichen Ergebnishaushalt stehen Erträge von 1.468.000 € Aufwendungen von 1.480.100 € gegenüber. Damit entsteht ein Fehlbedarf i. H. v. 12.100 €. Das außerordentliche Ergebnis weist voraussichtlich einen Überschuss von 4.500 € 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 Gesamt-

betrag 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 2019 im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall. Diese Verpflichtung gilt jedoch als erfüllt, wenn nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die vorgetragenen Fehlbeträge spätestens im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ausgeglichen werden können (§ 110 Abs. 5 Nr. 2 NKomVG). Im Finanzplanjahr 2020 ist im ordentlichen Ergebnishaushalt ein Überschuss i. H. v. 33.900 € geplant. Hierdurch kann der Fehlbedarf in 2019 ausgeglichen werden, der Haushaltsplan gilt daher als ausgeglichen.

Auch in den Finanzplanjahren 2021 und 2022 wird mit Überschüssen gerechnet.

3 Erträge

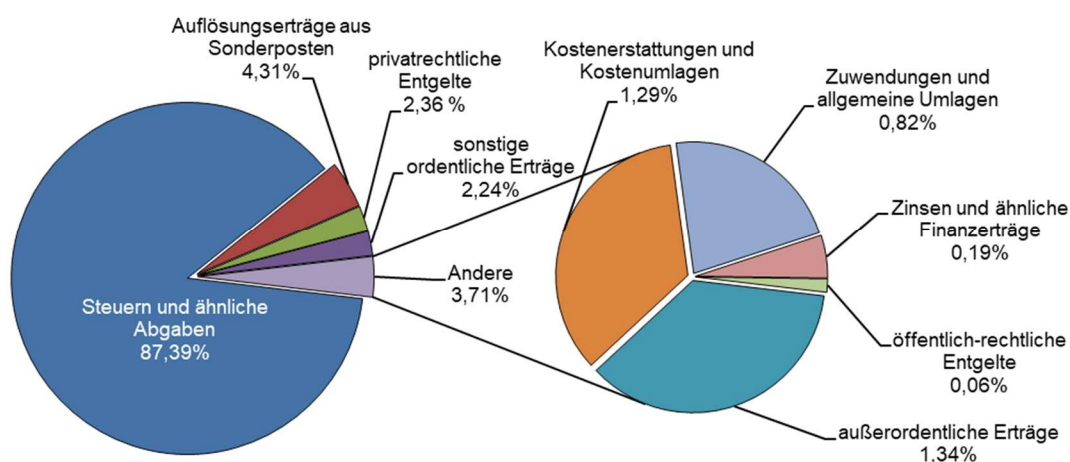
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.488.000 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2019	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.300.300	87,39
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.200	0,82
Auflösungserträge aus Sonderposten	64.200	4,31
öffentlich-rechtliche Entgelte	900	0,06
privatrechtliche Entgelte	34.900	2,35
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.200	1,29
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.900	0,19
sonstige ordentliche Erträge	33.400	2,24
Ordentliche Erträge	1.468.000	98,66
außerordentliche Erträge	20.000	1,34
Summe der Erträge	1.488.000	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2019 ergibt folgendes Bild:

Erträge 2019



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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	1.078.106	1.243.200	1.300.300	1.337.500	1.390.600	1.446.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.121	42.300	12.200	20.000	20.000	20.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	41.570	68.600	64.200	69.000	73.300	73.200
öffentlich-rechtliche Entgelte	334	900	900	900	900	900
privatrechtliche Entgelte	22.156	21.000	34.900	31.000	31.000	31.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.893	64.900	19.200	22.900	22.900	21.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.434	1.400	2.900	1.400	1.400	1.400
sonstige ordentliche Erträge	37.148	34.900	33.400	32.800	32.300	31.800
Ordentliche Erträge	1.242.762	1.477.200	1.468.000	1.515.500	1.572.400	1.625.800
außerordentliche Erträge	148.710	160.300	20.000	0	0	0
Summe der Erträge	1.391.471	1.637.500	1.488.000	1.515.500	1.572.400	1.625.800

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

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

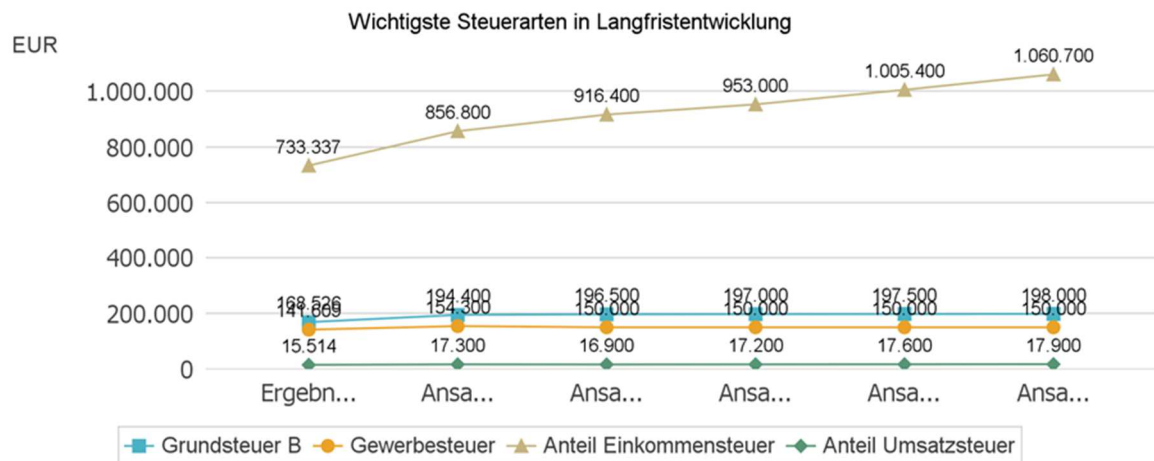
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundsteuer A	9.825	11.400	11.500	11.300	11.100	10.900
Grundsteuer B	168.526	194.400	196.500	197.000	197.500	198.000
Gewerbesteuer	141.609	154.300	150.000	150.000	150.000	150.000
Anteil Einkommensteuer	733.337	856.800	916.400	953.000	1.005.400	1.060.700
Anteil Umsatzsteuer	15.514	17.300	16.900	17.200	17.600	17.900
Hundesteuer	9.295	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 (4,4 % in 2019, 4 % in 2020 und jeweils 5,5 % in den Folgejahren) tatsächlich eintreffen, bleibt abzuwarten.

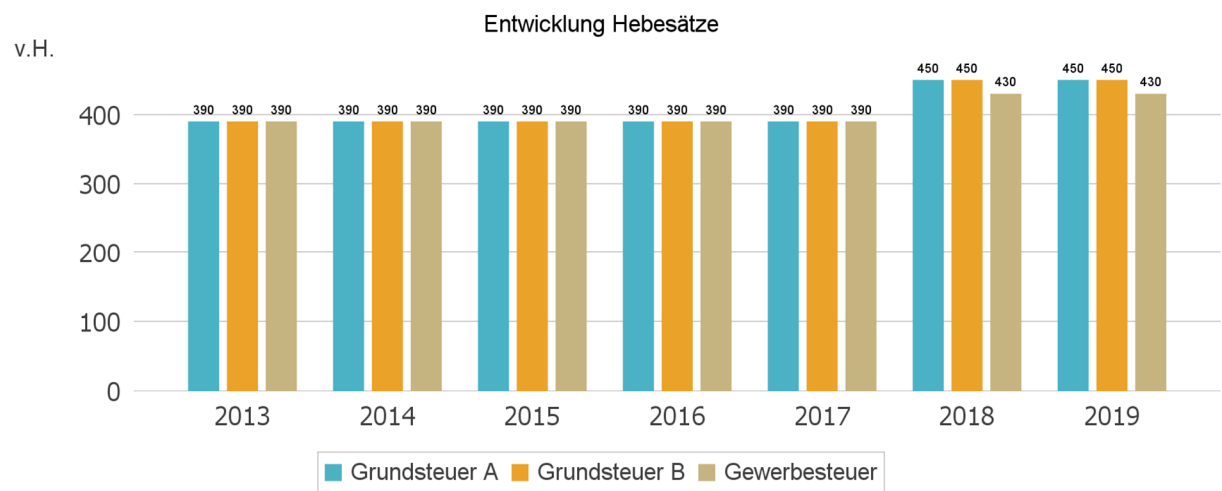
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4 Aufwendungen

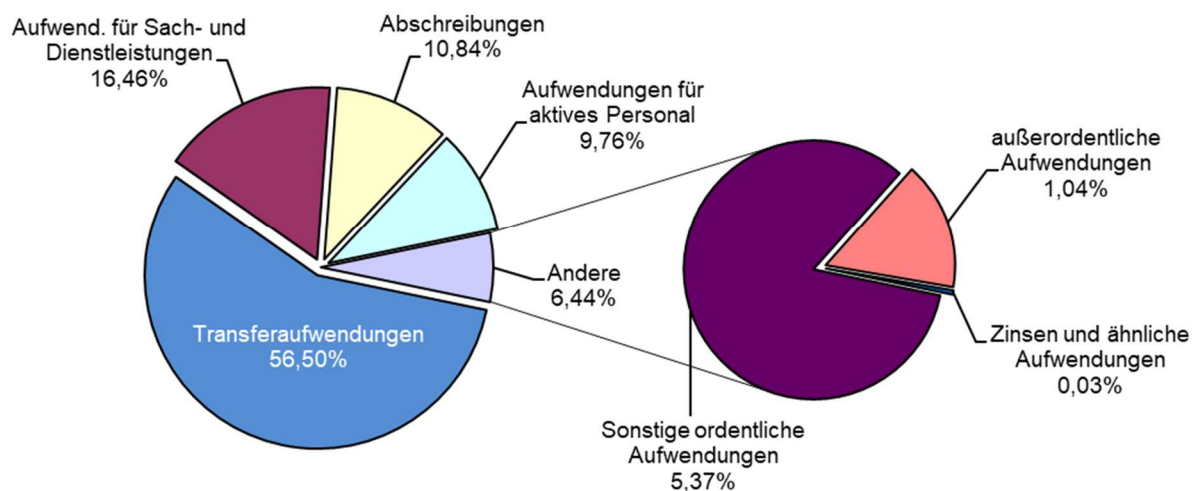
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 1.495.600 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2019	Anteil in %
Personalaufwendungen	146.000	9,76
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.200	16,46
Abschreibungen	162.100	10,84
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	0,03
Transferaufwendungen	845.000	56,50
sonstige ordentliche Aufwendungen	80.300	5,37
Summe ordentliche Aufwendungen	1.480.100	98,96
Außerordentliche Aufwendungen	15.500	1,04
Aufwendungen Gesamt	1.495.600	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2019 ergibt folgendes Bild:

Aufwendungen 2019



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.469.800 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 25.800 Euro auf 1.495.600 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Personalaufwendungen	140.700	146.000	5.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.600	246.200	40.600
Abschreibungen	157.900	162.100	4.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0
Transferaufwendungen	813.400	845.000	31.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	121.700	80.300	-41.400
Summe ordentliche Aufwendungen	1.439.800	1.480.100	40.300
Außerordentliche Aufwendungen	30.000	15.500	-14.500
Aufwendungen Gesamt	1.469.800	1.495.600	25.800

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

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personalaufwendungen	111.374	140.700	146.000	147.800	149.900	152.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.037	205.600	246.200	125.100	132.600	134.100
Abschreibungen	113.030	157.900	162.100	176.600	187.100	184.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.525	500	500	500	500	13.800
Transferaufwendungen	780.036	813.400	845.000	959.300	976.600	994.200
sonstige ordentliche Aufwendungen	55.805	121.700	80.300	72.300	119.300	61.800
Summe ordentliche Aufwendungen	1.225.806	1.439.800	1.480.100	1.481.600	1.566.000	1.540.400
Außerordentliche Aufwendungen	26.186	30.000	15.500	0	0	0
Aufwendungen Gesamt	1.251.992	1.469.800	1.495.600	1.481.600	1.566.000	1.540.400

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	149.127	174.400	219.300	104.100	111.500	112.900
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	5.256	21.100	18.200	13.000	13.000	13.000
Mieten und Pachten, Leasing	1.206	1.200	700	700	700	700
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.447	8.900	8.000	7.300	7.400	7.500
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	161.037	205.600	246.200	125.100	132.600	134.100

Die gegenüber 2018 höheren Aufwendungen entstehen vor allem durch die notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Gemeindestraßen (Maschstraße und Südstraße, + 92.000 €), denen geringere Aufwendungen im Bereich der Straßenbeleuchtung (- 50.000 €) gegenüberstehen.

Weitere größere Unterhaltungsmaßnahmen sind 2019 im Kindergarten (Herrichtung eines weiteren Gruppenraums) und für die Sanierung der alten Holzwaage eingeplant.

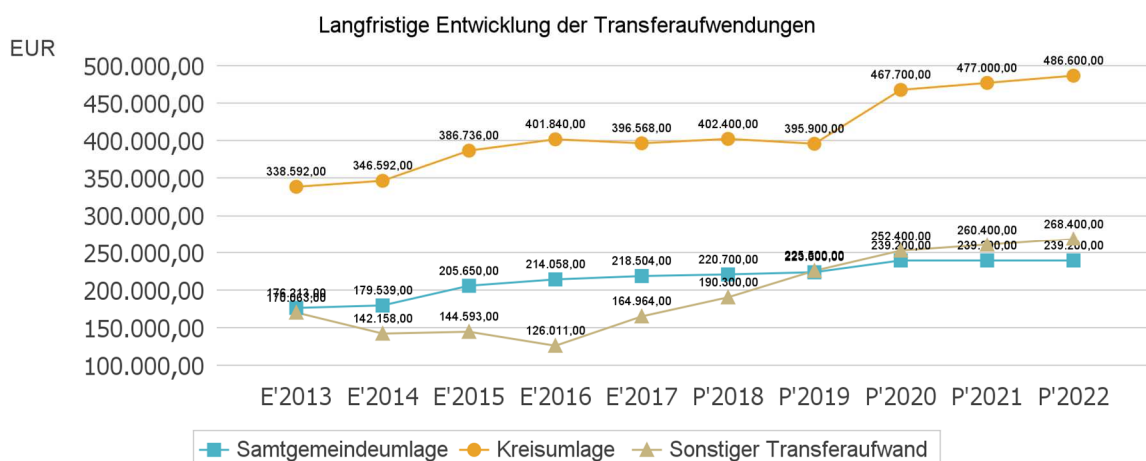
4.2 Transferaufwendungen

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. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Samtgemeindeumlage	218.504	220.700	223.600	239.200	239.200	239.200
Kreisumlage	396.568	402.400	395.900	467.700	477.000	486.600
Sonstiger Transferaufwand	164.964	190.300	225.500	252.400	260.400	268.400
Transferaufwendungen gesamt	780.036	813.400	845.000	959.300	976.600	994.200

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



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

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	113.024	157.900	162.100	176.600	187.100	184.200
Abschreibungen auf Finanzanlagen	6	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	113.030	157.900	162.100	176.600	187.100	184.200

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

- Bau einer Bürgerbegegnungsstätte
- Endausbau der Straßen im Baugebiet Schmiedegarten
- Förderung Seniorenwohnanlage

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. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.525	500	500	500	500	13.800

2021 sind Einzahlungen aus der Aufnahme eines Kredites eingeplant. Es wird damit gerechnet, dass Zinsen hierfür erst ab 2022 anfallen.

Bisher ist die Gemeinde schuldenfrei. Daher sind einschließlich 2021 lediglich Zinsen für Steuererstattungen in geringem Umfang eingeplant.

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

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

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.805	121.700	80.300	72.300	119.300	61.800

Die Unterschiede in den verschiedenen Jahren bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich zum Großteil aus Aufwendungen für Bebauungspläne, die 2018 und 2021 mit jeweils 51.000 € eingeplant waren bzw. sind. 2019 und in den übrigen Finanzplanjahren fallen diese Aufwendungen deutlich niedriger aus.

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 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	37.400	-12.100	-49.500
Außerordentliches Ergebnis	130.300	4.500	-125.800
Jahresergebnis	167.700	-7.600	-175.300

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Ordentliches Ergebnis	16.955	37.400	-12.100	33.900	6.400	85.400
Außerordentliches Ergebnis	122.524	130.300	4.500	0	0	0
Jahresergebnis	139.479	167.700	-7.600	33.900	6.400	85.400

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.201.011	1.408.600	1.403.800
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.032.892	1.279.900	1.316.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.119	128.700	87.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403.424	664.800	160.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.912	1.932.100	1.154.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	82.512	-1.267.300	-994.800
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	250.631	-1.138.600	-907.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	--	--	0
Änderung Finanzmittelbestand	250.631	-1.138.600	-907.000

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zuwendungen für Investitionen	0	259.800	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	147.005	150.900	0	500.000	0	0
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	256.419	254.100	120.000	0	0	0
Rückflüsse von Ausleihungen	0	0	40.000	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403.424	664.800	160.000	500.000	0	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.266	1.585.000	47.500	0	1.315.000	0
Baumaßnahmen	213.532	293.200	958.500	563.400	5.000	5.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	70.114	51.500	51.400	18.500	7.500	7.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	2.400	97.400	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.912	1.932.100	1.154.800	581.900	1.327.500	12.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	82.512	-1.267.300	-994.800	-81.900	-1.327.500	-12.500

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2019 (1.154.800 €) sind zu 13,86 % aus investiven Einzahlungen (160.000 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem

Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (87.800 €) zu einem Anteil von 7,60 % gedeckt. Die übrigen Auszahlungen für Investitionen sind durch den hohen Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres i. H. v. 1.521.700 € gedeckt. Kreditaufnahmen sind in 2019 damit nicht notwendig.

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

Wesentliche Investitionen 2019

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2019 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 € dargestellt:

Straßenbeleuchtung	7.500 €
Kriegerdenkmal	50.000 €
Erschließung Schmiedegarten	70.000 €
Einrichtung Kindergarten	15.000 €
Spielgeräte Spielplätze	20.000 €
Beschaffung Rasenmäher	3.000 €
Ausstattungsgegenstände Kindergarten	4.000 €
Grunderwerb Sportplatz	45.000 €
Dorfbegegnungsstätte	802.000 €
Förderung Seniorenwohnanlage	86.000 €
Überdachung Kindergarten	30.000 €

6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	--	0	0	529.000	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	--	--	0	0	529.000	0
Tilgung von Investitionskrediten	--	--	0	0	0	5.300
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	0	0	0	5.300

Bisher ist die Gemeinde kreditschuldenfrei. Nach derzeitigem Stand ist 2021 eine Kreditermächtigung notwendig.

Ob 2021 tatsächlich eine Kreditermächtigung notwendig wird, bleibt abzuwarten und wird sich in den Haushaltsplanungen der nächsten Jahre zeigen. Tilgung und Zinsen sind erst 2022 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 nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) von der Ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 bis Ende 2014 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2015 bis 2018 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1.	Immaterielles Vermögen	217.051,79	211.632,79	206.208,79	210.724,61	205.217,61
2.	Sachvermögen	3.636.429,21	3.682.220,05	3.589.843,86	4.097.593,11	4.173.059,43
3.	Finanzvermögen	78.261,90	76.535,86	70.191,72	59.498,98	55.732,23
4.	Liquide Mittel	418.702,75	532.269,68	947.830,41	627.404,42	667.291,22
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	500,00	523,67	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
	Passiva					
1.	Nettoposition	4.322.184,53	4.443.710,41	4.784.558,56	4.955.211,95	5.062.088,75
1.1	Basis-Reinvermögen	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35	3.392.466,35
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	158.312,56	438.046,45	596.193,46
1.3	Jahresergebnis	0,00	158.312,56	279.733,89	158.147,01	148.153,80
1.4	Sonderposten	929.718,18	892.931,50	954.045,76	966.552,14	925.275,14
2.	Schulden	26.083,29	30.272,36	25.925,89	32.517,55	10.180,95
2.1	Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	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	5737,43
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	8.340,00	0,00	7.093,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	26.083,29	1.567,62	478,53	934,75	4.443,52
3.	Rückstellungen	2.677,83	29.199,28	4.090,33	7.991,62	29.530,79
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	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

Die Nettoposition ist seit der Ersten Eröffnungsbilanz stets gestiegen.

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Diddlese

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

Gemeindegebiet	7,41 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde Diddlese besteht aus einem Ortsteil
Bevölkerungsdichte	179 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016)	11
davon SPD	6
davon CDU	4
davon Grüne	1

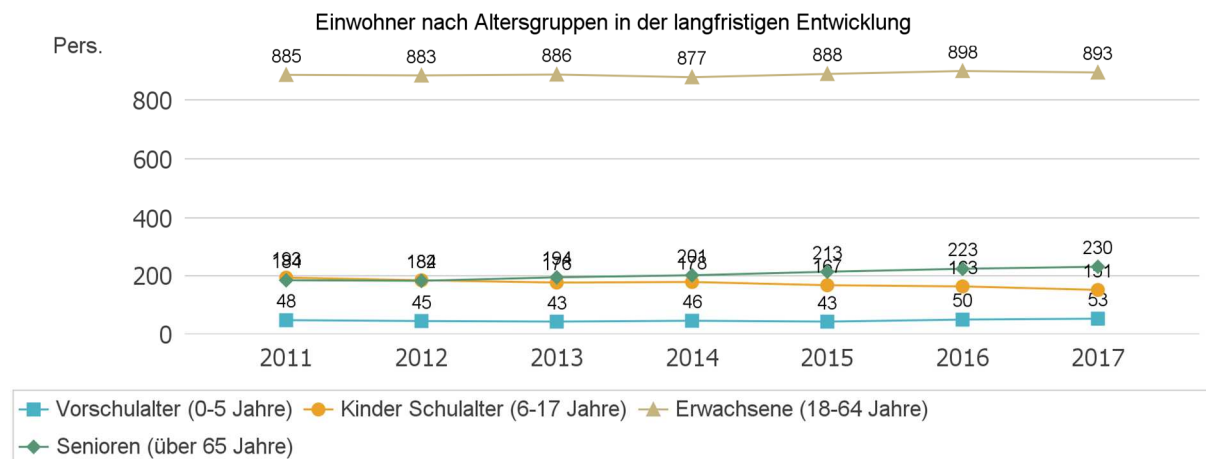
8.2 Bevölkerung

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

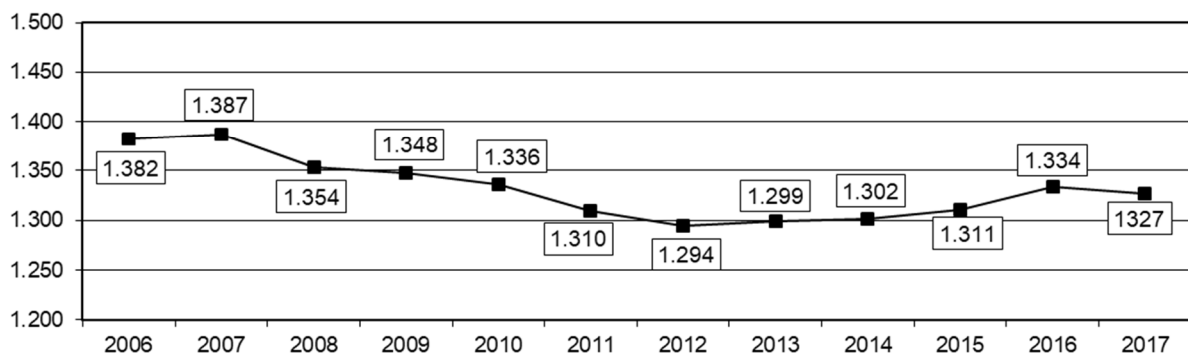
	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner	1.299	1.302	1.311	1.334	1.327
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	43	46	43	50	53
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	18	27	21	32	30
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	25	19	22	18	23
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	176	178	167	163	151
Senioren (über 65 Jahre)	194	201	213	223	230

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Einwohnerentwicklung Gemeinde Diderse

Zahlen jeweils zum 31.12.



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Diderse

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

Die für die Berechnung der Umlagen maßgebende Steuerkraftmesszahl ist gegenüber 2018 um rund 21 % gestiegen. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2018 von 77,78 Mio. € auf 82,0 Mio. € erhöht. Aufgrund dieses Anstiegs fällt die Kreisumlage trotz eines geringeren Hebesatzes (42,6 v. H. statt 43,3 v. H. in 2018) um 56.130 € höher aus. 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 liegen bei 62.627 € für die Kreisumlage. Um diesen Betrag fällt der Ansatz 2019 geringer aus. Für die Finanzplanjahre wurde auf der Grundlage der tatsächlich 2019 zu entrichtenden Kreisumlage (458.458 €) mit einem jährlichen Anstieg von 2 % gerechnet.

Die Samtgemeindeumlage wird 2019 bei einem Gesamtbetrag von 4.629.800 € liegen. Für die Gemeinde Dيدرse ergibt sich eine Erhöhung von knapp 21.500 € gegenüber 2018. Da die Samtgemeindeumlage zur Hälfte nach der Steuerkraft berechnet wird, musste auch hierfür in 2018 eine Rückstellung gebildet werden. Die Höhe dieser Rückstellung liegt bei 15.671 €. Um diesen Betrag fällt der Ansatz 2019 geringer aus als die eigentliche Zahlungsverpflichtung (239.200 €).

Bei den Einkommensteueranteilen gelten seit dem 01.01.2018 neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um knapp 13,5 % gestiegen. Sah der Haushaltsplan 2018 noch Erträge in Höhe von 903.900 € für das Jahr 2019 vor, werden im Haushaltsplan 2019 bereits 916.400 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101).

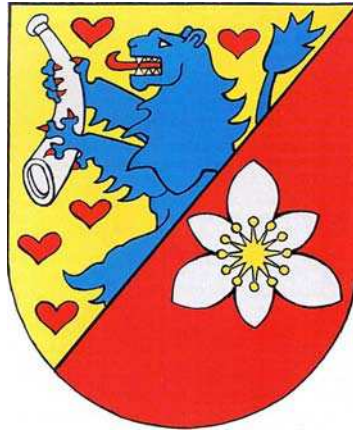
Die Gesamterträge des ordentlichen Ergebnishaushalts fallen gegenüber 2018 trotz der Steigerungen bei den Steuern um 9.200 € geringer aus. Dies liegt vor allem an den geringeren Zuwendungen vom Land im Kindertagesstättenbereich (- 18.200 €) und von der Samtgemeinde (allgemeine Zuweisung, - 11.300 €) sowie den geringeren Kostenerstattungen (Austausch Lampenköpfe Straßenbeleuchtung, - 50.000 €). Die ordentlichen Aufwendungen liegen dagegen um 40.300 € über dem Gesamtansatz von 2018. Dies liegt vor allem an den gestiegenen Ansätzen bei den Sach- und Dienstleistungen (+ 40.600 €) und den Transferaufwendungen (+ 31.600 €), denen Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (- 41.400 €) gegenüberstehen.

Der ordentliche Ergebnishaushalt schließt voraussichtlich mit einem Fehlbedarf von 12.100 € und ist damit nicht ausgeglichen. Er gilt gem. § 110 Abs. 5 NKomVG jedoch als ausgeglichen, da in den Finanzplanjahren Überschüsse erwartet werden. Siehe hierzu die Ausführungen bei Punkt 2 weiter oben.

Im außerordentlichen Ergebnishaushalt wird ein Überschuss von 4.500 € erwartet. Aus dem Verkauf eines Grundstückes oberhalb des Buchwertes werden außerordentliche Erträge von 20.000 € erwartet. Dem stehen außerordentliche Abschreibungen aus dem Abriss von Gebäuden auf dem ehemaligen Volksbankgrundstück gegenüber (15.500 €). In den Finanzplanjahren wird weder mit außerordentlichen Erträgen noch entsprechenden Aufwendungen gerechnet. Die Vorgabe des § 110 NKomVG wird auch im außerordentlichen Ergebnishaushalt erfüllt.

Der Finanzhaushalt schließt mit einer Finanzmittelveränderung von - 907.000 € ab. Einschließlich des zu Jahresbeginn vorhandenen Finanzmittelbestandes von 1.521.700 € wird der Stand der Liquidität am Jahresende bei 614.700 € liegen. Kreditaufnahmen sind derzeit für das Finanzplanjahr 2021 vorgesehen. Ob eine Kreditermächtigung tatsächlich notwendig wird, werden die Entwicklungen der kommenden Haushaltsjahre zeigen.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde noch als positiv zu bewerten. Der ordentliche Ergebnishaushalt wird 2019 voraussichtlich zwar mit einem Fehlbetrag abschließen, in den Folgejahren werden jedoch wieder 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

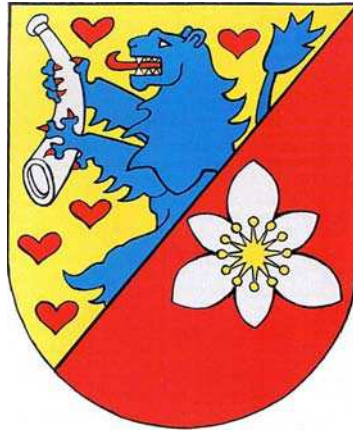
(Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11 GemHKVO)

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
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

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
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

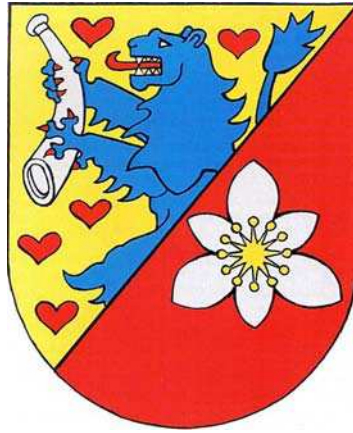


Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

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
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
202002	Am Nachtigallental

Code	Name
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 Diderse 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.

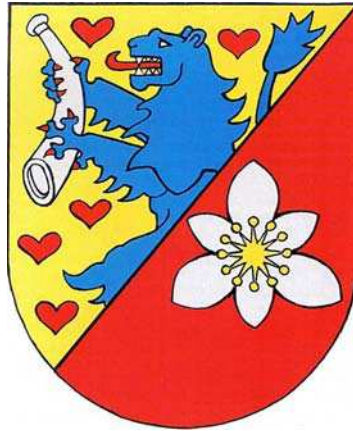
Deckungsring 2

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.

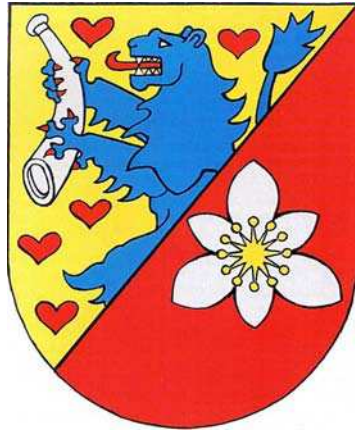


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2018) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2019 - 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.078.106,21	1.243.200,00	1.300.300,00	1.337.500,00	1.390.600,00	1.446.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.121,00	42.300,00	12.200,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	41.570,00	68.600,00	64.200,00	69.000,00	73.300,00	73.200,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	333,70	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	22.155,71	21.000,00	34.900,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.893,04	64.900,00	19.200,00	22.900,00	22.900,00	21.000,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.434,32	1.400,00	2.900,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
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	37.147,57	34.900,00	33.400,00	32.800,00	32.300,00	31.800,00
12	= Summe ordentliche Erträge	1.242.761,55	1.477.200,00	1.468.000,00	1.515.500,00	1.572.400,00	1.625.800,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-111.373,59	-140.700,00	-146.000,00	-147.800,00	-149.900,00	-152.300,00
14	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-161.936,58	-205.600,00	-246.200,00	-125.100,00	-132.600,00	-134.100,00
16	- Abschreibungen	-113.030,36	-157.900,00	-162.100,00	-176.600,00	-187.100,00	-184.200,00
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.525,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-13.800,00
18	- Transferaufwendungen	-780.036,00	-813.400,00	-845.000,00	-959.300,00	-976.600,00	-994.200,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.904,81	-121.700,00	-80.300,00	-72.300,00	-119.300,00	-61.800,00
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.225.806,34	-1.439.800,00	-1.480.100,00	-1.481.600,00	-1.566.000,00	-1.540.400,00
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)	16.955,21	37.400,00	-12.100,00	33.900,00	6.400,00	85.400,00
22	+ außerordentl. Erträge	148.709,53	160.300,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-26.185,93	-30.000,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00
24	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)	122.523,60	130.300,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
25	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	139.478,81	167.700,00	-7.600,00	33.900,00	6.400,00	85.400,00
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.079.704,57	1.243.200,00	1.300.300,00	1.337.500,00	1.390.600,00	1.446.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.641,00	42.300,00	12.200,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	333,70	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	21.880,65	21.000,00	34.900,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.893,04	64.900,00	19.200,00	22.900,00	22.900,00	21.000,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.434,32	1.400,00	2.900,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	34.123,75	34.900,00	33.400,00	32.800,00	32.300,00	31.800,00
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.201.011,03	1.408.600,00	1.403.800,00	1.446.500,00	1.499.100,00	1.552.600,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-110.561,46	-138.700,00	-144.000,00	-145.800,00	-147.900,00	-150.300,00
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-77.864,76	-205.600,00	-246.200,00	-125.100,00	-132.600,00	-134.100,00
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.525,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-13.800,00
15	- Transferauszahlungen	-779.936,00	-813.400,00	-845.000,00	-959.300,00	-976.600,00	-994.200,00
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-60.004,91	-121.700,00	-80.300,00	-72.300,00	-119.300,00	-61.800,00
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.032.892,13	-1.279.900,00	-1.316.000,00	-1.303.000,00	-1.376.900,00	-1.354.200,00
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	168.118,90	128.700,00	87.800,00	143.500,00	122.200,00	198.400,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		259.800,00				
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	147.005,16	150.900,00		500.000,00		
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	256.419,13	254.100,00	120.000,00			
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit			40.000,00			
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403.424,29	664.800,00	160.000,00	500.000,00		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-37.266,12	-1.585.000,00	-47.500,00		-1.315.000,00	
26	- Baumaßnahmen	-213.532,12	-293.200,00	-958.500,00	-563.400,00	-5.000,00	-5.000,00
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-70.113,69	-51.500,00	-51.400,00	-18.500,00	-7.500,00	-7.500,00
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen		-2.400,00	-97.400,00			
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-320.911,93	-1.932.100,00	-1.154.800,00	-581.900,00	-1.327.500,00	-12.500,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	82.512,36	-1.267.300,00	-994.800,00	-81.900,00	-1.327.500,00	-12.500,00
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	250.631,26	-1.138.600,00	-907.000,00	61.600,00	-1.205.300,00	185.900,00

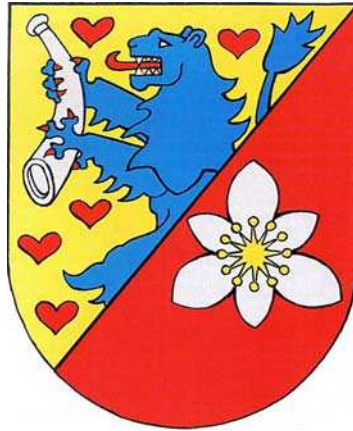
Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen					529.000,00	
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen						-5.300,00
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)					529.000,00	-5.300,00
37	= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)	250.631,26	-1.138.600,00	-907.000,00	61.600,00	-676.300,00	180.600,00
38	+ voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des HHJahres		1.150.000,00	1.521.700,00	614.700,00	676.300,00	
39	= voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des HHJahres (37 u. 38)	250.631,26	11.400,00	614.700,00	676.300,00		180.600,00

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2017

Erläuterungen 250.631,26 € (Zeile 39) in 2017 und Abweichung zu 1.150.000 € in 2018 (Zeile 38)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2017	250.631
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.184
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	9.547
=	Zahlungsmittelbewegungen 2015	242.269
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.16	1.660.025
=	Kassenbestand zum 31.12.17	1.902.294
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	205
-	nach 2018 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	600.035
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	101.275
=	Finanzmittelüberschuss	1.200.778
	Haushaltseinnahmerest 2017 nach 2018 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	0



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.178	-4.000	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-270	-300	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-824	-800	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19	-100				
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2	-3.000				
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-477	-300				
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018		-800	-800	-800	-800	-800
4411001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen bis 2017	-900					
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018		-900	-900	-900	-900	-900
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.470	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-845	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4429201	Verfügunqsmittel	-36	-400	-400	-400	-400	-400
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-1.208					
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-172	-900	-900	-900	-700	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-727	-1.600	-800	-800	-800	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-20.248	-26.200	-21.900	-22.000	-21.800	-20.900
	= Ordentliches Ergebnis	-20.248	-26.200	-21.900	-22.000	-21.800	-20.900
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane							
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 2019 wurden kleinere Veränderungen bei der Aufteilung der Aufwendungen vorgenommen.							
zu Sachkonto 4222001 2018 sollten noch 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Bei einem Einzelpreis von unter 1.000 € netto ist ab 2018 eine Aufwandsbuchung vorzunehmen, die Sammelposten entfallen ab 2018. Sh. die Erläuterungen zu INV 200080.							
zu Sachkonto 4261101 Fortbildung für Ratsmitglieder im Programm "Allris".							
zu Sachkonto 4271141 Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. (bis 2017 bei SK 4431701)							
zu Sachkonto 4421101 Ab 2018 höher aufgrund der Erhöhung der Sitzungsgelder.							
zu Sachkonto 4421301							

Gemeinde Diddlese

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter.

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzungen und dergleichen.

zu Sachkonto 4429201

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

zu Sachkonto 4431701

Aufwendungen für Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. werden ab 2018 bei SK 4271141 veranschlagt.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des 2017 beschafften Tablets mit einem Anschaffungswert von > 1.000 € netto und des für 2018 geplanten 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.178	-4.000	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte			-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-270	-300	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-824	-800	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19	-100				
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-2	-3.000				
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-477	-300				
7271141	Repräsentation/Ehrungen		-800	-800	-800	-800	-800
7411001	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen bis 2017	-900					
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018		-900	-900	-900	-900	-900
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-1.590	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-9.120	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7429201	Verfügungsmittel	-36	-400	-400	-400	-400	-400
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-1.188					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.604	-23.700	-20.200	-20.300	-20.300	-20.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.604	-23.700	-20.200	-20.300	-20.300	-20.400
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.374	-2.000				
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-3.635					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.009	-2.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.009	-2.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.613	-25.700	-20.200	-20.300	-20.300	-20.400
	Finanzmittelveränderung	-23.613	-25.700	-20.200	-20.300	-20.300	-20.400

Gemeinde Diddlese

Investitionen Produkt 11101 Gemeindeorgane							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11101	Gemeindeorgane					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane - SaPo	3.635						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.635						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder. Aufgrund der voraussichtlichen Anschaffungswerte der einzelnen Vermögensgegenstände war der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren. 2018 sollen weitere 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO sind Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto ab 2018 nicht mehr als Sammelposten, sondern als Aufwand im Ergebnishaushalt bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.							
INV 200087 EDV-Ausstattung Gemeindeorgane	1.374	2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-2.000					
Erläuterungen: 2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 sollte noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	5.009	2.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	5.009	2.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3311001	Verwaltungsgebühren	84	100	100	100	100	100
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	351					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	57					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	492	400	400	400	400	400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.400	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.095	-700	-700	-700	-700	-700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500	-500	-500	-500	-500
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-662	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-353	-2.500	-2.300	-700	-700	-700
4231101	Miete Kopiergerät	-623					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-49	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-264					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-25					
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-1.400	-800			
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-71	-200	-200	-200	-200	-200
4271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
4429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.397	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-500					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst., Gerichts- u. ä.	-227	-3.000	-3.100	-3.100	-100	-100
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	1.930	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-792	-800	-800	-800	-800	-800
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-148	-300	-300	-300	-300	-300
4711021	Abschr. auf übrige immaterielle Vermögensgegenst.	-4					
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-522	-1.100	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.112	-1.300	-400	-200	-200	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-8.315	-30.000	-28.900	-26.100	-23.300	-18.200
	= Ordentliches Ergebnis	-7.823	-29.600	-28.500	-25.700	-22.900	-17.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	500					
	= Summe Außerordentliche Erträge	500					
	= Außerordentliches Ergebnis	500					
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service							
zu Sachkonto 3311001							
Gebührenerstattungen für Mitwirkung im Baugenehmigungsverfahren							

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 3811001

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

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 war die Beschaffung von 3 Office-Lizenzen, einer Kaffeemaschine und eines Hängeregistraturwagens geplant, 2019 sind Mittel für einen Schredder und neue Schreibtischstühle vorgesehen.

zu Sachkonto 4231101

Mieten für den Kopierer fallen ab 2018 nicht mehr an. Stattdessen sind monatlich Wartungskosten und Reparaturen zu tragen. Mittel hierfür finden sich bei SK 4221001.

zu Sachkonto 4261101

Für Schulungen der Beschäftigten im Verwaltungs- und Kommunalrecht.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge für regio + e. V.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

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 sind zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Es ist vorgesehen, einschl. 2021 pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben. Ab 2022 ist nur noch der Jahresabschluss des jeweiligen Vorjahres zu prüfen. Die Ansätze orientieren sich an den Gebühren für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011.

zu Sachkonto 4441301

Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 4711021

Abschreibungen der Software für den WebGis-Server (Liegenschaftsprogramm, letztmals 2017).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des WebGis-Servers (145,50 € : 4 Jahre = 36,35 €/a, einschl. 2017), des Laptops aus dem Jahr 2015 (2.074,17 € : 4 Jahre = 518 €/a, letztmals 346 € in 2019) und der PC's aus 2018 und 2019 (1.000 €/a).

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6311001	Verwaltungsgebühren	84	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84	100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-2.400	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-2.095	-700	-700	-700	-700	-700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-500	-500	-500	-500	-500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-346	-2.500	-2.300	-700	-700	-700
7231101	Miete Kopiergerät	-731					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-49	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-767					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-25					
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte		-1.400	-800			
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-71	-200	-200	-200	-200	-200
7271501	Öffentlichkeitsarbeit		-100	-100	-100	-100	-100
7429301	Mitgliedsbeiträge	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.396	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.- u. ä. auszahlungen	-227	-3.000	-3.100	-3.100	-100	-100
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-5.070	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-792	-800	-800	-800	-800	-800
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-170	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.239	-25.600	-25.100	-22.800	-20.000	-15.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.155	-25.500	-25.000	-22.700	-19.900	-15.000
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000	-2.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-936					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-936	-2.000	-2.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-936	-2.000	-2.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.091	-27.500	-27.000	-22.700	-19.900	-15.000
	Finanzmittelveränderung	-13.091	-27.500	-27.000	-22.700	-19.900	-15.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11106	Zentraler Service					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	936						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-936						
Erläuterungen: Hier wurden einschließlich 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO entfallen Sammelposten ab 2018, die im o. g. Wert beschafften Vermögensgegenstände sind als Aufwand bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung		2.000	2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000				
Erläuterungen: Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 ist ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen. Insgesamt wurde/wird mit einem Kostenvolumen von jeweils 2.000 € gerechnet. Abschreibungen sind für 4 Jahre vorzusehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	936	2.000	2.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	936	2.000	2.000				

Gemeinde Diddenre

Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt		11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelposten	200					
3411001	Mieten und Pachten	15.429	15.500	29.600	25.700	25.700	25.700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.787	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	235					
	= Summe ordentliche Erträge	18.651	17.900	32.500	28.600	28.600	28.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.482	-5.700	-7.200	-7.300	-7.500	-7.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.504		-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-225	-500	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-687	-1.100	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-409	-9.600	-10.600	-10.600	-6.600	-6.600
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-703	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.041	-6.300	-10.600	-10.900	-11.200	-11.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.160					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.384					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle	-2.869	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.144	-5.200	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-660	-700	-700	-700	-700	-700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-976	-1.100	-300	-300	-300	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-26.517	-31.600	-42.000	-42.400	-39.000	-39.100
	= Ordentliches Ergebnis	-7.866	-13.700	-9.500	-13.800	-10.400	-10.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	400					
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.	147.810	160.300	20.000			
	= Summe Außerordentliche Erträge	148.210	160.300	20.000			
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen			-15.500			
5321001	Aufw. aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-26.186					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-26.186		-15.500			
	= Außerordentliches Ergebnis	122.024	160.300	4.500			
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
zu Sachkonto 3162001							
Erträge aus der Auflösung der "Sachspende" Fernseher, letztmals 2017.							
zu Sachkonto 3411001							
Miet- und Pachteinahmen für die Gemeindegrundstücke und -wohnungen, weiterhin Pachtzahlungen für den Textilcontainer am Westfeldweg.							
Ab 2019 kommen Erträge aus der Vermietung der Wohnung (9.300 €/a), der Lagerräume (645 € monatlich, nur bis einschl. 6/2019) und des Vorraums (900 €/a) auf dem ehemaligen Volksbank-Gelände hinzu.							

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 3482001

Erstattung anteiliger Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrhaus von der Samtgemeinde, Anpassung an das Ergebnis 2017.

zu Sachkonto 4211001

2018 waren zusätzliche Mittel für die Beseitigung eines Wasserschadens eingestellt. 2019 sind Unterhaltungsaufwendungen für die Herrichtung des neuen Gemeindebüros (5.000 €) und der darüber liegende Wohnung (1.000 €) vorgesehen, 2020 für den Einbau einer Schließungsanlage. Ab 2021 sind für beide Gebäudeteile jeweils 1.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4222001

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

zu Sachkonto 4241001

Grundsteuern, Schornsteinfeger, Müllgebühren, Energiekosten für das Gemeindebüro und die Wohnungen An der Schule und grob geschätzt für das neue Gemeindebüro.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen des Gemeindebüros, der Wohnung und des Sitzungsraums aufgrund der Gebäudebewertung und der Kosten für den Umbau des Sitzungsraums, ab 2017 einschl. der Markisen.

Ab 2019 sind Abschreibungen des ehemaligen Volksbank-Gebäudes an der Hauptstraße enthalten. Zur Abschreibung der Lager und der Fahrzeughalle siehe die Erläuterungen zu SK 5321001.

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung des Fernsehers (200 €/a einschl. 2017) und der Tische aus 2014 (503 €/a, zuletzt 2018) über jeweils 5 Jahre. Ab 2017 sind die Abschreibungen auf den Mehrzwecktisch im Mehrzweckraum und die Plisseeanlage im Gemeindebüro enthalten.

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 (hier: Grundstücke im Baugebiet Schmiedegarten) unter- oder überhalb des Buchwertes verkauft, entstehen außerordentliche Erträge oder Aufwendungen. Der Ertrag errechnet 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 wird das Grundstück Hauptstraße 30 verkauft. Es wird mit einem Verkauf überhalb des Buchwertes gerechnet, daher

Gemeinde Didderse

sind an dieser Stelle außerordentliche Erträge eingeplant. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200102.

zu Sachkonto 5321001

Ein Teil der Grundflächen im Baugebiet Schmiedegarten war als Regenrückhaltebecken auszuweisen. Diese Fläche wird vom Wasserverband Gifhorn bewirtschaftet und wurde 2017 auf diesen übertragen.

Die Übertragung an den Wasserverband erfolgte ohne Zahlung eines Kaufpreises. In diesem Fall ist ein außerordentlicher Aufwand in Höhe des Anschaffungswertes entstanden.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement							
Produktbereich	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service					
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6411001	Mieten und Pachten	15.428	15.500	29.600	25.700	25.700	25.700
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.787	2.300	2.800	2.800	2.800	2.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.216	17.900	32.500	28.600	28.600	28.600
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.482	-5.700	-7.200	-7.300	-7.500	-7.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.504		-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-225	-500	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-687	-1.100	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-409	-9.600	-10.600	-10.600	-6.600	-6.600
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-703	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.041	-6.300	-10.600	-10.900	-11.200	-11.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.241					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-257	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle	-2.869	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.434	-24.600	-34.300	-34.700	-31.300	-31.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.782	-6.700	-1.800	-6.100	-2.700	-3.100
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG	256.419	254.100	120.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	256.419	254.100	120.000			
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-26.186	-1.315.000			-1.315.000	
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.453		-500			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.365					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-29.004	-1.315.000	-500		-1.315.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	227.415	-1.060.900	119.500		-1.315.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	230.197	-1.067.600	117.700	-6.100	-1.317.700	-3.100
	Finanzmittelveränderung	230.197	-1.067.600	117.700	-6.100	-1.317.700	-3.100
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-108.610	-93.800					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	108.610	93.800					
Erläuterungen: 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 sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.							
INV 200043 Sammelkosten Gebäudemanagement	1.365						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.365						
Erläuterungen: 2017 wurden ein Mehrzwecktisch und eine Pliseeanlage beschafft.							
INV 200079 Markisen Gemeindebüro	1.453						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.453						
Erläuterungen: An der Südseite des Gemeindebüros wurden zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht. Die Markisen sind als Gebäudebestandteil zu werten und daher über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2017 noch 68 Jahre) abzuschreiben.							
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht		1.315.000			1.315.000		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.315.000			-1.315.000		
Erläuterungen: Grob geschätzte Grunderwerbskosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2021. Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m ² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m ² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen. Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2019 in Auftrag gegeben werden soll (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2021 realisierbar sein wird. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist derzeit noch nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.							
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30			500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			100.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-500				

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> 2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 ist noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen. Durch die inzwischen eingetretene Entwicklung hat sich herausgestellt, dass dieses Vorhaben an anderer Stelle umgesetzt werden soll. Die Liegenschaft Hauptstraße 30 wird nicht mehr benötigt und soll daher verkauft werden. Der Verkaufspreis wird mit 120.000 € angesetzt. Bei einem Ankaufspreis von rund 100.000 € (die Nebenkosten waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht gebucht) entsteht somit ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. 20.000 €, der bei SK 5311001 eingeplant ist.							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.818	1.315.000	500		1.315.000		
Gesamtsumme Einzahlungen	-108.610	-93.800					
Gesamtsumme	-105.792	1.221.200	500		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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3421001	Erträge aus Verkauf	153	100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land			7.500	7.500	7.500	5.600
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		300	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	153	400	7.800	7.800	7.800	5.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.371	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.321	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-300	-200	-200	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-471	-600	-700	-700	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8		-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-85	-1.000	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.313	-1.500				
4231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4281401	Waren	-133					
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.572	-4.000	-14.000	-14.000	-14.000	-11.500
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper		-10.000				
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-578	-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-100	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.630	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-20	-200	-200	-200	-200	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-196	-500	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.954	-2.400	-1.800	-1.800	-600	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.982	-32.700	-40.100	-30.100	-29.100	-26.100
	= Ordentliches Ergebnis	-14.829	-32.300	-32.300	-22.300	-21.300	-20.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
zu Sachkonto 3421001							
Verkauf von Chroniken							
zu Sachkonto 3481001							
Erstattung der Kosten für die Umsetzungsbegleitung der Dorferneuerung vom Land, sh. a. SK 4429001.							
zu Sachkonto 3591001							
Eintrittsgelder für die alljährliche Theatervorstellung							
zu Sachkonto 4211001							
2019 zusätzlich 10.000 € für die Sanierung des Holzes an der alten Waage.							
zu Sachkonto 4211201							
Unterhaltungsarbeiten an der Streuobstwiese							

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 4222001

2018 waren Mittel für die Beschaffung weiterer Hundestationen geplant.

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz.

zu Sachkonto 4318101

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

zu Sachkonto 4429001

Aufwendungen für Laubentsorgung, Dorffest, Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum etc.

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 4452701

2017 waren Anteile der Gemeinde an den Planungsaufwendungen für das Dorfentwicklungsprogramm eingestellt, die sich wie folgt errechneten:

Summe Planungskosten:	78.600 €
abzgl. Anteil Land:	50.000 €
ergibt den Eigenteil aller drei Gemeinden:	28.600 €
davon Gemeinde Adenbüttel (17 %)	4.862 €
davon Gemeinde Schwülper (70 %)	20.020 €
verbleiben für die Gemeinde Didderse (13 %)	3.718 €

Die Erstattungen vom Land wurden komplett bei der Gemeinde Schwülper eingeplant.

2018 waren nochmals Erstattungen für allgemeine Planungskosten eingestellt.

zu Sachkonto 4458001

Erstattung der Auslagen des Kinderkönigs

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, das Maibaumgestell, das Bücherregal sowie das "Schwalbenhaus".

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 €. Ab 2017 sind Abschreibungen für den Bücherschrank eingeplant (2.549,70 € : 13 Jahre = 196 €/a).

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen des Metallgrills und der Festzeltgarnitur für den Grillplatz (136 €/a, zuletzt 2016), 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 Hundekottütenspenden aus 2017 (508 €/a).

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege							
Produktbereich 25-29		Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe 281		Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produkt 28101		Heimat- und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	153	100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land			7.500	7.500	7.500	5.600
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153	400	7.800	7.800	7.800	5.900
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.371	-3.100	-3.200	-3.200	-3.300	-3.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.321	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-300	-200	-200	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-471	-600	-700	-700	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8		-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-85	-1.000	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000
7211201	Unterhaltung der Grundstücke		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-1.313	-1.500				
7231001	Mieten und Pachten	-200	-200	-200	-200	-200	-200
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.187	-4.000	-14.000	-14.000	-14.000	-11.500
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7452701	Erstattungen an die Gemeinde Schwülper		-10.000				
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche	-578	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.563	-25.400	-32.600	-22.600	-22.800	-20.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.410	-25.000	-24.800	-14.800	-15.000	-14.500
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-9.000			
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.318	-2.500				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.592					
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-2.542					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.798	-800				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-65.000	-50.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-7.250	-68.300	-59.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.250	-68.300	-59.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.660	-93.300	-83.800	-14.800	-15.000	-14.500
	Finanzmittelveränderung	-16.660	-93.300	-83.800	-14.800	-15.000	-14.500

Gemeinde Diddlese

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege	2.542						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.542						
Erläuterungen: 2017 wurden weitere Hundekottütenspenden beschafft.							
INV 200047 Bootsanleger		15.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-15.000					
Erläuterungen: Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke waren 2018 eingestellt. Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurde der Ansatz um 10.000 € auf 15.000 € erhöht, da die Kosten deutlich höher liegen als zunächst angenommen. Die Maßnahme konnte 2018 nicht mehr durchgeführt werden, der Ansatz wurde daher nach 2019 übertragen. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000	50.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-50.000				
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 sind nochmals Planungskosten veranschlagt, eine Übertragung des Ansatzes aus 2018 als Haushaltsausgabereist nach 2019 ist nicht vorgesehen. Vor Veranschlagung der Baukosten ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.							
INV 200054 Schwalbenhaus	1.798	800					
29 26. - Baumaßnahmen	-1.798	-800					
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 Haushaltsausgabereist 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. Als Nutzungsdauer wurden 25 Jahre festgelegt.							
INV 200085 Maibaumgestell	1.318	2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.318	-2.500					
Erläuterungen: 2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft. 2018 waren weitere Mittel für die Aufstellung und eine Statik vorgesehen.							
INV 200090 Stromverteilerkasten Grillplatz	1.592						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.592						

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Erläuterungen: 2017 wurde ein Stromverteilerkasten für den Grillplatz beschafft. Dieser Kasten ist als technische Einrichtung zu bilanzieren, die Nutzungsdauer liegt bei 13 Jahren.							
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug			9.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-9.000				
Erläuterungen: Die Ortsfeuerwehr bekommt 2019 ein neues Mannschaftsfahrzeug. Vorsorglich wird hierfür eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € eingestellt. Falls es zur 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.							
Gesamtsumme Auszahlungen	7.250	68.300	59.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	7.250	68.300	59.000				

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	= Ordentliches Ergebnis			-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3150131 Soziale Einrichtungen für Ältere							
zu Sachkonto 4711011							
Abschreibungen der investiven Zuweisung an die Betreiber der Seniorenwohnanlage im Schmiedegarten über 30 Jahre. 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten			86.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-86.000				
Erläuterungen: Im Baugebiet Schmiedegarten errichtet der Käufer dortiger Baugrundstücke eine Seniorenwohnanlage. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.03.2018 beschlossen, den Käufer und künftigen Betreiber der Anlage wirtschaftlich zu fördern. Der Haushaltsplan 2019 sieht für diesen Zweck einen Ansatz i. H. v. 86.000 € vor. Dem Zuwendungsempfänger ist ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine sachliche (für den Bau der Anlage) und eine zeitliche (Mindestdauer des Betriebes) Zweckbindung für die Verwendung der Zuwendung vorzugeben ist. Für den Fall, dass der Zuwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festzulegen. Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen. Für die Haushaltsplanung wurde von einem Zeitraum von 30 Jahren ausgegangen. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 2.867 €. Eine Entscheidung hierüber hat seitens der Gemeinde noch zu erfolgen.							
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: 04.10.2018)
	<u>Kindergarten</u> Anzahl der Gruppen: 1 Anzahl der genehmigten Plätze: 25 Anzahl der belegten Plätze: 25 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: 11 <u>Bevölkerung</u> Anzahl der unter 3jährigen zum 01.08.2018: 31 Anzahl der 3 - 6jährigen zum 01.08.2018: 28

Gemeinde Diddenre

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	12.360	18.200				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	519	500	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	588	300	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	20.026	10.800	7.100	10.800	10.800	10.800
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	416					
	= Summe ordentliche Erträge	33.909	29.900	8.000	11.700	11.700	11.700
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.717	-15.900	-16.800	-17.100	-17.400	-17.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.006	-15.000	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-718	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.125	-3.000	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-300	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.181	-8.000	-16.100	-8.000	-8.000	-8.000
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.215					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-588	-2.000	-5.600	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.327	-8.000	-7.000	-7.200	-7.400	-7.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.642					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-123.860	-151.600	-182.500	-227.400	-235.400	-243.400
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten			-4.600			
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-6.900					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-19.341	-15.500	-9.900	-15.500	-15.500	-15.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.901	-5.900	-7.800	-8.200	-8.200	-8.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.157	-4.000	-5.400	-5.800	-6.200	-6.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.189	-1.500	-1.100	-500	-400	
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.665	-3.800	-3.600	-3.400	-3.200	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-204.275	-236.700	-276.200	-310.900	-319.600	-328.200
	= Ordentliches Ergebnis	-170.366	-206.800	-268.200	-299.200	-307.900	-316.500

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	13.880	18.200				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	588	300	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	20.026	10.800	7.100	10.800	10.800	10.800
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.494	29.400	7.500	11.200	11.200	11.200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.671	-15.900	-16.800	-17.100	-17.400	-17.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-11.006	-15.000	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-718	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.125	-3.000	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-300	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.524	-8.000	-16.100	-8.000	-8.000	-8.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-588	-2.000	-5.600	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.327	-8.000	-7.000	-7.200	-7.400	-7.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.834					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-123.860	-151.600	-182.500	-227.400	-235.400	-243.400
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten			-4.600			
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-26.226	-15.500	-9.900	-15.500	-15.500	-15.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.924	-221.200	-258.000	-292.700	-301.300	-310.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.430	-191.800	-250.500	-281.500	-290.100	-298.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-25.500	-22.400	-4.000	-4.000	-4.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.506					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-30.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.506	-25.500	-52.400	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.506	-25.500	-52.400	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-152.936	-217.300	-302.900	-285.500	-294.100	-302.900
	Finanzmittelveränderung	-152.936	-217.300	-302.900	-285.500	-294.100	-302.900

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	12.360	18.200				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	519	500	500	500	500	500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	588	200				
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	20.026	10.300	3.000	10.300	10.300	10.300
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	416					
	= Summe ordentliche Erträge	33.909	29.300	3.600	10.900	10.900	10.900
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.717	-7.900	-10.000	-10.200	-10.400	-10.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.993	-10.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-718	-700	-700	-700	-700	-800
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.125	-1.500	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-200	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.181	-6.500	-14.600	-6.500	-6.500	-6.500
4211091	Zuführungen zu Rückstellungen Unterhaltung	-1.215					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-588	-1.000	-4.600	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.327	-4.000	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.700					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.642					
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-123.860	-84.900	-156.200	-161.200	-166.200	-171.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten			-4.600			
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-6.900					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-19.341	-14.500	-8.500	-14.500	-14.500	-14.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.901	-3.000	-4.900	-5.300	-5.300	-5.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.157	-4.000	-5.200	-5.600	-6.000	-6.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-1.189	-1.500	-1.100	-500	-400	
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200	-200	-200	-200	-200
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.665	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-204.262	-142.800	-223.600	-218.700	-224.300	-229.600
	= Ordentliches Ergebnis	-170.353	-113.500	-220.000	-207.800	-213.400	-218.700
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN							
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 3161001							

Gemeinde Didderse

Erträge aus Zuweisungen vom Landkreis aus den Jahren 1995 und 1997 (101 €/a) und von übrigen Bereichen (60 €/a). Zusätzlich Erträge aus Zuweisungen zum Konjunkturpaket II (292 €/a), ab 2013 aus Zuweisungen für die Erneuerung der Beleuchtung im Jahr 2012 (66 €/a), insgesamt rund 520 €/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

2018 waren Personalaufwendungen für eine Kraft, die ihr Freiwilliges Soziales Jahr ableistet, eingeplant. Die Kraft ist jedoch beim Träger beschäftigt, die Gemeinde erstattet die Kosten aus SK 4318001.

zu Sachkonto 4211001

2018 wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts zusätzliche Mittel für die Beseitigung eines Wasserschadens bereitgestellt. 2019 sind Mittel für die Umnutzung des jetzigen Bewegungsraums eingeplant. Vorgesehen ist 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.

zu Sachkonto 4222001

2019 ist 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

Zuschusshöhe aufgrund des Wirtschaftsplans des Kirchenkreisamtes.

Ab 2018 erfolgt eine Aufteilung der Zuweisungen auf die Kostenträger KINDERGARTEN und KRIPPE, aufgrund fehlender konkreter Berechnungen für die einzelne Einrichtung wurde von einer hälftigen Teilung der Zuweisungen ausgegangen. Der reine Zuweisungsbetrag lag 2018 bei 133.370 €, der Anteil für den Kindergarten also bei 66.685 €. Hinzu kamen die Beträge aus der Weiterleitung der Zuweisungen für beitragsfreie Kinder vom Land i. H. v. 18.200 €. Die Gesamtsumme für 2018 lag für die Einrichtung Kindergarten also bei 84.885 €.

Aufgrund des Wegfalls der Zuwendungen vom Land für das beitragsfreie Kindergartenjahr und die neue Kleingruppe, deren Einrichtung vorgesehen ist, werden die zu leistenden Zuschüsse an den Träger deutlich ansteigen. Da eine Berechnung zum Stand der Entwurfsplanung noch nicht vorlag, wird von einem grob geschätzten Betrag von + 60.000 € ausgegangen. Der konkret berechnete Betrag wird im Laufe der Beratungen vorliegen.

In den Folgejahren sind Steigerungen von je 5.000 € eingeplant.

zu Sachkonto 4429001

Für den Kindergarten soll ein Brandschutzkonzept erstellt werden. 2019 ist 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 (insgesamt 4.372 €/a) und aus dem Konjunkturpaket II (441 €/a).

Zusätzlich ab 2015 Abschreibungen für die Erneuerung der Beleuchtungsanlage (703 €/a) sowie den "Schuppen" für die Spielgeräte (34.682,48 € : 90 Jahre = 385 €/a), insgesamt somit 5.901 €/a.

Ab 2018 erfolgt eine Aufteilung der Ansätze zwischen KINDERGARTEN und KRIPPE, ab 2019 kommen die Abschreibungen für die Räume der "alten" Gemeindeverwaltung (rund 1.500 €) und der Überdachung (INV 200100, 732 €/a, 2019 nur mit 6 Monaten gerechnet).

Gemeinde Didderse

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der 2010 beschafften Einrichtungsgegenstände (140 €/a), des Spielpodestes aus 2012 (154 €) und der Einrichtungsgegenstände aus 2014 (Krippenstühle, Betten, Matratzen, Kinderküche, Sitzgruppe, 361 €/a). Ab 2015 weitere Abschreibungen für eine neue Spülmaschine (INV 200052, 290 €/a), die jährlich eingeplanten Spielgeräte (INV 200061) und die im 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 zur Verfügung gestellten Mittel für die Spiellandschaft.

Ab 2019 kommen Abschreibungen für die Einrichtung der Kleingruppe (INV 200052) und der mobilen Trennwände (INV 200088) hinzu.

zu Sachkonto 4711801

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

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106. Ab 2018 aufgeteilt auf KINDERGARTEN und KRIPPE.

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 Diddlese

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	13.880	18.200				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	588	200				
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	20.026	10.300	3.000	10.300	10.300	10.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.494	28.800	3.100	10.400	10.400	10.400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.671	-7.900	-10.000	-10.200	-10.400	-10.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.993	-10.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-718	-700	-700	-700	-700	-800
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.125	-1.500	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-200	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.524	-6.500	-14.600	-6.500	-6.500	-6.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-588	-1.000	-4.600	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.327	-4.000	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-4.834					
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-123.860	-84.900	-156.200	-161.200	-166.200	-171.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten			-4.600			
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-26.226	-14.500	-8.500	-14.500	-14.500	-14.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.910	-132.200	-210.400	-205.400	-210.800	-216.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.416	-103.400	-207.300	-195.000	-200.400	-205.800
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-25.500	-21.000	-4.000	-4.000	-4.000
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.506					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-30.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.506	-25.500	-51.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.506	-25.500	-51.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-152.923	-128.900	-258.300	-199.000	-204.400	-209.800
	Finanzmittelveränderung	-152.923	-128.900	-258.300	-199.000	-204.400	-209.800

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	1.506						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.506						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto, ab 2018 wegfallen. 2017 wurden u. a. Geschirr und Kunststoff-Klapphalter beschafft.							
INV 200052 Einrichtung Kindergarten			12.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-12.000				
Erläuterungen: 2019 sind Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.							
INV 200061 Spielgerät Kindergartenspielfeld		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	
Erläuterungen: Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielfeld. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten		23.500	7.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-23.500	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Erläuterungen: Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. 2018 wurden über den 1. Nachtrags- haushaltsplan 2018 weitere 19.000 € für eine Spielebene und 2.500 € für andere Neuanschaffungen zur Verfügung ge- stellt, der Gesamtansatz in 2018 lag damit bei 23.500 €. 2019 sind die Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen vorgesehen. Die Abschreibung wird analog zu Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.							
INV 200100 Überdachung Kindergarten			30.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-30.000				
Erläuterungen: Am Gebäude des Kindergartens ist die Errichtung einer Überdachung vorgesehen. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2019 noch 41 Jahre) eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	1.506	25.500	51.000	4.000	4.000	4.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	1.506	25.500	51.000	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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		500	4.100	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge		600	4.400	800	800	800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer		-8.000	-6.800	-6.900	-7.000	-7.200
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-13	-4.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-700	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-4.000	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-66.700	-26.300	-66.200	-69.200	-72.200
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-1.000	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude		-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			-200	-200	-200	-200
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals		-1.900	-1.800	-1.700	-1.600	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13	-93.900	-52.600	-92.200	-95.300	-98.600
	= Ordentliches Ergebnis	-13	-93.300	-48.200	-91.400	-94.500	-97.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug. Ab 2019 höher, da für den Kindergarten keine Gebühren mehr festzusetzen sind, die Verteilungsmasse aber gleich hoch bleibt.

zu Sachkonto 4318001

Zuweisungen an den Träger der Krippe. 2019 sind die Zuweisungen auf eine Betriebsdauer von 5 Monaten ab dem 01.08.2019 gerechnet. Die Ansätze ab 2020 wurden auf ein volles Jahr zzgl. einer Steigerung von 3.000 €. hochgerechnet.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Trenngitters (INV 200101) über 13 Jahre.

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.		500	4.100	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		600	4.400	800	800	800
7012001	Entgelte Arbeitnehmer		-8.000	-6.800	-6.900	-7.000	-7.200
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-13	-4.500	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer		-700	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer		-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-4.000	-3.500	-3.600	-3.700	-3.800
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche		-66.700	-26.300	-66.200	-69.200	-72.200
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-1.000	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13	-89.000	-47.600	-87.300	-90.500	-93.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13	-88.400	-43.200	-86.500	-89.700	-93.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-1.400			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-1.400			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-1.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13	-88.400	-44.600	-86.500	-89.700	-93.100
	Finanzmittelveränderung	-13	-88.400	-44.600	-86.500	-89.700	-93.100

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe			1.400				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.400				
Erläuterungen: Für die Abtrennung der Räume in der Krippe soll ein mobiles Trenngitter beschafft werden, das problemlos versetzt werden kann. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen			1.400				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			1.400				

Gemeinde Diderse

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	59					
	= Summe ordentliche Erträge	59	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-642	-700	-700	-700	-700	-700
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-287	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-105	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-462	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-576					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-30	-100	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-439					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-542	-500	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.047	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-26		-100	-100	-100	-100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-256	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-365	-400	-400	-400	-300	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.076	-11.400	-11.900	-12.100	-12.200	-12.100
	= Ordentliches Ergebnis	-11.017	-10.300	-10.800	-11.000	-11.100	-11.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

zu Sachkonto 3488001

Nebenkostenabrechnung für den Jugendraum, Erstattung vom SSV Diderse.

zu Sachkonto 4452201

Erstattung von Personalkosten für die Honorarkraft im Jugendtreff. Die Ansätze beruhen auf der Abrechnung für 2017.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

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

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-642	-700	-700	-700	-700	-700
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-287	-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-105	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-462	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.045					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-30	-100	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-250					
7431001	Geschäftsauszahlungen	-531	-500	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.047	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.398	-10.600	-11.000	-11.200	-11.400	-11.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.398	-9.500	-9.900	-10.100	-10.300	-10.500
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.000					
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.323					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-957					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-6.280					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.280					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.678	-9.500	-9.900	-10.100	-10.300	-10.500
	Finanzmittelveränderung	-15.678	-9.500	-9.900	-10.100	-10.300	-10.500

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 3660102 Jugendtreffs							
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Kostenträger	3660102	Jugendtreffs					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	714						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-714						
Erläuterungen: 2017 wurden ein PC und Gartenmöbel für die Außenterrasse beschafft.							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff	4.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.000						
Erläuterungen: Für den Jugendtreff am Sportplatz wurde 2017 eine Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte beschafft. Da die Küchen- geräte den Großteil der Kosten ausmachen, erfolgen die Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff	1.566						
29 26. - Baumaßnahmen	-957						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-609						
Erläuterungen: Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes wurden ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft (609 €). Weiterhin wurde die Fläche für diese Möbel gepflastert (957 €). Die Abschreibungen erfolgen über 9 bzw. 25 Jahre .							
Gesamtsumme Auszahlungen	6.280						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	6.280						

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	564	500	500	500	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	564	500	500	500	100	100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.371	-3.100	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.321	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-300	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-471	-600	-700	-700	-700	-700
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-16	-4.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-534	-700	-600	-600	-600	-300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.006	-3.300	-4.500	-6.800	-6.500	-6.600
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-584	-600	-600	-600		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.491	-14.100	-15.400	-15.800	-14.900	-14.800
	= Ordentliches Ergebnis	-6.927	-13.600	-14.900	-15.300	-14.800	-14.700

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, 2018 zusätzlich Mittel für die Verlegung von Rollrasen.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung des Spielgerätes, dass 2011 für den Spielplatz am Kindergarten beschafft wurde (143 €/a, letztmals 2021) und der Spielgeräte aus dem Konjunkturpaket II (493 €/a, letztmals 2020). Hinzu kommen die Abschreibungen für die 2016 bis 2018 beschafften Geräte (797 €/a, 1.882 €/a bzw. 174 €/a).

Ab 2019 kommen Abschreibungen für das Kletterhaus (INV 200055), ab 2020 für die Spielgeräte des Mehrgenerationenspielfeldes (1.100 €/a) hinzu.

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.371	-3.100	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.321	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-300	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-471	-600	-700	-700	-700	-700
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-8					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-16	-4.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.367	-9.500	-9.700	-7.800	-7.800	-7.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.367	-9.500	-9.700	-7.800	-7.800	-7.900
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-13.712	-7.000	-20.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.712	-7.000	-20.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.712	-7.000	-20.000	-13.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.079	-16.500	-29.700	-20.800	-9.800	-9.900
	Finanzmittelveränderung	-18.079	-16.500	-29.700	-20.800	-9.800	-9.900

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz				11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-11.000			
Erläuterungen: Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2020 Mittel vorge- sehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	13.712	7.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-13.712	-7.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Erläuterungen: Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2018 wurden über den 1. Nachtrags- haushalt weitere 5.000 € zur Verfügung gestellt. 2019 sind zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen	13.712	7.000	20.000	13.000	2.000	2.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	13.712	7.000	20.000	13.000	2.000	2.000	

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	421	Förderung des Sports					
Produkt	42101	Sportförderung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3618001	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen			1.500			
	= Summe ordentliche Erträge			1.500			
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-6.800	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-435	-500	-500	-500	-500	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-7.210	-7.300	-13.800	-7.300	-7.300	-7.300
	= Ordentliches Ergebnis	-7.210	-7.300	-12.300	-7.300	-7.300	-7.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
zu Sachkonto 3618001							
Zinsen für das Darlehen, welches dem SSV Diddlese gewährt wurde. Die Zinsen werden mit dem Kaufpreis verrechnet. Siehe auch die Erläuterungen zu SK 6888001 und zur INV 200091 bei Produkt 42401.							
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 Diddlese für die Neuanlage des Sportplatzes aus 2013, die Nutzungsdauer eines Sportplatzes beträgt 23 Jahre (10.000 € : 23 Jahre, gerundet = 435 €/a).							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
Produktbereich 42		Sportförderung					
Produktgruppe 421		Förderung des Sports					
Produkt 42101		Sportförderung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6618001	Zinseinzahlungen von übrigen inländischen Bereich			1.500			
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.500			
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-6.775	-6.800	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.775	-6.800	-13.300	-6.800	-6.800	-6.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.775	-6.800	-11.800	-6.800	-6.800	-6.800
6888001	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereich			40.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			40.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			40.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.775	-6.800	28.200	-6.800	-6.800	-6.800
	Finanzmittelveränderung	-6.775	-6.800	28.200	-6.800	-6.800	-6.800
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung							
zu Sachkonto 6888001							
Die Gemeinde erwirbt 2019 das Sportplatzgrundstück. Das noch nicht vom SSV Didderse zurückgezahlte Darlehen wird zzgl. der noch fälligen Zinsen (SK 3618001) mit dem Kaufpreis verrechnet. Die Grunderwerbskosten sind bei Produkt 42401 (Sportstätten) veranschlagt.							

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.004	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	130	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	227					
	= Summe ordentliche Erträge	5.361	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.427	-8.400	-9.100	-9.200	-9.400	-9.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.133	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-673	-700	-600	-600	-600	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-70					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.069	-1.700	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.128	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-469	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222091	Zuführungen zu Rückstellungen f. Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	-200					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.981	-17.000	-15.600	-16.200	-16.800	-17.400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.950					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-455	-500	-600	-600	-600	-600
4281301	Betriebsstoffe	-3.644					
4431001	Geschäftsaufwendungen			-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-20.322	-20.400	-20.700	-20.700	-20.700	-20.700
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-400	-400	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.482	-2.900	-2.500	-2.600	-2.200	-2.300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-633	-400	-300	-300	-200	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-60.016	-92.000	-72.900	-68.800	-69.100	-69.700
	= Ordentliches Ergebnis	-54.655	-86.000	-66.900	-62.800	-63.100	-63.700

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten - Produktübersicht							
Produktbereich	42	Sportförderung					
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	42401	Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	130	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	130	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.322	-8.400	-9.100	-9.200	-9.400	-9.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.133	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-673	-700	-600	-600	-600	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-70					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.069	-1.700	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.128	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-28	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.044	-17.000	-15.600	-16.200	-16.800	-17.400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.723					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-455	-500	-600	-600	-600	-600
7281301	Betriebsstoffe	-6.614					
7431001	Geschäftsauszahlungen			-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.302	-67.900	-49.000	-44.800	-45.600	-46.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.172	-66.900	-48.000	-43.800	-44.600	-45.500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-8.309		-45.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.642	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-798					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-175					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.924	-6.000	-46.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.924	-6.000	-46.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.096	-72.900	-94.500	-45.300	-46.100	-47.000
	Finanzmittelveränderung	-53.096	-72.900	-94.500	-45.300	-46.100	-47.000

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	5.004	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	130	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	199					
	= Summe ordentliche Erträge	5.333	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.427	-8.400	-9.100	-9.200	-9.400	-9.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.133	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-673	-700	-600	-600	-600	-600
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-70					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.069	-1.700	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.991	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-469	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222091	Zuführungen zu Rückstellungen f. Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	-200					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.895	-14.500	-14.000	-14.500	-15.000	-15.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.650					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-455	-500	-600	-600	-600	-600
4281301	Betriebsstoffe	-3.280					
4431001	Geschäftsaufwendungen			-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-18.858	-18.900	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-337	-400	-400	-400	-400	-200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.482	-2.900	-2.500	-2.600	-2.200	-2.300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-467	-400	-100	-100	-100	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-57.500	-88.000	-69.600	-65.400	-65.700	-66.300
	= Ordentliches Ergebnis	-52.167	-82.000	-63.600	-59.400	-59.700	-60.300
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							
2018 waren zusätzliche Mittel für die Sanierung der Toiletten (25.000 €) eingeplant. Die Maßnahme konnte noch nicht umgesetzt werden, allerdings wird eine Rückstellung hierfür gebildet, so dass die Umsetzung 2019 erfolgen kann.							
2019 sind Mittel i. H. v. 5.000 € für die Erneuerung einer Mauerabdeckung zum Nachbargrundstück vorgesehen.							
Die noch im Haushaltsplan 2018 vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen (2019 Sanierung des Foyers und 2020 Wärmedämmung) werden nicht durchgeführt.							

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle

zu Sachkonto 4221001

Aufwendungen für die Unterhaltung der 2012 angeschafften Reinigungsmaschine

zu Sachkonto 4241001

Anpassung des Ansatzes an das Ergebnis 2017.

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 €), die Nutzungsdauer beträgt 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 Diderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle							
Gemeinde	20	Gemeinde Diderse					
Amt	200000	Gemeinde Diderse					
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	130	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	130	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.322	-8.400	-9.100	-9.200	-9.400	-9.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.133	-7.200	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-673	-700	-600	-600	-600	-600
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-70					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.069	-1.700	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-45	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.991	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-300	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-28	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.959	-14.500	-14.000	-14.500	-15.000	-15.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.451					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-455	-500	-600	-600	-600	-600
7281301	Betriebsstoffe	-5.952					
7431001	Geschäftsauszahlungen			-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.147	-65.400	-47.400	-43.100	-43.800	-44.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.017	-64.400	-46.400	-42.100	-42.800	-43.600
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-8.309					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-4.642	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-435					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-175					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.561	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.561	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-51.578	-70.400	-47.900	-43.600	-44.300	-45.100
	Finanzmittelveränderung	-51.578	-70.400	-47.900	-43.600	-44.300	-45.100

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	5.877						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.877						
Erläuterungen: 2017 wurden ein Geländer und Poller im Halleninnenhof angebaut bzw. aufgestellt.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	3.807	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.432						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
Erläuterungen: Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto. 2017 wurden eine Garderobe und eine Anzeigetafel beschafft. 2018 waren irrtümlich nochmals Mittel für die Garderobe eingeplant.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	435						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-435						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	175						
29 26. - Baumaßnahmen	-175						
Erläuterungen: 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.							
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren	3.267						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.267						
Erläuterungen: In der Sporthalle wurden 2017 zwei Defibrillatoren angebracht. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 3.267 €. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.							
Gesamtsumme Auszahlungen	13.561	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	13.561	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	

Gemeinde Diderse

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde	20	Gemeinde Diderse					
Amt	200000	Gemeinde Diderse					
Kostenstelle	200551	Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	29					
	= Summe ordentliche Erträge	29					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-137					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4281301	Betriebsstoffe	-364					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.464	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.276	-3.900	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
	= Ordentliches Ergebnis	-2.247	-3.900	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
zu Sachkonto 4711301							
Abschreibungen für den Schießstand laut Gebäudebewertung							

Gemeinde Diderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200551 Schießstand							
Gemeinde	20	Gemeinde Diderse					
Amt	200000	Gemeinde Diderse					
Kostenstelle	200551	Schießstand					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-137					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-11	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-272					
7281301	Betriebsstoffe	-661					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.080	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.080	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.080	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800
	Finanzmittelveränderung	-1.080	-2.400	-1.500	-1.600	-1.700	-1.800

Gemeinde Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
Gemeinde	20	Gemeinde Diddlese					
Amt	200000	Gemeinde Diddlese					
Kostenstelle	200552	Sportheim					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	= Ordentliches Ergebnis	-75	-100	-100	-100	-100	-100
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
zu Sachkonto 4241001							
Grundsteuern							

Gemeinde Diderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200552 Sportheim							
Gemeinde		20	Gemeinde Diderse				
Amt		200000	Gemeinde Diderse				
Kostenstelle		200552	Sportheim				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-75	-100	-100	-100	-100	-100
	Finanzmittelveränderung	-75	-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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-435					
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-166		-200	-200	-100	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-601		-200	-200	-100	
	= Ordentliches Ergebnis	-601		-200	-200	-100	

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200801 Sportplatz Didderse							
Gemeinde		20	Gemeinde Didderse				
Amt		200000	Gemeinde Didderse				
Kostenstelle		200801	Sportplatz Didderse				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-45.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-363					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-363		-45.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-363		-45.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-363		-45.000			
	Finanzmittelveränderung	-363		-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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	363						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-363						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz			45.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-45.000				
Erläuterungen: Die Gemeinde erwirbt gemäß 2. Änderungsvertrag zum Darlehensvertrag das Sportplatzgrundstück gegen Verrechnung des noch nicht zurückgezählten Darlehens einschl. der insgesamt fällig werdenden Zinsen. Die Darlehenshöhe beläuft sich auf 40.000 €, die Zinsen betragen 1.500 €. Der "Kaufpreis" liegt also bei 41.500 €. Hinzu kommen die Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.), die hier grob auf 3.500 € geschätzt wurden. An dieser Stelle werden die Gesamtauszahlungen i. H. v. 45.000 € dargestellt, die zur Verrechnung notwendigen Einzahlungen sind in Höhe des Darlehens und der Zinsen beim Produkt 42101 (Sportförderung) veranschlagt. Siehe auch die dortigen Erläuterungen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	363		45.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	363		45.000				

Gemeinde Diddlese

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung							
zu Sachkonto 4431131							
2018 waren Aufwendungen für das Gewerbegebiet an der Kreisstraße 48 in Richtung Kalischacht vorgesehen. Bevor diese Planung umgesetzt wird (voraussichtlich 2021), ist zunächst ein Siedlungs- und Entwicklungsplan aufzustellen. Hierfür sind 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000
	Finanzmittelveränderung	-118	-51.000	-10.000	-1.000	-51.000	-1.000

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich		52	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe		523	Denkmalschutz und - pflege				
Produkt		52301	Denkmalschutz und -pflege				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3511001	Konzessionsabgaben	30.259	31.200	30.100	29.500	29.000	28.500
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge			300	300	300	300
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300
	= Ordentliches Ergebnis	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
zu Sachkonto 3511001 2018 wurden vierteljährliche Abschläge i. H. v. 7.525 € eingenommen. Dies ergäbe eine Jahreszahlung von 30.100€, die 2019 als Haushaltsansatz übernommen wurde. Insgesamt ist festzustellen, dass die Erträge seit 2010 kontinuierlich gesunken sind. Dies liegt am insgesamt zurückgehenden Verbrauch. Die Ansätze der Finanzplanjahre wurden daher sinkend veranschlagt.							
zu Sachkonto 3591001 Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.							
zu Sachkonto 3651001 Dividende der FEAG							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung							
Produktbereich 53		Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe 531		Elektrizitätsversorgung					
Produkt 53101		Elektrizitätsversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6511001	Konzessionsabgaben	30.259	31.200	30.100	29.500	29.000	28.500
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit			300	300	300	300
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300
	Finanzmittelveränderung	30.780	31.700	30.900	30.300	29.800	29.300

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich		53	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe		532	Gasversorgung				
Produkt		53201	Gasversorgung				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3511001	Konzessionsabgaben	3.629	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge			100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	= Ordentliches Ergebnis	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
zu Sachkonto 3511001							
Der Ansatz beruht auf den Quartalszahlungen 2018 (625 € je Quartal).							
zu Sachkonto 3591001							
Erstattung der Kommunalrabatte vom Gasversorger.							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung							
Produktbereich 53		Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe 532		Gasversorgung					
Produkt 53201		Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6511001	Konzessionsabgaben	3.629	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit			100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	Finanzmittelveränderung	3.629	3.200	2.600	2.600	2.600	2.600

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120					
3321301	Entgelte (Plakatierungen) bis 2017	300					
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPo f.Beitr.u.ä.Entgelte	26.121	49.100	49.300	49.300	49.300	49.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017		-300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge	26.541	49.000	49.800	49.800	49.800	49.800
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-22.859	-30.100	-31.100	-31.800	-32.400	-33.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.751	-10.500	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.660	-2.400	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.538	-6.100	-6.600	-6.700	-6.900	-7.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-86	-200	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-8.479	-18.000	-110.000	-10.000	-10.000	-10.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-75.000					
4231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-10					
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-99	-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	-31.442	-50.700	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-110					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-160.629	-128.800	-225.800	-126.700	-127.500	-128.300
	= Ordentliches Ergebnis	-134.089	-79.800	-176.000	-76.900	-77.700	-78.500
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
zu Sachkonto 3321301							
Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren. Ab 2018 sind diese Beträge bei SK 3461701 veranschlagt.							
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 4212001							
2018 wurden über den 1. Nachtragshaushaltsplan zusätzliche Mittel für Unterhaltungsmaßnahmen an der Ringstraße bereitgestellt. 2019 sind erhöhte Mittel für die Entwässerung in der Straße Vor den Wiesen sowie die Sanierung der Maschstraße und der Südstraße eingeplant. Für die letztgenannten Straßen bestehen Rückstellungen i. H. v. insgesamt 75.000 €, die für die Sanierung noch in Anspruch genommen werden (sh. SK 4212091).							
zu Sachkonto 4212091							

Gemeinde Didderse

Für Unterhaltungsmaßnahmen an der Maschstraße und der Südstraße waren 2017 Unterhaltungsmittel eingestellt. Da die Maßnahme 2017 nicht durchgeführt werden konnte, aber nach wie vor durchgeführt werden muss, wurden Rückstellungen i. H. v. 75.000 € gebildet, die bei diesem Sachkonto gebucht wurden.

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

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen.

Die Abschreibungen aufgrund der derzeit fertiggestellten Anlagen liegen bei rund 5.420 €/a.

Hinzu kommen die Abschreibungen für das Kanalnetz und die Straßenentwässerungsanteile im Baugebiet Schmiedegarten (208.564,91 € : 50 Jahre = 4.171 €/a).

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung. Die Straßen, die nachweislich älter als 25 Jahre sind, werden nicht mehr abgeschrieben und sind in der Bilanz nicht mehr berücksichtigt. Hinzu kommen die Abschreibungen für den Neuausbau der Fußwege an der Hillersee Straße (944 €/a), der Wilhelmstraße (472 €/a), des Neubrücker Weges (994 €/a) und des Weges am Friedhof (860 €/a).

Hinzu kommen die Abschreibungen für die Straße Schmiedegarten (rund 555.300 € : 25 Jahre = 22.211 €/a).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen eines 2013 für die Hauptstraße beschafften Verkehrsspiegels über 5 Jahre, letztmals 2017.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen					
Produkt	54101	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120					
6321301	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) bis 2017	300					
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		-300	300	300	300	300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		200	200	200	200	200
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		-300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420	-100	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-22.859	-30.100	-31.100	-31.800	-32.400	-33.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-10.751	-10.500	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-1.660	-2.400	-2.000	-2.100	-2.100	-2.200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-4.538	-6.100	-6.600	-6.700	-6.900	-7.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-86	-200	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.941	-18.000	-110.000	-10.000	-10.000	-10.000
7231001	Mieten und Pachten	-175	-200	-200	-200	-200	-200
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-99	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.108	-68.500	-162.500	-63.400	-64.200	-65.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.688	-68.600	-162.000	-62.900	-63.700	-64.500
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	147.005	150.900				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	147.005	150.900				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-210.602	-10.000	-70.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-210.602	-10.000	-70.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.597	140.900	-70.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-113.285	72.300	-232.000	-62.900	-63.700	-64.500
	Finanzmittelveränderung	-113.285	72.300	-232.000	-62.900	-63.700	-64.500
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	63.597	-140.900	70.000				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	147.005	150.900					
29 26. - Baumaßnahmen	-210.602	-10.000	-70.000				
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten. 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 ist von Gesamtkosten i. H. v. rund 768.900 € auszugehen. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragsatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung (Zuweisungen an den Wasserverband) werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt wurde mit Beitragszahlungen i. H. v. rund 680.800 € gerechnet. Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) sind ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.							
Gesamtsumme Auszahlungen	210.602	10.000	70.000				
Gesamtsumme Einzahlungen	-147.005	-150.900					
Gesamtsumme	63.597	-140.900	70.000				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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	1.644	100	100	100	100	100
3487001	Erstattungen von privaten Unternehmen		50.000				
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1.355					
	= Summe ordentliche Erträge	4.120	51.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-12.001	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.050					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-20	-5.000	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
4441001	Schadensfälle	-1.853	-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-4.913	-6.400	-6.500	-6.700	-6.900	-7.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-305					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-24.141	-71.900	-22.400	-22.700	-23.000	-23.300
	= Ordentliches Ergebnis	-20.021	-20.700	-21.200	-21.500	-21.800	-22.100

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3487001

Die vor Jahren mit der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED beauftragte Firma tauscht sämtliche Lampenköpfe in der Gemeinde kostenlos aus. Dieser Vorgang wird 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.

zu Sachkonto 4212001

2018 sollte 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.

Ab 2019 sind wieder jährlich 10.000 € für die üblichen Reparaturen eingestellt.

zu Sachkonto 4271111

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse aus 2016 (4.564 €) und 2017 (5.028 €) zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Diderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Weihnachtsbeleuchtung aus 2013, Nutzungsdauer 5 Jahre ($1.521,84 \text{ €} : 5 \text{ Jahre} = \text{gerundet } 304 \text{ €/a}$),
letztmals 2017.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	1.644	100	100	100	100	100
6487001	Erstattungen von privaten Unternehmen		50.000				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.644	50.100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-12.001	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	-4.564	-5.000	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
7441001	Schadensfälle	-1.853	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.418	-65.500	-15.900	-16.000	-16.100	-16.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.774	-15.400	-15.800	-15.900	-16.000	-16.100
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.774	-15.400	-20.800	-20.900	-21.000	-21.100
	Finanzmittelveränderung	-16.774	-15.400	-20.800	-20.900	-21.000	-21.100

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung					
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200002 Straßenbeleuchtung			5.000	5.000	5.000	5.000	
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. 2017 war ein Ansatz i. H. v. 35.000 € eingeplant. Da 2017 eine Umsetzung nicht möglich war, erfolgte eine Übertragung der Mittel als Haushaltsausgabereist nach 2018.							
Gesamtsumme Auszahlungen			5.000	5.000	5.000	5.000	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			5.000	5.000	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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		4.400				
	= Summe ordentliche Erträge		4.400				
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-59	-600	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude		-600				
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-6.000				
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-577		-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-636	-8.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	= Ordentliches Ergebnis	-636	-3.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Die Baumaßnahmen an den Bushaltestellen wurden bisher noch nicht durchgeführt, Zahlungen vom Land und vom Zweckverband sind daher bisher nicht eingegangen. Eine Veranschlagung von Erträgen und Abschreibungen (siehe SK 4711401) erfolgt aufgrund nicht feststehender Zuweisungshöhen bzw. Kosten noch nicht. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200065.

zu Sachkonto 4211101

Unterhaltung der Buswartehäuschen in der Gemeinde

zu Sachkonto 4231001

Für die Flächen, auf denen Buswartehäuschen stehen, 2018 zusätzlich für die Wendeschleife (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 fallen in absehbarer Zeit noch nicht an. Siehe auch die Erläuterungen zur INV 200065.

zu Sachkonto 4711411

Abschreibungen der Buswartehäuschen aufgrund der durchgeführten Bewertung. Einschl. 2018 bei SK 4711301.

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-59	-600	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		222.700				
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		37.100				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		259.800				
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen			-2.000			
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-49.400	-1.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-49.400	-3.500			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		210.400	-3.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59	208.800	-4.600	-1.100	-1.100	-1.100
	Finanzmittelveränderung	-59	208.800	-4.600	-1.100	-1.100	-1.100

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	547	ÖPNV					
Produkt	54701	ÖPNV					
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		-210.400	3.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		259.800					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-49.400	-1.500				
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) wurden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgte eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entsprochen hätte. Weiterhin wurde mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € gelegen hätte. Die Maßnahmen wurden 2018 nicht durchgeführt, da die Kostenschätzungen deutlich zu niedrig ausgefallen sind und daher nicht genug Mittel zur Verfügung standen. Einzahlungen sind daher auch nicht zu erwarten. 2019 soll eine Neuplanung vorgenommen werden, hierfür sind Planungskosten in geringfügigem Maße eingestellt. Für den Umbau an der Ringstraße reichen die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks soll daher ein Flächenanteil angekauft werden. Dafür werden 2019 Mittel i. H. v. 2.000 € eingestellt. Die Baukosten und die Zuweisungen werden 2019 ermittelt und im Haushaltsplan 2020 eingestellt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind aufgrund fehlender Zahlen zunächst nicht eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen		49.400	3.500				
Gesamtsumme Einzahlungen		-259.800					
Gesamtsumme		-210.400	3.500				

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung			-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis			-300	-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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-2.500			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.500			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-2.500			
	Finanzmittelveränderung			-2.500			

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5470131 Baumaßnahmen ÖPNV							
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	547	ÖPNV					
Produkt	54701	ÖPNV					
Kostenträger	5470131	Baumaßnahmen ÖPNV					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200077 Mitfahrbank			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				
<i>Erläuterungen:</i> 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. Eine Umsetzung war 2017 nicht möglich, daher erfolgt eine nochmalige Veranschlagung im Haushaltsjahr 2019. Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holzaustrführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre.							
Gesamtsumme Auszahlungen			2.500				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			2.500				

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen					
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	492	400	400	400	400	400
4211201	Unterhaltung der Grundstücke	-968	-2.500	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.545	-6.100	-7.600	-6.100	-6.100	-6.100
	= Ordentliches Ergebnis	-4.054	-5.700	-7.200	-5.700	-5.700	-5.700
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen							
zu Sachkonto 3483101							
Erstattung Erschwerisbeiträge durch den Wasserverband Gifhorn							
zu Sachkonto 4211201							
Unterhaltung der Gräben im Gemeindegebiet. 2019 sind Mittel für einen Graben eingestellt, der in der jährlichen Unterhaltung nicht eingeplant ist.							
zu Sachkonto 4313301							
Beiträge an den Unterhaltungsverband Oker							

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	492	400	400	400	400	400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492	400	400	400	400	400
7211201	Unterhaltung der Grundstücke	-968	-2.500	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-3.577	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.545	-6.100	-7.600	-6.100	-6.100	-6.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.054	-5.700	-7.200	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.054	-5.700	-7.200	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelveränderung	-4.054	-5.700	-7.200	-5.700	-5.700	-5.700

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		600				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.811	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	= Summe ordentliche Erträge	1.811	2.400	1.800	1.800	1.800	1.800
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-411	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-200	-200	-200	-200	-200
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-11.772	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.183	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	= Ordentliches Ergebnis	-10.372	-11.600	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
zu Sachkonto 3148101							
Zuschüsse der Jagdgenossenschaft sind nicht mehr zu erwarten.							
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 4711111							
Abschreibungen für den Glascontainerstellplatz, Nutzungsdauer 25 Jahre							
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) Hinzu kommen ab Ende 2016 Abschreibungen für den Neuausbau des Rietzer Weges (84.291,18 € : 25 Jahre = 3.372 €). Insgesamt somit 11.772 € ab 2017. Alle anderen Wirtschaftswege sind älter als 25 Jahre und daher abgeschrieben.							

Gemeinde Diddlese

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		600				
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		600				
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-411	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-411	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-411	-1.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-3.000				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-3.000				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.000				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-411	-4.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelveränderung	-411	-4.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Gemeinde Diddenre

Investitionen Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft							
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft					
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000					
Erläuterungen: Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes. Mittel waren bereits 2017 eingestellt, eine Umsetzung erfolgte jedoch nicht. Die Mittel wurden daher 2018 erneut eingestellt.							
Gesamtsumme Auszahlungen		3.000					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		3.000					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
Produktbereich	56	Umweltschutz					
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen					
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-600					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-600					
	= Ordentliches Ergebnis	-600					
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
zu Sachkonto 4318001							
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. 2016 und 2017 sind entsprechende Anträge eingegangen, insgesamt wurden 5.200 € ausgezahlt.							

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen							
Produktbereich		56	Umweltschutz				
Produktgruppe		561	Umweltschutzmaßnahmen				
Produkt		56101	Umweltschutzmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-500					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500					
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-500					
	Finanzmittelveränderung	-500					

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich		57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		571	Wirtschaftsförderung				
Produkt		57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Ordentliches Ergebnis		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7817001	Zuschüsse an private Unternehmen		-2.400	-2.400			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.400	-2.400			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.400	-2.400			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-2.400	-2.400			
	Finanzmittelveränderung		-2.400	-2.400			

Gemeinde Diddenre

Investitionen Produkt 57101 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-2.400	-2.400				
<i>Erläuterungen:</i> Ein Bäcker aus dem Landkreis Peine wird im ehemaligen EDEKA-Markt in Diddenre eine Filiale eröffnen. Über das Förderprogramm für Investitionen kleiner und mittlerer Unternehmen beteiligt sich die Gemeinde mit einem Betrag von 2.400 €. Auch 2019 wird ein Betrag in dieser Höhe veranschlagt, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen		2.400	2.400				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		2.400	2.400				

Gemeinde Diddlese

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 Diddenre

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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 Diddlese

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Gemeinde	20	Gemeinde Diddlese					
Amt	200000	Gemeinde Diddlese					
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				4.900	9.800	9.800
	= Summe ordentliche Erträge				4.900	9.800	9.800
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				-9.100	-18.300	-18.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung				-4.300	-8.500	-8.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen				-23.400	-46.800	-46.800
	= Ordentliches Ergebnis				-18.500	-37.000	-37.000
5131001	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen		-30.000				
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen		-30.000				
	= Außerordentliches Ergebnis		-30.000				
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
zu Sachkonto 3161001							
Grob geschätzte Erträge aus der Auflösung der erwarteten Zuweisung für den Bau der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2020.							
zu Sachkonto 4711301							
Grob kalkulierte Abschreibungen der Bürgerbegegnungsstätte über 90 Jahre ab Mitte 2020.							
zu Sachkonto 4711701							
Ebenso grob kalkulierte Abschreibungen für die Einrichtung der Bürgerbegegnungsstätte ab Mitte 2020.							

Gemeinde Diderse

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200560 Bürgerbegegnungsstätte							
Gemeinde	20	Gemeinde Diderse					
Amt	200000	Gemeinde Diderse					
Kostenstelle	200560	Bürgerbegegnungsstätte					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
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		-235.400				
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden		-32.100				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-165.000	-802.000	-558.400		
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-432.500	-802.000	-558.400		
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-432.500	-802.000	-58.400		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-432.500	-802.000	-68.400	-20.000	-20.000
	Finanzmittelveränderung		-432.500	-802.000	-68.400	-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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte		432.500	802.000	58.400			
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.				500.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-267.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-165.000	-802.000	-558.400			
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte. Aktualisierte Schätzungen gehen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, der Ende 2018 noch verfügbare Ansatz wird als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Die übrigen Kosten sind auf die Jahre 2019 und 2020 verteilt. Über den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurden Mittel für den Grunderwerb und den Abriss der auf einem Grundstück an der Hauptstraße aufstehenden Gebäude i. H. v. insgesamt 357.500 € eingeplant. 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 2020 gerechnet. Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung grob geschätzt und ab Mitte 2020 eingeplant.							
Gesamtsumme Auszahlungen		432.500	802.000	558.400			
Gesamtsumme Einzahlungen				-500.000			
Gesamtsumme		432.500	802.000	58.400			

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	71					
	= Summe ordentliche Erträge	71					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200				
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	-800	-600	-600	-600	-600
	= Ordentliches Ergebnis	-411	-800	-600	-600	-600	-600
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze							
zu Sachkonto 4222001							
Mittel für ein transportables Hinweisschild.							
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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-41	-100	-100	-100	-100	-100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-200				
7231001	Mieten und Pachten	-150	-200	-200	-200	-200	-200
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-29	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220	-600	-400	-400	-400	-400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220	-600	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-220	-600	-400	-400	-400	-400
	Finanzmittelveränderung	-220	-600	-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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2					
	= Summe ordentliche Erträge	2					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.089	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.504		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-400	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-412	-800	-900	-900	-900	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10		-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-323	-200	-200	-200	-200	-200
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-78					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-477	-6.100	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-612	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-300					
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-969	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-578	-800	-400	-400	-400	-400
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-515	-300	-300	-300	-300	-300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4711501	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.541	-2.400	-2.000	-1.100	-1.100	-1.100
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-2.203	-3.800	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-568	-600	-600	-500		
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-762	-600	-400	-200	-200	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.125	-23.900	-23.200	-22.100	-21.700	-21.700
	= Ordentliches Ergebnis	-13.123	-23.900	-23.200	-22.100	-21.700	-21.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

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. Die Sammelposten entfallen ab 2018, sh. INV 200007.

2018 zusätzlich für eine Stechuhr, eine Kettensäge mit Zubehör, eine Handkreissäge, eine dreiteilige Leiter, eine Astsäge und ein Notstromaggregat.

zu Sachkonto 4241001

Müllgebühren und Energiekosten

zu Sachkonto 4251001

Betriebsstoffe, Wartung und Steuern für die Gemeindefahrzeuge. 2018 waren zusätzliche Mittel für eine Inspektion und einen Reifenwechsel an der Prische vorgesehen.

2019 erfolgt eine Anpassung an die Buchungen in 2018.

zu Sachkonto 4261201

Ansatz für die "Erstausrüstung" des Bauhofpersonals in 2017 und 2018, ab 2019 für die Ergänzung bzw. den Austausch.

Gemeinde Didderse

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4261401

Reisekosten und Nutzung des Pkw's für den Bauhofmitarbeiter. Ab 2018 entfallen aufgrund der Beschaffung des Pritschenwagens die Entschädigungen für die Nutzung des Privatfahrzeuges. Der Ansatz kann daher niedriger gebildet werden.

zu Sachkonto 4711501

Abschreibungen des Einachsschleppers einschl. Zubehör, der 2012 beschafft wurde (ges. Anschaffungswert: 8.692,55 €). Letztmalig 2019 für 7 Monate. Seit 2016 kommen die Abschreibungen für den "Schneekehrer" hinzu (295 €/a), ab 2018 für den Rasenmäher und den übrigen Ansatz aus 2018.

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Aufsitzmähers aus 2017 (1.000 €/a), des neuen Bauhoffahrzeuges (2.778 €/a) und des Anhängers (624 €/a), siehe INV 200078.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Laubsaugers, der 2013 beschafft wurde, Nutzungsdauer 7 Jahre (3.975,79 € : 7 Jahre = 568 €)

Gemeinde Diddenre

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.089	-4.400	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-1.504		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-135	-400	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-412	-800	-900	-900	-900	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10		-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-503	-200	-200	-200	-200	-200
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-78					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-404	-6.100	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-612	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-198					
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-18	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-969	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-381	-800	-400	-400	-400	-400
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-538	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.850	-16.400	-15.700	-15.800	-15.900	-16.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.850	-16.400	-15.700	-15.800	-15.900	-16.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-31.999	-9.000	-3.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-690					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-32.689	-9.000	-3.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.689	-9.000	-3.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-40.539	-25.400	-18.700	-15.800	-15.900	-16.100
	Finanzmittelveränderung	-40.539	-25.400	-18.700	-15.800	-15.900	-16.100

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	690						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-690						
Erläuterungen: Hier wurden einschl. 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Ab 2018 sind diese Gegenstände direkt als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die bis 2017 beschafften Gegenstände sind weiterhin über 5 Jahre abzuschreiben.							
INV 200078 Pritschenwagen für den Bauhof	25.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-25.000						
Erläuterungen: Für den Bauhof wurde 2017 ein gebrauchter Pritschenwagen beschafft. Die Kosten hierfür beliefen sich auf 25.000 €. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Da das Fahrzeug zum Zeitpunkt der Beschaffung ein Jahr alt war, verbleibt eine Restnutzungsdauer von 9 Jahren, über die das Fahrzeug abzuschreiben ist.							
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	6.999	3.000	3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.999	-3.000	-3.000				
Erläuterungen: 2017 wurde ein Aufsitzmäher beschafft, die Mittel wurden überplanmäßig zur Verfügung gestellt. 2018 wurden über den 1. Nachtragshaushalt Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Eine Beschaffung erfolgte 2018 nicht. Da eine Übertragung als Haushaltsausgaberesultat nicht erfolgt, wird der Betrag 2019 erneut eingeplant. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.							
INV 200093 Anhänger für Prische		6.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000					
Erläuterungen: Für die vorhandene Prische sollte 2018 ein Anhänger beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von einem Anschaffungswert von 6.000 € aus. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 667 €/a) vorzusehen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	32.689	9.000	3.000				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	32.689	9.000	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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3321101	Entgelte für die Lieferung von Strom bis 2017	4.630	5.000				
3461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018			4.200	4.200	4.200	4.200
	= Summe ordentliche Erträge	4.630	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-134	-1.200	-100	-100	-100	-100
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-3.742	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.876	-5.000	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
	= Ordentliches Ergebnis	754		300	300	300	300

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen

zu Sachkonto 4429001

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

zu Sachkonto 4711901

Abschreibung der Photovoltaikanlage (Anschaffungswert 2009: 67.357,57 € : 18 Jahre Nutzungsdauer = 3.742,09 € AfA)

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730430 Photovoltaikanlagen							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57304	Photovoltaikanlagen					
Kostenträger	5730430	Photovoltaikanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321101	Entgelte für die Lieferung von Strom bis 2017	4.355	5.000				
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018			4.200	4.200	4.200	4.200
6461401	Entgelte für die Lieferung von Strom ab 2018			4.200	4.200	4.200	4.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.355	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-59	-1.200	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59	-1.200	-100	-100	-100	-100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.296	3.800	4.100	4.100	4.100	4.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.296	3.800	4.100	4.100	4.100	4.100
	Finanzmittelveränderung	4.296	3.800	4.100	4.100	4.100	4.100

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3011001	Grundsteuer A	9.825	11.400	11.500	11.300	11.100	10.900
3012001	Grundsteuer B	168.526	194.400	196.500	197.000	197.500	198.000
3013001	Gewerbesteuer	141.609	154.300	150.000	150.000	150.000	150.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	733.337	856.800	916.400	953.000	1.005.400	1.060.700
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.514	17.300	16.900	17.200	17.600	17.900
3032001	Hundesteuer	9.295	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	20.761	23.500	12.200	20.000	20.000	20.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	6.230	6.200	6.000	5.900	5.700	5.600
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	397	100	100	100	100	100
3562301	Stundungszinsen	85	100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	3					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	5.401	200	200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	1.110.983	1.273.300	1.318.900	1.363.800	1.416.700	1.472.500
4341001	Gewerbesteuerumlage	-28.102	-24.500	-23.800	-12.300	-12.300	-12.300
4372111	Kreisumlage	-396.568	-402.400	-395.900	-467.700	-477.000	-486.600
4372211	Samtgemeindeumlage	-218.504	-220.700	-223.600	-239.200	-239.200	-239.200
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-4.525	-400	-400	-400	-400	-400
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-6					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-647.705	-648.000	-643.700	-719.600	-728.900	-738.500
	= Ordentliches Ergebnis	463.278	625.300	675.200	644.200	687.800	734.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen							
zu Sachkonten 3011001, 3012001 und 3013001							
Im Rahmen des Beschlusses der Haushaltssatzung 2018 hat der Rat die Hebesätze im Vergleich zu den Vorjahren angehoben. Die Hebesätze liegen jetzt bei 450 v. H. für die Grundsteuern A und B sowie bei 430 v. H. für die Gewerbesteuer (bisher lagen alle Hebesätze bei 390 v. H.).							
zu Sachkonto 3021001							
Ab 2018 gelten für die Berechnung der Einkommensteueranteile neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist gegenüber der vorherigen Zahl um knapp 13,5 % gestiegen, woraus sich bei gleichbleibender Verteilungsmasse eine Steigerung des Gemeindeanteils ergibt. 2018 hat die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2017 Anteile i. H. v. 877.781 € erhalten (+ 144.444 € im Vergleich zu 2017). Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2019 bei 4,4 %, für 2020 bei 4 % und für 2021 und 2022 bei 5,5 %.							
zu Sachkonto 3022001							
Für die Ansätze ab 2019 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 2 % für 2019 und je +2 % für 2020 bis 2022). Grundlage für die Ansatzbildung war der Ansatz aus 2018. Die Minderung im Jahr 2019 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.							
zu Sachkonto 3132101							
Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2019 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber steht allerdings noch aus. In den Finanzplanjahren wurde von den in etwa durchschnittlichen Ergebnissen der Jahre 2016 und 2017 ausgegangen.							

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

zu Sachkonto 3161001

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

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).

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) geteilt durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (430 v. H.) x Vervielfältiger (68 v. H.). Der Vervielfältiger beträgt aufgrund von Änderungen des Gemeindefinanzreformgesetz und der Verordnung zur Festsetzung der Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage ab 2020 noch 35 v. H. Die Ansätze bei diesem Sachkonto fallen daher ab 2020 entsprechend geringer aus.

zu Sachkonto 4372111

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs der Gemeinde hatte der Kreistag noch nicht über den Hebesatz für die Kreisumlage des Haushaltsjahres 2019 entschieden. Für die Planung des Entwurfs wurde von einem Hebesatz von 43,3 v. H. angenommen. Inzwischen wurde der Hebesatz auf 42,6 v. H. festgelegt. Die Kreisumlage wird nach den Steuerkraftmesszahlen (StKmZ) aller Gemeinde im Landkreis Gifhorn berechnet. Die maßgebende STKmZ der Gemeinde ist im 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 liegt bei 62.627 €. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Kreisumlage herabgesetzt, die Liquidität für den tatsächlichen Umlagebetrag (458.458 €) wird bei der strategischen Liquiditätsplanung berücksichtigt und verringert den Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019.

Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung des Umlagebetrages von 2 % auf den tatsächlich 2019 zu leistenden Betrag angenommen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage wird 2019 bei 4.629.800 € liegen. 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 ist, 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 liegt bei 15.671 €. Um diesen Betrag wurde der Ansatz für die Samtgemeindeumlage in 2019 herabgesetzt. Ab dem Finanzplanjahr 2020 wurde mit dem tatsächlichen Umlagebetrag (239.197 €) geplant.

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6011001	Grundsteuer A	9.838	11.400	11.500	11.300	11.100	10.900
6012001	Grundsteuer B	168.603	194.400	196.500	197.000	197.500	198.000
6013001	Gewerbesteuer	143.007	154.300	150.000	150.000	150.000	150.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	733.337	856.800	916.400	953.000	1.005.400	1.060.700
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.514	17.300	16.900	17.200	17.600	17.900
6032001	Hundesteuer	9.406	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	20.761	23.500	12.200	20.000	20.000	20.000
6562001	Säumniszuschläge	162	100	100	100	100	100
6562301	Stundungszinsen	71	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	3					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	5.401	200	200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.102	1.267.100	1.312.900	1.357.900	1.411.000	1.466.900
7341001	Gewerbesteuerumlage	-28.102	-24.500	-23.800	-12.300	-12.300	-12.300
7372111	Kreisumlage	-396.568	-402.400	-395.900	-467.700	-477.000	-486.600
7372211	Samtgemeindeumlage	-218.504	-220.700	-223.600	-239.200	-239.200	-239.200
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-4.525	-400	-400	-400	-400	-400
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.699	-648.000	-643.700	-719.600	-728.900	-738.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.403	619.100	669.200	638.300	682.100	728.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	458.403	619.100	669.200	638.300	682.100	728.400
	Finanzmittelveränderung	458.403	619.100	669.200	638.300	682.100	728.400

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	505	500	500	500	500	500
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	3.665	3.800	3.600	3.400	3.200	3.000
	= Summe ordentliche Erträge	4.169	4.400	4.200	4.000	3.800	3.600
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute						-13.300
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.000	-2.100	-2.100	-2.100	-2.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen		-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-15.600
	= Ordentliches Ergebnis	4.169	2.300	2.000	1.800	1.600	-12.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4517001

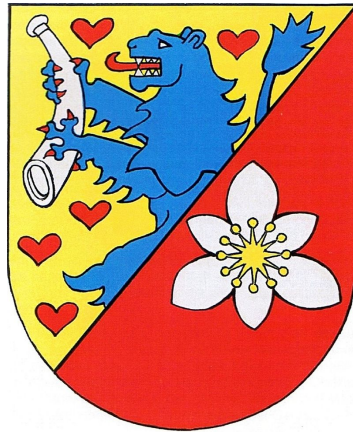
Zinsen für den Kredit, der nach jetziger Planung 2021 aufzunehmen ist. Ausgegangen wurde von einem Zinssatz von 2,5 % und der Aufnahme des Kredites Anfang 2022.

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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v. Kreditinstituten	505	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505	600	600	600	600	600
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-100	-100	-100	-100	-100
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute						-13.300
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.000	-2.100	-2.100	-2.100	-2.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-15.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	505	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-15.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	505	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-15.000
6927301	Kreditaufn. f. Inv. Kreditinst. Laufz. = > 5 J. (Festz)					529.000	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					529.000	
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.) = > 5J						-5.300
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						-5.300
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit					529.000	-5.300
	Finanzmittelveränderung	505	-1.500	-1.600	-1.600	527.400	-20.300
Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
zu Sachkonto 6927301							
Einzuplanende Einzahlung aus Krediten zur Finanzierung der Investitionen, Tilgung und Zinsen sind ab 2022 eingeplant.							



Investitionsprogramm 2017 - 2022

(Übersicht)

Gemeinde Didderse

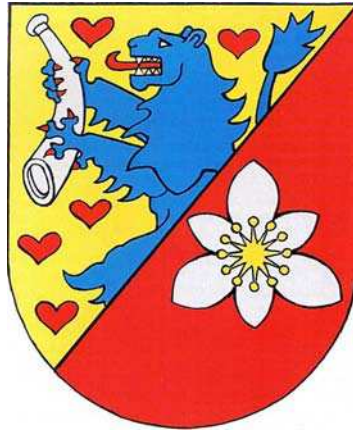
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	936						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-936						
INV 200002 Straßenbeleuchtung			5.000	5.000	5.000	5.000	
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	5.877						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.877						
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	690						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-690						
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	714						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-714						
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz				11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-11.000			
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000					
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	1.506						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.506						
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	3.807	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.432						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	798						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-798						
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-108.610	-93.800					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	108.610	93.800					
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement	1.365						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.365						
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege	2.542						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.542						
INV 200047 Bootsanleger		15.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-15.000					
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000	50.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-50.000				
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	63.597	-140.900	70.000				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	147.005	150.900					
29 26. - Baumaßnahmen	-210.602	-10.000	-70.000				
INV 200052 Einrichtung Kindergarten			12.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-12.000				
INV 200054 Schwalbenhaus	1.798	800					
29 26. - Baumaßnahmen	-1.798	-800					
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	13.712	7.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-13.712	-7.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	
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	

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen 21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		-210.400 259.800	3.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-49.400	-1.500				
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	175						
29 26. - Baumaßnahmen	-175						
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren	3.267						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.267						
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff	4.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.000						
INV 200077 Mitfahrbank			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				
INV 200078 Pritschenwagen für den Bauhof	25.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-25.000						
INV 200079 Markisen Gemeindebüro	1.453						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.453						
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane - SaPo	3.635						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.635						
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff	1.566						
29 26. - Baumaßnahmen	-957						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-609						
INV 200085 Maibaumgestell	1.318	2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.318	-2.500					
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	6.999	3.000	3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.999	-3.000	-3.000				
INV 200087 EDV-Ausstattung Gemeindeorgane	1.374	2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-2.000					
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten		23.500	7.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-23.500	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 200090 Stromverteilerkasten Grillplatz	1.592						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.592						
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz			45.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-45.000				
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte 22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.		432.500	802.000	58.400 500.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-267.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-165.000	-802.000	-558.400			
INV 200093 Anhänger für Prische		6.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000					
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht		1.315.000			1.315.000		
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.315.000			-1.315.000		
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung		2.000	2.000				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000				
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-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			1.400				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.400				
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30			500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			100.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-500				
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug			9.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-9.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	294.726	1.932.100	1.154.800	581.900	1.327.500	12.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	-255.615	-504.500		-500.000			
Gesamtsumme	39.111	1.427.600	1.154.800	81.900	1.327.500	12.500	



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200001 Sammelposten Gemeindeverwaltung	936						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-936						
Erläuterungen: Hier wurden einschließlich 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Auszahlungen zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO entfallen Sammelposten ab 2018, die im o. g. Wert beschafften Vermögensgegenstände sind als Aufwand bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.							
INV 200002 Straßenbeleuchtung			5.000	5.000	5.000	5.000	
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Erläuterungen: Kosten für die Aufstellung zusätzlicher Straßenlampen. 2017 war ein Ansatz i. H. v. 35.000 € eingeplant. Da 2017 eine Umsetzung nicht möglich war, erfolgte eine Übertragung der Mittel als Haushaltsausgaberesult nach 2018.							
INV 200006 Baumaßnahme Mehrzweck- und Sporthalle	5.877						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.877						
Erläuterungen: 2017 wurden ein Geländer und Poller im Halleninnenhof angebaut bzw. aufgestellt.							
INV 200007 Sammelposten Bauhof Didderse	690						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-690						
Erläuterungen: Hier wurden einschl. 2017 Geräte und Ausrüstungsgegenstände gebucht, die im Einzelfall Kosten zwischen 150 € und 1.000 € netto verursachten. Ab 2018 sind diese Gegenstände direkt als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen. Die bis 2017 beschafften Gegenstände sind weiterhin über 5 Jahre abzuschreiben.							
INV 200015 Sammelposten Jugendclub	714						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-714						
Erläuterungen: 2017 wurden ein PC und Gartenmöbel für die Außenterrasse beschafft.							
INV 200016 Mehrgenerationenspielplatz				11.000			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-11.000			
Erläuterungen: Für die Errichtung eines "Mehrgenerationenspielplatzes" auf dem Spielplatz am Sportplatz werden 2020 Mittel vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms.							
INV 200018 Glascontainerstellplatz		3.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-3.000					
Erläuterungen: Kosten für die Erstellung eines Glascontainerstellplatzes. Mittel waren bereits 2017 eingestellt, eine Umsetzung erfolgte jedoch nicht. Die Mittel wurden daher 2018 erneut eingestellt.							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200025 Kindergarten Sammelposten	1.506						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.506						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen im Werte zwischen 150 € und 1.000 € netto, ab 2018 wegfallen. 2017 wurden u. a. Geschirr und Kunststoff-Klapphalter beschafft.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	3.807	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.432						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-6.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
Erläuterungen: Auszahlungen für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € netto. 2017 wurden eine Garderobe und eine Anzeigetafel beschafft. 2018 waren irrtümlich nochmals Mittel für die Garderobe eingeplant.							
INV 200040 Sammelposten Sportstätten	798						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-798						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.							
INV 200041 Grunderwerb Schmiedegarten	-108.610	-93.800					
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	108.610	93.800					
Erläuterungen: 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 sind bei KTR 5410130 (Gemeindestraßen) geplant.							
INV 200043 Sammelposten Gebäudemanagement	1.365						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.365						
Erläuterungen: 2017 wurden ein Mehrzwecktisch und eine Pliseeanlage beschafft.							
INV 200046 Sammelposten Heimatspflege	2.542						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.542						
Erläuterungen: 2017 wurden weitere Hundekottütenspender beschafft.							
INV 200047 Bootsanleger		15.000					
29 26. - Baumaßnahmen		-15.000					

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Erläuterungen: Mittel für die Herstellung eines Bootsanlegers an der Okerbrücke waren 2018 eingestellt. Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurde der Ansatz um 10.000 € auf 15.000 € erhöht, da die Kosten deutlich höher liegen als zunächst angenommen. Die Maßnahme konnte 2018 nicht mehr durchgeführt werden, der Ansatz wurde daher nach 2019 übertragen. Holzbauten sind grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren abzuschreiben. Da sich das Bauwerk im fließenden Wasser befinden wird, ist mit einer Minderung der Haltbarkeit zu rechnen. Für die Planung wurde daher von einer Nutzungsdauer von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 200048 Kriegerdenkmal		50.000	50.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-50.000				
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 sind nochmals Planungskosten veranschlagt, eine Übertragung des Ansatzes aus 2018 als Haushaltsausgabereist nach 2019 ist nicht vorgesehen. Vor Veranschlagung der Baukosten ist die Bewilligung der Mittel aus dem Programm zur Dorferneuerung abzuwarten.							
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	63.597	-140.900	70.000				
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit	147.005	150.900					
29 26. - Baumaßnahmen	-210.602	-10.000	-70.000				
Erläuterungen: Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten. 2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgabereist 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 ist von Gesamtkosten i. H. v. rund 768.900 € auszugehen. Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragsatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung (Zuweisungen an den Wasserverband) werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt wurde mit Beitragszahlungen i. H. v. rund 680.800 € gerechnet. Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) sind ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.							
INV 200052 Einrichtung Kindergarten			12.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-12.000				
Erläuterungen: 2019 sind Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.							
INV 200054 Schwalbenhaus	1.798	800					
29 26. - Baumaßnahmen	-1.798	-800					
Erläuterungen: Im Naturschutzgebiet sollte ein Schwalbenhaus in Holzbauweise errichtet werden. Erste Schätzungen gingen von							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
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. Als Nutzungsdauer wurden 25 Jahre festgelegt.							
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	13.712	7.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-13.712	-7.000	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Erläuterungen: Mittel für die Aufstellung von Spielgeräten, die Abschreibung erfolgt über 10 Jahre. 2018 wurden über den 1. Nachtragshaushalt weitere 5.000 € zur Verfügung gestellt. 2019 sind zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant.							
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	
Erläuterungen: Mittel für Spielgeräte auf dem Kindergartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen		-210.400	3.500				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		259.800					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-2.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-49.400	-1.500				
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 € entsprochen hätte. Weiterhin wurde mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € gelegen hätte. Die Maßnahmen wurden 2018 nicht durchgeführt, da die Kostenschätzungen deutlich zu niedrig ausgefallen sind und daher nicht genug Mittel zur Verfügung standen. Einzahlungen sind daher auch nicht zu erwarten. 2019 soll eine Neuplanung vorgenommen werden, hierfür sind Planungskosten in geringfügigem Maße eingestellt. Für den Umbau an der Ringstraße reichen die gemeindeeigenen Flächen nicht aus. Vom Eigentümer des angrenzenden Grundstücks soll daher ein Flächenanteil angekauft werden. Dafür werden 2019 Mittel i. H. v. 2.000 € eingestellt. Die Baukosten und die Zuweisungen werden 2019 ermittelt und im Haushaltsplan 2020 eingestellt. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind aufgrund fehlender Zahlen zunächst nicht eingeplant.							
INV 200067 WLAN-Hotspot in der Sporthalle	175						
29 26. - Baumaßnahmen	-175						
Erläuterungen: 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							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
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.							
INV 200070 Beschaffung von Defibrillatoren	3.267						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.267						
Erläuterungen: In der Sporthalle wurden 2017 zwei Defibrillatoren angebracht. Die Gesamtkosten beliefen sich auf 3.267 €. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.							
INV 200076 Küchenzeile im Jugendtreff	4.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-4.000						
Erläuterungen: Für den Jugendtreff am Sportplatz wurde 2017 eine Küchenzeile einschl. neuer Elektrogeräte beschafft. Da die Küchengeräte den Großteil der Kosten ausmachen, erfolgen die Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 13 Jahren.							
INV 200077 Mitfahrbank			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				
Erläuterungen: 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. Eine Umsetzung war 2017 nicht möglich, daher erfolgt eine nochmalige Veranschlagung im Haushaltsjahr 2019. Da die Ausführung der Bank hinsichtlich des Materials noch nicht feststeht, wird für die Berechnung von einer Holz Ausführung ausgegangen. Die Nutzungsdauer beträgt damit 9 Jahre.							
INV 200078 Pritschenwagen für den Bauhof	25.000						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-25.000						
Erläuterungen: Für den Bauhof wurde 2017 ein gebrauchter Pritschenwagen beschafft. Die Kosten hierfür beliefen sich auf 25.000 €. Pritschenwagen sind laut Abschreibungstabelle über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Da das Fahrzeug zum Zeitpunkt der Beschaffung ein Jahr alt war, verbleibt eine Restnutzungsdauer von 9 Jahren, über die das Fahrzeug abzuschreiben ist.							
INV 200079 Markisen Gemeindebüro	1.453						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.453						
Erläuterungen: An der Südseite des Gemeindebüros wurden zum Schutz vor der Sonneneinstrahlung Markisen angebracht. Die Markisen sind als Gebäudebestandteil zu werten und daher über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2017 noch 68 Jahre) abzuschreiben.							
INV 200080 Tablets Gemeindeorgane - SaPo	3.635						

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.635						
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder. Aufgrund der voraussichtlichen Anschaffungswerte der einzelnen Vermögensgegenstände war der Gesamtansatz als Sammelposten zu planen. Die Nutzungsdauer liegt bei 5 Jahren. 2018 sollen weitere 5 Tablets für die Bürgervertreter/innen beschafft werden. Aufgrund einer Änderung der KomHKVO sind Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto ab 2018 nicht mehr als Sammelposten, sondern als Aufwand im Ergebnishaushalt bei SK 4222001 zu planen und zu buchen.							
INV 200083 Außensitzmöbel Jugendtreff	1.566						
29 26. - Baumaßnahmen	-957						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-609						
Erläuterungen: Zur Schaffung einer Sitzmöglichkeit außerhalb des Gebäudes wurden ein Tisch und dazugehörige Bänke aus Holz beschafft (609 €). Weiterhin wurde die Fläche für diese Möbel gepflastert (957 €). Die Abschreibungen erfolgen über 9 bzw. 25 Jahre .							
INV 200085 Maibaumgestell	1.318	2.500					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.318	-2.500					
Erläuterungen: 2017 wurde ein Maibaumgestell beschafft. 2018 waren weitere Mittel für die Aufstellung und eine Statik vorgesehen.							
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	6.999	3.000	3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-6.999	-3.000	-3.000				
Erläuterungen: 2017 wurde ein Aufsitzmäher beschafft, die Mittel wurden überplanmäßig zur Verfügung gestellt. 2018 wurden über den 1. Nachtragshaushalt Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Eine Beschaffung erfolgte 2018 nicht. Da eine Übertragung als Haushaltsausgaberest nicht erfolgt, wird der Betrag 2019 erneut eingeplant. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.							
INV 200087 EDV-Ausstattunge Gemeindeorgane	1.374	2.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.374	-2.000					
Erläuterungen: 2017 wurde ein Tablet beschafft, das aufgrund des angenommenen Anschaffungspreises als Sammelposten geplant war, aufgrund der tatsächlichen Kosten allerdings als Betriebs- und Geschäftsausstattung zu buchen war. 2018 sollte noch ein Notebook beschafft werden. Die Abschreibung ist über einen Zeitraum von 4 Jahren vorzunehmen.							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten		23.500	7.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-23.500	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Erläuterungen: Mittel für Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert von über 1.000 € netto. 2018 wurden über den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 weitere 19.000 € für eine Spielebene und 2.500 € für andere Neuanschaffungen zur Verfügung gestellt, der Gesamtansatz in 2018 lag damit bei 23.500 €. 2019 sind die Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen vorgesehen. Die Abschreibung wird analog zu Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.							

Gemeinde Didderse

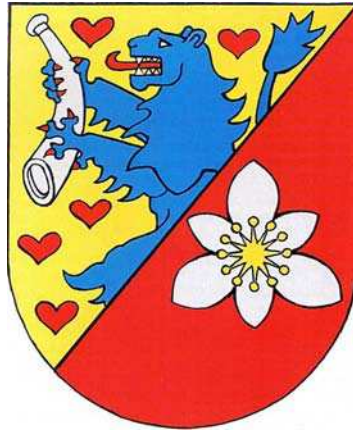
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200090 Stromverteilerkasten Grillplatz	1.592						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.592						
Erläuterungen: 2017 wurde ein Stromverteilerkasten für den Grillplatz beschafft. Dieser Kasten ist als technische Einrichtung zu bilanzieren, die Nutzungsdauer liegt bei 13 Jahren.							
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz			45.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-45.000				
Erläuterungen: Die Gemeinde erwirbt gemäß 2. Änderungsvertrag zum Darlehensvertrag das Sportplatzgrundstück gegen Verrechnung des noch nicht zurückgezahlten Darlehens einschl. der insgesamt fällig werdenden Zinsen. Die Darlehenshöhe beläuft sich auf 40.000 €, die Zinsen betragen 1.500 €. Der "Kaufpreis" liegt also bei 41.500 €. Hinzu kommen die Nebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer etc.), die hier grob auf 3.500 € geschätzt wurden. An dieser Stelle werden die Gesamtauszahlungen i. H. v. 45.000 € dargestellt, die zur Verrechnung notwendigen Einzahlungen sind in Höhe des Darlehens und der Zinsen beim Produkt 42101 (Sportförderung) veranschlagt. Siehe auch die dortigen Erläuterungen.							
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte		432.500	802.000	58.400			
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.				500.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-267.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-165.000	-802.000	-558.400			
Erläuterungen: Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte. Aktualisierte Schätzungen gehen von einem Investitionsvolumen von rund 1,36 Mio. € aus. 2018 waren bisher erste Planungskosten von 75.000 € vorgesehen, der Ende 2018 noch verfügbare Ansatz wird als Haushaltsausgabereist nach 2019 übertragen. Die übrigen Kosten sind auf die Jahre 2019 und 2020 verteilt. Über den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 wurden Mittel für den Grunderwerb und den Abriss der auf einem Grundstück an der Hauptstraße aufstehenden Gebäude i. H. v. insgesamt 357.500 € eingeplant. 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 2020 gerechnet. Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung grob geschätzt und ab Mitte 2020 eingeplant.							
INV 200093 Anhänger für Prische		6.000					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-6.000					
Erläuterungen: Für die vorhandene Prische sollte 2018 ein Anhänger beschafft werden. Erste Schätzungen gehen von einem Anschaffungswert von 6.000 € aus. Abschreibungen sind über 9 Jahre (= 667 €/a) vorzusehen.							
INV 200094 Grunderwerb Kalischacht		1.315.000			1.315.000		

Gemeinde Diddenre

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden		-1.315.000			-1.315.000		
Erläuterungen: Grob geschätzte Grunderwerbkosten für Flächen am Kalischacht einschl. der Nebenkosten für Grunderwerbsteuer, die Vermessung, Notarkosten, die Grundbucheintragung und evtl. weitere Nebenkosten in 2021. Für die Kalkulation wurde von einer zu erwerbenden Grundfläche von 87.570 m² und einem Ankaufspreis von 13,50 € je m² ausgegangen. Daraus ergibt sich ein reiner Ankaufspreis von 1.182.195 €. Die hinzukommenden Nebenkosten wurden mit 7 % angenommen (= rund 82.750 €), zusätzlich wurde eine Reserve von 50.000 € vorgesehen. Ursprünglich war der Ankauf bereits im Haushaltsjahr 2018 vorgesehen, eine Umsetzung erfolgte nicht. Ob und ggf. wann der Ankauf der Flächen und die anschließende Ausweisung als Bauland umgesetzt werden kann, hängt auch vom Ergebnis des Siedlungs- und Entwicklungsplans ab, der 2019 in Auftrag gegeben werden soll (siehe Produkt 51101). Zunächst wird davon ausgegangen, dass ein Ankauf nicht vor 2021 realisierbar sein wird. Wann und in welcher Form der Verkauf von Flächen erfolgen wird, ist derzeit noch nicht absehbar. Einzahlungen aus dem Verkauf sind daher noch nicht eingeplant.							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung		2.000	2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000				
Erläuterungen: Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 ist ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen. Insgesamt wurde/wird mit einem Kostenvolumen von jeweils 2.000 € gerechnet. Abschreibungen sind für 4 Jahre vorzusehen.							
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)		2.400	2.400				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen		-2.400	-2.400				
Erläuterungen: Ein Bäcker aus dem Landkreis Peine wird im ehemaligen EDEKA-Markt in Diddenre eine Filiale eröffnen. Über das Förderprogramm für Investitionen kleiner und mittlerer Unternehmen beteiligt sich die Gemeinde mit einem Betrag von 2.400 €. Auch 2019 wird ein Betrag in dieser Höhe veranschlagt, falls ein weiterer Antrag eingehen sollte. Abschreibungen sind für 5 Jahre vorgesehen.							
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten			86.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-86.000				
Erläuterungen: Im Baugebiet Schmiedegarten errichtet der Käufer dortiger Baugrundstücke eine Seniorenwohnanlage. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 26.03.2018 beschlossen, den Käufer und künftigen Betreiber der Anlage wirtschaftlich zu fördern. Der Haushaltsplan 2019 sieht für diesen Zweck einen Ansatz i. H. v. 86.000 € vor. Dem Zuwendungsempfänger ist ein Zuwendungsbescheid zu erteilen, in dem eine sachliche (für den Bau der Anlage) und eine zeitliche (Minstdauer des Betriebes) Zweckbindung für die Verwendung der Zuwendung vorzugeben ist. Für den Fall, dass der Zuwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festzulegen. Die Abschreibung der Zuwendung ist über die Mindestverwendungsdauer vorzunehmen. Für die Haushaltsplanung wurde von einem Zeitraum von 30 Jahren ausgegangen. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 2.867 €. Eine Entscheidung hierüber hat seitens der Gemeinde noch zu erfolgen.							

Gemeinde Didderse

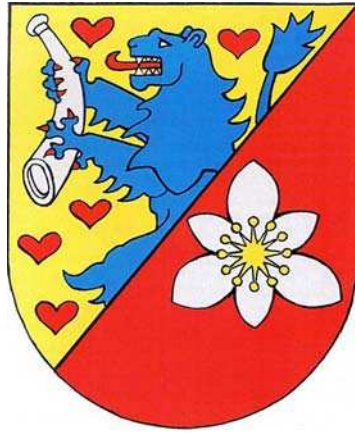
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 200100 Überdachung Kindergarten			30.000				
29 26. - Baumaßnahmen			-30.000				
Erläuterungen: Am Gebäude des Kindergartens ist die Errichtung einer Überdachung vorgesehen. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 30.000 € aus. Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2019 noch 41 Jahre) eingeplant.							
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe			1.400				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-1.400				
Erläuterungen: Für die Abtrennung der Räume in der Krippe soll ein mobiles Trenngitter beschafft werden, das problemlos versetzt werden kann. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.							
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30			500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			100.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-500				
Erläuterungen: 2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 ist noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen. Durch die inzwischen eingetretene Entwicklung hat sich herausgestellt, dass dieses Vorhaben an anderer Stelle umgesetzt werden soll. Die Liegenschaft Hauptstraße 30 wird nicht mehr benötigt und soll daher verkauft werden. Der Verkaufspreis wird mit 120.000 € angesetzt. Bei einem Ankaufspreis von rund 100.000 € (die Nebenkosten waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht gebucht) entsteht somit ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. 20.000 €, der bei SK 5311001 eingeplant ist.							
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug			9.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-9.000				
Erläuterungen: Die Ortsfeuerwehr bekommt 2019 ein neues Mannschaftsfahrzeug. Vorsorglich wird hierfür eine Zuweisung an die Ortsfeuerwehr i. H. v. 9.000 € eingestellt. Falls es zur 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.							
Gesamtsumme Auszahlungen	294.726	1.932.100	1.154.800	581.900	1.327.500	12.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	-255.615	-504.500		-500.000			
Gesamtsumme	39.111	1.427.600	1.154.800	81.900	1.327.500	12.500	



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2019
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I. A	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.800 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	87.800 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	160.000 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0 €
	Veräußerung von Sachvermögen	120.000 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	40.000 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.154.800 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-994.800 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-907.000 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2019	1.521.700 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Stellenplan

Stellenplan 2019 der Gemeinde Didderse

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt	insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2018 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	mit Beamtinnen/ Beamten 6	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern 7	8	9
	<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2019	insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2018 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
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	0,31	0,31	0,31	0,00		
2	Tariflich Beschäftigte	E 5	1,54	1,54	1,28	0,26		Stelle Wintgen mit 25 Std. besetzt
	insgesamt		2,16	2,16	1,90	0,26		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2019	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2019 der Gemeinde Didderse

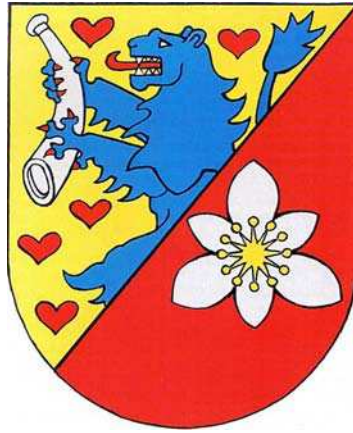
Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

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 2	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,31	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	
2	Bauhof	0,00	0,00	1,54	0,00	0,00	0,00	1,54	
..	Insgesamt	0,31	0,31	1,54	0,00	0,00	0,00	2,16	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2019

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Didderse

Einwohnerzahl 31.12.2017: 1.327

Ergebnisplan und -planung

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gesamterträge*	1.391.471	1.637.500	1.488.000	1.515.500	1.572.400	1.625.800
Gesamtaufwendungen*	1.251.992	1.469.800	1.495.600	1.481.600	1.566.000	1.540.400
Gesamtergebnis*	139.479	167.700	-7.600	33.900	6.400	85.400

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ordentliches Ergebnis			-12.100			
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:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	0	0	0	0	529.000	523.700
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	529.000	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	5.300
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	529.000	-5.300

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2011 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.____ *1
Nettoposition gesamt *2	4.443.710,41	-
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	158.312,56	-

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

Ergänzende Informationen:

	2018	2017	2016
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	380 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	384 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	430 v. H.	369 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2015 bis 2017	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2015 - 2017
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	782,28	837,06
	zum 31.12.2017	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2017
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	0	162

* 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	2017	2018	2019	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	86,75	84,16	88,58	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	9,09	9,77	9,86	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	9,22	10,97	10,95	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,37	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	283,92	1.223,62	712,40	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	63,63	56,49	57,09	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.