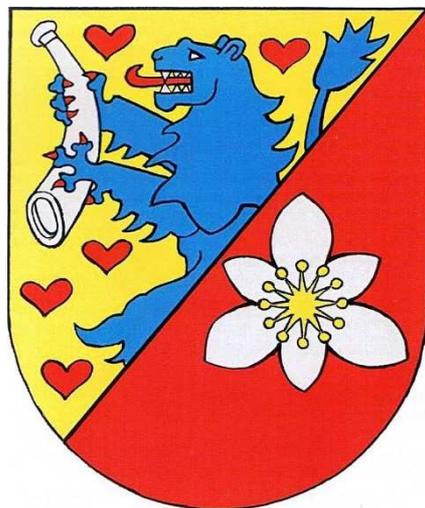


Gemeinde Didderse



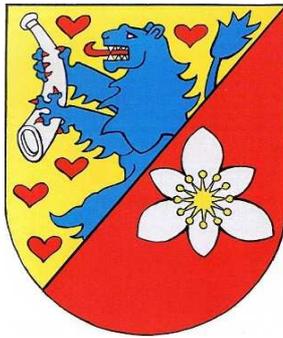
1. Nachtragshaushaltssatzung

und

Nachtragshaushaltsplan

Haushaltsjahr

2019



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Nachtragshaushaltssatzung 2019	1
2. Vorbericht	3
3. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	7
4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	11
5. Gesamthaushalt	15
Gesamtergebnishaushalt	16
Gesamtfinanzhaushalt	17
6. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	19
7. Investitionsprogramm - Übersicht	41
8. Investitionen mit Erläuterungen	45
9. Nachweis der Investitionsfinanzierung	51
10. Stellenplan	55

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Didderse für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Didderse in der Sitzung am 28. Mai 2019 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	Vermindert um	und damit der Ge- samtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festge- setzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	1.468.000	20.100		1.488.100
ordentliche Aufwendungen	1.480.100	19.700		1.499.800
außerordentliche Erträge	20.000			20.000
außerordentliche Aufwendungen	15.500			15.500
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.403.800	20.100		1.423.900
Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.316.000	19.100		1.335.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	160.000			160.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.154.800	33.000		1.187.800
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0			0
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0			0
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	1.563.800	20.100		1.583.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	2.470.800	52.100		2.522.900

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

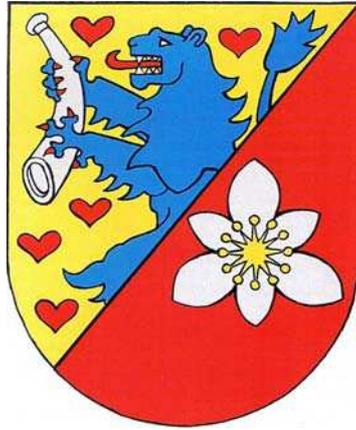
Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert:

Didderse, 28. Mai 2019



Moos
Bürgermeister





Vorbericht

Vorbericht

zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019

Der Rat der Gemeinde Didderse hat in seiner Sitzung am 19.12.2018 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen. Aufgrund der Personalsituation im Kindertagesstättenbereich und im Bauhof sollen zusätzliche Stellen geschaffen werden, wofür Anpassungen des Stellenplans und der Ansätze für die Personalaufwendungen notwendig sind. Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung ist die Folge. Weiterhin wurden Ansätze in verschiedenen weiteren Produkten den tatsächlichen Entwicklungen angepasst.

I. Auswirkungen auf die Haushaltssatzung

Bei den Erträgen des ordentlichen Ergebnishaushalts verändern sich aufgrund erwarteter Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um + 20.100 €. Erhöhte Aufwendungen sind für das Personal und Abschreibungen zu verzeichnen, bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringert sich der Gesamtansatz. Das ordentliche Ergebnis verbessert sich geringfügig um 400 € auf einen Fehlbetrag von nunmehr 11.700 €. Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen verändern sich nicht, es bleibt bei einem erwarteten Überschuss von 4.500 €.

Im Finanzhaushalt schließt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nunmehr mit 88.800 € (vorher 87.800 €) ab. Durch die im Rahmen dieses Nachtragshaushalts eingeplanten weiteren Investitionen erhöht sich der negative Saldo aus Investitionstätigkeiten von 994.800 € auf 1.027.800 €.

II. Einzelheiten der Änderungen

1. Ergebnishaushalt

Folgende Anpassungen wurden im ordentlichen Ergebnishaushalt vorgenommen:

Erträge	Ansatz bisher	Ansatz neu	Veränderung
Zuwendungen und allgemeine Umlage	12.200 €	32.300 €	+ 20.100 €
Veränderungen Erträge			+ 20.100 €
Aufwendungen			
Aufwendungen für aktives Personal	146.000 €	184.100 €	+ 38.100 €
Sach- und Dienstleistungen	246.200 €	227.200 €	- 19.000 €
Abschreibungen	162.100 €	162.700 €	+ 600 €
Veränderungen Aufwendungen			+ 19.700 €
Veränderung ordentliches Ergebnis	-12.100 €	-11.700 €	+ 400 €

Aufgrund der erwarteten Zuschüsse für die Einstellung eines derzeit noch geringfügig Beschäftigten Bauhofmitarbeiters als tariflich Beschäftigter mit voller Arbeitszeit (39 Std. / Woche) erhöhen sich die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. In den ersten zwei Jahren wird mit einer Förderung von 100 % gerechnet, in den drei Folgejahren reduziert sich die Förderung auf 90 %, 80 % bzw. 70 %.

Die Steigerungen bei den Personalaufwendungen sind auf die Umwandlung dieses Beschäftigungsverhältnisses und die Einstellung einer Kraft für die Raumpflege und die Essensausgabe in der Kindertagesstätte zurückzuführen. In diesem Zusammenhang ist der Stellenplan entsprechend abzuändern.

Die Änderung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich aus unterschiedlichen Gründen. Einerseits erhöhen sich die Aufwendungen aufgrund erhöhter Unterhaltungsaufwendungen für die Umrüstung von Lampen auf LED in der Ortsmitte (+ 10.000 €, Produkt 54501) und die Sanierung der Toiletten in der Sporthalle (+ 25.000 €, KST 200550), andererseits fallen die geplanten Unterhaltungsmaßnahmen für die Sanierung von Maschstraße und Südstraße deutlich geringer aus als bisher angenommen (- 55.000 €, Produkt 54101). Hinzu kommt noch ein geringfügiger Ansatz, der für die Beschaffung von Transpondern für eine Schließanlage (+ 1.000 €, Produkt 11111) aufgenommen wird.

Höhere Abschreibungen entstehen durch die neu eingeplanten investiven Auszahlungen für die Garderoben in der Kindertagesstätte (in Summe + 200 €, KTR 3650130 und 3650131) und für den Umbau des Abstellraums im Kindergarten zu Toiletten (+ 400 €, KTR 3650130).

In Summe verändert sich das Ergebnis des ordentlichen Ergebnishaushalts nur geringfügig. Es liegt nach wie vor ein Fehlbetrag vor, dieser verringert sich lediglich um 400 € und liegt voraussichtlich bei 11.700 €.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist im Haushaltsjahr 2019 im ordentlichen Ergebnishaushalt nach wie vor 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. Abs. 5 Nr. 2 NKomVG). Im Finanzplanjahr 2020 des Haushaltsplans 2019 ist im ordentlichen Ergebnishaushalt ein Überschuss in Höhe von 33.900 € geplant. Hierdurch kann der Fehlbetrag in 2019 ausgeglichen werden, der Haushaltsplan gilt daher als ausgeglichen. Auch in den Finanzplanjahren 2021 und 2022 wird mit Überschüssen gerechnet.

Der außerordentlichen Ergebnishaushalt weist einen voraussichtlichen Überschuss von 4.500 € aus, er ist daher ausgeglichen.

2. Finanzhaushalt

Die Änderungen bei den Ein- und Auszahlungen im Bereich der laufenden Verwaltung sind - bis auf die Änderungen bei den Abschreibungen - mit den Änderungen im ordentlichen Ergebnishaushalt identisch. Im Bereich der Investitionstätigkeiten sind folgende Änderungen bei den Auszahlungen entstanden:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz bisher	Ansatz neu	Veränderung
Baumaßnahmen	958.500 €	988.500 €	+ 30.000 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.400 €	54.400 €	+ 3.000 €
Veränderung Auszahlungen insgesamt			+ 33.000 €

Die Erhöhung des Gesamtansatzes bei den Baumaßnahmen ergibt sich aus dem neu eingeplanten Umbau des bisherigen Abstellraums im Kindergarten in eine Toilette. Zu den Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zur Investition bei Kostenträger 3650130 verwiesen.

Die höheren Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen ergeben sich aus der geplanten Anschaffung von Garderoben für die Kindertagesstätte.

Der Bestand der vorhandenen Zahlungsmittel am Anfang des Haushaltsjahres wurde nach oben korrigiert (1.800.000 € statt 1.521.700 €). Dieser Bestand konnte zum Zeitpunkt des Beschlusses über den Haushaltsplan 2019 im Dezember 2018 nur grob kalkuliert werden, da die zu leistenden und erwarteten Ein- und Auszahlungen sowie die Haushaltsausgabereste und Rückstellungen zum 31.12.2018 noch nicht konkret feststanden. In Summe wird der Stand der Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich bei 861.000 € liegen, bisher wurde von einem Betrag i. H. v. 614.700 € ausgegangen.

III. Entwicklung der Schulden

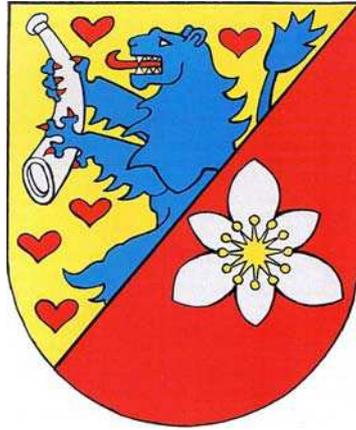
Aufgrund des hohen Finanzmittelbestandes zu Beginn des Haushaltsjahres (1.800.000 €) und des Überschusses im Bereich der laufenden Verwaltung (88.800 €) ist im Haushaltsjahr 2019 trotz des hohen negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit (- 1.027.800 €) keine Kreditermächtigung notwendig.

IV. Entwicklung der wirtschaftlichen Situation

Der ordentliche Ergebnishaushalt ist wie bereits weiter oben beschrieben nicht ausgeglichen. Lediglich aufgrund der in den Finanzplanjahren erwarteten Überschüsse ist ein Haushaltsausgleich möglich. Der außerordentliche Ergebnishaushalt ist hingegen ausgeglichen.

Positiv ist zu bemerken, dass trotz der hohen Auszahlungen für Investitionen 2019 keine Kreditaufnahme notwendig wird.

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. Insbesondere hinsichtlich der steigenden Personalaufwendungen, denen nur in den kommenden 5 Jahren teilweise Zuweisungen für den Bauhofmitarbeiter gegenüberstehen, ist fraglich, ob tatsächlich Überschüsse entstehen. Abhängig ist die Situation weiterhin - wie auch schon in den Vorjahren - von der Entwicklung der Steuererträge und insbesondere der zu zahlenden Umlagen. Vor dem Hintergrund der sich eintrübenden Konjunkturlage ist nicht zwingend mit weiterhin steigenden Steuererträgen zu rechnen. Sollten diese Erträge in den nächsten Jahren stagnieren oder sogar zurückgehen, ist die Situation deutlich kritischer zu bewerten.



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.

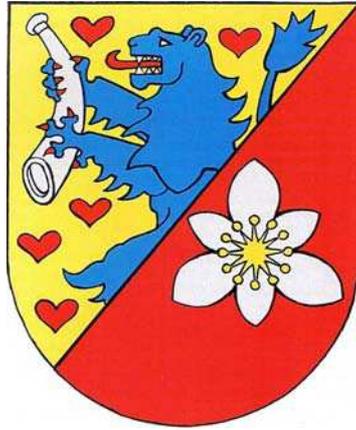
Deckungsring 2

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.

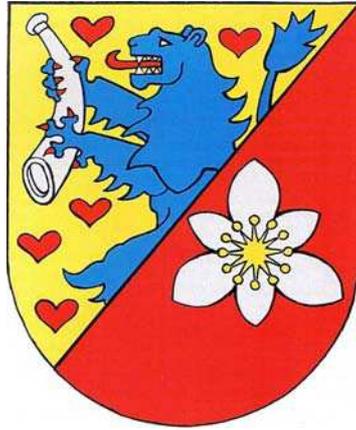


Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2015) - in Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2016 - 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		



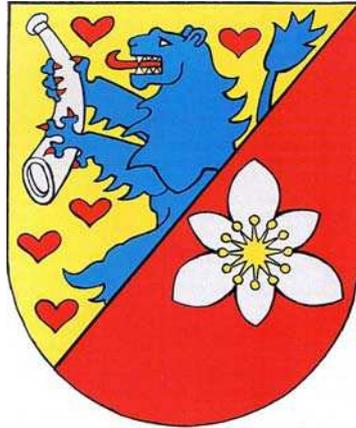
Gesamthaushalt

Gemeinde Didderse

Gesamtergebnishaushalt				
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.300.300,00		1.300.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.200,00	20.100,00	32.300,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	64.200,00		64.200,00
04	+ sonstige Transfererträge			
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	900,00		900,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	34.900,00		34.900,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.200,00		19.200,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.900,00		2.900,00
09	+ aktivierte Eigenleistung			
10	+/- Bestandsveränderungen			
11	+ sonstige ordentliche Erträge	33.400,00		33.400,00
12	= Summe ordentliche Erträge	1.468.000,00	20.100,00	1.488.100,00
13	- Aufwendungen für aktives Personal	-146.000,00	-38.100,00	-184.100,00
14	- Aufwendung für Versorgung			
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-246.200,00	19.000,00	-227.200,00
16	- Abschreibungen	-162.100,00	-600,00	-162.700,00
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-500,00		-500,00
18	- Transferaufwendungen	-845.000,00		-845.000,00
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.300,00		-80.300,00
20	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.480.100,00	-19.700,00	-1.499.800,00
21	= Ordentliches Ergebnis (Summe ord.Erträge abzgl.Aufwend. ohne Zeile 20)	-12.100,00	400,00	-11.700,00
22	+ außerordentl. Erträge	20.000,00		20.000,00
23	+ außerordentl. Aufwendungen	-15.500,00		-15.500,00
24	- Überschuss gem. § 15 Abs.6 GemHKVO			
25	= Summe außerordentl. Aufwendungen / Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	-15.500,00		-15.500,00
26	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.ohne 25)	4.500,00		4.500,00
27	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	-7.600,00	400,00	-7.200,00
28	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahr gem. §2 Abs. 6 GemHKVO			

Gemeinde Didderse

Gesamtfinanzhaushalt				
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.300.300,00		1.300.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.200,00	20.100,00	32.300,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen			
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	900,00		900,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	34.900,00		34.900,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.200,00		19.200,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.900,00		2.900,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v.GWG			
09	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	33.400,00		33.400,00
10	= Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	1.403.800,00	20.100,00	1.423.900,00
11	- Auszahlungen für aktives Personal	-144.000,00	-38.100,00	-182.100,00
12	- Auszahlung für Versorgung			
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-246.200,00	19.000,00	-227.200,00
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-500,00		-500,00
15	- Transferauszahlungen	-845.000,00		-845.000,00
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-80.300,00		-80.300,00
17	= Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-1.316.000,00	-19.100,00	-1.335.100,00
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.800,00	1.000,00	88.800,00
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit			
20	+ Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit			
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	120.000,00		120.000,00
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen			
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit	40.000,00		40.000,00
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000,00		160.000,00
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-47.500,00		-47.500,00
26	- Baumaßnahmen	-958.500,00	-30.000,00	-988.500,00
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-51.400,00	-3.000,00	-54.400,00
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen			
29	- aktivierbaren Zuwendungen	-97.400,00		-97.400,00
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten			
31	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.154.800,00	-33.000,00	-1.187.800,00
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24+31)	-994.800,00	-33.000,00	-1.027.800,00
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (18+32)	-907.000,00	-32.000,00	-939.000,00
34	+ Einz.: Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen			
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Darlehen			
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit			
37	= Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-907.000,00	-32.000,00	-939.000,00
38	+ Bestand Zahlungsmittel am Anfang des Haushaltsjahres	1.521.700,00	278.300,00	1.800.000,00
39	= Bestand Zahlungsmittel am Ende d. HHJahres	614.700,00	246.300,00	861.000,00



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

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Produktbereich	11	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service		
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-500	-1.000	-1.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-42.000	-1.000	-43.000
	= Ordentliches Ergebnis	-9.500	-1.000	-10.500
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 1111 Gebäude- und Grundstücksmanagement				
zu Sachkonto 4222001				
Für die Beschaffung zusätzlicher Transponder für die Schließanlage.				

Gemeinde Diddenre

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Produktbereich	11	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service		
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-500	-1.000	-1.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.300	-1.000	-35.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.800	-1.000	-2.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	117.700	-1.000	116.700
	Finanzmittelveränderung	117.700	-1.000	116.700

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung - und service				
Produkt	11111	Gebäude- und Grundstücksmanagement				
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen		
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	-99.500		-99.500			
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	100.000		100.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-500		-500			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2018 wurde zum Zwecke des Neubaus einer Bürgerbegegnungsstätte die Liegenschaft Hauptstraße 30 gekauft. 2019 ist noch ein Ansatz für die Nebenkosten (Eintragung Grundbuch) vorgesehen.</p> <p>Durch die inzwischen eingetretene Entwicklung hat sich herausgestellt, dass dieses Vorhaben an anderer Stelle umgesetzt werden soll. Die Liegenschaft Hauptstraße 30 wird nicht mehr benötigt und soll daher verkauft werden. Der Verkaufspreis 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.</p>						

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	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.000	-7.000	-17.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-700	-500	-1.200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.000	-1.500	-3.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-4.900	-400	-5.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-5.200	-100	-5.300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-223.600	-9.500	-233.100
	= Ordentliches Ergebnis	-220.000	-9.500	-229.500

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonten 4012001, 4022001 und 4032001

Für den Kindergarten und die Krippe sind Personalaufwendungen für eine Kraft zur Raumpflege und Essenausgabe vorgesehen. Die Anstellung ist nicht beim Betreiber der Kindertagesstätte erfolgt, sondern bei der Gemeinde.

zu Sachkonto 4711301

Zusätzliche Abschreibungen für den Umbau des Abstellraums, siehe INV 200105. Die jährliche Abschreibung wird bei einer Restnutzungsdauer von 86 Jahren bei rund 349 € liegen, der Ansatz wurde entsprechend erhöht.

zu Sachkonto 4711701

Geringfügige Erhöhung des Ansatzes aufgrund der zusätzlichen Mittel, die für die INV 200052 zur Verfügung gestellt werden.

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder		
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder		
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.000	-7.000	-17.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-700	-500	-1.200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.000	-1.500	-3.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.400	-9.000	-219.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.300	-9.000	-216.300
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-21.000	-1.500	-22.500
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-30.000	-30.000	-60.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-51.000	-31.500	-82.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.000	-31.500	-82.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-258.300	-40.500	-298.800
	Finanzmittelveränderung	-258.300	-40.500	-298.800

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	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200052 Einrichtung Kindergarten	12.000	1.500	13.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-12.000	-1.500	-13.500				

Erläuterungen:

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

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

Erläuterungen:

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

INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten	7.000		7.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-7.000		-7.000				

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.

INV 200100 Überdachung Kindergarten	30.000		30.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-30.000		-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 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				

Erläuterungen:

In den Abstellraum des Kindergartens sollen Toiletten eingebaut werden. Hierzu ist ein kompletter Umbau des Raums einschl. der Abtrennung durch eine Mauer, der Verlegung von Leitungen für die Strom-, Wasser- und Heizungsversorgung und Abwasserentsorgung sowie der Einbau eines Fensters notwendig. Grobe Kalkulationen gehen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt werden.

Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) einzuplanen, der Ansatz im Ergebnishaushalt bei SK 4711301 wurde entsprechend erhöht.

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	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.800	-7.100	-13.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-500	-500	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.400	-1.400	-2.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-200	-100	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-52.600	-9.100	-61.700
	= Ordentliches Ergebnis	-48.200	-9.100	-57.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE				
zu Sachkonto 4012001				
Für den Kindergarten und die Krippe sind Personalaufwendungen für eine Kraft zur Raumpflege und Essenausgabe vorgesehen. Die Anstellung ist nicht beim Betreiber der Kindertagesstätte erfolgt, sondern bei der Gemeinde.				
zu Sachkonto 4711701				
Geringfügige Erhöhung des Ansatzes aufgrund der zusätzlich für die Beschaffung einer Garderobe zur Verfügung gestellten Mittel (INV 200101).				

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder		
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder		
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.800	-7.100	-13.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-500	-500	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.400	-1.400	-2.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.600	-9.000	-56.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.200	-9.000	-52.200
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.400	-1.500	-2.900
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.400	-1.500	-2.900
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.400	-1.500	-2.900
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.600	-10.500	-55.100
	Finanzmittelveränderung	-44.600	-10.500	-55.100

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	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	1.400	1.500	2.900				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.400	-1.500	-2.900				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans wird ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p>							

Gemeinde Diddenre

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle				
Gemeinde	20	Gemeinde Diddenre		
Amt	200000	Gemeinde Diddenre		
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.000	-25.000	-35.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-69.600	-25.000	-94.600
	= Ordentliches Ergebnis	-63.600	-25.000	-88.600
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle				
zu Sachkonto 4211001				
Weitere Mittel für die Sanierung der Toiletten.				

Gemeinde Diddlese

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle				
Gemeinde	20	Gemeinde Diddlese		
Amt	200000	Gemeinde Diddlese		
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.000	-25.000	-35.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.400	-25.000	-72.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.400	-25.000	-71.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-47.900	-25.000	-72.900
	Finanzmittelveränderung	-47.900	-25.000	-72.900

Gemeinde Diddenre

Investitionen Kostenstelle 200550 Mehrzweck- und Sporthalle						
Gemeinde	20	Gemeinde Diddenre				
Amt	200000	Gemeinde Diddenre				
Kostenstelle	200550	Mehrzweck- und Sporthalle				
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen		
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	1.500		1.500			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.500		-1.500			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p>						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen				
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen		
Produkt	54101	Gemeindestraßen		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-110.000	55.000	-55.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-225.800	55.000	-170.800
	= Ordentliches Ergebnis	-176.000	55.000	-121.000
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen				
<p>zu Sachkonto 4212001</p> <p>Die Aufwendungen für die Entwässerungsmaßnahmen in der Straße Vor den Wiesen sowie die Sanierung der Maschstraße und der Südstraße werden deutlich niedriger ausfallen als zunächst angenommen. Der Ansatz kann daher erheblich abgesenkt werden.</p>				

Gemeinde Didden

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen				
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen		
Produkt	54101	Gemeindestraßen		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-110.000	55.000	-55.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.500	55.000	-107.500
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.000	55.000	-107.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-232.000	55.000	-177.000
	Finanzmittelveränderung	-232.000	55.000	-177.000

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen						
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen				
Produkt	54101	Gemeindestraßen				
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen		
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	70.000		70.000			
29 26. - Baumaßnahmen	-70.000		-70.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Erschließung des Baugebietes Schmiedegarten.</p> <p>2014 war ein Teilbetrag 450.000 € eingeplant, Buchungen erfolgten jedoch nicht. Dieser Betrag wurde als Haushaltsausgaberesult nach 2015 übertragen. 2016 wurden weitere 260.000 € eingestellt, 2018 waren nochmals 10.000 € veranschlagt. 2019 sind nochmals Mittel i. H. v. 70.000 € einzustellen. Damit ist von Gesamtkosten i. H. v. rund 768.900 € auszugehen.</p> <p>Die Kosten für den Straßenbau dürfen nach den Vorschriften des Baugesetzbuches und der Erschließungsbeitragsatzung der Gemeinde nur zu 90 % auf die zu erschließenden Grundstücke verteilt werden. Die Kosten für die Regenwasser- und Schmutzwasserbeseitigung (Zuweisungen an den Wasserverband) werden in voller Höhe von den Käufern gezahlt. Insgesamt wurde mit Beitragszahlungen i. H. v. rund 680.800 € gerechnet.</p> <p>Die Kosten für den Grunderwerb waren bereits 2013 bei Produkt 11111 veranschlagt worden. Die Einzahlungen aus dem Verkauf (außer der Erschließungskosten, s. o.) sind ebenfalls bei Produkt 11111 veranschlagt.</p>						

Gemeinde Didderse

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung				
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.000	-10.000	-20.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-22.400	-10.000	-32.400
	= Ordentliches Ergebnis	-21.200	-10.000	-31.200
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung				
zu Sachkonto 4212001				
Zusätzliche Mittel für die Umrüstung der Straßenlampen in der Ortsmitte auf LED.				

Gemeinde Diddenre

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung				
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.000	-10.000	-20.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.900	-10.000	-25.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.800	-10.000	-25.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.800	-10.000	-30.800
	Finanzmittelveränderung	-20.800	-10.000	-30.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung						
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung				
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung				
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen		
INV 200002 Straßenbeleuchtung	5.000		5.000			
29 26. - Baumaßnahmen	-5.000		-5.000			
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p>						

Gemeinde Didderse

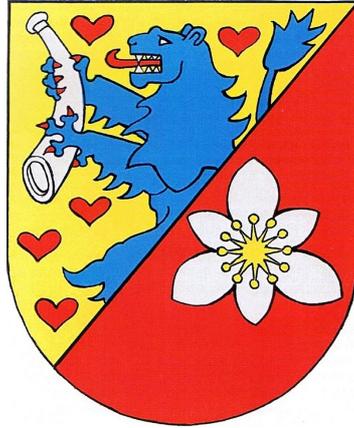
Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden				
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	57303	Bauhof		
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
3144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit		20.100	20.100
	= Summe ordentliche Erträge		20.100	20.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.500	-15.800	-20.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-300	-1.000	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-900	-3.300	-4.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-23.200	-20.100	-43.300
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden				
<p>zu Sachkonto 3144101</p> <p>Zuweisungen für den Mitarbeiter des Bauhofs, der ab dem 01.07.2019 als tariflich Beschäftigter eingestellt werden soll, siehe auch die Ausführungen zu Sankonto 4012001 etc.</p>				
<p>zu Sachkonten 4012001, 4022001 und 4032001</p> <p>Ein bereits seit einiger Zeit als geringfügig Beschäftigter eingestellter Bauhofmitarbeiter soll ab dem 01.07.2019 mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von 39 Stunden als tariflich Beschäftigter eingestellt werden. Die Einstellung dieser Person wird in den ersten zwei Jahren mit 100 %, in den anschließenden Jahren mit 90 %, 80 % bzw. 70 % gefördert (s. o.). Die Aufwendungen für diese Vollzeitstelle sind im Nachtragshaushaltsplan mit 6 Monaten eingestellt. Aus Vereinfachungsgründen erfolgt die Veranschlagung komplett an dieser Stelle, die Aufteilung auf die einzelnen Produkte, für die der Beschäftigte tätig ist, erfolgt im Haushaltsplan 2020.</p>				

Gemeinde Didderse

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden				
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	57303	Bauhof		
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden		
Nr.	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz
6144101	Zuweisungen durch die Bundesagentur für Arbeit		20.100	20.100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		20.100	20.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.500	-15.800	-20.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-300	-1.000	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-900	-3.300	-4.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.700	-20.100	-35.800

Gemeinde Didderse

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden							
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	57303	Bauhof					
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden					
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	3.000		3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.000		-3.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p>							



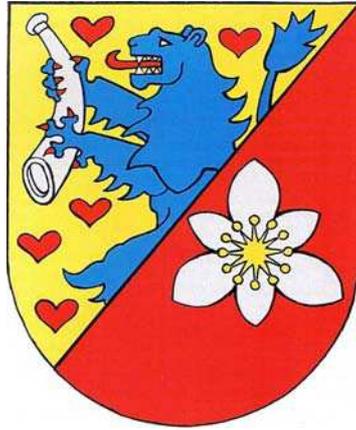
Investitionsprogramm - Übersicht -

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200002 Straßenbeleuchtung	5.000		5.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-5.000		-5.000				
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	1.500		1.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.500		-1.500				
INV 200048 Kriegerdenkmal	50.000		50.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-50.000		-50.000				
INV 200049 Erschließung Schmiedegarten	70.000		70.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-70.000		-70.000				
INV 200052 Einrichtung Kindergarten	12.000	1.500	13.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-12.000	-1.500	-13.500				
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	20.000		20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-20.000		-20.000				
INV 200061 Spielgerät Kindertensspielplatz	2.000		2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.000		-2.000				
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	3.500		3.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.000		-2.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.500		-1.500				
INV 200077 Mitfahrbank	2.500		2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.500		-2.500				
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	3.000		3.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.000		-3.000				
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten	7.000		7.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-7.000		-7.000				
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz	45.000		45.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-45.000		-45.000				
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte	802.000		802.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-802.000		-802.000				
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung	2.000		2.000				
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		86.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-86.000		-86.000				
INV 200100 Überdachung Kindergarten	30.000		30.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-30.000		-30.000				
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	1.400	1.500	2.900				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.400	-1.500	-2.900				
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	-99.500		-99.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	100.000		100.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-500		-500				
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug	9.000		9.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-9.000		-9.000				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs- Ermächtigungen			
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				
Gesamtsumme	1.054.800	33.000	1.087.800				



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200002 Straßenbeleuchtung	5.000		5.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-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.							
INV 200027 Inventar Mehrzweckhalle	1.500		1.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.500		-1.500				
<i>Erläuterungen:</i>							
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 200048 Kriegerdenkmal	50.000		50.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-50.000		-50.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
Das Kriegerdenkmal und die umliegenden Flächen sollen im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms umgestaltet werden. Neben der Umgestaltung sind auch die Verlagerung der Bushaltestelle und Arbeiten an der Hillerser Straße vorgesehen. Es wird mit einer Zuweisung für die Maßnahmen mit 63 % gerechnet. 2019 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	70.000		70.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-70.000		-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 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	1.500	13.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-12.000	-1.500	-13.500				
<i>Erläuterungen:</i>							
Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung von Möbeln und einer Garderobe für die vorgesehene Kleingruppe vorgesehen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushalts werden weitere 1.500 € zur Verfügung gestellt. Abschreibungen sind über 13 Jahre vorgesehen.							

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200055 Spielgeräte Spielplätze	20.000		20.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-20.000		-20.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>2019 sind zusätzliche 18.000 € für die Beschaffung eines Kletterhauses eingeplant.</p>							
INV 200061 Spielgerät Kindertartenspielplatz	2.000		2.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.000		-2.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für Spielgeräte auf dem Kindertartenspielplatz. Abschreibungen sind jeweils über die Nutzungsdauer von 10 Jahren eingeplant.</p>							
INV 200065 Baumaßnahmen Bushaltestellen	3.500		3.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.000		-2.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-1.500		-1.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet.</p> <p>Schätzungen gingen von einem Kostenvolumen von 297.000 € inkl. Planungskosten aus. Die aus dem Haushaltsjahr 2016 nach 2017 übertragenen Haushaltsreste (185.160 €) und der Haushaltsansatz 2017 (62.500 €) wurden in kompletter Höhe nach 2018 übertragen. 2018 erfolgte eine Veranschlagung des fehlenden Betrages (49.400 €) und der Zuweisungen. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert, was einem Betrag von 222.750 € entsprochen hätte. Weiterhin wurde mit einer Förderung vom Zweckverband Großraum Braunschweig i. H. v. 37.125 € gerechnet, so dass der Eigenanteil bei ebenfalls 37.125 € gelegen hätte.</p> <p>Die Maßnahmen wurden 2018 nicht durchgeführt, da die Kostenschätzungen deutlich zu niedrig ausgefallen sind und daher nicht genug Mittel zur Verfügung standen. Einzahlungen sind daher auch nicht zu erwarten.</p> <p>2019 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.</p>							
INV 200077 Mitfahrbank	2.500		2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.500		-2.500				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Ort soll eine "Mitfahrbank" aufgestellt werden. Dabei handelt es sich um Bänke, bei denen die Bürger/innen über ein Schild ihr Ziel angeben können, zu dem sie von anderen Bürger/innen kostenlos mitgenommen werden möchten. Der Standort hierfür muss noch festgelegt werden. Eine Umsetzung war 2017 nicht möglich, daher erfolgt eine nochmalige Veranschlagung im Haushaltsjahr 2019.</p> <p>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.</p>							
INV 200086 Trecker / Rasenmäher	3.000		3.000				

Gemeinde Didderse

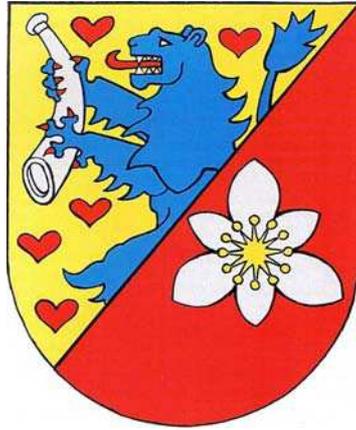
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.000		-3.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2017 wurde ein Aufsitzmäher beschafft, die Mittel wurden überplanmäßig zur Verfügung gestellt. 2018 wurden über den 1. Nachtragshaushalt Mittel für einen neuen Handrasenmäher eingestellt. Eine Beschaffung erfolgte 2018 nicht. Da eine Übertragung als Haushaltsausgabereist nicht erfolgt, wird der Betrag 2019 erneut eingeplant. Abschreibungen sind über 7 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 200088 Ausstattungsgegenstände Kindergarten	7.000		7.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-7.000		-7.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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 €.</p> <p>2019 sind die Beschaffungen mobiler Trennwände und von Thermoboxen vorgesehen.</p> <p>Die Abschreibung wird analog zu Spielgeräten mit 10 Jahren angenommen.</p>							
INV 200091 Grunderwerb Sportplatz	45.000		45.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-45.000		-45.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>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.</p>							
INV 200092 Dorfbegegnungsstätte	802.000		802.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-802.000		-802.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mittel für den Grunderwerb und den Bau einer Dorfbegegnungsstätte.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Es wird davon ausgegangen, dass die Maßnahme im Rahmen des Dorferneuerungsprogramm gefördert wird. Der Höchstbetrag der Förderhöhe liegt bei 500.000 € je Maßnahme, so dass der eigentliche Fördersatz von 63 % für die Gemeinde in diesem Falle nicht erreicht wird. Mit der Einzahlung wird nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahre 2020 gerechnet.</p> <p>Die Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten wurden für die Haushaltsplanung grob geschätzt und ab Mitte 2020 eingeplant.</p>							
INV 200096 PC Gemeindeverwaltung	2.000		2.000				

Gemeinde Didderse

Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.000		-2.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für das Gemeindebüro wurde 2018 ein neuer PC mit entsprechendem Zubehör beschafft. 2019 ist ein weiterer PC für den Bürgermeister vorgesehen.</p> <p>Insgesamt wurde/wird mit einem Kostenvolumen von jeweils 2.000 € gerechnet. Abschreibungen sind für 4 Jahre vorzusehen.</p>							
INV 200097 Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU)	2.400		2.400				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-2.400		-2.400				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ein Bäcker aus dem Landkreis Peine wird im ehemaligen EDEKA-Markt in Didderse 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.</p>							
INV 200098 Förderung Seniorenwohnanlage Schmiedegarten	86.000		86.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-86.000		-86.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>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 Verwendungszweck für die festgelegte Dauer nicht eingehalten wird, ist im Bescheid eine anteilige Rückforderung der Zuwendung festzulegen.</p> <p>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.</p>							
INV 200100 Überdachung Kindergarten	30.000		30.000				
29 26. - Baumaßnahmen	-30.000		-30.000				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p>							
INV 200101 Einrichtung / Ausstattung Krippe	1.400	1.500	2.900				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.400	-1.500	-2.900				
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Im Haushaltsplan 2019 waren bereits Mittel für die Beschaffung eines mobilen Trenngitters zur Abtrennung der Räume in der Krippe veranschlagt. Die Kosten hierfür werden auf 1.400 € geschätzt. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltsplans wird ein Betrag für die Beschaffung einer Garderobe bereitgestellt. Abschreibungen sind analog der Einrichtung mit 13 Jahren vorgesehen.</p>							

Gemeinde Didderse

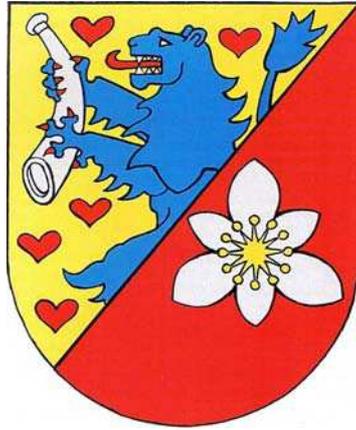
Investitionen							
Nr. Bezeichnung	Bisheriger Ansatz	Veränderung	Neuer Ansatz	Verpflichtungs-Ermächtigungen			
INV 200102 Grunderwerb Hauptstraße 30	-99.500		-99.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen	100.000		100.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-500		-500				
<i>Erläuterungen:</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.							
INV 200104 Zuweisung Feuerwehr für Mannschaftsfahrzeug	9.000		9.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-9.000		-9.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
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.							
INV 200105 Umbau Abstellraum Kindergarten		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				
<i>Erläuterungen:</i>							
In den Abstellraum des Kindergartens sollen Toiletten eingebaut werden. Hierzu ist ein kompletter Umbau des Raums einschl. der Abtrennung durch eine Mauer, der Verlegung von Leitungen für die Strom,- Wasser- und Heizungsversorgung und Abwasserentsorgung sowie der Einbau eines Fensters notwendig. Grobe Kalkulationen gehen von Kosten in Höhe von 30.000 € aus, die über den 1. Nachtragshaushaltsplan zur Verfügung gestellt werden.							
Abschreibungen sind über die Restnutzungsdauer des Gebäudeteils (am 01.09.2019 noch 86 Jahre) einzuplanen, der Ansatz im Ergebnishaushalt bei SK 4711301 wurde entsprechend erhöht.							
Gesamtsumme	1.054.800	33.000	1.087.800				



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.	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.800 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	0 €
III.	Saldo aus I. und II.	88.800 €
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	1.187.800 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-1.027.800 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-939.000 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2019 (gerundet)	1.800.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Stellenplan

Nachtrag-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		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamten/ Beamten	tatsächlich besetzt mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Beamtinnen/ Beamte auf Zeit</u>							
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2019	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr insgesamt	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2018		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	E 8	0,31	0,31	0,31	0,00	
2	Tariflich Beschäftigte	E 7	0,31	0,31	0,31	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	E 5	2,54	1,54	1,28	0,26	
4	Tariflich Beschäftigte	E 1	0,58	0,00	0,00	0,00	
	insgesamt		3,74	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	

Nachtrag-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 1	gesamt	
1	Hauptverwaltung	0,31	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	
2	Bauhof	0,00	0,00	2,54	0,00	0,00	0,00	2,54	
3	Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,58	0,58	
..	Insgesamt	0,31	0,31	2,54	0,00	0,00	0,58	3,74	